

議案第 2 号 令和 6 年度収支決算の件

第 26 期

決 算 報 告 書

令和 6 年度 財務諸表

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	226,308,000	221,873,014	4,434,986	
	老人福祉事業収入	173,973,000	175,942,317	△1,969,317	
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	18,900	△15,900	
	その他の収入	2,451,000	2,442,609	8,391	
	事業活動収入計 (1)	402,895,000	400,436,840	2,458,160	
	支出				
	人件費支出	228,595,000	226,794,283	1,800,717	
	事業費支出	79,425,000	78,071,658	1,353,342	
施設整備等による収支	事務費支出	61,863,000	60,273,050	1,589,950	
	支払利息支出	7,740,000	7,739,338	662	
	その他の支出	1,102,000	1,037,000	65,000	
	事業活動支出計 (2)	378,725,000	373,915,329	4,809,671	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	24,170,000	26,521,511	△2,351,511	
	収入				
	施設整備等補助金収入	8,867,000	8,867,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000	8,867,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000	38,160,000	0	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	8,716,000	8,715,300	700	
	施設整備等支出計 (5)	46,876,000	46,875,300	700	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△38,009,000	△38,008,300	△700	
	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△13,839,000	△11,486,789	△2,352,211	
前期末支払資金残高 (12)		71,648,453	71,648,453	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		57,809,453	60,161,664	△2,352,211	

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		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	221,873,014	221,873,014	0
	老人福祉事業収入	175,942,317	175,942,317	0
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000	0
	受取利息配当金収入	18,900	18,900	0
	その他の収入	2,442,609	2,442,609	0
	事業活動収入計 (1)	400,436,840	400,436,840	0
	支出			
	人件費支出	226,794,283	226,794,283	0
	事業費支出	78,071,658	78,071,658	0
施設整備等による収支	事務費支出	60,273,050	60,273,050	0
	支払利息支出	7,739,338	7,739,338	0
	その他の支出	1,037,000	1,037,000	0
	事業活動支出計 (2)	373,915,329	373,915,329	0
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	26,521,511	26,521,511	0
	収入			
	施設整備等補助金収入	8,867,000	8,867,000	0
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000	8,867,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000	38,160,000	0
その他の活動による収支	固定資産取得支出	8,715,300	8,715,300	0
	施設整備等支出計 (5)	46,875,300	46,875,300	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△38,008,300	△38,008,300	0
	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支出			
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△11,486,789	△11,486,789	0
	前期末支払資金残高 (11)	71,648,453	71,648,453	0
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	60,161,664	60,161,664	0

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	221,873,014		
	老人福祉事業収入	175,942,317		
	経常経費寄附金収入	160,000		
	受取利息配当金収入	18,900		
	その他の収入	2,442,609		
	事業活動収入計 (1)	400,436,840		
	支出			
	人件費支出	226,794,283		
	事業費支出	78,071,658		
施設整備等による収支	事務費支出	60,273,050		
	支払利息支出	7,739,338		
	その他の支出	1,037,000		
	事業活動支出計 (2)	373,915,329		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	26,521,511		
	収入			
	施設整備等補助金収入	8,867,000		
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000		
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000		
その他の活動による収支	固定資産取得支出	8,715,300		
	施設整備等支出計 (5)	46,875,300		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△38,008,300		
	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0		
	支出			
	その他の活動支出計 (8)	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△11,486,789		
	前期末支払資金残高 (11)	71,648,453		
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	60,161,664		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	221,873,014	223,568,945	△1,695,931
	老人福祉事業収益	175,942,317	182,986,358	△7,044,041
	経常経費寄附金収益	160,000	0	160,000
	サービス活動収益計 (1)	397,975,331	406,555,303	△8,579,972
	費用			
	人件費	226,794,283	214,906,435	11,887,848
	事業費	78,071,658	77,577,547	494,111
	事務費	60,273,050	56,591,406	3,681,644
	減価償却費	51,198,738	51,148,340	50,398
サービス活動外増減の部	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)	403,256,648	387,142,647	16,114,001
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△5,281,317	19,412,656	△24,693,973
	収益			
	受取利息配当金収益	18,900	1,040	17,860
	その他のサービス活動外収益	2,442,609	1,115,406	1,327,203
	サービス活動外収益計 (4)	2,461,509	1,116,446	1,345,063
	費用			
	支払利息	7,739,338	7,092,889	646,449
	その他のサービス活動外費用	1,037,000	1,020,470	16,530
特別増減の部	サービス活動外費用計 (5)	8,776,338	8,113,359	662,979
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△6,314,829	△6,996,913	682,084
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△11,596,146	12,415,743	△24,011,889
	収益			
	施設整備等補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	固定資産売却益	0	200,000	△200,000
	特別収益計 (8)	8,867,000	9,067,000	△200,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	9,912	△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
繰越活動増減差額の部	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	9,912	△9,912
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	8,867,000	9,057,088	△190,088
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△2,729,146	21,472,831	△24,201,977
	前期繰越活動増減差額 (12)	141,412,792	137,439,961	3,972,831
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	138,683,646	158,912,792	△20,229,146
	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	△17,500,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	138,683,646	141,412,792	△2,729,146

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		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	221,873,014	221,873,014	0
		老人福祉事業収益	175,942,317	175,942,317	0
		経常経費寄附金収益	160,000	160,000	0
		サービス活動収益計 (1)	397,975,331	397,975,331	0
	費用	人件費	226,794,283	226,794,283	0
		事業費	78,071,658	78,071,658	0
		事務費	60,273,050	60,273,050	0
		減価償却費	51,198,738	51,198,738	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)	403,256,648	403,256,648	0
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△5,281,317	△5,281,317	0	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	18,900	18,900	0
		その他のサービス活動外収益	2,442,609	2,442,609	0
		サービス活動外収益計 (4)	2,461,509	2,461,509	0
	費用	支払利息	7,739,338	7,739,338	0
		その他のサービス活動外費用	1,037,000	1,037,000	0
		サービス活動外費用計 (5)	8,776,338	8,776,338	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△6,314,829	△6,314,829	0
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△11,596,146	△11,596,146	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
		特別収益計 (8)	8,867,000	8,867,000	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)		8,867,000	8,867,000	0
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△2,729,146	△2,729,146	0
	前期繰越活動増減差額 (12)		141,412,792	141,412,792	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		138,683,646	138,683,646	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		138,683,646	138,683,646	0

