令和５年度
決　算　報　告　書

自：令和５年４月１日　至：令和６年３月３１日

（在　中　書　類　明　細）

Ⅰ	法人単位資金収支計算書 （第一号第一様式）	p 1
Ⅱ	社会福祉事業区分資金収支内訳表 （第一号第三様式）	p 2
Ⅲ	法人単位事業活動計算書 （第二号第一様式）	p 3
Ⅳ	社会福祉事業区分事業活動内訳表 （第二号第三様式）	p 4
Ⅴ	法人単位貸借対照表 （第三号第一様式）	p 5
Ⅵ	社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 （第三号第三様式）	p 6
Ⅶ	計算書類に対する注記（法人全体） （別紙１）	p 7-10
Ⅷ	法人全体の計算書類附属明細書 （別紙３ ①、②、③、④、⑥、⑦）	p 11-18
Ⅸ	法人本部拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 （第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙２、別紙３ ⑧、⑨、⑫）	p 19-26
Ⅹ	特養当別長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 （第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙２、別紙３ ⑧、⑨、⑪、⑫）	p 27-40
ⅩⅠ	養護長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 （第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙２、別紙３ ⑧、⑨、⑩、⑪、⑫）	p 41-56
ⅩⅡ	特養長寿の郷拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 （第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙２、別紙３ ⑧、⑨、⑪、⑫）	p 57-68
ⅩⅢ	財産目録 （別紙４）	p 69
ⅩⅣ	監事監査報告	p 70

社会福祉法人　当別長生会

石狩郡当別町太美町１４８８番地２７４

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

法人名：当別長生会　（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	463,128,000	335,110,558	128,017,442	
		老人福祉事業収入	102,266,000	72,202,923	30,063,077	
		経常経費寄附金収入	100,000	710,001	-610,001	
		受取利息配当金収入	0	290	-290	
		その他の収入	563,000	118,191	444,809	
		事業活動収入計 (1)	566,057,000	408,141,963	157,915,037	
	支出	人件費支出	339,447,000	267,014,516	72,432,484	
		事業費支出	97,968,000	84,666,537	13,301,463	
		事務費支出	68,238,000	55,757,704	12,480,296	
		支払利息支出	5,739,000	5,928,252	-189,252	
		事業活動支出計 (2)	511,392,000	413,367,009	98,024,991	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		54,665,000	-5,225,046	59,890,046	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	99,357	-99,357	
		施設設備等収入計 (4)	0	99,357	-99,357	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,921,000	22,920,000	1,000	
		固定資産取得支出	862,000	209,687	652,313	
		施設設備等支出計 (5)	23,783,000	23,129,687	653,313	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-23,783,000	-23,030,330	-752,670	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	35,000,000	-35,000,000	
		積立資産取崩収入		7,370,500	-7,370,500	
		その他の活動収入計 (7)	0	42,370,500	-42,370,500	
	支出	積立資産支出	0	4,529,415	-4,529,415	
		その他の活動支出計 (8)	0	4,529,415	-4,529,415	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	37,841,085	-37,841,085	
予備費(10)			400,000	0	400,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			30,482,000	9,585,709	20,896,291	

前期末支払資金残高 (12)	38,712,415	38,712,415	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	69,194,415	48,298,124	20,896,291	

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6年3月31日

法人名：当別長生会

（単位：円）

勘定科目			本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	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	0	179,062,850	19,140,250	136,907,458	335,110,558	0	335,110,558
		老人福祉事業収入	0	0	72,202,923	0	72,202,923	0	72,202,923
		経常経費寄附金収入	0	10,000	1	700,000	710,001	0	710,001
		受取利息配当金収入	45	105	54	86	290	0	290
		その他の収入	0	24,828	29,711	63,652	118,191	0	118,191
		事業活動収入計（1）	45	179,097,783	91,372,939	137,671,196	408,141,963	0	408,141,963
	支出	人件費支出	17,272,775	105,303,510	47,820,946	96,617,285	267,014,516	0	267,014,516
		事業費支出	0	31,523,282	34,450,065	18,693,190	84,666,537	0	84,666,537
		事務費支出	4,131,513	22,314,638	14,581,367	14,730,186	55,757,704	0	55,757,704
		支払利息支出	-616	76,634	2,795,033	3,057,201	5,928,252	0	5,928,252
		事業活動支出計（2）	21,403,672	159,218,064	99,647,411	133,097,862	413,367,009	0	413,367,009
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		-21,403,627	19,879,719	-8,274,472	4,573,334	-5,225,046	0	-5,225,046
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	99,357	0	99,357	0	99,357
		施設設備等収入計（4）	0	0	99,357	0	99,357	0	99,357
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	12,960,480	9,959,520	22,920,000	0	22,920,000
		固定資産取得支出	0	0	105,187	104,500	209,687	0	209,687
		施設設備等支出計（5）	0	0	13,065,667	10,064,020	23,129,687	0	23,129,687
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		0	0	-12,966,310	-10,064,020	-23,030,330	0	-23,030,330
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	15,000,000	0	20,000,000	35,000,000	0	35,000,000
		積立資産取崩収入	0	798,360	458,585	6,113,555	7,370,500	0	7,370,500
		拠点区分間繰入金収入	23,510,000	0	22,100,000	0	45,610,000	-45,610,000	0
		その他の活動収入計（7）	23,510,000	15,798,360	22,558,585	26,113,555	87,980,500	-45,610,000	42,370,500
	支出	積立資産支出	179,685	1,913,010	927,145	1,509,575	4,529,415	0	4,529,415
		拠点区分間繰入金支出	1,400,000	25,800,000	2,800,000	15,610,000	45,610,000	-45,610,000	0
		その他の活動支出計（8）	1,579,685	27,713,010	3,727,145	17,119,575	50,139,415	-45,610,000	4,529,415
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		21,930,315	-11,914,650	18,831,440	8,993,980	37,841,085	0	37,841,085
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			526,688	7,965,069	-2,409,342	3,503,294	9,585,709	0	9,585,709

前期末支払資金残高（１１）	-918,522	21,613,836	40,647	17,976,454	38,712,415	0	38,712,415
当期末支払資金残高（１０）＋（１１）	-391,834	29,578,905	-2,368,695	21,479,748	48,298,124	0	48,298,124

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

法人名：当別長生会

（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	335,110,558	366,501,101	-31,390,543
		老人福祉事業収益	72,202,923	82,191,879	-9,988,956
		経常経費寄附金収益	710,001	95,004	614,997
		サービス活動収益計(1)	408,023,482	448,787,984	-40,764,502
	費用	人件費	264,173,431	311,641,490	-47,468,059
		事業費	84,666,537	91,720,782	-7,054,245
		事務費	55,757,704	58,400,310	-2,642,606
		減価償却費	50,940,214	52,142,769	-1,202,555
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,094,879	-21,081,042	986,163
		サービス活動費用計(2)	435,443,007	492,824,309	-57,381,302
	サービス活動増減差額(3)＝(1)-(2)		-27,419,525	-44,036,325	16,616,800
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	290	661	-371
		その他のサービス活動外収益	118,191	727,422	-609,231
		サービス活動外収益計(4)	118,481	728,083	-609,602
	費用	その他のサービス活動外費用	5,928,252	6,031,376	-103,124
		サービス活動外費用計(5)	5,928,252	6,031,376	-103,124
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)-(5)		-5,809,771	-5,303,293	-506,478
経常増減差額(7)＝(3)+(6)			-33,229,296	-49,339,618	16,110,322
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	5,832	201,614	-195,782
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		特別費用計(9)	5,832	201,614	-195,782
	特別増減差額(10)＝(8)-(9)		-5,832	-201,614	195,782
当期活動増減差額(11)＝(7)+(10)			-33,235,128	-49,541,232	16,306,104
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		10,262,870	46,897,842	-36,634,972
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)+(12)		-22,972,258	-2,643,390	-20,328,868
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	12,906,260	-12,906,260
	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)		-22,972,258	10,262,870	-33,235,128

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

法人名：当別長生会　　（単位：円）

勘定科目			本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	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	0	179,062,850	19,140,250	136,907,458	335,110,558	0	335,110,558
		老人福祉事業収益	0	0	72,202,923	0	72,202,923	0	72,202,923
		経常経費寄附金収益	0	10,000	1	700,000	710,001	0	710,001
		サービス活動収益計（1）	0	179,072,850	91,343,174	137,607,458	408,023,482	0	408,023,482
	費用	人件費支出	17,452,460	106,418,160	48,289,506	92,013,305	264,173,431	0	264,173,431
		事業費支出	0	31,523,282	34,450,065	18,693,190	84,666,537	0	84,666,537
		事務費支出	4,131,513	22,314,638	14,581,367	14,730,186	55,757,704	0	55,757,704
		減価償却費	48,410	9,875,570	18,564,945	22,451,289	50,940,214	0	50,940,214
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-4,567,956	-7,918,493	-7,608,430	-20,094,879	0	-20,094,879
		サービス活動費用計（2）	21,632,383	165,563,694	107,967,390	140,279,540	435,443,007	0	435,443,007
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		-21,632,383	13,509,156	-16,624,216	-2,672,082	-27,419,525	0	-27,419,525
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	45	105	54	86	290	0	290
		その他のサービス活動外収益	0	24,828	29,711	63,652	118,191	0	118,191
		サービス活動外収益計（4）	45	24,933	29,765	63,738	118,481	0	118,481
	費用	その他のサービス活動外費用	-616	76,634	2,795,033	3,057,201	5,928,252	0	5,928,252
		サービス活動外費用計（5）	-616	76,634	2,795,033	3,057,201	5,928,252	0	5,928,252
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		661	-51,701	-2,765,268	-2,993,463	-5,809,771	0	-5,809,771
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			-21,631,722	13,457,455	-19,389,484	-5,665,545	-33,229,296	0	-33,229,296
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	23,510,000	0	22,100,000	0	45,610,000	-45,610,000	0
		特別収益計（8）	23,510,000	0	22,100,000	0	45,610,000	-45,610,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	5,831	0	5,832	0	5,832
		拠点区分間繰入金費用	1,400,000	25,800,000	2,800,000	15,610,000	45,610,000	-45,610,000	0
		特別費用計（9）	1,400,000	25,800,001	2,805,831	15,610,000	45,615,832	-45,610,000	5,832
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）		22,110,000	-25,800,001	19,294,169	-15,610,000	-5,832	0	-5,832
当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）			478,278	-12,342,546	-95,315	-21,275,545	-33,235,128	0	-33,235,128
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		-870,109	74,040,577	-37,792,654	-25,114,944	10,262,870	0	10,262,870
	当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）		-391,831	61,698,031	-37,887,969	-46,390,489	-22,972,258	0	-22,972,258
	基本金取崩額（14）		0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）		0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額（16）		0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額（17）＝（13）＋（14）＋（15）－（16）		-391,831	61,698,031	-37,887,969	-46,390,489	-22,972,258	0	-22,972,258

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

法人名：当別長生会　　（単位：円）

決算書の状況

資産の部	当年度末	前年度末	増減	負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	71,876,440	60,417,901	11,458,539	流動負債	23,578,316	21,705,486	1,872,830
現金預金	22,501,668	8,081,064	14,420,604	短期運営資金借入金	0	1,000,000	-1,000,000
事業未収金	46,429,396	46,950,266	-520,870	事業未払金	18,287,881	16,992,514	1,295,367
未収金	0	2,382,710	-2,382,710	預り金	6,942	6,023	919
貯蔵品	2,945,376	3,003,861	-58,485	職員預り金	5,283,493	3,706,949	1,576,544
固定資産	691,230,095	740,934,381	-49,704,286	固定負債	510,456,500	497,245,070	13,211,430
基本財産	625,667,120	671,112,346	-45,445,226	設備資金借入金	438,544,000	461,464,000	-22,920,000
土　地	59,138,285	59,138,285	0	長期運営資金借入金	35,000,000	0	35,000,000
建　物1	28,088,092	33,424,246	-5,336,154	退職給付引当金	36,912,500	35,781,070	1,131,430
建　物2	331,164,981	348,852,176	-17,687,195				
建　物3	204,742,384	227,164,261	-22,421,877				
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	534,034,816	518,950,556	15,084,260
減価償却積立預金	1,533,378	1,533,378	0	純資産の部			
				基本金	1,000,000	1,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	249,510,599	269,605,478	-20,094,879
その他の固定資産	65,562,975	69,822,035	-4,259,060	国庫補助金等特別積立金１	9,038,985	13,606,941	-4,567,956
建物附属設備	18,153,067	20,253,575	-2,100,508	国庫補助金等特別積立金２	59,138,285	59,138,285	0
構築物	4,229,874	4,607,754	-377,880	国庫補助金等特別積立金３	125,745,070	133,663,563	-7,918,493
機械及び装置	2,087,889	2,340,950	-253,061	国庫補助金等特別積立金４	55,588,259	63,196,689	-7,608,430
車輌運搬具	1,575,862	2,112,863	-537,001	減価償却積立金	1,533,378	1,533,378	0
器具及び備品	2,385,383	4,507,423	-2,122,040				
権　利	218,400	218,400	0				
退職給付引当資産	36,912,500	35,781,070	1,131,430	次期繰越活動増減差額	-22,972,258	10,262,870	-33,235,128
				（うち当期活動増減差額）	-33,235,128	-49,541,232	16,306,104
				純資産の部合計	229,071,719	282,401,726	-53,330,007
資産の部合計	763,106,535	801,352,282	-38,245,747	負債及び純資産の部合計	763,106,535	801,352,282	-38,245,747

