

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						
現金	現金手許有高		運転資金			791,526
普通預金	北洋銀行旭川中央支店他		運転資金			84,364,521
			小計			85,156,047
未収金	令和5年度介護報酬等		令和6年3月分介護報酬等			145,314,318
前払費用	令和6年度建物火災保険料他		令和6年度建物火災保険料他			845,806
	流動資産合計			0	0	231,316,171
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(養生の杜カマイ拠点)					
	旭川市永山町5丁目136番1		第1種社会福祉事業である養生の杜カマイ等に使用している。			26,347,740
	旭川市永山町5丁目138番1		第1種社会福祉事業である養生の杜カマイ等に使用している。			12,522,875
	旭川市永山町5丁目135番2		第2種社会福祉事業であるグループホームK館等に使用している。			21,447,756
	旭川市神楽3条1丁目453番地23		第1種社会福祉事業である仁慈苑等に使用している。			126,040,000
			小計			186,358,371
建物	(養生の杜カマイ拠点)					0
	旭川市永山町5丁目136番地の1	1997年度	第1種社会福祉事業である養生の杜カマイ等に使用している。	686,025,643	450,747,678	235,277,965
	旭川市永山町5丁目136番地の1	2004年度	第1種社会福祉事業である養生の杜カマイ等に使用している。	297,255,000	133,318,868	163,936,132
	旭川市永山町5丁目135番地の2	2001年度	第2種社会福祉事業であるグループホームK館に使用している。	107,265,368	107,265,366	2
	旭川市永山町5丁目135番地の11	2005年度	第2種社会福祉事業であるグループホームアテナに使用している。	123,544,750	123,544,748	2
	旭川市神楽3条1丁目1番8号	2014年度	第1種社会福祉事業である仁慈苑等に使用している。	1,265,630,296	303,029,880	962,600,416
			小計			1,361,814,517
	基本財産合計			2,479,721,057	1,117,906,540	1,548,172,888
(2) その他の固定資産						
建物付属設備	ユニット玄関室設置工事		養生の杜カマイ等ユニット玄関室設置工事	9,020,000	1,252,275	7,767,725
構築物	ゴミ置き場他		養生の杜カマイ等使用構築物	18,874,168	17,830,375	1,043,793
車輦運搬具	日産キャラバン他10台		養生の杜カマイ等利用者送迎車輦	23,575,304	23,028,418	546,886
器具及び備品	特殊浴槽ウイラーパスⅡ他		養生の杜カマイ等使用備品	176,341,751	101,265,924	75,075,827
有形リース資産	トヨタレンタリース ハイエース他3台		養生の杜カマイ等利用者送迎車輦	12,562,320	6,252,036	6,310,284
権利	電話加入権		養生の杜カマイ電話加入権	76,440	0	76,440
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会出資金		将来における退職給付引当資産			80,996,680
修繕積立資産	北洋銀行旭川中央支店他		将来における養生の杜カマイ拠点修繕目的のための積立			125,748,590
その他の固定資産	社会福祉会計システム		経理業務用として			1
	その他の固定資産合計			240,449,983	149,629,028	297,566,226
	固定資産合計			2,720,171,040	1,267,535,568	1,845,739,114
	資産合計			2,720,171,040	1,267,535,568	2,077,055,285
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	令和6年3月分電気料他					42,805,268
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					16,709,000
1年以内返済予定リース債務	トヨタレンタリース ハイエース他3台分					2,643,984
1年以内支払予定長期未払金	ココヘルバ分割購入代金					1,732,800
預り金	令和6年3月分住民税他					7,165,782
賞与引当金	令和6年度支給賞与引当金					14,986,000
	流動負債合計			0	0	86,042,834
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					802,533,000
リース債務	トヨタレンタリース ハイエース他3台分					3,457,832
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会出資相当分					80,996,680
長期未払金	ココヘルバ分割購入代金					6,786,800
	固定負債合計			0	0	893,774,312
	負債合計			0	0	979,817,146
	差引純資産			2,720,171,040	1,267,535,568	1,097,238,139

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づき社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。

なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。

・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。

・建物についてはのみ「取得年度」欄に記載する。

・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。

また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。

・車輦運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輦番号は任意記載とする。

・預金に関する口座番号は任意記載とする。

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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
事業活動による収入	介護保険事業収入	950,510,000	947,528,487	2,981,513	
	補助金事業収入	21,500,000	21,546,477	-46,477	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入		3,354	-3,354	
	その他の収入	7,200,000	7,760,003	-560,003	
	事業活動収入計（1）	979,210,000	976,838,321	2,371,679	
事業活動による支出	人件費支出	700,130,000	698,602,645	1,527,355	
	事業費支出	170,990,000	169,780,215	1,209,785	
	事務費支出	101,741,000	100,639,508	1,101,492	
	利用者負担軽減額	6,000,000	5,734,885	265,115	
	支払利息支出	870,000	807,491	62,509	
	事業活動支出計（2）	979,731,000	975,564,744	4,166,256	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	-521,000	1,273,577	-1,794,577		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,829,000	1,829,000	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	1,829,000	1,829,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	16,291,000	16,291,000	0	
	固定資産取得支出	2,200,000	2,079,000	121,000	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
施設整備等による支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,656,000	2,643,984	12,016	
	その他の施設整備等による支出		0	0	
	施設整備等支出計（5）	21,147,000	21,013,984	133,016	
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-19,318,000	-19,184,984	-133,016	
他の活動による収入	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	
	他の活動による支出	積立資産支出	2,513	2,513	0
長期未払金支出		144,400	144,400	0	
その他の活動による支出			0	0	
その他の活動支出計（8）		146,913	146,913	0	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-146,913	-146,913	0		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-19,985,913	-18,058,320	-1,927,593		
前期末支払資金残高（12）	199,403,441	199,403,441	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	179,417,528	181,345,121	-1,927,593		

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

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		養生の杜カムイ	仁慈苑	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	546,115,128	401,413,359	947,528,487		947,528,487
	補助金事業収入	12,532,379	9,014,098	21,546,477		21,546,477
	経常経費寄附金収入			0		0
	受取利息配当金収入	2,998	356	3,354		3,354
	その他の収入	6,355,112	1,404,891	7,760,003		7,760,003
	事業活動収入計（1）	565,005,617	411,832,704	976,838,321	0	976,838,321
	支出					
	人件費支出	416,520,862	282,081,783	698,602,645		698,602,645
	事業費支出	105,115,492	64,664,723	169,780,215		169,780,215
事務費支出	57,163,907	43,475,601	100,639,508		100,639,508	
利用者負担軽減額	2,330,539	3,404,346	5,734,885		5,734,885	
支払利息支出	270,000	537,491	807,491		807,491	
事業活動支出計（2）	581,400,800	394,163,944	975,564,744	0	975,564,744	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	-16,395,183	17,668,760	1,273,577	0	1,273,577	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,803,000	26,000	1,829,000		1,829,000
	その他の施設整備等による収入			0		0
	施設整備等収入計（4）	1,803,000	26,000	1,829,000	0	1,829,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	7,291,000	16,291,000		16,291,000
	固定資産取得支出	2,079,000		2,079,000		2,079,000
	固定資産除却・廃棄支出			0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,518,384	1,125,600	2,643,984		2,643,984
	その他の施設整備等による支出			0		0
施設整備等支出計（5）	12,597,384	8,416,600	21,013,984	0	21,013,984	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-10,794,384	-8,390,600	-19,184,984	0	-19,184,984	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入			0		0
	拠点区分間繰入金収入			0		0
	その他の活動による収入			0		0
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	0	0
	支出					
	積立資産支出	2,513		2,513		2,513
	長期未払金支出	144,400		144,400		144,400
	拠点区分間繰入金支出			0		0
	その他の活動による支出			0		0
その他の活動支出計（8）	146,913	0	146,913	0	146,913	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-146,913	0	-146,913	0	-146,913	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	-27,336,480	9,278,160	-18,058,320	0	-18,058,320	
前期末支払資金残高（11）	121,824,819	77,578,622	199,403,441		199,403,441	
当期末支払資金残高（10）+（11）	94,488,339	86,856,782	181,345,121	0	181,345,121	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	947,528,487	936,968,709	10,559,778
	補助金事業収益	21,546,477	22,449,355	-902,878
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	969,074,964	959,418,064	9,656,900
	費用			
	人件費	699,694,645	687,541,687	12,152,958
	事業費	169,780,215	167,807,784	1,972,431
	事務費	100,639,508	102,880,135	-2,240,627
利用者負担軽減額	5,734,885	6,645,295	-910,410	
減価償却費	73,818,850	74,698,228	-879,378	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-27,279,329	-27,676,861	397,532	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
貸倒損失額	0	0	0	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	1,022,388,774	1,011,896,268	10,492,506	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-53,313,810	-52,478,204	-835,606	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	3,354	5,412	-2,058
	その他のサービス活動外収益	7,760,003	10,903,666	-3,143,663
	サービス活動外収益計(4)	7,763,357	10,909,078	-3,145,721
	費用			
支払利息	807,491	11,719,616	-10,912,125	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	807,491	11,719,616	-10,912,125	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	6,955,866	-810,538	7,766,404	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-46,357,944	-53,288,742	6,930,798	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,829,000	4,742,000	-2,913,000
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	1,829,000	4,742,000	-2,913,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	3	-2
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,777,000	4,742,000	-2,965,000
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	1,777,001	4,742,003	-2,965,002	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	51,999	-3	52,002	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-46,305,945	-53,288,745	6,982,800	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	371,447,989	343,996,778	27,451,211
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	325,142,044	290,708,033	34,434,011
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	80,744,456	-80,744,456
	その他の積立金積立額(16)	2,513	4,500	-1,987
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	325,139,531	371,447,989	-46,308,458	