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人合計		
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	221,873,014	
		老人福祉事業収益	175,942,317	
		経常経費寄附金収益	160,000	
		サービス活動収益計 (1)	397,975,331	
	費 用	人件費	226,794,283	
		事業費	78,071,658	
		事務費	60,273,050	
		減価償却費	51,198,738	
		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)	403,256,648	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△5,281,317		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	18,900	
		その他のサービス活動外収益	2,442,609	
		サービス活動外収益計 (4)	2,461,509	
	費 用	支払利息	7,739,338	
		その他のサービス活動外費用	1,037,000	
		サービス活動外費用計 (5)	8,776,338	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△6,314,829	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△11,596,146		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	8,867,000	
		特別収益計 (8)	8,867,000	
	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)	8,867,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△2,729,146		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		141,412,792	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		138,683,646	
	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)		0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		138,683,646	

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	69,917,323	87,174,548	△17,257,225	流動負債	47,915,659	53,686,095	△5,770,436
現金預金	32,934,312	50,460,278	△17,525,966	事業未払金	9,419,132	10,792,350	△1,373,218
事業未収金	34,691,626	34,603,903	87,723	その他の未払金	336,527	4,733,745	△4,397,218
未収金	72,128	68,291	3,837	1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000	38,160,000	0
未収補助金	2,219,257	2,042,076	177,181				
固定資産	824,918,989	867,402,427	△42,483,438	固定負債	486,576,000	524,736,000	△38,160,000
基本財産	696,075,077	740,033,388	△43,958,311	設備資金借入金	486,576,000	524,736,000	△38,160,000
土地	63,534,980	63,534,980	0	負債の部合計	534,491,659	578,422,095	△43,930,436
建物	632,540,097	676,498,408	△43,958,311	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	128,843,912	127,369,039	1,474,873	基本金	10,855,284	10,855,284	0
構築物	3,594,114	4,438,057	△843,943	第1号基本金	10,855,284	10,855,284	0
機械及び装置	9,885,605	6,929,362	2,956,243	国庫補助金等特別積立金	176,305,723	189,386,804	△13,081,081
車両運搬具	875,412	1,223,142	△347,730	その他の積立金	34,500,000	34,500,000	0
器具及び備品	4,554,168	6,344,196	△1,790,028	事業活動安定化積立金	34,500,000	34,500,000	0
ソフトウェア	4,129,328	191,016	3,938,312	次期繰越活動増減差額	138,683,646	141,412,792	△2,729,146
投資有価証券	5,000	5,000	0	(うち当期活動増減差額)	△2,729,146	21,472,831	△24,201,977
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	71,300,285	73,738,266	△2,437,981	純資産の部合計	360,344,653	376,154,880	△15,810,227
資産の部合計	894,836,312	954,576,975	△59,740,663	負債及び純資産の部合計	894,836,312	954,576,975	△59,740,663

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	69,917,323	69,917,323	0
現金預金	32,934,312	32,934,312	0
事業未収金	34,691,626	34,691,626	0
未収金	72,128	72,128	0
未収補助金	2,219,257	2,219,257	0
固定資産	824,918,989	824,918,989	0
基本財産	696,075,077	696,075,077	0
土地	63,534,980	63,534,980	0
建物	632,540,097	632,540,097	0
その他の固定資産	128,843,912	128,843,912	0
構築物	3,594,114	3,594,114	0
機械及び装置	9,885,605	9,885,605	0
車輛運搬具	875,412	875,412	0
器具及び備品	4,554,168	4,554,168	0
ソフトウェア	4,129,328	4,129,328	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	71,300,285	71,300,285	0
資産の部合計	894,836,312	894,836,312	0
流動負債	47,915,659	47,915,659	0
事業未払金	9,419,132	9,419,132	0
その他の未払金	336,527	336,527	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	486,576,000	486,576,000	0
設備資金借入金	486,576,000	486,576,000	0
負債の部合計	534,491,659	534,491,659	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	176,305,723	176,305,723	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	138,683,646	138,683,646	0
(うち当期活動増減差額)	△2,729,146	△2,729,146	0
純資産の部合計	360,344,653	360,344,653	0
負債及び純資産の部合計	894,836,312	894,836,312	0

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人合計		
流動資産	69,917,323		
現金預金	32,934,312		
事業未収金	34,691,626		
未収金	72,128		
未収補助金	2,219,257		
固定資産	824,918,989		
基本財産	696,075,077		
土地	63,534,980		
建物	632,540,097		
その他の固定資産	128,843,912		
構築物	3,594,114		
機械及び装置	9,885,605		
車輛運搬具	875,412		
器具及び備品	4,554,168		
ソフトウェア	4,129,328		
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	71,300,285		
資産の部合計	894,836,312		
流動負債	47,915,659		
事業未払金	9,419,132		
その他の未払金	336,527		
1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000		
固定負債	486,576,000		
設備資金借入金	486,576,000		
負債の部合計	534,491,659		
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	176,305,723		
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	138,683,646		
(うち当期活動増減差額)	△2,729,146		
純資産の部合計	360,344,653		
負債及び純資産の部合計	894,836,312		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人本部	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	129,513,570	92,359,444
	老人福祉事業収入	0	98,488,834	77,453,483
	経常経費寄附金収入	0	0	160,000
	受取利息配当金収入	220	15,569	3,111
	その他の収入	0	2,100,455	342,154
	事業活動収入計 (1)	220	230,118,428	170,318,192
	支出			
	人件費支出	2,881,750	117,933,883	105,978,650
	事業費支出	0	47,050,495	31,021,163
施設整備等による収支	事務費支出	1,378,171	34,106,809	24,788,070
	支払利息支出	0	2,843,883	4,895,455
	その他の支出	0	659,398	377,602
	事業活動支出計 (2)	4,259,921	202,594,468	167,060,940
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,259,701	27,523,960	3,257,252
	収入			
	施設整備等補助金収入	0	0	8,867,000
	施設整備等収入計 (4)	0	0	8,867,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	14,424,000	23,736,000
その他の活動による収支	固定資産取得支出	0	5,819,000	2,896,300
	施設整備等支出計 (5)	0	20,243,000	26,632,300
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△20,243,000	△17,765,300
	収入			
	拠点区分間繰入金収入	4,260,000	0	17,800,000
	その他の活動収入計 (7)	4,260,000	0	17,800,000
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	0	19,930,000	2,130,000
	その他の活動支出計 (8)	0	19,930,000	2,130,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,260,000	△19,930,000	15,670,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		299	△12,649,040	1,161,952
前期末支払資金残高 (11)		72,484	72,708,955	△1,132,986
当期末支払資金残高 (10)+(11)		72,783	60,059,915	28,966