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

法人名：当別長生会　　（単位：円）

勘定科目	本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	4,425,068	38,844,884	2,774,525	25,831,963	71,876,440	0	71,876,440
現金預金	4,425,068	9,296,658	386,453	8,393,489	22,501,668	0	22,501,668
事業未収金	0	28,553,126	1,384,206	16,492,064	46,429,396	0	46,429,396
貯蔵品	0	995,100	1,003,866	946,410	2,945,376	0	2,945,376
固定資産	66,611,891	73,210,736	338,260,591	213,146,877	691,230,095	0	691,230,095
基本財産	61,671,663	28,088,092	331,164,981	204,742,384	625,667,120	0	625,667,120
土　地	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
建　物1	0	28,088,092	0	0	28,088,092	0	28,088,092
建　物2	0	0	331,164,981	0	331,164,981	0	331,164,981
建　物3	0	0	0	204,742,384	204,742,384	0	204,742,384
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
減価償却積立預金	1,533,378	0	0	0	1,533,378	0	1,533,378
その他の固定資産	4,940,228	45,122,644	7,095,610	8,404,493	65,562,975	0	65,562,975
建物附属設備	0	18,153,067	0	0	18,153,067	0	18,153,067
構築物	0	3,921,207	154,333	154,334	4,229,874	0	4,229,874
機械及び装置	1	2,087,886	0	2	2,087,889	0	2,087,889
車輌運搬具	0	1,575,859	2	1	1,575,862	0	1,575,862
器具及び備品	2	2,113,600	169,840	101,941	2,385,383	0	2,385,383
権　利	0	218,400	0	0	218,400	0	218,400
退職給付引当資産	4,940,225	17,052,625	6,771,435	8,148,215	36,912,500	0	36,912,500
資産の部合計	71,036,959	112,055,620	341,035,116	238,978,840	763,106,535	0	763,106,535
流動負債	4,816,902	9,265,979	5,143,220	4,352,215	23,578,316	0	23,578,316
事業未払金	2,419,523	7,945,085	4,638,845	3,284,428	18,287,881	0	18,287,881
預り金	6,942	0	0	0	6,942	0	6,942
職員預り金	2,390,437	1,320,894	504,375	1,067,787	5,283,493	0	5,283,493
固定負債	4,940,225	32,052,625	248,034,795	225,428,855	510,456,500	0	510,456,500
設備資金借入金	0	0	241,263,360	197,280,640	438,544,000	0	438,544,000
長期運営資金借入金	0	15,000,000	0	20,000,000	35,000,000	0	35,000,000
退職給付引当金	4,940,225	17,052,625	6,771,435	8,148,215	36,912,500	0	36,912,500
負債の部合計	9,757,127	41,318,604	253,178,015	229,781,070	534,034,816	0	534,034,816
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	59,138,285	9,038,985	125,745,070	55,588,259	249,510,599	0	249,510,599
国庫補助金等特別積立金1	0	9,038,985	0	0	9,038,985	0	9,038,985
国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
国庫補助金等特別積立金3	0	0	125,745,070	0	125,745,070	0	125,745,070
国庫補助金等特別積立金4	0	0	0	55,588,259	55,588,259	0	55,588,259
国庫補助金等特別積立金5	0	0	0	0	0	0	0
減価償却積立金	1,533,378	0	0	0	1,533,378	0	1,533,378
次期繰越活動増減差額	-391,831	61,698,031	-37,887,969	-46,390,489	-22,972,258	0	-22,972,258
(うち当期活動増減差額)	478,278	-12,342,546	-95,315	-21,275,545	-33,235,128	0	-33,235,128
純資産の部合計	61,279,832	70,737,016	87,857,101	9,197,770	229,071,719	0	229,071,719
負債及び純資産の部合計	71,036,959	112,055,620	341,035,116	238,978,840	763,106,535	0	763,106,535

計算書類に対する注記（法人全体）

１．継続事業の前提に関する注記

・該当なし

２．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）

・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品　・・・　定額法

（平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法）

・リース資産・・・該当なし

（３）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・最終仕入原価法による

（４）引当金計上基準

・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

３．重要な会計方針の変更

・該当なし

４．法人で採用する退職給付制度

（１）一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業

（２）独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

５．法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

（１）法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（２）事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。

（３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（４）公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、居宅介護支援事業所を行っているが、他の事業と一体的に実施され、且つ居宅介護支援の占める割合は僅かであり、全て社会福祉事業とするため作成していない。

（５）収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、収益事業を行っていないため作成していない。

（６）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア法人本部拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」

イ特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム当別長寿園」

「特別養護老人ホーム当別長寿園　短期入所生活介護事業」

ウ養護老人ホーム長寿園拠点区分（社会福祉事業）

「養護老人ホーム長寿園」

「ケアプランセンター結（居宅介護支援）」

「デイサービスセンター結（通所介護）」

エ特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム長寿の郷」

「特別養護老人ホーム長寿の郷　短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所」

６．基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土　地	59,138,285	0	0	59,138,285
建　物１	33,424,246	0	5,336,154	28,088,092
建　物２	348,852,176	0	17,687,195	331,164,981
建　物３	227,164,261	0	22,421,877	204,742,384
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	1,533,378	0	0	1,533,378
合　計	671,112,346	0	45,445,226	625,667,120

７．基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

（１）国庫補助金１　特養当別長寿園建物、器具及び備品の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金４，５６７，９５６円取り崩した。

（２）国庫補助金３　養護長寿園建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金７，９１８，４９３円取り崩した。

（３）国庫補助金４　特養長寿の郷建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金７，６０８，４３０円取り崩した。

８．担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

（１）建物（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地１９、１４８８番地２７４所在の鉄筋コンクリート造平家建　特別養護老人ホーム当別長寿園園舎一棟　１，５８０．０２㎡　２８，０８８，０９２円

（２）建物（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７６所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建　特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地域交流ホーム一棟５６．１１㎡　０円

（３）建物（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７４、１４８８番地１８、１４８８番地１９所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付３階建　養護老人ホーム長寿園園舎一棟１階７２４．５２㎡、２階７０３．９２㎡、３階７０３．９２㎡　３３１，１６４，９８１円

（４）建物（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地１８、１４８８番地２７４所在の木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建　特別養護老人ホーム長寿の郷園舎一棟１，５７０．３５㎡　２０４，７４２，３８４円

（５）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地１８所在の養護老人ホーム長寿園敷地４，９６３．５１㎡　２９，２６４，８５４円

（６）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地１９所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地３，３０５．００㎡　１９，８９２，７９５円

（７）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７４所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地１，３３４．６４㎡　８，０３３，１９８円

（８）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７６所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地１９１．６０㎡　１，１５３，２４０円

（９）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７５所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地１３６．３９㎡　７９４，１９８円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである

（１）設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構）　４０３，９３２，０００円

（２）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　３４，６１２，０００円

第１抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門４丁目３番１３号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第９０４４号である。

第２抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西３丁目７番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第９０４４号である。

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			
土　地	59,138,285	0	59,138,285
建物１	288,796,828	260,708,736	28,088,092
建物２	508,036,933	176,871,952	331,164,981
建物３	415,627,067	210,884,683	204,742,384
小　計	1,271,599,113	648,465,371	623,133,742
その他の固定資産			
建物附属設備	29,711,628	11,558,561	18,153,067
構築物	5,640,000	1,410,126	4,229,874
機械及び装置	32,477,900	30,390,011	2,087,889
車輛運搬具	19,048,540	17,472,678	1,575,862
器具及び備品	55,963,141	53,577,758	2,385,383
小　計	142,841,209	114,409,134	28,432,075
合　計	1,414,440,322	762,874,505	651,565,817

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、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期残高	債権の当期残高
事業未収金	46,429,396	0	46,429,396
合　計	46,429,396	0	46,429,396

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．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

・該当なし

１６．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

別紙３ ①

借入金明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会

（単位：円）

区分	借入先	拠点区分	①期首残高	②当期借入金	③当期償還額	④差引期末残高（①+②-③）（うち1年以内償還予定額）	元金償還補助金	利率 %	支払利息 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 番地または内容	担保資産 帳簿価格
設備資金借入金	北洋銀行	養護	29,505,840	0	2,508,480	26,997,360 (0)	0	1.5%	423,437	0	2034/12/10	養護建築資金	建物（基本財産）	当別町太美町1488番地19、1488番地274	33,424,246
	独立行政法人福祉医療機構	養護	46,956,000	0	2,184,000	44,772,000 (0)	0	0.05%	22,972	0	2044/9/10	養護建築資金	建物（基本財産）	当別町太美町1488番地276	0
	独立行政法人福祉医療機構	養護	177,762,000	0	8,268,000	169,494,000 (0)	0	1.35%	2,348,624	0	2044/9/10	養護建築資金	建物（基本財産）	当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19	348,852,176
	北洋銀行	特養長寿の郷	8,322,160	0	707,520	7,614,640 (0)	0	1.5%	119,429	0	2034/12/10	長寿の郷建築資金	建物（基本財産）	当別町太美町1488番地18、1488番地274	227,164,261
	独立行政法人福祉医療機構	特養長寿の郷	198,918,000	0	9,252,000	189,666,000 (0)	0	1.45%	2,822,819	0	2044/9/10	長寿の郷建築資金	土地（基本財産）	当別町太美町1488番地18	29,264,854
													土地（基本財産）	当別町太美町1488番地19	19,892,795
													土地（基本財産）	当別町太美町1488番地274	8,033,198
													土地（基本財産）	当別町太美町1488番地276	1,153,240
													土地（基本財産）	当別町太美町1488番地275	794,198
	計		461,464,000	0	22,920,000	438,544,000 (0)	0		5,737,281	0					668,578,968
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	特養当別長寿園	0	10,000,000	0	10,000,000	0	1.65%	76,634	0	2038/3/10	当別長寿園経営資金			
	独立行政法人福祉医療機構	特養当別長寿園	0	5,000,000	0	5,000,000	0	1.65%	0	0	2038/10/10	当別長寿園経営資金			
	独立行政法人福祉医療機構	特養長寿の郷	0	15,000,000	0	15,000,000	0	1.65%	114,953	0	2038/3/10	長寿の郷経営資金			
	独立行政法人福祉医療機構	特養長寿の郷	0	5,000,000	0	5,000,000	0	1.65%	0	0	2038/10/10	長寿の郷経営資金			
	計		0	35,000,000	0	35,000,000	0		191,587	0					
短期運営資金借入金	北洋銀行	本部	1,000,000	0	1,000,000	0 (0)	0	2.5%	-616	0	2023/4/21	本部運営資金			
	計		1,000,000	0	1,000,000	0 (0)	0		-616	0					
合計			462,464,000	35,000,000	23,920,000	473,544,000 (0)	0		5,928,252	0					668,578,968

（注）役員からの長期借入金、短期借入金がある場合には区分を新設するものとする。

別紙３　②

寄附金収益明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会

（単位：円）

寄付者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
利用者の家族/地域住民	経常	3	710,001	0	0	10,000	1	700,000
取引業者		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		3	710,001	0	0	10,000	1	700,000
合計		3	710,001	0	0	10,000	1	700,000

（注）１．寄付者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
２．「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収営」、施設整備等寄附金収益の場合には「施設」、設備資金借入金償還寄附金収益の場合「償還」、固定資産受増額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
３．「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則一致するものとする。