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

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		養生の杜カムイ	仁慈苑	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	546,115,128	401,413,359	947,528,487		947,528,487
	補助金事業収益	12,532,379	9,014,098	21,546,477		21,546,477
	経常経費寄附金収益			0		0
	その他の収益			0		0
	サービス活動収益計(1)	558,647,507	410,427,457	969,074,964	0	969,074,964
	費用					
	人件費	417,803,862	281,890,783	699,694,645		699,694,645
	事業費	105,115,492	64,664,723	169,780,215		169,780,215
	事務費	57,163,907	43,475,601	100,639,508		100,639,508
利用者負担軽減額	2,330,539	3,404,346	5,734,885		5,734,885	
減価償却費	36,548,029	37,270,821	73,818,850		73,818,850	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,802,838	-11,476,491	-27,279,329		-27,279,329	
国庫補助金等特別積立金積立額			0		0	
貸倒損失額			0		0	
貸倒引当金繰入			0		0	
サービス活動費用計(2)	603,158,991	419,229,783	1,022,388,774	0	1,022,388,774	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-44,511,484	-8,802,326	-53,313,810	0	-53,313,810	
サービス活動増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益			0		0
	受取利息配当金収益	2,998	356	3,354		3,354
	その他のサービス活動外収益	6,355,112	1,404,891	7,760,003		7,760,003
	サービス活動外収益計(4)	6,358,110	1,405,247	7,763,357	0	7,763,357
	費用					
支払利息	270,000	537,491	807,491		807,491	
その他のサービス活動外費用			0		0	
サービス活動外費用計(5)	270,000	537,491	807,491	0	807,491	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	6,088,110	867,756	6,955,866	0	6,955,866	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-38,423,374	-7,934,570	-46,357,944	0	-46,357,944	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	1,803,000	26,000	1,829,000		1,829,000
	サービス区分間繰入金収益			0		0
	拠点区分間繰入金収益			0		0
	その他の特別収益			0		0
	特別収益計(8)	1,803,000	26,000	1,829,000	0	1,829,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1		1		1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,777,000		1,777,000		1,777,000
サービス区分間繰入金費用			0		0	
拠点区分間繰入金費用			0		0	
その他の特別損失			0		0	
特別費用計(9)	1,777,001	0	1,777,001	0	1,777,001	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	25,999	26,000	51,999	0	51,999	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-38,397,375	-7,908,570	-46,305,945	0	-46,305,945	
前期繰越活動増減差額(12)	218,836,088	152,611,901	371,447,989		371,447,989	
当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	180,438,713	144,703,331	325,142,044	0	325,142,044	
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)	2,513		2,513		2,513	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	180,436,200	144,703,331	325,139,531	0	325,139,531	