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		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	221,873,014	0	221,873,014
	老人福祉事業収入	175,942,317	0	175,942,317
	経常経費寄附金収入	160,000	0	160,000
	受取利息配当金収入	18,900	0	18,900
	その他の収入	2,442,609	0	2,442,609
	事業活動収入計 (1)	400,436,840	0	400,436,840
	支出			
	人件費支出	226,794,283	0	226,794,283
	事業費支出	78,071,658	0	78,071,658
施設整備等による収支	事務費支出	60,273,050	0	60,273,050
	支払利息支出	7,739,338	0	7,739,338
	その他の支出	1,037,000	0	1,037,000
	事業活動支出計 (2)	373,915,329	0	373,915,329
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	26,521,511	0	26,521,511
	収入			
	施設整備等補助金収入	8,867,000	0	8,867,000
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000	0	8,867,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000	0	38,160,000
その他の活動による収支	固定資産取得支出	8,715,300	0	8,715,300
	施設整備等支出計 (5)	46,875,300	0	46,875,300
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△38,008,300	0	△38,008,300
	収入			
	拠点区分間繰入金収入	22,060,000	△22,060,000	0
	その他の活動収入計 (7)	22,060,000	△22,060,000	0
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	22,060,000	△22,060,000	0
	その他の活動支出計 (8)	22,060,000	△22,060,000	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△11,486,789	0	△11,486,789
前期末支払資金残高 (11)		71,648,453	0	71,648,453
当期末支払資金残高 (10)+(11)		60,161,664	0	60,161,664

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位：円)

勘 定 科 目		法人本部	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	129,513,570	92,359,444
	老人福祉事業収益	0	98,488,834	77,453,483
	経常経費寄附金収益	0	0	160,000
	サービス活動収益計 (1)	0	228,002,404	169,972,927
	費 用			
	人件費	2,881,750	117,933,883	105,978,650
	事業費	0	47,050,495	31,021,163
	事務費	1,378,171	34,106,809	24,788,070
	減価償却費	29,791	19,537,989	31,630,958
サービス活動外増減の部	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)	4,289,712	213,508,650	185,458,286
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,289,712	14,493,754	△15,485,359
	収 益			
	受取利息配当金収益	220	15,569	3,111
	その他のサービス活動外収益	0	2,100,455	342,154
	サービス活動外収益計 (4)	220	2,116,024	345,265
	費 用			
	支払利息	0	2,843,883	4,895,455
	その他のサービス活動外費用	0	659,398	377,602
特別増減の部	サービス活動外費用計 (5)	0	3,503,281	5,273,057
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	220	△1,387,257	△4,927,792
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,289,492	13,106,497	△20,413,151
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	0	8,867,000
	拠点区分間繰入金収益	4,260,000	0	17,800,000
	特別収益計 (8)	4,260,000	0	26,667,000
	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
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	0	19,930,000	2,130,000
	特別費用計 (9)	0	19,930,000	2,130,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,260,000	△19,930,000	24,537,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△29,492	△6,823,503	4,123,849
	前期繰越活動増減差額 (12)	△10,748,008	217,123,851	△64,963,051
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△10,777,500	210,300,348	△60,839,202
	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)	△10,777,500	210,300,348	△60,839,202

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			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	221,873,014	0	221,873,014
		老人福祉事業収益	175,942,317	0	175,942,317
		経常経費寄附金収益	160,000	0	160,000
		サービス活動収益計 (1)	397,975,331	0	397,975,331
	費 用	人件費	226,794,283	0	226,794,283
		事業費	78,071,658	0	78,071,658
		事務費	60,273,050	0	60,273,050
		減価償却費	51,198,738	0	51,198,738
		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)	403,256,648	0	403,256,648
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△5,281,317	0	△5,281,317	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	18,900	0	18,900
		その他のサービス活動外収益	2,442,609	0	2,442,609
		サービス活動外収益計 (4)	2,461,509	0	2,461,509
	費 用	支払利息	7,739,338	0	7,739,338
		その他のサービス活動外費用	1,037,000	0	1,037,000
		サービス活動外費用計 (5)	8,776,338	0	8,776,338
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△6,314,829	0	△6,314,829
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△11,596,146	0	△11,596,146	
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
		拠点区分間繰入金収益	22,060,000	△22,060,000	0
		特別収益計 (8)	30,927,000	△22,060,000	8,867,000
	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	22,060,000	△22,060,000	0
		特別費用計 (9)	22,060,000	△22,060,000	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		8,867,000	0	8,867,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△2,729,146	0	△2,729,146	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		141,412,792	0	141,412,792
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		138,683,646	0	138,683,646
	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)		138,683,646	0	138,683,646

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
流動資産	143,430	65,799,856	20,578,381
現金預金	39,086	28,198,698	4,696,528
事業未収金	0	19,808,982	14,882,644
未収金	0	44,097	28,031
未収補助金	0	1,248,079	971,178
拠点区分間貸付金	104,344	16,500,000	0
固定資産	5,001	404,971,988	419,942,000
基本財産	0	284,468,462	411,606,615
土地	0	3,534,980	60,000,000
建物	0	280,933,482	351,606,615
その他の固定資産	5,001	120,503,526	8,335,385
構築物	0	2	3,594,112
機械及び装置	0	9,885,605	0
車輛運搬具	0	16,773	858,639
器具及び備品	1	3,114,194	1,439,973
ソフトウェア	0	1,686,667	2,442,661
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	71,300,285	0
資産の部合計	148,431	470,771,844	440,520,381
流動負債	70,647	20,163,941	44,285,415
事業未払金	0	5,402,556	4,016,576
その他の未払金	70,647	233,041	32,839
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	104,344	16,500,000
固定負債	0	123,746,000	362,830,000
設備資金借入金	0	123,746,000	362,830,000
負債の部合計	70,647	143,909,941	407,115,415
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	82,061,555	94,244,168
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	△10,777,500	210,300,348	△60,839,202
(うち当期活動増減差額)	△29,492	△6,823,503	4,123,849
純資産の部合計	77,784	326,861,903	33,404,966
負債及び純資産の部合計	148,431	470,771,844	440,520,381