別紙３　③

補助金事業等収益明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会

（単位：円）

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
当別町　運営費	事業老人	4,455,000	0	4,455,000	0	0	530,000	3,525,000	400,000
区分小計		4,455,000	0	4,455,000	0	0	530,000	3,525,000	400,000
北海道	事業介護	1,455,000	0	1,455,000	0	0	530,000	525,000	400,000
北海道	事業介護	851,200	0	851,200	0	0	339,200	256,000	256,000
区分小計		2,306,200	0	2,306,200	0	0	869,200	781,000	656,000
合計		6,761,200	0	6,761,200	0	0	1,399,200	4,306,000	1,056,000

（注）１．「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合には「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合には「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合には「児童事業」、保育事業の補助事業収益の場合には「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合には「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合には「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○○事業の補助金事業収益の場合には「○○事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用指針別添３「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

２．「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金・繰入費用明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和5年6月30日

法人名：当別長生会

１）事業区分間繰入金明細書

（単位：円）　p-1

日付	事業区分間名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
小計					

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

２）拠点区分間繰入金明細書

（単位：円）

日付	事業区分間名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
4/3	法人本部	養護長寿園	運用収入	500,000	運営資金
4/7	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,100,000	運営資金
4/10	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	100,000	運営資金
4/12	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,000,000	運営資金
4/18	養護長寿園	法人本部	運用収入	1,600,000	運営資金
5/9	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	700,000	運営資金
5/22	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	900,000	運営資金
6/9	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	100,000	運営資金
6/12	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	10,000	運営資金
6/20	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,200,000	運営資金
6/21	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	2,000,000	運営資金
6/21	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,000,000	運営資金
6/23	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	500,000	運営資金
6/29	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,800,000	運営資金
小計				12,510,000	

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

事業区分間及び拠点区分間繰入金・繰入費用明細書

（自）令和5年7月1日　（至）令和6年2月29日

法人名：当別長生会

２）拠点区分間繰入金明細書

（単位：円）　P-2

日付	事業区分間名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
			前頁繰越	12,510,000	
7/7	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,000,000	運営資金
7/20	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,300,000	運営資金
7/27	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	800,000	運営資金
8/22	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,200,000	運営資金
8/30	養護長寿園	法人本部	運用収入	400,000	運営資金
8/31	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	300,000	運営資金
9/8	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	800,000	運営資金
9/20	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,000,000	運営資金
10/6	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	200,000	運営資金
10/23	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,600,000	運営資金
11/10	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,200,000	運営資金
11/21	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,400,000	運営資金
12/21	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,600,000	運営資金
12/21	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	3,000,000	運営資金
12/27	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	200,000	運営資金
12/27	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	400,000	運営資金
1/9	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,500,000	運営資金
1/23	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	800,000	運営資金
1/23	養護長寿園	法人本部	運用収入	800,000	運営資金
2/13	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,600,000	運営資金
2/20	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,000,000	運営資金
2/22	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	2,000,000	運営資金
2/28	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	400,000	運営資金
合計				37,010,000	

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

事業区分間及び拠点区分間繰入金・繰入費用明細書

（自）令和6年3月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会

２）拠点区分間繰入金明細書

（単位：円）　P-3

日付	事業区分間名		繰入金の財源（注）	金額	
	繰入元	繰入先			
			前頁繰越	37,010,000	
3/8	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	500,000	運営資金
3/8	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,400,000	運営資金
3/21	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	700,000	運営資金
3/21	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	2,000,000	運営資金
3/25	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	2,500,000	運営資金
3/28	法人本部	養護長寿園	運用収入	900,000	運営資金
3/28	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	600,000	運営資金
合計				45,610,000	

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

別紙３　⑥

基本金明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会

（単位：円）

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳			
			本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
前年度末残高		1,000,000	1,000,000	0	0	0
	第一号基本金	0	0	0	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0	0
当期末残高		1,000,000	1,000,000	0	0	0
	第一号基本金	0	0	0	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0	0

（注）　１．「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
２．①第一号基本金とは、本文１１（１）に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文１１（２）に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文１１（３）に規定する基本金をいう。
３．従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

別紙3 ⑦

国庫補助金等特別積立金明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会

（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部拠点	特養当別長寿園拠点	養護拠点	特養長寿の郷拠点
前期繰越額					269,605,478	59,138,285	13,606,941	133,663,563	63,196,689
当期積立額					0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0
	当期積立額合計				0	0	0	0	0
当期取崩額	国庫補助金等特別積立金１				4,567,956	0	4,567,956	0	0
	国庫補助金等特別積立金２				0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金３				7,918,493	0	0	7,918,493	0
	国庫補助金等特別積立金４				7,608,430	0	0	0	7,608,430
						0	0	0	0
	当期取崩額合計				20,094,879	0	4,567,956	7,918,493	7,608,430
当期末残高					249,510,599	59,138,285	9,038,985	125,745,070	55,588,259

（注）1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用お控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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	老人福祉事業収入	0	0	0	
		補助金事業収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	
		受取利息配当金収入	0	45	-45	
		その他の収入	240,000	0	240,000	
		雑収入	240,000	0	240,000	
		事業活動収入計 (1)	340,000	45	339,955	
	支出	人件費支出	19,093,000	17,272,775	1,820,225	
		役員報酬支出	3,792,000	3,432,000	360,000	
		職員給料支出	5,715,000	6,591,026	-876,026	
		職員賞与支出	552,000	0	552,000	
		非常勤職員給与支出	6,941,000	5,090,415	1,850,585	
		退職給付支出	169,000	51,580	117,420	
		法定福利費支出	1,924,000	2,107,754	-183,754	
		事業費支出	132,000	0	132,000	
		教養娯楽費支出	132,000	0	132,000	
		事務費支出	4,601,000	4,131,513	469,487	
		福利厚生費支出	210,000	65,298	144,702	
		旅費交通費支出	398,000	262,462	135,538	
		研修研究費支出	40,000	0	40,000	
		事務消耗品費支出	11,000	1,971	9,029	
		通信運搬費支出	44,000	38,750	5,250	
		会議費支出	164,000	57,000	107,000	
		広報費支出	892,000	716,790	175,210	
		業務委託費支出	1,680,000	2,040,000	-360,000	
		手数料支出	0	0	0	
		賃借料支出	777,000	776,600	400	
		租税公課支出	6,000	6,750	-750	
		諸会費支出	45,000	43,580	1,420	
		慶弔費支出	181,000	101,712	79,288	
		雑支出	153,000	20,600	132,400	
		支払利息支出	0	-616	616	
		事業活動支出計 (2)	23,826,000	21,403,672	2,422,328	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) − (2)		-23,486,000	-21,403,627	-2,082,373	
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	0	0	
		施設設備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) − (5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分繰入金収入	0	23,510,000	-23,510,000	
		その他の活動収入計 (7)	0	23,510,000	-23,510,000	
	支出	積立資産支出	0	179,685	-179,685	
		退職給付引当資産支出	0	179,685	-179,685	
		拠点区分間繰入金支出	0	1,400,000	-1,400,000	
		予備費支出	400,000	0	400,000	
		その他の活動支出計 (8)	400,000	1,579,685	-179,685	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) − (8)		-400,000	21,930,315	-22,330,315	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			-23,886,000	526,688	-24,412,688	

前期末支払資金残高 (11)	-918,522	-918,522	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	-24,804,522	-391,834	-24,412,688	

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	老人福祉事業収益	0	500,000	-500,000
		補助金事業収益	0	500,000	-500,000
		経常経費寄附金収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	0	500,000	-500,000
	費用	人件費	17,452,460	17,273,116	179,344
		役員報酬	3,432,000	3,417,000	15,000
		職員給料	6,591,026	5,653,545	937,481
		職員賞与	0	365,168	-365,168
		非常勤職員給与	5,090,415	5,509,869	-419,454
		退職給付費用	231,265	168,640	62,625
		法定福利費	2,107,754	2,158,894	-51,140
		事業費	0	0	0
		教養娯楽費	0	0	0
		事務費	4,131,513	3,657,377	474,136
		福利厚生費	65,298	81,870	-16,572
		旅費交通費	262,462	172,474	89,988
		研修研究費	0	0	0
		事務消耗品費	1,971	38,870	-36,899
		通信運搬費	38,750	34,587	4,163
		会議費	57,000	51,600	5,400
		広報費	716,790	600,650	116,140
		業務委託費	2,040,000	1,680,000	360,000
		手数料	0	660	-660
		賃借料	776,600	776,600	0
		租税公課	6,750	6,850	-100
		諸会費	43,580	43,580	0
		慶弔費	101,712	122,276	-20,564
		雑費	20,600	47,360	-26,760
		減価償却費	48,410	99,198	-50,788
		サービス活動費用計(2)	21,632,383	21,029,691	602,692
	サービス活動増減差額(3)＝(1)-(2)		-21,632,383	-20,529,691	-1,102,692
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	45	387	-342
		その他サービス活動外収益	0	0	0
		雑収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	45	387	-342
	費用	その他のサービス活動外費用	-616	2,123	-2,739
		支払利息	-616	2,123	-2,739
		サービス活動外費用計(5)	-616	2,123	-2,739
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)-(5)		661	-1,736	2,397
経常増減差額(7)＝(3)+(6)			-21,631,722	-20,531,427	-1,100,295
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	23,510,000	15,800,000	7,710,000
		特別収益計(8)	23,510,000	15,800,000	7,710,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	1,400,000	9,750,000	-8,350,000
		特別費用計(9)	1,400,000	9,750,000	-8,350,000
	特別増減差額(10)＝(8)-(9)		22,110,000	6,050,000	16,060,000
当期活動増減差額(11)＝(7)+(10)			478,278	-14,481,427	14,959,705
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-870,109	705,058	-1,575,167
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)+(12)		-391,831	-13,776,369	13,384,538
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	12,906,260	-12,906,260
	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)		-391,831	-870,109	478,278

第三号第四様式

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）

決算書の状況	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	4,425,068	548,653	3,876,415	流動負債	4,816,902	1,467,175	3,349,727
	現金預金	4,425,068	548,653	3,876,415	短期運営資金借入金	0	1,000,000	-1,000,000
					事業未払金	2,419,523	256,556	2,162,967
					預り金	6,942	6,023	919
					職員預り金	2,390,437	204,596	2,185,841
	固定資産	66,611,891	64,320,581	2,291,310				
	基本財産	61,671,663	61,671,663	0	固定負債	4,940,225	2,600,505	2,339,720
	土地	59,138,285	59,138,285	0	退職給付引当金	4,940,225	2,600,505	2,339,720
	基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0				
	減価償却積立預金	1,533,378	1,533,378	0	負債の部合計	9,757,127	4,067,680	5,689,447
					純資産の部			
					基本金	1,000,000	1,000,000	0
	その他の固定資産	4,940,228	2,648,918	2,291,310	基本金	1,000,000	1,000,000	0
	機械及び装置	1	48,411	-48,410	国庫補助金等特別積立金	59,138,285	59,138,285	0
	器具及び備品	2	2	0	国庫補助金等特別積立金２	59,138,285	59,138,285	0
	退職給付引当資産	4,940,225	2,600,505	2,339,720	減価償却費積立金	1,533,378	1,533,378	0
					次期繰越活動増減差額	-391,831	-870,109	478,278
					（うち当期活動増減差額）	478,278	-14,481,427	14,959,705
					純資産の部合計	61,279,832	60,801,554	478,278
	資産の部合計	71,036,959	64,869,234	6,167,725	負債及び純資産の部合計	71,036,959	64,869,234	6,167,725

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）

・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・機械及び装置、器具及び備品　・・・　定額法

（平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法）

・リース資産・・・該当なし

（３）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・最終仕入原価法による

（４）引当金計上基準

・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．法人本部拠点で採用する退職給付制度

（１）一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業

（２）独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

（１）法人本部拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙３　⑩）は省略している

（３）拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙３　⑪）は省略している

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
土　地	59,138,285	0	0	59,138,285
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	1,533,378	0	0	1,533,378
合　計	61,671,663	0	0	61,671,663

６．基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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

（１）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地１８所在の養護老人ホーム長寿園敷地４，９６３．５１㎡　２９，２６４，８５４円

（２）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地１９所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地３，３０５．００㎡　１９，８９２，７９５円

（３）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７４所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地１，３３４．６４㎡　８，０３３，１９８円

（４）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７６所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地１９１．６０㎡　１，１５３，２４０円

（５）土地（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７５所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地１３６．３９㎡　７９４，１９８円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

（１）設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構）　４０３，９３２，０００円

（２）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　３４，６１２，０００円

第１抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門４丁目３番１３号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第９０４４号である。

第２抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西３丁目７番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第９０４４号である。