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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	231,316,171	237,275,739	-5,959,568	流動負債	86,042,834	87,735,282	-1,692,448
現金預金	85,156,047	98,071,609	-12,915,562	事業未払金	42,805,268	36,227,324	6,577,944
未収金	145,314,318	138,355,670	6,958,648	1年以内返済予定設備資金借入金	16,709,000	33,493,000	-16,784,000
前払費用	845,806	848,460	-2,654	1年以内返済予定リース債務	2,643,984	2,475,984	168,000
貸倒引当金			0	1年以内支払予定長期未払金	1,732,800		1,732,800
				預り金	7,165,782	1,644,974	5,520,808
				賞与引当金	14,986,000	13,894,000	1,092,000
				その他の流動負債			0
固定資産	1,845,739,114	1,903,995,852	-58,256,738	固定負債	893,774,312	884,489,896	9,284,416
基本財産	1,548,172,888	1,602,505,807	-54,332,919	設備資金借入金	802,533,000	802,040,000	493,000
土地	186,358,371	186,358,371	0	リース債務	3,457,832	5,597,816	-2,139,984
建物	1,361,814,517	1,416,147,436	-54,332,919	退職給付引当金	80,996,680	76,852,080	4,144,600
建物付属設備			0	長期未払金	6,786,800		6,786,800
その他の固定資産	297,566,226	301,490,045	-3,923,819	その他の固定負債			0
建物付属設備	7,767,725	8,369,058	-601,333	負債の部合計	979,817,146	972,225,178	7,591,968
構築物	1,043,793	1,466,149	-422,356	純資産の部			
車輜運搬具	546,886	859,386	-312,500	基本金	177,983,403	177,983,403	0
器具及び備品	75,075,827	79,669,914	-4,594,087	国庫補助金等特別積立金	468,366,615	493,868,944	-25,502,329
有形リース資産	6,310,284	8,450,940	-2,140,656	その他の積立金	125,748,590	125,746,077	2,513
権利	76,440	76,440	0	修繕積立金	125,748,590	125,746,077	2,513
退職給付引当資産	80,996,680	76,852,080	4,144,600	次期繰越活動増減差額	325,139,531	371,447,989	-46,308,458
修繕積立資産	125,748,590	125,746,077	2,513	(うち当期活動増減差額)	-46,305,945	-53,288,745	6,982,800
その他の固定資産	1	1	0	純資産の部合計	1,097,238,139	1,169,046,413	-71,808,274
貸倒引当金			0	負債及び純資産の部合計	2,077,055,285	2,141,271,591	-64,216,306
資産の部合計	2,077,055,285	2,141,271,591	-64,216,306				

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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	養生の杜カムイ	仁慈苑	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	122,483,992	108,832,179	231,316,171	0	231,316,171
現金預金	39,264,868	45,891,179	85,156,047		85,156,047
未収金	83,074,229	62,240,089	145,314,318		145,314,318
前払費用	144,895	700,911	845,806		845,806
貸倒引当金			0		0
固定資産	715,616,640	1,130,122,474	1,845,739,114	0	1,845,739,114
基本財産	459,532,472	1,088,640,416	1,548,172,888	0	1,548,172,888
土地	60,318,371	126,040,000	186,358,371		186,358,371
建物	399,214,101	962,600,416	1,361,814,517		1,361,814,517
建物付属設備			0		0
その他の固定資産	256,084,168	41,482,058	297,566,226	0	297,566,226
建物付属設備	1,563,018	6,204,707	7,767,725		7,767,725
構築物	851,992	191,801	1,043,793		1,043,793
車輛運搬具	546,884	2	546,886		546,886
器具及び備品	66,904,439	8,171,388	75,075,827		75,075,827
有形リース資産	5,016,684	1,293,600	6,310,284		6,310,284
権利	76,440		76,440		76,440
退職給付引当資産	55,376,120	25,620,560	80,996,680		80,996,680
修繕積立資産	125,748,590		125,748,590		125,748,590
その他の固定資産	1		1		1
貸倒引当金			0		0
資産の部合計	838,100,632	1,238,954,653	2,077,055,285	0	2,077,055,285
負債の部					
流動負債	50,026,837	36,015,997	86,042,834	0	86,042,834
事業未払金	23,611,035	19,194,233	42,805,268		42,805,268
1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000	7,709,000	16,709,000		16,709,000
1年以内返済予定リース債務	1,518,384	1,125,600	2,643,984		2,643,984
1年以内支払予定長期未払金	1,732,800		1,732,800		1,732,800
預り金	4,384,618	2,781,164	7,165,782		7,165,782
賞与引当金	9,780,000	5,206,000	14,986,000		14,986,000
その他の流動負債			0		0
固定負債	65,452,752	828,321,560	893,774,312	0	893,774,312
設備資金借入金		802,533,000	802,533,000		802,533,000
リース債務	3,289,832	168,000	3,457,832		3,457,832
退職給付引当金	55,376,120	25,620,560	80,996,680		80,996,680
長期未払金	6,786,800		6,786,800		6,786,800
その他の固定負債			0		0
負債の部合計	115,479,589	864,337,557	979,817,146	0	979,817,146
純資産の部					
基本金	177,983,403		177,983,403		177,983,403
国庫補助金等特別積立金	238,452,850	229,913,765	468,366,615		468,366,615
その他の積立金	125,748,590	0	125,748,590	0	125,748,590
修繕積立金	125,748,590		125,748,590		125,748,590
次期繰越活動増減差額	180,436,200	144,703,331	325,139,531		325,139,531
(うち当期活動増減差額)	-38,397,375	-7,908,570	-46,305,945		-46,305,945
純資産の部合計	722,621,043	374,617,096	1,097,238,139	0	1,097,238,139
負債及び純資産の部合計	838,100,632	1,238,954,653	2,077,055,285	0	2,077,055,285