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	86,521,667	△16,604,344	69,917,323
現金預金	32,934,312	0	32,934,312
事業未収金	34,691,626	0	34,691,626
未収金	72,128	0	72,128
未収補助金	2,219,257	0	2,219,257
拠点区分間貸付金	16,604,344	△16,604,344	0
固定資産	824,918,989	0	824,918,989
基本財産	696,075,077	0	696,075,077
土地	63,534,980	0	63,534,980
建物	632,540,097	0	632,540,097
その他の固定資産	128,843,912	0	128,843,912
構築物	3,594,114	0	3,594,114
機械及び装置	9,885,605	0	9,885,605
車輛運搬具	875,412	0	875,412
器具及び備品	4,554,168	0	4,554,168
ソフトウェア	4,129,328	0	4,129,328
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	71,300,285	0	71,300,285
資産の部合計	911,440,656	△16,604,344	894,836,312
流動負債	64,520,003	△16,604,344	47,915,659
事業未払金	9,419,132	0	9,419,132
その他の未払金	336,527	0	336,527
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	16,604,344	△16,604,344	0
固定負債	486,576,000	0	486,576,000
設備資金借入金	486,576,000	0	486,576,000
負債の部合計	551,096,003	△16,604,344	534,491,659
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	176,305,723	0	176,305,723
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	138,683,646	0	138,683,646
(うち当期活動増減差額)	△2,729,146	0	△2,729,146
純資産の部合計	360,344,653	0	360,344,653
負債及び純資産の部合計	911,440,656	△16,604,344	894,836,312

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）	676,498,408	0	43,958,311	632,540,097
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	740,033,388	0	43,958,311	696,075,077

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 ）	632,540,097 円
土 地	（ 基 本 財 産 ）	63,534,980 円
計		696,075,077 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	960,670,937	632,540,097
土地（基本）	63,534,980	0	63,534,980
小 計	1,656,746,014	960,670,937	696,075,077
構築物	36,467,747	32,873,633	3,594,114
機械及び装置	13,507,600	3,621,995	9,885,605
車両運搬具	6,696,901	5,821,489	875,412
器具及び備品	60,840,528	56,286,360	4,554,168
ソフトウェア	4,920,300	790,972	4,129,328
大規模修繕	84,963,600	13,663,315	71,300,285
投資有価証券	5,000	0	5,000
小 計	207,401,676	113,057,764	94,343,912
合 計	1,864,147,690	1,073,728,701	790,418,989

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	34,691,626	0	34,691,626
未収金	72,128	0	72,128
未収補助金	2,219,257	0	2,219,257
合 計	36,983,011	0	36,983,011

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収 受取利息配当金収入	1,000	220	780	
	入 事業活動収入計 (1)	1,000	220	780	
	支 人件費支出	2,882,000	2,881,750	250	
	役員報酬支出	56,000	56,000	0	
	職員給料支出	2,664,000	2,664,000	0	
	法定福利費支出	162,000	161,750	250	
	事務費支出	1,391,000	1,378,171	12,829	
	事務消耗品費支出	5,000	0	5,000	
	会議費支出	163,000	157,561	5,439	
	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	98,000	96,410	1,590	
	保険料支出	69,000	69,000	0	
	渉外費支出	20,000	20,000	0	
	諸会費支出	15,000	15,000	0	
	事業活動支出計 (2)	4,273,000	4,259,921	13,079	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,272,000	△4,259,701	△12,299	
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				
	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	4,272,000	4,260,000	12,000	
	入 その他の活動収入計 (7)	4,272,000	4,260,000	12,000	
	支				
	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)	4,272,000	4,260,000	12,000	
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	299	△299	
前期末支払資金残高 (12)		72,484	72,484	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		72,484	72,783	△299	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収			
	益			
		サービス活動収益計 (1)	0	0
	費	人件費	2,881,750	2,664,008
		役員報酬	56,000	56,000
		職員給料	2,664,000	2,454,000
		法定福利費	161,750	154,008
		事務費	1,378,171	1,441,119
		事務消耗品費	0	4,532
		会議費	157,561	200,217
		広報費	23,600	23,600
		業務委託費	996,600	996,600
		その他の委託費	996,600	996,600
		手数料	96,410	112,170
		保険料	69,000	69,000
		渉外費	20,000	10,000
		諸会費	15,000	25,000
		減価償却費	29,791	32,500
		サービス活動費用計 (2)	4,289,712	4,137,627
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,289,712	△4,137,627
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	220	220
	益	サービス活動外収益計 (4)	220	220
	費			
		サービス活動外費用計 (5)	0	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	220	220
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△4,289,492	△4,137,407	△152,085
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	4,260,000	4,106,000
	益	特別収益計 (8)	4,260,000	4,106,000
	費			
		特別費用計 (9)	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,260,000	4,106,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△29,492	△31,407	1,915
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△10,748,008	△10,716,601
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△10,777,500	△10,748,008
	基本金取崩額 (14)		0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△10,777,500	△10,748,008

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	143,430	153,301	△9,871	流動負債	70,647	80,817	△10,170
現金預金	39,086	39,086	0	その他の未払金	70,647	80,817	△10,170
拠点区分間貸付金	104,344	114,215	△9,871				
固定資産	5,001	34,792	△29,791	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	70,647	80,817	△10,170
その他の固定資産	5,001	34,792	△29,791	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1	29,792	△29,791	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	△10,777,500	△10,748,008	△29,492
				(うち当期活動増減差額)	△29,492	△31,407	1,915
				純資産の部合計	77,784	107,276	△29,492
資産の部合計	148,431	188,093	△39,662	負債及び純資産の部合計	148,431	188,093	△39,662

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（Ⅹ））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

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	129,999	1
投資有価証券	5,000	0	5,000
小 計	135,000	129,999	5,001
合 計	135,000	129,999	5,001