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			
土地	59,138,285	0	59,138,285
小　計	59,138,285	0	59,138,285
その他の固定資産			
機械及び装置	594,000	593,999	1
器具及び備品	2	0	2
小　計	594,002	593,999	3
合　計	59,732,287	593,999	59,138,288

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．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）		当期増加額（B）		当期減価償却額（C）		当期減少額（D）		期末帳簿価額（E＝A+B-C-D）		減価償却累計額（F）		期末取得原価（G＝E+F）		適　要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
【土地】															
0000000056 当別町太美町1488番地18	29, 264, 854	29, 264, 854	0	0	0	0	0	0	29, 264, 854	29, 264, 854	0	0	29, 264, 854	29, 264, 854	
0000000057 当別町太美町1488番地19	19, 892, 795	19, 892, 795	0	0	0	0	0	0	19, 892, 795	19, 892, 795	0	0	19, 892, 795	19, 892, 795	
0000000058 当別町太美町1488番地274	8, 033, 198	8, 033, 198	0	0	0	0	0	0	8, 033, 198	8, 033, 198	0	0	8, 033, 198	8, 033, 198	
0000000059 当別町太美町1488番地276	1, 153, 240	1, 153, 240	0	0	0	0	0	0	1, 153, 240	1, 153, 240	0	0	1, 153, 240	1, 153, 240	
0000000064 当別町太美町1488番地275	794, 198	794, 198	0	0	0	0	0	0	794, 198	794, 198	0	0	794, 198	794, 198	
基本財産合計	59, 138, 285	59, 138, 285	0	0	0	0	0	0	59, 138, 285	59, 138, 285	0	0	59, 138, 285	59, 138, 285	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【機械及び装置】															
0000000158 監視カメラ	48, 411	0	0	0	48, 410	0	0	0	1	0	593, 999	0	594, 000	0	
【器具及び備品】															
0000000151 絵画	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
0000000152 観賞用水槽	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
その他の固定資産合計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0	
基本財産及びその他の固定資産計	59, 186, 698	59, 138, 285	0	0	48, 410	0	0	0	59, 138, 288	59, 138, 285	593, 999	0	59, 732, 287	59, 138, 285	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差　引	59, 186, 698	59, 138, 285	0	0	48, 410	0	0	0	59, 138, 288	59, 138, 285	593, 999	0	59, 732, 287	59, 138, 285	

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
２．「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３　⑨

引当金明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

（単位：円）

科　目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,600,505	2,339,720	0	0	4,940,225	
計	2,600,505	2,339,720	0	0	4,940,225	

（注）１．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
２．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
３．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
減価償却積立金	1,533,378	0	0	1,533,378	法人本部拠点
計	1,533,378	0	0	1,533,378	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,600,505	2,339,720	0	4,940,225	
計	2,600,505	2,339,720	0	4,940,225	

（注）　1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

第一号第四様式

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 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	介護保険事業収入	224,337,000	179,062,850	45,274,150	
		施設介護料収入	169,393,000	135,423,469	33,969,531	
		介護報酬収入（施設）	152,145,000	121,572,773	30,572,227	
		利用者負担金収入（公費）	928,000	295,031	632,969	
		利用者負担金収入（一般）	16,320,000	13,555,665	2,764,335	
		居宅介護料収入	10,754,000	4,646,150	6,107,850	
		介護報酬収入（居宅）	9,679,000	4,181,535	5,497,465	
		介護負担金収入（公費）（居宅）	0	234,871	-234,871	
		介護負担金収入（一般）（居宅）	1,075,000	229,744	845,256	
		利用者等利用料収入	44,190,000	37,583,691	6,606,309	
		施設サービス利用料収入	807,000	625,020	181,980	
		食費収入（公費）	321,000	146,331	174,669	
		食費収入（一般）	26,835,000	22,296,438	4,538,562	
		居住費収入（一般）	16,227,000	14,515,902	1,711,098	
		その他の事業収入	0	1,409,540	-1,409,540	
		補助金事業収入（公費）	0	1,399,200	-1,399,200	
		受託事業収入（公費）	0	10,340	-10,340	
		経常経費寄附金収入	0	10,000	-10,000	
		受取利息配当金収入	0	105	-105	
		その他の収入	0	24,828	-24,828	
		雑収入	0	24,828	-24,828	
		事業活動収入計（1）	224,337,000	179,097,783	45,239,217	
	支出	人件費支出	130,513,000	105,303,510	25,209,490	
		職員給料支出	81,439,000	68,905,265	12,533,735	
		職員賞与支出	5,495,000	0	5,495,000	
		非常勤職員給与支出	21,701,000	19,161,940	2,539,060	
		退職給付支出	4,963,000	3,499,560	1,463,440	
		法定福利費支出	16,915,000	13,736,745	3,178,255	
		事業費支出	36,971,000	31,523,282	5,447,718	
		給食費支出	15,029,000	12,375,844	2,653,156	
		保健衛生費支出	278,000	354,341	-76,341	
		教養娯楽費支出	334,000	119,314	214,686	
		日用品費支出	208,000	157,507	50,493	
		水道光熱費支出	8,112,000	7,815,544	296,456	
		燃料費支出	6,772,000	6,581,259	190,741	
		介護消耗品費支出	3,473,000	2,631,512	841,488	
		消耗器具備品費支出	1,793,000	799,086	993,914	
		葬祭費支出	120,000	70,000	50,000	
		車輌費支出	426,000	260,332	165,668	
		車輌燃料費支出	426,000	358,543	67,457	
		事務費支出	27,260,000	22,314,638	4,945,362	
		福利厚生費支出	1,045,000	680,570	364,430	
		旅費交通費支出	38,000	7,192	30,808	
		研修研究費支出	50,000	3,000	47,000	
		事務消耗品費支出	210,000	117,255	92,745	
		印刷製本費支出	160,000	183,716	-23,716	
		修繕費支出	2,871,000	759,072	2,111,928	
		通信運搬費支出	367,000	308,064	58,936	
		業務委託費支出	19,563,000	17,383,803	2,179,197	
		手数料支出	32,000	30,960	1,040	
		損害保険料支出	526,000	583,783	-57,783	
		賃借料支出	1,445,000	1,319,814	125,186	
		租税公課支出	2,000	1,117	883	
		保守料支出	732,000	728,607	3,393	
		諸会費支出	161,000	147,300	13,700	
		雑支出	58,000	60,385	-2,385	
		支払利息	0	76,634	-76,634	
		事業活動支出計（2）	194,744,000	159,218,064	35,525,936	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		29,593,000	19,879,719	9,713,281	

（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	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	325,000	0	325,000	
		器具及び備品支出	325,000	0	325,000	
		施設設備等支出計 (5)	325,000	0	325,000	
	施設整備等資金収支差額 (6) ＝ (4) － (5)		-325,000	0	-325,000	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	15,000,000	-15,000,000	
		長期運営資金借入金収入	0	15,000,000	-15,000,000	
		積立資産取崩収入	0	798,360	-798,360	
		退職給付引当資産取崩収入	0	798,360	-798,360	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
		その他の活動収入計 (7)	0	15,798,360	-15,798,360	
	支出	積立資産支出	0	1,913,010	-1,913,010	
		退職給付引当資産支出	0	1,913,010	-1,913,010	
		拠点区分間繰入金支出	0	25,800,000	-25,800,000	
		その他の活動支出計 (8)	0	27,713,010	-27,713,010	
	その他の活動資金収支差額 (9) ＝ (7) － (8)		0	-11,914,650	11,914,650	
当期資金収支差額合計 (10) ＝ (3) ＋ (6) ＋ (9)			29,268,000	7,965,069	21,302,931	

前期末支払資金残高 (11)	21,613,836	21,613,836	0	
当期末支払資金残高 (10) ＋ (11)	50,881,836	29,578,905	21,302,931	

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 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	介護保険事業収益	179,062,850	191,943,248	-12,880,398
		施設介護料収益	135,423,469	146,280,781	-10,857,312
		介護報酬収益(施設)	121,572,773	131,391,499	-9,818,726
		利用者負担金収益（公費）	295,031	428,002	-132,971
		利用者負担金収益（一般）	13,555,665	14,461,280	-905,615
		居宅介護料収益	4,646,150	4,315,810	330,340
		介護報酬収益（居宅）	4,181,535	3,877,371	304,164
		介護負担金収益（公費）（居宅）	234,871	25,338	209,533
		介護負担金収益（一般）（居宅）	229,744	413,101	-183,357
		利用者等利用料収益	37,583,691	38,509,605	-925,914
		施設サービス利用料収益	625,020	667,595	-42,575
		食費収益（公費）	146,331	119,660	26,671
		食費収益（一般）	22,296,438	23,083,037	-786,599
		居住費収益（一般）	14,515,902	14,639,313	-123,411
		その他の事業収益	1,409,540	2,837,052	-1,427,512
		補助金事業収益（公費）	1,399,200	2,831,002	-1,431,802
		受託事業収益（公費）	10,340	6,050	4,290
		経常経費寄附金収益	10,000	50,000	-40,000
		サービス活動収益計(1)	179,072,850	191,993,248	-12,920,398
	費用	人件費	106,418,160	123,100,062	-16,681,902
		職員給料	68,905,265	71,403,315	-2,498,050
		職員賞与	0	3,223,745	-3,223,745
		非常勤職員給与	19,161,940	28,364,896	-9,202,956
		退職給付費用	4,614,210	4,533,415	80,795
		法定福利費	13,736,745	15,574,691	-1,837,946
		事業費	31,523,282	32,126,771	-603,489
		給食費	12,375,844	12,329,552	46,292
		保健衛生費	354,341	484,581	-130,240
		教養娯楽費	119,314	194,192	-74,878
		日用品費	157,507	139,156	18,351
		水道光熱費	7,815,544	7,293,015	522,529
		燃料費	6,581,259	6,417,590	163,669
		介護消耗品費	2,631,512	2,846,282	-214,770
		消耗器具備品費	799,086	1,515,232	-716,146
		葬祭費	70,000	70,000	0
		車輌費	260,332	470,939	-210,607
		車輌燃料費	358,543	366,232	-7,689
		事務費	22,314,638	22,212,293	102,345
		福利厚生費	680,570	844,947	-164,377
		旅費交通費	7,192	5,660	1,532
		研修研究費	3,000	9,000	-6,000
		事務消耗品費	117,255	129,084	-11,829
		印刷製本費	183,716	171,482	12,234
		修繕費	759,072	687,335	71,737
		通信運搬費	308,064	358,614	-50,550
		業務委託費	17,383,803	17,431,225	-47,422
		手数料	30,960	15,145	15,815
		損害保険料	583,783	488,475	95,308
		賃借料	1,319,814	1,228,257	91,557
		租税公課	1,117	450	667
		保守料	728,607	644,274	84,333
		諸会費	147,300	137,000	10,300
		雑費	60,385	61,345	-960
		減価償却費	9,875,570	9,550,650	324,920
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,567,956	-4,567,956	0
		サービス活動費用計(2)	165,563,694	182,421,820	-16,858,126
	サービス活動増減差額(3)＝(1)-(2)		13,509,156	9,571,428	3,937,728

（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	105	152	-47
		その他のサービス活動外収益	24,828	307,699	-282,871
		雑収益	24,828	307,699	-282,871
		サービス活動外収益計(4)	24,933	307,851	-282,918
	費用	その他のサービス活動外費用	76,634	0	76,634
		支払利息	76,634	0	76,634
		サービス活動外費用計(5)	76,634	0	76,634
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)-(5)		-51,701	307,851	-359,552
経常増減差額(7)＝(3)+(6)			13,457,455	9,879,279	3,578,176
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	600,000	-600,000
		特別収益計(8)	0	600,000	-600,000
	費用	車輌運搬具売却損・処分損	1	201,614	-201,613
		拠点区分間繰入金費用	25,800,000	30,450,000	-4,650,000
		特別費用計(9)	25,800,001	30,651,614	-4,851,613
	特別増減差額(10)＝(8)-(9)		-25,800,001	-30,051,614	4,251,613
当期活動増減差額(11)＝(7)+(10)			-12,342,546	-20,172,335	7,829,789
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		74,040,577	94,212,912	-20,172,335
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)+(12)		61,698,031	74,040,577	-12,342,546
	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)		61,698,031	74,040,577	-12,342,546

第三号第四様式

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

決算書の状況

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	38,844,884	30,810,293	8,034,591	流動負債	9,265,979	9,196,457	69,522
現金預金	9,296,658	3,532,684	5,763,974	事業未払金	7,945,085	7,648,581	296,504
事業未収金	28,553,126	25,470,384	3,082,742	職員預り金	1,320,894	1,547,876	-226,982
未収金	0	862,000	-862,000				
貯蔵品	995,100	945,225	49,875				
固定資産	73,210,736	81,971,657	-8,760,921	固定負債	32,052,625	15,937,975	16,114,650
基本財産	28,088,092	33,424,246	-5,336,154	長期運営資金借入金	15,000,000	0	15,000,000
建　物1	28,088,092	33,424,246	-5,336,154	退職給付引当金	17,052,625	15,937,975	1,114,650
その他の固定資産	45,122,644	48,547,411	-3,424,767	負債の部合計	41,318,604	25,134,432	16,184,172
建物附属設備	18,153,067	20,253,575	-2,100,508	純資産の部			
構築物	3,921,207	4,245,487	-324,280	国庫補助金等特別積立金	9,038,985	13,606,941	-4,567,956
機械及び装置	2,087,886	2,292,537	-204,651	国庫補助金等特別積立金1	9,038,985	13,606,941	-4,567,956
車輌運搬具	1,575,859	2,112,860	-537,001				
器具及び備品	2,113,600	3,486,577	-1,372,977				
権　利	218,400	218,400	0				
退職給付引当資産	17,052,625	15,937,975	1,114,650	次期繰越活動増減差額	61,698,031	74,040,577	-12,342,546
				(うち当期活動増減差額)	-12,342,546	-20,172,335	7,829,789
				純資産の部合計	70,737,016	87,647,518	-16,910,502
資産の部合計	112,055,620	112,781,950	-726,330	負債及び純資産の部合計	112,055,620	112,781,950	-726,330

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）

・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輌運搬具、器具及び備品・・・定額法
（平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法）

・リース資産・・・該当なし

（３）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・最終仕入原価法による

（４）引当金計上基準

・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．特別養護老人ホーム当別長寿園拠点で採用する退職給付制度

（１）一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業

（２）独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

（１）特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙３⑩）は省略している。

（３）拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙３⑪）

ア　特別養護老人ホーム当別長寿園

イ　特別養護老人ホーム当別長寿園　短期入所生活介護事業所

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１	33,424,246	0	5,336,154	28,088,092
合　計	33,424,246	0	5,336,154	28,088,092

６．基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

（１）国庫補助金１　特養当別長寿園　建物、器具及び備品の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金４，５６７，９５６円取り崩した。

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。

（1）建物（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地１９、１４８８番地２７４所在の鉄筋コンクリート造平屋特別養護老人ホーム当別長寿園園舎１棟

１，５８０．０２㎡　３３，４２４，２４６円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

（1）設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構）　４０３，９３２，０００円

（2）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　３４，６１２，０００円

第１抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門４丁目３番１３号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第９０４４号である。

第２抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西３丁目７番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第９０４４号である。

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１	288,796,828	260,708,736	28,088,092
小　計	288,796,828	260,708,736	28,088,092
その他の固定資産			
建物附属設備	29,711,628	11,558,561	18,153,067
構築物	4,840,000	918,793	3,921,207
機械及び装置	24,993,500	22,905,614	2,087,886
車輌運搬具	10,401,459	8,825,600	1,575,859
器具及び備品	27,190,501	25,076,901	2,113,600
小　計	97,137,088	69,285,469	27,851,619
合　計	385,933,916	329,994,205	55,939,711

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、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期残高	債権の当期残高
事業未収金	28,553,126	0	28,553,126
合　計	28,553,126	0	28,553,126

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．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）P-1

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産															
【建物1】															
0000000001 鉄筋コンクリート	28,098,300	13,317,691	0	0	4,785,300	4,317,456	0	0	23,313,000	9,000,235	181,187,000	157,055,765	204,500,000	166,056,000	
0000000002 車庫	44,470	0	0	0	0	0	0	0	44,470	0	400,230	0	444,700	0	
0000000003 電気設備	2,262,700	0	0	0	0	0	0	0	2,262,700	0	42,991,300	0	45,254,000	11,610,135	
0000000004 給排水設備	1,696,350	0	0	0	0	0	0	0	1,696,350	0	32,230,650	0	33,927,000	8,625,000	
0000000005 アンテナ設備	40,950	0	0	0	0	0	0	0	40,950	0	778,050	0	819,000	0	
0000000060 木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0000000162 食堂兼集会室拡張改修	1,281,476	0	0	0	550,854	0	0	0	730,622	0	3,121,506	0	3,852,128	0	
計	33,424,246	13,317,691	0	0	5,336,154	4,317,456	0	0	28,088,092	9,000,235	260,708,736	157,055,765	288,796,828	186,291,135	
基本財産合計	33,424,246	13,317,691	0	0	5,336,154	4,317,456	0	0	28,088,092	9,000,235	260,708,736	157,055,765	288,796,828	186,291,135	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【建物附属設備】															
0000000163 電気設備	4,218,908	0	0	0	411,251	0	0	0	3,807,657	0	2,330,422	0	6,138,079	0	
0000000164 給水設備	1,116,938	0	0	0	108,877	0	0	0	1,008,061	0	616,969	0	1,625,030	0	
0000000165 排水設備	1,402,532	0	0	0	136,716	0	0	0	1,265,816	0	774,724	0	2,040,540	0	
0000000166 給湯設備	340,580	0	0	0	33,199	0	0	0	307,381	0	188,127	0	495,508	0	
0000000167 衛生器具設備	3,070,965	0	0	0	299,351	0	0	0	2,771,614	0	1,696,322	0	4,467,936	0	
0000000168 換気設備	1,382,835	0	0	0	134,796	0	0	0	1,248,039	0	763,844	0	2,011,883	0	
0000000169 冷暖房設備	6,462,808	0	0	0	629,982	0	0	0	5,832,826	0	3,569,898	0	9,402,724	0	
0000000170 消火設備	789,036	0	0	0	236,709	0	0	0	552,327	0	1,341,351	0	1,893,678	0	
0000000179 三菱エアコン 2.8kw	202,574	0	0	0	16,637	0	0	0	185,937	0	62,388	0	248,325	0	
0000000180 三菱エアコン 4.0w	279,744	0	0	0	22,975	0	0	0	256,769	0	86,156	0	342,925	0	
0000000183 食堂エアコン更新工事一式	986,655	0	0	0	70,015	0	0	0	916,640	0	128,360	0	1,045,000	0	
計	20,253,575	0	0	0	2,100,508	0	0	0	18,153,067	0	11,558,561	0	29,711,628	0	

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

２．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）P-2

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	適　要
【構築物】															
0000000182 少量危険物タンク	4,245,487	0	0	0	324,280	0	0	0	3,921,207	0	918,793	0	4,840,000	0	
計	4,245,487	0	0	0	324,280	0	0	0	3,921,207	0	918,793	0	4,840,000	0	
【機械及び装置】															
0000000049 スプリンクラー	1,096,950	0	0	0	0	0	0	0	1,096,950	0	20,842,050	0	21,939,000	15,352,000	
0000000065 ボイラー	1,195,587	0	0	0	204,651	0	0	0	990,936	0	2,063,564	0	3,054,500	0	
計	2,292,537	0	0	0	204,651	0	0	0	2,087,886	0	22,905,614	0	24,993,500	15,352,000	
【車両及び運搬具】															
0000000006 トヨタハイエース	188,608	0	0	0	0	0	0	0	188,608	0	3,583,552	0	3,772,160	0	
0000000062 日産　NVｷｬﾗﾊﾞﾝ　ﾁｪｱｷｬﾌﾞﾘ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	4,181,299	1,421,642	4,181,300	1,421,642	
0000000161 ニッサンキャラバン	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	299,999	0	299,999	0	令和6年3月7日廃棄
0000000184 ダイハツハイゼットカーゴ	1,924,250	0	0	0	537,000	0	0	0	1,387,250	0	760,750	0	2,148,000	0	
計	2,112,860	0	0	0	537,000	0	1	0	1,575,859	0	8,825,600	1,421,642	10,401,459	1,421,642	
【器具及び備品】															
0000000008 長崎太鼓	10,300	0	0	0	0	0	0	0	10,300	0	195,700	0	206,000	0	
0000000009 ＤＭ1000ＣＤｶﾗｵｹｾｯﾄ	84,118	0	0	0	0	0	0	0	84,118	0	1,598,242	0	1,682,360	0	
0000000010 全自動洗濯機	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800	0	129,200	0	136,000	0	
0000000013 雛人形	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500	0	199,500	0	210,000	0	
0000000015 ナショナルベッド	7,400	0	0	0	0	0	0	0	7,400	0	140,600	0	148,000	0	
0000000016 仏壇	11,852	0	0	0	0	0	0	0	11,852	0	225,188	0	237,040	0	
0000000017 クランクベッド	5,411	0	0	0	0	0	0	0	5,411	0	102,815	0	108,226	0	
0000000019 電動リモートコントロールベッド	627,606	0	0	0	0	0	0	0	627,606	0	5,648,454	0	6,276,060	0	
0000000021 清拭車	7,725	0	0	0	0	0	0	0	7,725	0	146,775	0	154,500	0	
小計	771,712	0	0	0	0	0	0	0	771,712	0	8,386,474	0	9,158,186	0	

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の　「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

２．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）P-3

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）		当期増加額（B）		当期減価償却額（C）		当期減少額（D）		期末帳簿価額（E=A+B−C−D）		減価償却累計額（F）		期末取得原価（G=E+F）		適　要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
0000000024 座シャワー	42,189	0	0	0	0	0	0	0	42,189	0	379,701	0	421,890	0	
0000000025 ベスト電器・ＴＶ	15,157	0	0	0	0	0	0	0	15,157	0	136,413	0	151,570	0	
0000000026 ノートパソコン	20,929	0	0	0	0	0	0	0	20,929	0	188,361	0	209,290	0	
0000000028 芝刈り機	6,715	0	0	0	0	0	0	0	6,715	0	127,585	0	134,300	0	
0000000029 応接セット	18,980	0	0	0	0	0	0	0	18,980	0	360,620	0	379,600	0	
0000000030 耐火金庫	13,400	0	0	0	0	0	0	0	13,400	0	254,600	0	268,000	0	
0000000032 応接セット	25,180	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
0000000029 応接セット	25,180	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
0000000037 車椅子用体重計	15,068	0	0	0	0	0	0	0	15,068	0	135,607	0	150,675	0	
0000000039 配膳車	10,750	0	0	0	0	0	0	0	10,750	0	204,250	0	215,000	0	
0000000040 配膳車	9,250	0	0	0	0	0	0	0	9,250	0	175,750	0	185,000	0	
0000000043 冷凍冷蔵庫	36,750	0	0	0	0	0	0	0	36,750	0	698,250	0	735,000	0	
0000000046 車庫	21,250	0	0	0	0	0	0	0	21,250	0	403,750	0	425,000	0	
0000000047 東芝大吊冷熱配管工事	30,642	0	0	0	0	0	0	0	30,642	0	582,208	0	612,850	0	
0000000048 組立車庫	17,396	0	0	0	0	0	0	0	17,396	0	330,539	0	347,935	0	
0000000051 洗濯機（既存）	351,068	0	0	0	0	0	0	0	351,068	0	3,159,607	0	3,510,675	0	
0000000052 除雪機	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000	0	360,000	0	400,000	0	
0000000053 プロジェクター等機器一式	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	135,089	0	135,090	0	
0000000156 低床３モーターベッド	148,500	0	0	0	81,000	0	0	0	67,500	0	580,500	0	648,000	0	
0000000159 デスクトップパソコン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	99,999	0	100,000	0	
0000000172 特殊浴槽	1,343,277	289,250	0	0	1,163,322	250,500	0	0	179,955	38,750	6,786,045	1,461,250	6,966,000	1,500,000	
0000000173 電動ベッド	163,992	0	0	0	45,765	0	0	0	118,227	0	247,893	0	366,120	0	
0000000174 ３モーター電動ベッド	157,950	0	0	0	36,450	0	0	0	121,500	0	170,100	0	291,600	0	
0000000175 移動式介助バー	23,400	0	0	0	5,400	0	0	0	18,000	0	25,200	0	43,200	0	
小計	2,537,025	289,250	0	0	1,331,937	250,500	0	0	1,205,088	38,750	16,498,907	1,461,250	17,703,995	1,500,000	

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の　「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