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
収 入	介護保険事業収入	132,484,000	129,513,570	2,970,430	
	施設介護料収入	132,484,000	129,513,570	2,970,430	
	介護報酬収入	119,216,000	116,562,213	2,653,787	
	利用者負担金収入(公費)	13,268,000	12,951,357	316,643	
	老人福祉事業収入	98,124,000	98,488,834	△364,834	
	運営事業収入	97,671,000	98,034,334	△363,334	
	管理費収入	16,232,000	16,140,000	92,000	
	その他の利用料収入	60,634,000	60,358,860	275,140	
	補助金事業収入	20,805,000	21,535,474	△730,474	
	その他の事業収入	453,000	454,500	△1,500	
	その他の事業収入	453,000	454,500	△1,500	
	受取利息配当金収入	1,000	15,569	△14,569	
	その他の収入	2,123,000	2,100,455	22,545	
	利用者等外給食費収入	516,000	510,890	5,110	
	雑収入	1,607,000	1,589,565	17,435	
	雑収入	1,607,000	1,589,565	17,435	
	事業活動収入計(1)	232,732,000	230,118,428	2,613,572	
事業活動による収支	人件費支出	119,099,000	117,933,883	1,165,117	
	職員給料支出	76,204,000	75,400,206	803,794	
	職員賞与支出	14,208,000	14,207,645	355	
	非常勤職員給与支出	10,049,000	9,841,192	207,808	
	退職給付支出	2,912,000	2,912,000	0	
	法定福利費支出	15,726,000	15,572,840	153,160	
	事業費支出	48,158,000	47,050,495	1,107,505	
	給食費支出	19,597,000	19,317,537	279,463	
	保健衛生費支出	1,674,000	1,460,572	213,428	
	教養娯楽費支出	492,000	426,734	65,266	
	水道光熱費支出	12,965,000	12,726,838	238,162	
	燃料費支出	12,055,000	11,844,510	210,490	
	消耗器具備品費支出	900,000	865,227	34,773	
	賃借料支出	5,000	0	5,000	
	車輛費支出	450,000	409,077	40,923	
	雑支出	20,000	0	20,000	
	事務費支出	35,227,000	34,106,809	1,120,191	
	福利厚生費支出	569,000	471,950	97,050	
	職員被服費支出	216,000	124,818	91,182	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	60,000	23,492	36,508	
	事務消耗品費支出	582,000	503,720	78,280	
	印刷製本費支出	132,000	127,870	4,130	
	水道光熱費支出	1,451,000	1,414,084	36,916	
	燃料費支出	1,348,000	1,316,050	31,950	
	修繕費支出	3,500,000	3,182,190	317,810	
	通信運搬費支出	1,178,000	1,107,945	70,055	
	広報費支出	61,000	33,000	28,000	
	業務委託費支出	21,410,000	21,409,300	700	
	給食委託費支出	21,120,000	21,120,000	0	
	清掃委託費支出	290,000	289,300	700	
	手数料支出	211,000	199,496	11,504	
	保険料支出	1,243,000	1,230,850	12,150	
	賃借料支出	50,000	49,200	800	
	保守料支出	2,825,000	2,710,801	114,199	
	渉外費支出	50,000	34,390	15,610	
支 出					

オパール室蘭拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	諸会費支出	118,000	108,200	9,800	
	施設用消耗品費支出	163,000	59,453	103,547	
	雑支出	50,000	0	50,000	
	雑支出	50,000	0	50,000	
	支払利息支出	2,844,000	2,843,883	117	
	その他の支出	714,000	659,398	54,602	
	利用者等外給食費支出	704,000	659,398	44,602	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計 (2)	206,042,000	202,594,468	3,447,532	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		26,690,000	27,523,960	△833,960	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	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	5,819,000	5,819,000	0	
	機械及び装置取得支出	3,795,000	3,795,000	0	
	ソフトウェア取得支出	2,024,000	2,024,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	20,243,000	20,243,000	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△20,243,000	△20,243,000	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	
	拠点区分間繰入金支出	21,436,000	19,930,000	1,506,000	
	その他の活動支出計 (8)	21,436,000	19,930,000	1,506,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△21,436,000	△19,930,000	△1,506,000	
予備費支出 (10)		0 △0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△14,989,000	△12,649,040	△2,339,960	
前期末支払資金残高 (12)		72,708,955	72,708,955	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		57,719,955	60,059,915	△2,339,960	

オパール室蘭拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	129,513,570	134,704,179	△5,190,609
	施設介護料収益	129,513,570	134,704,179	△5,190,609
	介護報酬収益	116,562,213	121,233,762	△4,671,549
	利用者負担金収益 (公費)	12,951,357	13,470,417	△519,060
	老人福祉事業収益	98,488,834	100,902,573	△2,413,739
	運営事業収益	98,034,334	100,369,073	△2,334,739
	管理費収益	16,140,000	16,550,000	△410,000
	その他の利用料収益	60,358,860	61,756,728	△1,397,868
	補助金事業収益	21,535,474	22,062,345	△526,871
	その他の事業収益	454,500	533,500	△79,000
	その他の事業収益	454,500	533,500	△79,000
サービス活動収益計 (1)		228,002,404	235,606,752	△7,604,348
サービス活動増減の部 費 用	人件費	117,933,883	111,700,037	6,233,846
	職員給料	75,400,206	67,069,720	8,330,486
	職員賞与	14,207,645	12,175,522	2,032,123
	非常勤職員給与	9,841,192	14,040,762	△4,199,570
	退職給付費用	2,912,000	3,115,000	△203,000
	法定福利費	15,572,840	15,299,033	273,807
	事業費	47,050,495	47,067,035	△16,540
	給食費	19,317,537	19,874,371	△556,834
	保健衛生費	1,460,572	1,752,127	△291,555
	教養娯楽費	426,734	478,045	△51,311
	水道光熱費	12,726,838	12,693,223	33,615
	燃料費	11,844,510	11,734,137	110,373
	消耗器具備品費	865,227	247,320	617,907
	車輛費	409,077	287,812	121,265
	事務費	34,106,809	32,226,476	1,880,333
	福利厚生費	471,950	576,160	△104,210
	職員被服費	124,818	147,244	△22,426
	研修研究費	23,492	48,389	△24,897
	事務消耗品費	503,720	507,645	△3,925
	印刷製本費	127,870	118,262	9,608
	水道光熱費	1,414,084	1,410,350	3,734
	燃料費	1,316,050	1,303,774	12,276
	修繕費	3,182,190	4,109,930	△927,740
	通信運搬費	1,107,945	1,070,857	37,088
	広報費	33,000	33,000	0
	業務委託費	21,409,300	19,800,000	1,609,300
	給食委託費	21,120,000	19,800,000	1,320,000
	清掃委託費	289,300	0	289,300
	手数料	199,496	196,253	3,243
	保険料	1,230,850	216,890	1,013,960
	賃借料	49,200	49,200	0
	保守料	2,710,801	2,359,335	351,466
	渉外費	34,390	14,598	19,792
	諸会費	108,200	108,200	0
	施設用消耗品費	59,453	156,389	△96,936
	減価償却費	19,537,989	19,858,091	△320,102
	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)		213,508,650	205,731,113	7,777,537
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		14,493,754	29,875,639	△15,381,885
	受取利息配当金収益	15,569	727	14,842
	その他のサービス活動外収益	2,100,455	786,390	1,314,065