２．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）P-4

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	備　要
0000000176 ハイローサイドテーブル	17,550	0	0	0	4,050	0	0	0	13,500	0	18,900	0	32,400	0	
0000000177 特注昇降テーブル	120,510	0	0	0	27,810	0	0	0	92,700	0	129,780	0	222,480	0	
0000000178 昇降テーブル	39,780	0	0	0	9,180	0	0	0	30,600	0	42,840	0	73,440	0	
小計	177,840	0	0	0	41,040	0	0	0	136,800	0	191,520	0	328,320	0	
計	3,486,577	289,250	0	0	1,372,977	250,500	0	0	2,113,600	38,750	25,076,901	1,461,250	27,190,501	1,500,000	
有形固定資産計	32,391,036	289,250	0	0	4,539,416	250,500	1	0	27,851,619	38,750	69,285,469	2,882,892	97,137,088	18,273,642	
その他の固定資産合計	32,391,036	289,250	0	0	4,539,416	250,500	1	0	27,851,619	38,750	69,285,469	2,882,892	97,137,088	18,273,642	
基本財産及びその他の固定資産計	65,815,282	13,606,941	0	0	9,875,570	4,567,956	1	0	55,939,711	9,038,985	329,994,205	159,938,657	385,933,916	204,564,777	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	65,815,282	13,606,941	0	0	9,875,570	4,567,956	1	0	55,939,711	9,038,985					

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

２．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム　当別長寿園

（単位：円）

科　目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	15,937,975	1,913,010	607,620	(190,740)	17,052,625	
計	15,937,975	1,913,010	607,620	(190,740)	17,052,625	

（注）１．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
２．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
３．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点 事業活動明細書

（自）令和 5年 4月 1日　（至）令和 6年 3月 31日

法人名：当別長生会

拠点名：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 当別長寿園	サービス区分 短期入所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	173,169,715	5,893,135	179,062,850	0	179,062,850
		施設介護料収益	135,423,469	0	135,423,469	0	135,423,469
		介護報酬収益	121,572,773	0	121,572,773	0	121,572,773
		利用者負担金収益（公費）	295,031	0	295,031	0	295,031
		利用者負担金収益（一般）	13,555,665	0	13,555,665	0	13,555,665
		居宅介護料収益	0	4,646,150	4,646,150	0	4,646,150
		介護報酬収益（居宅）	0	4,181,535	4,181,535	0	4,181,535
		介護負担金収益（公費）（居宅）	0	234,871	234,871	0	234,871
		介護負担金収益（一般）（居宅）	0	229,744	229,744	0	229,744
		利用者等利用料収益	36,415,906	1,167,785	37,583,691	0	37,583,691
		施設サービス利用料収益	617,030	7,990	625,020	0	625,020
		食費収益（公費）	146,331	0	146,331	0	146,331
		食費収益（一般）	21,599,198	697,240	22,296,438	0	22,296,438
		居住費収益(一般)	14,053,347	462,555	14,515,902	0	14,515,902
		その他の事業収益	1,330,340	79,200	1,409,540	0	1,409,540
		補助金事業収益（公費）	1,320,000	79,200	1,399,200	0	1,399,200
		受託事業収益（公費）	10,340	0	10,340	0	10,340
		経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000	0	10,000
		サービス活動収益計（1）	173,179,715	5,893,135	179,072,850	0	179,072,850
	費用	人件費支出	103,818,671	2,599,489	106,418,160	0	106,418,160
		職員給料	66,977,395	1,927,870	68,905,265	0	68,905,265
		職員賞与	0	0	0	0	0
		非常勤職員給与	19,003,755	158,185	19,161,940	0	19,161,940
		退職給付費用	4,485,112	129,098	4,614,210	0	4,614,210
		法定福利費	13,352,409	384,336	13,736,745	0	13,736,745
		事業費支出	30,641,308	881,974	31,523,282	0	31,523,282
		給食費	12,029,585	346,259	12,375,844	0	12,375,844
		保健衛生費	344,424	9,917	354,341	0	354,341
		教養娯楽費	115,979	3,335	119,314	0	119,314
		日用品費	153,101	4,406	157,507	0	157,507
		水道光熱費	7,596,879	218,665	7,815,544	0	7,815,544
		燃料費	6,397,126	184,133	6,581,259	0	6,581,259
		介護消耗品費	2,557,885	73,627	2,631,512	0	2,631,512
		消耗器具備品費	776,728	22,358	799,086	0	799,086
		葬祭費	68,041	1,959	70,000	0	70,000
		車輌費	253,049	7,283	260,332	0	260,332
		車輌燃料費	348,511	10,032	358,543	0	358,543
		事務費支出	21,691,222	623,416	22,314,638	0	22,314,638
		福利厚生費	661,530	19,040	680,570	0	680,570
		旅費交通費	6,991	201	7,192	0	7,192
		研修研究費	2,916	84	3,000	0	3,000
		事務消耗品費	113,976	3,279	117,255	0	117,255
		印刷製本費	178,576	5,140	183,716	0	183,716
		修繕費	737,835	21,237	759,072	0	759,072
		通信運搬費	299,446	8,618	308,064	0	308,064
		業務委託費	16,897,429	486,374	17,383,803	0	17,383,803
		手数料	30,092	868	30,960	0	30,960
		損害保険料	567,449	16,334	583,783	0	583,783
		賃借料	1,282,876	36,938	1,319,814	0	1,319,814
		租税公課	1,085	32	1,117	0	1,117
		保守料	709,147	19,460	728,607	0	728,607
		諸会費	143,179	4,121	147,300	0	147,300
		雑費	58,695	1,690	60,385	0	60,385
		減価償却費	9,599,266	276,304	9,875,570	0	9,875,570
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,567,956	0	-4,567,956	0	-4,567,956
		サービス活動費用計（2）	161,182,511	4,381,183	165,563,694	0	165,563,694
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		11,997,204	1,511,952	13,509,156	0	13,509,156
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	105	0	105	0	105
		雑収益	24,828	0	24,828	0	24,828
		サービス活動外収益計（4）	24,933	0	24,933	0	24,933
	費用	支払利息	76,634	0	76,634	0	76,634
		サービス活動外費用計（5）	76,634	0	76,634	0	76,634
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		-51,701	0	-51,701	0	-51,701
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			11,945,503	1,511,952	13,457,455	0	13,457,455

積立金・積立資産明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国庫補助金等特別積立金1	13,606,941	0	4,567,956	9,038,985	
計	13,606,941	0	4,567,956	9,038,985	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	15,937,975	1,913,010	798,360	17,052,625	
計	15,937,975	1,913,010	798,360	17,052,625	

（注）　１、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
２、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

第一号第四様式

養護老人ホーム長寿園拠点区分　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	介護保険事業収入	48,200,000	19,140,250	29,059,750	
		居宅介護料収入	35,772,000	11,444,830	24,327,170	
		介護報酬収入	31,514,000	9,731,600	21,782,400	
		介護予防報酬収入	996,000	526,554	469,446	
		利用者負担金収入	3,262,000	1,186,676	2,075,324	
		介護負担金収入（公費）	0	67,236	-67,236	
		介護負担金収入（一般）	3,262,000	1,060,934	2,201,066	
		介護予防負担金収入（一般）	0	58,506	-58,506	
		居宅介護支援介護料収入	9,863,000	5,395,760	4,467,240	
		居宅介護支援介護料収入	9,863,000	5,333,960	4,529,040	
		介護予防支援介護料収入	0	61,800	-61,800	
		利用者等利用料収入	2,254,000	947,240	1,306,760	
		食費収入（一般）	2,254,000	947,240	1,306,760	
		その他の事業収入	311,000	1,352,420	-1,041,420	
		補助金事業収入（公費）	0	1,306,000	-1,306,000	
		受託事業収入（公費）	311,000	46,420	264,580	
		老人福祉事業収入	102,266,000	72,202,923	30,063,077	
		措置費事業収入	99,266,000	63,528,187	35,737,813	
		事務費収入（老人・措置）	70,913,000	45,488,840	25,424,160	
		事業費収入（老人・措置）	28,353,000	18,039,347	10,313,653	
		運営事業収入	3,000,000	3,000,000	0	
		補助金事業収入	3,000,000	3,000,000	0	
		その他の事業収入	0	5,674,736	-5,674,736	
		管理費収入	0	3,300,381	-3,300,381	
		利用料収入	0	2,374,355	-2,374,355	
		経常経費寄附金収入	0	1	-1	
		受取利息配当金収入	0	54	-54	
		その他の収入	12,000	29,711	-17,711	
		雑収入	12,000	29,711	-17,711	
		事業活動収入計（1）	150,478,000	91,372,939	59,105,061	
	支出	人件費支出	70,070,000	47,820,946	22,249,054	
		職員給料支出	37,652,000	28,557,028	9,094,972	
		職員賞与支出	2,738,000	0	2,738,000	
		非常勤職員給与支出	18,845,000	12,229,136	6,615,864	
		退職給付支出	1,771,000	895,805	875,195	
		法定福利費支出	9,064,000	6,138,977	2,925,023	
		事業費支出	36,655,000	34,450,065	2,204,935	
		給食費支出	10,766,000	7,767,128	2,998,872	
		保健衛生費支出	725,000	657,594	67,406	
		教養娯楽費支出	299,000	111,476	187,524	
		日用品費支出	273,000	172,213	100,787	
		本人支給金支出	2,639,000	2,161,395	477,605	
		水道光熱費支出	20,342,000	22,773,116	-2,431,116	
		介護消耗品費支出	2,000	0	2,000	
		消耗器具備品費支出	504,000	287,208	216,792	
		葬祭費支出	30,000	0	30,000	
		車輌費支出	539,000	127,246	411,754	
		車輌燃料費支出	536,000	392,689	143,311	
		事務費支出	17,495,000	14,581,367	2,913,633	
		福利厚生費支出	396,000	337,169	58,831	
		旅費交通費支出	39,000	13,540	25,460	
		研修研究費支出	160,000	120,950	39,050	
		事務消耗品費支出	282,000	155,933	126,067	
		印刷製本費支出	0	0	0	
		修繕費支出	315,000	172,768	142,232	
		通信運搬費支出	627,000	531,940	95,060	
		業務委託費支出	12,202,000	10,091,821	2,110,179	
		手数料支出	3,000	2,200	800	
		損害保険料支出	726,000	640,786	85,214	
		賃借料支出	1,534,000	1,331,698	202,302	
		租税公課支出	20,000	15,016	4,984	
		保守料支出	1,110,000	1,103,846	6,154	
		諸会費支出	69,000	63,700	5,300	
		雑支出	12,000	0	12,000	
		支払利息支出	2,796,000	2,795,033	967	
		事業活動支出計（2）	127,016,000	99,647,411	27,368,589	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		23,462,000	-8,274,472	31,736,472	

（単位：円）

勘定科目			予　算(A)	決　算(B)	増減(A) - (B)	備考
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	99,357	-99,357	
		車輌運搬具売却収入	0	-5,830	5,830	
		器具及び備品売却収入	0	105,187	-105,187	
		施設整備等収入計（4）	0	99,357	-99,357	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,961,000	12,960,480	520	
		設備資金借入金元金償還	12,961,000	12,960,480	520	
		固定資産取得支出	0	105,187	-105,187	
		器具及び備品取得支出	0	105,187	-105,187	
		施設設備等支出計（5）	12,961,000	13,065,667	-104,667	
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		-12,961,000	-12,966,310	5,310	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	458,585	-458,585	
		退職給付引当資産取崩収入	0	458,585	-458,585	
		拠点区分間繰入金収入	0	22,100,000	-22,100,000	
		その他の活動収入計（7）	0	22,558,585	-22,558,585	
	支出	積立資産支出	0	927,145	-927,145	
		退職給付引当資産支出	0	927,145	-927,145	
		拠点区分間繰入金支出	0	2,800,000	-2,800,000	
		その他の活動支出計（8）	0	3,727,145	-3,727,145	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		0	18,831,440	-18,831,440	
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			10,501,000	-2,409,342	12,910,342	

前期末支払資金残高（11）	40,647	40,647	0	
当期末支払資金残高（10）＋（11）	10,541,647	-2,368,695	12,910,342	

第二号第四様式

養護老人ホーム長寿園拠点区分　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	介護保険事業収益	19,140,250	31,853,601	-12,713,351
		居宅介護料収益	11,444,830	20,615,710	-9,170,880
		介護報酬収益(居宅)	9,731,600	17,762,074	-8,030,474
		介護予防報酬収益(居宅)	526,554	691,254	-164,700
		利用者負担金収益	1,186,676	2,162,382	-975,706
		介護負担金収益(公費)	67,236	59,624	7,612
		介護負担金収益(一般)	1,060,934	2,025,952	-965,018
		介護予防負担金収益	58,506	76,806	-18,300
		居宅介護支援介護料収益	5,395,760	8,734,800	-3,339,040
		居宅介護支援介護料収益	5,333,960	8,646,660	-3,312,700
		介護予防支援介護料収益	61,800	88,140	-26,340
		利用者等利用料収益	947,240	1,694,560	-747,320
		食費収益（一般）	947,240	1,694,560	-747,320
		その他の事業収益	1,352,420	808,531	543,889
		補助金事業収益（公費）	1,306,000	754,186	551,814
		受託事業収益（公費）	46,420	54,345	-7,925
		老人福祉事業収益	72,202,923	81,691,879	-9,488,956
		措置事業収益	63,528,187	71,968,625	-8,440,438
		事務費収益(老人・措置)	45,488,840	50,971,330	-5,482,490
		事業費収益(老人・措置)	18,039,347	20,997,295	-2,957,948
		運営事業収益	3,000,000	3,000,000	0
		補助金事業収益(老人・運営)	3,000,000	3,000,000	0
		その他の事業収益	5,674,736	6,723,254	-1,048,518
		管理費収益(老人・その他)	3,300,381	3,726,279	-425,898
		利用料収益(老人・その他)	2,374,355	2,996,975	-622,620
		経常経費寄附金収益	1	4	-3
		サービス活動収益計(1)	91,343,174	113,545,484	-22,202,310
	費用	人件費	48,289,506	64,736,964	-16,447,458
		職員給料	28,557,028	34,703,839	-6,146,811
		職員賞与	0	1,691,312	-1,691,312
		非常勤職員給与	12,229,136	18,904,831	-6,675,695
		退職給付費用	1,364,365	1,643,155	-278,790
		法定福利費	6,138,977	7,793,827	-1,654,850
		事業費	34,450,065	38,966,795	-4,516,730
		給食費	7,767,128	8,930,108	-1,162,980
		保健衛生費	657,594	773,124	-115,530
		教養娯楽費	111,476	207,523	-96,047
		日用品費	172,213	163,593	8,620
		本人支給金	2,161,395	2,211,119	-49,724
		水道光熱費	22,773,116	25,328,508	-2,555,392
		介護消耗品費	0	828	-828
		消耗器具備品費	287,208	327,689	-40,481
		葬祭費	0	0	0
		車輌費	127,246	527,043	-399,797
		車輌燃料費	392,689	497,260	-104,571
		事務費	14,581,367	15,798,739	-1,217,372
		福利厚生費	337,169	397,312	-60,143
		旅費交通費	13,540	3,000	10,540
		研修研究費	120,950	9,000	111,950
		事務消耗品費	155,933	144,718	11,215
		修繕費	172,768	326,730	-153,962
		通信運搬費	531,940	548,226	-16,286
		業務委託費	10,091,821	11,281,999	-1,190,178
		手数料	2,200	2,200	0
		損害保険料	640,786	625,028	15,758
		賃借料	1,331,698	1,280,714	50,984
		租税公課	15,016	11,000	4,016
		保守料	1,103,846	1,107,512	-3,666
		諸会費	63,700	61,300	2,400
		雑費	0	0	0
		減価償却費	18,564,945	18,564,957	-12
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,918,493	-7,918,493	0
		サービス活動費用計(2)	107,967,390	130,148,962	-22,181,572
	サービス活動増減差額(3)＝(1)-(2)		-16,624,216	-16,603,478	-20,738

(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	54	62	-8
		その他のサービス活動外収益	29,711	163,349	-133,638
		雑収益	29,711	163,349	-133,638
		サービス活動外収益計(4)	29,765	163,411	-133,646
	費用	その他のサービス活動外費用	2,795,033	2,942,926	-147,893
		支払利息	2,795,033	2,942,926	-147,893
		サービス活動外費用計(5)	2,795,033	2,942,926	-147,893
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)-(5)		-2,765,268	-2,779,515	14,247
経常増減差額(7)＝(3)+(6)			-19,389,484	-19,382,993	-6,491
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	22,100,000	20,800,000	1,300,000
		特別収益計(8)	22,100,000	20,800,000	1,300,000
	費用	車輌運搬具売却損・処分損	5,830	0	5,830
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	2,800,000	0	2,800,000
		特別費用計(9)	2,805,831	0	2,805,831
	特別増減差額(10)＝(8)-(9)		19,294,169	20,800,000	-1,505,831
当期活動増減差額(11)＝(7)+(10)			-95,315	1,417,007	-1,512,322
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-37,792,654	-39,209,661	1,417,007
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)+(12)		-37,887,969	-37,792,654	-95,315
	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)		-37,887,969	-37,792,654	-95,315

第三号第四様式

養護老人ホーム長寿園拠点区分　貸借対照表

令和６年３月３１日現在

（単位：円）

決算書の状況

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	2,774,525	6,186,006	-3,411,481	流動負債	5,143,220	6,145,359	-1,002,139
現金預金	386,453	84,684	301,769	事業未払金	4,638,845	5,485,012	-846,167
事業未収金	1,384,206	4,913,730	-3,529,524	職員預り金	504,375	660,347	-155,972
未収金	0	93,000	-93,000				
貯蔵品	1,003,866	1,094,592	-90,726				
固定資産	338,260,591	356,356,977	-18,096,386	固定負債	248,034,795	260,526,715	-12,491,920
基本財産	331,164,981	348,852,176	-17,687,195	設備資金借入金	241,263,360	254,223,840	-12,960,480
建　物２	331,164,981	348,852,176	-17,687,195	退職給付引当金	6,771,435	6,302,875	468,560
				負債の部合計	253,178,015	266,672,074	-13,494,059
				純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	125,745,070	133,663,563	-7,918,493
その他の固定資産	7,095,610	7,504,801	-409,191	国庫補助金等特別積立金３	125,745,070	133,663,563	-7,918,493
構築物	154,333	181,133	-26,800				
車輌運搬具	2	2	0				
器具及び備品	169,840	1,020,791	-850,951				
退職給付引当資産	6,771,435	6,302,875	468,560				
				次期繰越活動増減差額	-37,887,969	-37,792,654	-95,315
				（うち当期活動増減差額）	-95,315	1,417,007	-1,512,322
				純資産の部合計	87,857,101	95,870,909	-8,013,808
資産の部合計	341,035,116	362,542,983	-21,507,867	負債及び純資産の部合計	341,035,116	362,542,983	-21,507,867

計算書類に対する注記（養護老人ホーム長寿園拠点区分）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）

・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品　・・・　定額法

（平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法）

・リース資産・・・該当なし

（３）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・最終仕入原価法による

（４）引当金計上基準

・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．養護老人ホーム長寿園拠点で採用する退職給付制度

（１）一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業

（２）独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

（１）養護老人ホーム長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙３⑩）

ア　養護老人ホーム長寿園

イ　ケアプランセンター結（居宅介護支援）

ウ　デイサービスセンター結（通所介護）

（３）拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙３⑪）

ア　養護老人ホーム長寿園

イ　ケアプランセンター結（居宅介護支援）

ウ　デイサービスセンター結（通所介護）

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２	348,852,176	0	17,687,195	331,164,981
合　計	348,852,176	0	17,687,195	331,164,981

６．基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

（１）国庫補助金３　養護建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金

７，９１８，４９３円取り崩した。

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。

（1）建物（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７６所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建　特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地域交流ホーム一棟５６．１１㎡　　０円

（2）建物（基本財産）　石狩郡当別町太美町１４８８番地２７４、１４８８番地１８、１４８８番地１９所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付３階建　養護老人ホーム長寿園園舎一棟　１階７２４．５２㎡、２階７０３．９２㎡、３階７０３．９２㎡　　３３１，１６４，９８１円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

（1）設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構）　４０３，９３２，０００円

（2）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　　３４，６１２，０００円

第１抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門４丁目３番１３号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第９０４４号である。

第２抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西３丁目７番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第９０４４号である。

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２	508,036,933	176,871,952	331,164,981
小　計	508,036,933	176,871,952	331,164,981
その他の固定資産			
構築物	400,000	245,667	154,333
車輌及び運搬具	5,475,000	5,474,998	2
器具及び備品	20,158,652	19,988,812	169,840
小　計	26,033,652	25,709,477	324,175
合　計	534,070,585	202,581,429	331,489,156

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、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期残高	債権の当期残高
事業未収金	1,384,206	0	1,384,206
合　計	1,384,206	0	1,384,206

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．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円）P-1

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）		当期増加額（B）		当期減価償却額（C）		当期減少額（D）		期末帳簿価額（E＝A＋B－C－D）		減価償却累計額（F）		期末取得原価（G=E+F）		適　要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産															
【建物2】養護															
0000000138 ＲＣ造　３階	272,852,908	106,743,942	0	0	8,088,114	3,623,162	0	0	264,764,794	103,120,780	80,881,141	36,231,620	345,645,935	139,352,400	
0000000139 電気設備	33,489,655	11,648,223	0	0	4,274,356	1,893,553	0	0	29,215,299	9,754,670	42,743,560	18,935,530	71,958,859	28,690,200	
0000000140 機械設備	39,052,720	13,312,260	0	0	4,984,382	2,164,060	0	0	34,068,338	11,148,200	49,843,820	21,640,600	83,912,158	32,788,800	
0000000141 昇降機設備	3,456,893	1,959,138	0	0	340,343	237,718	0	0	3,116,550	1,721,420	3,403,431	2,377,180	6,519,981	4,098,600	
基本財産合計	348,852,176	133,663,563	0	0	17,687,195	7,918,493	0	0	331,164,981	125,745,070	176,871,952	79,184,930	508,036,933	204,930,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【構築物】															
0000000149 施設周辺外構工事	181,133	0	0	0	26,800	0	0	0	154,333	0	245,667	0	400,000	0	
計	181,133	0	0	0	26,800	0	0	0	154,333	0	245,667	0	400,000	0	
【車両及び運搬具】															
0000000066 ニッサンキャラバン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	4,174,999	0	4,175,000	0	
0000000153 マツダフレア	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,299,999	0	1,300,000	0	
計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	5,474,998	0	5,475,000	0	
【器具及び備品】															
0000000067 冷蔵庫　HF－120ZT3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	343,277	0	343,278	0	
0000000068 冷凍庫　HF－90ZT	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	400,159	0	400,160	0	
0000000069 煮丁組殺菌庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	271,389	0	271,390	0	
0000000070 電解水精製装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	191,824	0	191,825	0	
0000000071 冷蔵庫（パスルー）	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	649,672	0	649,673	0	
0000000072 食器消毒保管庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	379,221	0	379,222	0	
小計	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0	2,235,542	0	2,235,548	0	

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
２．「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円）P-2

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E＝A＋B－C－D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		適　要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
0000000073 庖丁組殺菌庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	271,389	0	271,390	0	
0000000074 冷凍庫　HF－90Z3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	422,842	0	422,843	0	
0000000075 冷蔵庫　HF－150Z3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	432,613	0	432,614	0	
0000000076 ガス回転釜（100L）	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	171,584	0	171,585	0	
0000000077 ｽﾁｰﾑｺﾝﾍﾞｸｼｮﾝｵｰﾌﾞﾝ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	743,196	0	743,197	0	
0000000078 ﾌﾞﾗｽﾄｽﾁｰﾗｰ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,153,584	0	1,153,585	0	
0000000079 冷蔵庫　HR－150Z3－ＭＬ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	449,712	0	449,713	0	
0000000080 真空包装機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	245,565	0	245,566	0	
0000000081 ｽｰﾋﾟｰｸｯｶｰ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	123,077	0	123,078	0	
0000000082 ガス立体炊飯器	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	256,732	0	256,733	0	
0000000083 ガスフライヤー（18L×2層）	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	103,534	0	103,535	0	
0000000084 テーブル型冷蔵庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	284,999	0	285,000	0	
0000000085 検食用冷凍庫HP-63ＣＺＴ－KS	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	312,916	0	312,917	0	
0000000086 冷蔵庫　ＨＲ゛90ＺＴ－ML	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	347,464	0	347,465	0	
0000000087 ﾘﾋﾞｰﾄｳｫｰﾏｰｷｬﾋﾞﾈｯﾄ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,289,682	0	1,289,683	0	
0000000088 温冷カート	150,019	0	0	0	150,013	0	0	0	6	0	1,500,130	0	1,500,136	0	
0000000089 温冷配膳車（28）	386,778	0	0	0	386,776	0	0	0	2	0	3,867,760	0	3,867,762	0	
0000000090 温冷配膳車（24）	182,842	0	0	0	182,838	0	0	0	4	0	1,828,380	0	1,828,384	0	
0000000091 配膳車	10,605	0	0	0	10,597	0	0	0	8	0	105,970	0	105,978	0	
0000000092 食器消毒保管庫　HSB－20SPA3－1S	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	574,295	0	574,296	0	
0000000093 食器消毒保管庫　HSB－15SPA3－1S	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	366,658	0	366,659	0	
0000000094 ソイルドテーブル	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	100,568	0	100,569	0	
小計	730,262	0	0	0	730,224	0	0	0	38	0	14,952,650	0	14,952,688	0	