オパール室蘭拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	510,890	548,760	△37,870
	雑収益	1,589,565	237,630	1,351,935
	雑収益	1,589,565	237,630	1,351,935
	サービス活動外収益計 (4)	2,116,024	787,117	1,328,907
	支払利息	2,843,883	3,016,302	△172,419
	その他のサービス活動外費用	659,398	688,325	△28,927
	利用者等外給食費	659,398	688,325	△28,927
	サービス活動外費用計 (5)	3,503,281	3,704,627	△201,346
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△1,387,257	△2,917,510	1,530,253
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	13,106,497	26,958,129	△13,851,632
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	0	1	△1
	器具及び備品除却・廃棄費用	0	1	△1
	拠点区分間繰入金費用	19,930,000	7,053,000	12,877,000
	特別費用計 (9)	19,930,000	7,053,001	12,876,999
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△19,930,000	△7,053,001	△12,876,999
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△6,823,503	19,905,128	△26,728,631
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	217,123,851	214,718,723	2,405,128
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	210,300,348	234,623,851	△24,323,503
	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	△17,500,000
	事業活動安定化積立金積立額	0	17,500,000	△17,500,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	210,300,348	217,123,851	△6,823,503

オパール室蘭拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産				流動負債	20,163,941	25,609,802	△5,445,861
現金預金	65,799,856	83,894,757	△18,094,901	事業未払金	5,402,556	7,130,292	△1,727,736
事業未収金	28,198,698	46,060,085	△17,861,387	その他の未払金	233,041	3,941,295	△3,708,254
未収金	19,808,982	20,995,427	△1,186,445	1年以内返済予定設備資金借入金	14,424,000	14,424,000	0
未収補助金	44,097	51,005	△6,908	拠点区分間借入金	104,344	114,215	△9,871
未収補助金	1,248,079	1,788,240	△540,161				
拠点区分間貸付金	16,500,000	15,000,000	1,500,000				
固定資産	404,971,988	418,690,977	△13,718,989	固定負債	123,746,000	138,170,000	△14,424,000
基本財産	284,468,462	299,179,432	△14,710,970	設備資金借入金	123,746,000	138,170,000	△14,424,000
土地	3,534,980	3,534,980	0	負債の部合計	143,909,941	163,779,802	△19,869,861
建物	280,933,482	295,644,452	△14,710,970	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	120,503,526	119,511,545	991,981	基本金	0	0	0
構築物	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	82,061,555	87,182,081	△5,120,526
機械及び装置	9,885,605	6,929,362	2,956,243	その他の積立金	34,500,000	34,500,000	0
車輛運搬具	16,773	16,773	0	事業活動安定化積立金	34,500,000	34,500,000	0
器具及び備品	3,114,194	4,249,238	△1,135,044	次期繰越活動増減差額	210,300,348	217,123,851	△6,823,503
ソフトウェア	1,686,667	77,904	1,608,763	(うち当期活動増減差額)	△6,823,503	19,905,128	△26,728,631
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	71,300,285	73,738,266	△2,437,981	純資産の部合計	326,861,903	338,805,932	△11,944,029
資産の部合計	470,771,844	502,585,734	△31,813,890	負債及び純資産の部合計	470,771,844	502,585,734	△31,813,890

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）	295,644,452	0	14,710,970	280,933,482
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	299,179,432	0	14,710,970	284,468,462

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 ）	284,468,462 円
計	284,468,462 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	628,874,441	280,933,482
土地（基本）	3,534,980	0	3,534,980
小 計	913,342,903	628,874,441	284,468,462
構築物	23,871,577	23,871,575	2
機械及び装置	13,507,600	3,621,995	9,885,605
車両運搬具	4,115,459	4,098,686	16,773
器具及び備品	23,394,390	20,280,196	3,114,194
大規模修繕	84,963,600	13,663,315	71,300,285
ソフトウェア	2,024,000	337,333	1,686,667
小 計	151,876,626	65,873,100	86,003,526
合 計	1,065,219,529	694,747,541	370,471,988

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	19,808,982	0	19,808,982
未収金	44,097	0	44,097
未収補助金	1,248,079	0	1,248,079
合 計	21,101,158	0	21,101,158

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
収入	介護保険事業収入	93,824,000	92,359,444	1,464,556	
	施設介護料収入	93,824,000	92,359,444	1,464,556	
	介護報酬収入	84,042,000	82,529,511	1,512,489	
	利用者負担金収入(公費)	9,782,000	9,829,933	△47,933	
	老人福祉事業収入	75,849,000	77,453,483	△1,604,483	
	運営事業収入	75,589,000	77,221,983	△1,632,983	
	管理費収入	15,000,000	14,975,000	25,000	
	その他の利用料収入	45,798,000	46,176,754	△378,754	
	補助金事業収入	14,791,000	16,070,229	△1,279,229	
	その他の事業収入	260,000	231,500	28,500	
	その他の事業収入	260,000	231,500	28,500	
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	3,111	△2,111	
	その他の収入	328,000	342,154	△14,154	
	利用者等外給食費収入	145,000	205,830	△60,830	
	雑収入	183,000	136,324	46,676	
	雑収入	183,000	136,324	46,676	
	事業活動収入計(1)	170,162,000	170,318,192	△156,192	
事業活動による収支	人件費支出	106,614,000	105,978,650	635,350	
	職員給料支出	70,683,000	70,393,116	289,884	
	職員賞与支出	13,537,000	13,536,581	419	
	非常勤職員給与支出	5,807,000	5,547,906	259,094	
	退職給付支出	2,685,000	2,684,500	500	
	法定福利費支出	13,902,000	13,816,547	85,453	
	事業費支出	31,267,000	31,021,163	245,837	
	給食費支出	14,402,000	14,398,813	3,187	
	保健衛生費支出	729,000	661,470	67,530	
	教養娯楽費支出	558,000	531,856	26,144	
	水道光熱費支出	9,589,000	9,535,629	53,371	
	燃料費支出	5,401,000	5,380,969	20,031	
	消耗器具備品費支出	150,000	129,072	20,928	
	賃借料支出	151,000	121,440	29,560	
	車輛費支出	287,000	261,914	25,086	
	事務費支出	25,245,000	24,788,070	456,930	
	福利厚生費支出	420,000	416,050	3,950	
	職員被服費支出	126,000	63,169	62,831	
	旅費交通費支出	5,000	0	5,000	
	研修研究費支出	20,000	15,500	4,500	
	事務消耗品費支出	772,000	696,794	75,206	
	印刷製本費支出	239,000	198,116	40,884	
	水道光熱費支出	1,121,000	1,059,508	61,492	
	燃料費支出	624,000	597,879	26,121	
	修繕費支出	964,000	912,125	51,875	
	通信運搬費支出	339,000	319,553	19,447	
	広報費支出	41,000	33,000	8,000	
	業務委託費支出	16,712,000	16,711,200	800	
	給食委託費支出	16,712,000	16,711,200	800	
	手数料支出	445,000	430,850	14,150	
	保険料支出	1,015,000	1,013,630	1,370	
	保守料支出	1,887,000	1,842,738	44,262	
	渉外費支出	356,000	355,538	462	
	諸会費支出	96,000	89,300	6,700	
	施設用消耗品費支出	53,000	33,120	19,880	

オパール八丁平拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支	雑支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	支払利息支出	4,896,000	4,895,455	545	
	その他の支出	388,000	377,602	10,398	
	利用者等外給食費支出	378,000	377,602	398	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計 (2)	168,410,000	167,060,940	1,349,060	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,752,000	3,257,252	△1,505,252	
施設整備等による収支	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	
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000	8,867,000	0	
	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	2,897,000	2,896,300	700	
	ソフトウェア取得支出	2,897,000	2,896,300	700	
	施設整備等支出計 (5)	26,633,000	26,632,300	700	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△17,766,000	△17,765,300	△700	
	拠点区分間繰入金収入	19,300,000	17,800,000	1,500,000	
その他の活動による収支	その他の活動収入計 (7)	19,300,000	17,800,000	1,500,000	
	拠点区分間繰入金支出	2,136,000	2,130,000	6,000	
	その他の活動支出計 (8)	2,136,000	2,130,000	6,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	17,164,000	15,670,000	1,494,000	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,150,000	1,161,952	△11,952	
	前期末支払資金残高 (12)	△1,132,986	△1,132,986	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	17,014	28,966	△11,952	

オパール八丁平拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	92,359,444	88,864,766	3,494,678
	施設介護料収益	92,359,444	88,864,766	3,494,678
	介護報酬収益	82,529,511	79,704,393	2,825,118
	利用者負担金収益(公費)	9,829,933	9,160,373	669,560
	老人福祉事業収益	77,453,483	82,083,785	△4,630,302
	運営事業収益	77,221,983	81,722,785	△4,500,802
	管理費収益	14,975,000	14,925,000	50,000
	その他の利用料収益	46,176,754	45,299,069	877,685
	補助金事業収益	16,070,229	21,498,716	△5,428,487
	その他の事業収益	231,500	361,000	△129,500
	その他の事業収益	231,500	361,000	△129,500
	経常経費寄附金収益	160,000	0	160,000
	サービス活動収益計(1)	169,972,927	170,948,551	△975,624
サ-ビス活動増減の部 費 用	人件費	105,978,650	100,542,390	5,436,260
	職員給料	70,393,116	67,310,245	3,082,871
	職員賞与	13,536,581	12,422,830	1,113,751
	非常勤職員給与	5,547,906	5,282,417	265,489
	退職給付費用	2,684,500	2,492,000	192,500
	法定福利費	13,816,547	13,034,898	781,649
	事業費	31,021,163	30,510,512	510,651
	給食費	14,398,813	13,723,113	675,700
	保健衛生費	661,470	725,218	△63,748
	教養娯楽費	531,856	457,559	74,297
	水道光熱費	9,535,629	9,254,922	280,707
	燃料費	5,380,969	5,762,193	△381,224
	消耗器具備品費	129,072	297,877	△168,805
	賃借料	121,440	120,890	550
	車輛費	261,914	168,740	93,174
	事務費	24,788,070	22,923,811	1,864,259
	福利厚生費	416,050	351,800	64,250
	職員被服費	63,169	103,940	△40,771
	研修研究費	15,500	62,670	△47,170
	事務消耗品費	696,794	658,089	38,705
	印刷製本費	198,116	212,884	△14,768
	水道光熱費	1,059,508	1,028,316	31,192
	燃料費	597,879	640,237	△42,358
	修繕費	912,125	1,302,114	△389,989
	通信運搬費	319,553	326,267	△6,714
	広報費	33,000	33,000	0
	業務委託費	16,711,200	15,787,200	924,000
	給食委託費	16,711,200	15,787,200	924,000
	手数料	430,850	268,279	162,571
	保険料	1,013,630	214,510	799,120
	保守料	1,842,738	1,589,023	253,715
	渉外費	355,538	226,050	129,488
	諸会費	89,300	88,100	1,200
	施設用消耗品費	33,120	31,332	1,788
	減価償却費	31,630,958	31,257,749	373,209
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,960,555	△7,960,555	△0
	サービス活動費用計(2)	185,458,286	177,273,907	8,184,379
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,485,359	△6,325,356	△9,160,003
	受取利息配当金収益	3,111	93	3,018
	その他のサービス活動外収益	342,154	329,016	13,138

オパール八丁平拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	205,830	159,480	46,350
	雑収益	136,324	169,536	△33,212
	雑収益	136,324	169,536	△33,212
	サービス活動外収益計 (4)	345,265	329,109	16,156
	支払利息	4,895,455	4,076,587	818,868
	その他のサービス活動外費用	377,602	332,145	45,457
	利用者等外給食費	377,602	332,145	45,457
	サービス活動外費用計 (5)	5,273,057	4,408,732	864,325
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△4,927,792	△4,079,623	△848,169
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△20,413,151	△10,404,979	△10,008,172
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
	固定資産売却益	0	200,000	△200,000
	車両運搬具売却益	0	200,000	△200,000
	拠点区分間繰入金収益	17,800,000	5,000,000	12,800,000
	特別収益計 (8)	26,667,000	14,067,000	12,600,000
	固定資産売却損・処分損	0	9,911	△9,911
	車両運搬具売却損・処分損	0	9,911	△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	2,130,000	2,053,000	77,000
	特別費用計 (9)	2,130,000	2,062,911	67,089
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	24,537,000	12,004,089	12,532,911
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		4,123,849	1,599,110	2,524,739
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△64,963,051	△66,562,161	1,599,110
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△60,839,202	△64,963,051	4,123,849
	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)	△60,839,202	△64,963,051	4,123,849

オパール八丁平抛点区分 貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	20,578,381	18,240,705	2,337,676	流動負債	44,285,415	43,109,691	1,175,724
現金預金	4,696,528	4,361,107	335,421	事業未払金	4,016,576	3,662,058	354,518
事業未収金	14,882,644	13,608,476	1,274,168	その他の未払金	32,839	711,633	△678,794
未収金	28,031	17,286	10,745	1年以内返済予定設備資金借入金	23,736,000	23,736,000	0
未収補助金	971,178	253,836	717,342	拠点区分間借入金	16,500,000	15,000,000	1,500,000
固定資産	419,942,000	448,676,658	△28,734,658	固定負債	362,830,000	386,566,000	△23,736,000
基本財産	411,606,615	440,853,956	△29,247,341	設備資金借入金	362,830,000	386,566,000	△23,736,000
土地	60,000,000	60,000,000	0	負債の部合計	407,115,415	429,675,691	△22,560,276
建物	351,606,615	380,853,956	△29,247,341	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	8,335,385	7,822,702	512,683	基本金	0	0	0
構築物	3,594,112	4,438,055	△843,943	国庫補助金等特別積立金	94,244,168	102,204,723	△7,960,555
車輜運搬具	858,639	1,206,369	△347,730	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	1,439,973	2,065,166	△625,193	次期繰越活動増減差額	△60,839,202	△64,963,051	4,123,849
ソフトウェア	2,442,661	113,112	2,329,549	(うち当期活動増減差額)	4,123,849	1,599,110	2,524,739
				純資産の部合計	33,404,966	37,241,672	△3,836,706
資産の部合計	440,520,381	466,917,363	△26,396,982	負債及び純資産の部合計	440,520,381	466,917,363	△26,396,982

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）	380,853,956	0	29,247,341	351,606,615
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	440,853,956	0	29,247,341	411,606,615

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 ）	351,606,615 円
土 地（ 基 本 財 産 ）	60,000,000 円
計	411,606,615 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	331,796,496	351,606,615
土地（基本）	60,000,000	0	60,000,000
小 計	743,403,111	331,796,496	411,606,615
構築物	12,596,170	9,002,058	3,594,112
車両運搬具	2,581,442	1,722,803	858,639
器具及び備品	37,316,138	35,876,165	1,439,973
ソフトウェア	2,896,300	453,639	2,442,661
小 計	55,390,050	47,054,665	8,335,385
合 計	798,793,161	378,851,161	419,942,000

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	14,882,644	0	14,882,644
未収金	28,031	0	28,031
未収補助金	971,178	0	971,178
合 計	15,881,853	0	15,881,853

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 7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	—	—	28,134,312
定期預金	室蘭信用金庫 中島支店 他	—	運転資金として	—	—	4,809,090
	小計					32,934,312
事業未収金		—		—	—	34,691,626
未収金		—		—	—	72,128
未収補助金		—		—	—	2,219,257
流動資産合計						69,917,323
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 4,785㎡	—	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 6189.67㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	60,000,600
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	628,874,441	280,933,482
	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	331,796,496	351,606,615
基本財産合計						696,075,077
(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	12,696,170	9,002,058	3,694,112
機械及び装置	オパール室蘭 非常用自家発電設備他 全6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	13,607,600	3,621,995	9,985,605
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	4,093,686	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	1,722,803	858,639
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	129,999	1
	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	20,280,196	3,114,194
	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	35,876,165	1,439,973
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	2,024,000	337,333	1,686,667
	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	2,896,300	453,639	2,442,661
事業安定化積立資産	室蘭信用金庫 中島支店	—		—	—	34,500,000
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	13,663,315	71,300,285
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						128,843,912
固定資産合計						824,918,989
資産合計						894,836,312
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	9,419,132
その他の未払金		—		—	—	336,627
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	—		—	—	38,160,090
流動負債合計						47,915,659
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	—		—	—	486,576,000
固定負債合計						486,576,000
負債合計						534,491,659
差引純資産						360,344,653

財産目録 (拠点区分別)

令和 7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 北洋銀行 中島町支店	0		0	
普通預金 北洋銀行 中島町支店	22,823,652	39,086	22,784,566	
普通預金 室蘭信用金庫 中島支店	1,414,132		1,414,132	
普通預金 北海道銀行 室蘭支店	3,896,528			3,896,528
定期預金 室蘭信用金庫 中島支店	4,000,000		4,000,000	
定期預金 北海道銀行 室蘭支店	800,000			800,000
事業未収金	34,691,626		19,808,982	14,882,644
未収金	72,128		44,097	28,031
未収補助金	2,219,257		1,248,079	971,178
拠点区分間貸付金	16,604,344	104,344	16,500,000	
流動資産合計	86,521,667	143,430	65,799,856	20,578,381
2 固定資産				
(1) 基本財産				
建物 室蘭市高平町16番8 建物1棟3,825.51㎡	280,933,482		280,933,482	
建物 室蘭市八丁平3丁目22番地4 建物1棟2,915.48㎡	351,606,615			351,606,615
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
基本財産合計	696,075,077	0	284,468,462	411,606,615
(2) その他の固定資産				
構築物	3,594,114		2	3,594,112
機械及び装置	9,885,605		9,885,605	
車両運搬具	875,412		16,773	858,639
器具及び備品	4,554,168	1	3,114,194	1,439,973
ソフトウェア	4,129,328		1,686,667	2,442,661
事業安定化積立資産	34,500,000		34,500,000	
大規模修繕	71,300,285		71,300,285	
投資有価証券	5,000	5,000		
その他の固定資産合計	128,843,912	5,001	120,503,526	8,335,385
固定資産合計	824,918,989	5,001	404,971,988	419,942,000
資産の部合計	911,440,656	148,431	470,771,844	440,520,381
II 負債の部				
1 流動負債				
事業未払金	9,419,132		5,402,556	4,016,576
その他の未払金	336,527	70,647	233,041	32,839
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	16,604,344		104,344	16,500,000
流動負債合計	64,520,003	70,647	20,163,941	44,285,415
2 固定負債				
設備資金借入金 独立行政法人 福祉医療機構	299,495,000			299,495,000
設備資金借入金 室蘭信用金庫 中島支店	125,291,000		123,746,000	1,545,000
設備資金借入金 北海道銀行 室蘭支店	61,790,000			61,790,000
固定負債合計	486,576,000	0	123,746,000	362,830,000
負債の部合計	551,096,003	70,647	143,909,941	407,115,415
差引純資産	360,344,653	77,784	326,861,903	33,404,966