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
２．「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円）P-3

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）		当期増加額（B）		当期減価償却額（C）		当期減少額（D）		期末帳簿価額（E＝A＋B－C－D）		減価償却累計額（F）		期末取得原価（G=E+F）		適　要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
0000000095 食器洗浄器	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	427,727	0	427,728	0	
0000000096 ガスブースター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	136,338	0	136,339	0	
0000000097 冷蔵庫（465L）ＳＪ-ＰＦ47Ｙ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	132,999	0	133,000	0	
0000000098 ﾜｲﾔﾚｽﾏｲｸ&ｱﾝﾌﾟ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	194,249	0	194,250	0	
0000000099 A3ｶｰﾗｰﾚｰｻﾞｰﾌﾟﾘﾝﾀｰ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	102,899	0	102,900	0	
0000000101 ノートパソコン	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	252,498	0	252,500	0	
0000000102 ガス乾燥機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	579,999	0	580,000	0	
0000000156 3人用足湯	43,313	0	0	0	37,125	0	0	0	6,188	0	290,812	0	297,000	0	
0000000157 3人用足湯	77,344	0	0	0	37,125	0	0	0	40,219	0	256,781	0	297,000	0	
0000000186 空気清浄機　ジアイーノ	169,856	0	0	0	46,476	0	0	0	123,380	0	154,920	0	278,300	0	
0000000186 ディスクトップパソコン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	135,699	0	135,700	0	
小計	290,522	0	0	0	120,726	0	0	0	169,796	0	2,664,921	0	2,834,717	0	
計	1,020,790	0	0	0	850,950	0	0	0	169,840	0	19,853,113	0	20,022,953	0	
有形固定資産	1,201,925	0	0	0	877,750	0	0	0	324,175	0	25,573,778	0	25,897,953	0	
その他の固定資産	1,201,925	0	0	0	877,750	0	0	0	324,175	0	25,573,778	0	25,897,953	0	
基本財産及びその他の固定資産計	350,054,101	133,663,563	0	0	18,564,945	7,918,493	0	0	331,489,156	125,745,070	202,445,730	79,184,930	533,934,886	204,930,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差　引	350,054,101	133,663,563	0	0	18,564,945	7,918,493	0	0	331,489,156	125,745,070	202,445,730	79,184,930	533,934,886	204,930,000	

（注）１．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
２．「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円）

科　目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	6,302,875	927,145	458,585	0	6,771,435	
計	6,302,875	927,145	458,585	0	6,771,435	

（注）１．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
２．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
３．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

養護老人ホーム長寿園拠点区分　資金収支明細書

（自）令和5年4月1日（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,056,000	5,542,180	12,542,070	19,140,250	0	19,140,250
		居宅介護料収入	0	0	11,444,830	11,444,830	0	11,444,830
		介護報酬収入	0	0	9,731,600	9,731,600	0	9,731,600
		介護予防報酬収入	0	0	526,554	526,554	0	526,554
		利用者負担金収入	0	0	1,186,676	1,186,676	0	1,186,676
		介護負担金収入（公費）	0	0	67,236	67,236	0	67,236
		介護負担金収入（一般）	0	0	1,060,934	1,060,934	0	1,060,934
		介護予防負担金収入（一般）	0	0	58,506	58,506	0	58,506
		居宅介護支援介護料収入	0	5,395,760	0	5,395,760	0	5,395,760
		居宅介護支援介護料収入	0	5,333,960	0	5,333,960	0	5,333,960
		介護予防支援介護料収入	0	61,800	0	61,800	0	61,800
		利用者等利用料収入	0	0	947,240	947,240	0	947,240
		居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	0	0	0
		食費収入（一般）	0	0	947,240	947,240	0	947,240
		その他の事業収入	1,056,000	146,420	150,000	1,352,420	0	1,352,420
		補助金事業収入（公費）	1,056,000	100,000	150,000	1,306,000	0	1,306,000
		受託事業収入（公費）	0	46,420	0	46,420	0	46,420
		老人福祉事業収入	72,202,923	0	0	72,202,923	0	72,202,923
		措置費事業収入	63,528,187	0	0	63,528,187	0	63,528,187
		事務費収入（老人・措置）	45,488,840	0	0	45,488,840	0	45,488,840
		事業費収入（老人・措置）	18,039,347	0	0	18,039,347	0	18,039,347
		運営事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
		補助金事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
		その他の事業収入	5,674,736	0	0	5,674,736	0	5,674,736
		管理費収入（老人・その他）	3,300,381	0	0	3,300,381	0	3,300,381
		利用料収入（老人・その他）	2,374,355	0	0	2,374,355	0	2,374,355
		経常経費寄附金収入	1	0	0	1	0	1
		受取利息配当金収入	54	0	0	54	0	54
		その他の収入	28,351	0	1,360	29,711	0	29,711
		雑収入	28,351	0	1,360	29,711	0	29,711
		事業活動収入計（1）	73,287,329	5,542,180	12,543,430	91,372,939	0	91,372,939
	支出	人件費支出	31,421,449	6,456,494	9,943,003	47,820,946	0	47,820,946
		職員給料支出	17,933,104	5,378,384	5,245,540	28,557,028	0	28,557,028
		職員賞与支出	0	0	0	0	0	0
		非常勤職員給与支出	8,681,188	0	3,547,948	12,229,136	0	12,229,136
		退職給付支出	744,030	96,440	55,335	895,805	0	895,805
		法定福利費支出	4,063,127	981,670	1,094,180	6,138,977	0	6,138,977
		事業費支出	31,989,273	123,485	2,337,307	34,450,065	0	34,450,065
		給食費支出	7,181,184	0	585,944	7,767,128	0	7,767,128
		保健衛生費支出	626,150	9,060	22,384	657,594	0	657,594
		教養娯楽費支出	67,443	0	44,033	111,476	0	111,476
		日用品費支出	155,616	0	16,597	172,213	0	172,213
		本人支給金支出	2,161,395	0	0	2,161,395	0	2,161,395
		水道光熱費支出	21,280,689	58,831	1,433,596	22,773,116	0	22,773,116
		介護消耗品費支出	0	0	0	0	0	0
		消耗器具備品費支出	245,333	0	41,875	287,208	0	287,208
		葬祭費支出	0	0	0	0	0	0
		車輌費支出	43,410	0	83,836	127,246	0	127,246
		車輌燃料費支出	228,053	55,594	109,042	392,689	0	392,689
		事務費支出	15,456,866	907,707	1,011,827	17,376,400	0	17,376,400
		福利厚生費支出	228,821	33,200	75,148	337,169	0	337,169
		旅費交通費支出	5,912	7,628	0	13,540	0	13,540
		研修研究費支出	19,000	101,950	0	120,950	0	120,950
		事務消耗品費支出	84,854	47,024	24,055	155,933	0	155,933
		修繕費支出	110,068	0	62,700	172,768	0	172,768
		通信運搬費支出	211,980	228,831	91,129	531,940	0	531,940
		業務委託費支出	9,702,079	1,200	388,542	10,091,821	0	10,091,821
		手数料支出	2,200	0	0	2,200	0	2,200
		損害保険料支出	590,786	50,000	0	640,786	0	640,786
		賃借料支出	701,470	424,124	206,104	1,331,698	0	1,331,698
		租税公課支出	1,666	13,350	0	15,016	0	15,016
		保守料支出	939,697	0	164,149	1,103,846	0	1,103,846
		諸会費支出	63,300	400	0	63,700	0	63,700
		雑支出	0	0	0	0	0	0
		支払利息支出	2,795,033	0	0	2,795,033	0	2,795,033
		事業活動支出計（2）	78,867,588	7,487,686	13,292,137	99,647,411	0	99,647,411
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		-5,580,259	-1,945,506	-748,707	-8,274,472	0	-8,274,472

（単位：円）

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター			
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	68,420	0	30,937	99,357	0	99,357
		車輌運搬具売却収入	-5,830	0	0	-5,830	0	-5,830
		器具及び備品売却収入	74,250	0	30,937	105,187	0	105,187
		施設整備等収入計（4）	68,420	0	30,937	99,357	0	99,357
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,960,480	0	0	12,960,480	0	12,960,480
		設備資金借入金元金償還支出	12,960,480	0	0	12,960,480	0	12,960,480
		固定資産取得支出	30,937	0	74,250	105,187	0	105,187
		器具及び備品取得支出	30,937	0	74,250	105,187	0	105,187
		施設設備等支出計（5）	12,991,417	0	74,250	13,065,667	0	13,065,667
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		-12,922,997	0	-43,313	-12,966,310	0	-12,966,310
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	452,010	0	6,575	458,585	0	458,585
		退職給付引当資産取崩収入	452,010	0	6,575	458,585	0	458,585
		拠点区分間繰入金収入	22,100,000	0	0	22,100,000	0	22,100,000
		その他の活動収入計（7）	22,552,010	0	6,575	22,558,585	0	22,558,585
	支出	積立資産支出	629,095	189,720	108,330	927,145	0	927,145
		退職給付引当資産支出	629,095	189,720	108,330	927,145	0	927,145
		拠点区分間繰入金支出	2,800,000	0	0	2,800,000	0	2,800,000
		その他の活動支出計（8）	3,429,095	189,720	108,330	3,727,145	0	3,727,145
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		19,122,915	-189,720	-101,755	18,831,440	0	18,831,440
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			619,659	-2,135,226	-893,775	-2,409,342	0	-2,409,342
前期末支払資金残高（11）			44,576,338	-8,698,440	-35,837,251	40,647	0	40,647
当期末支払資金残高（10）＋（11）			45,195,997	-10,833,666	-36,731,026	-2,368,695	0	-2,368,695

養護老人ホーム長寿園拠点区分　事業活動明細書

（自）令和5年4月1日（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,056,000	5,542,180	12,542,070	19,140,250	0	19,140,250
		居宅介護料収益	0	0	11,444,830	11,444,830	0	11,444,830
		介護報酬収益	0	0	9,731,600	9,731,600	0	9,731,600
		介護予防報酬収益	0	0	526,554	526,554	0	526,554
		利用者負担金収益	0	0	1,186,676	1,186,676	0	1,186,676
		介護負担金収益（公費）	0	0	67,236	67,236	0	67,236
		介護負担金収益（一般）	0	0	1,060,934	1,060,934	0	1,060,934
		介護予防負担金収益	0	0	58,506	58,506	0	58,506
		居宅介護支援介護料収益	0	5,395,760	0	5,395,760	0	5,395,760
		居宅介護支援介護料収益	0	5,333,960	0	5,333,960	0	5,333,960
		介護予防支援介護料収益	0	61,800	0	61,800	0	61,800
		利用者等利用料収益	0	0	947,240	947,240	0	947,240
		居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0
		食費収益（一般）	0	0	947,240	947,240	0	947,240
		その他の事業収益	1,056,000	146,420	150,000	1,352,420	0	1,352,420
		補助金事業収益(公費)	1,056,000	100,000	150,000	1,306,000	0	1,306,000
		受託事業収益(公費)	0	46,420	0	46,420	0	46,420
		老人福祉事業収益	72,202,923	0	0	72,202,923	0	72,202,923
		措置費事業収益	63,528,187	0	0	63,528,187	0	63,528,187
		事務費収益（老人・措置）	45,488,840	0	0	45,488,840	0	45,488,840
		事業費収益（老人・措置）	18,039,347	0	0	18,039,347	0	18,039,347
		運営事業収益	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
		補助金事業収益	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
		その他の事業収益	5,674,736	0	0	5,674,736	0	5,674,736
		管理費収益（老人・その他）	3,300,381	0	0	3,300,381	0	3,300,381
		利用料収益（老人・その他）	2,374,355	0	0	2,374,355	0	2,374,355
		経常経費寄附金収益	1	0	0	1	0	1
		サービス活動収益計（1）	73,258,924	5,542,180	12,542,070	91,343,174	0	91,343,174
	費用	人件費支出	31,598,534	6,646,214	10,044,758	48,289,506	0	48,289,506
		職員給料	17,933,104	5,378,384	5,245,540	28,557,028	0	28,557,028
		職員賞与	0	0	0	0	0	0
		非常勤職員給与	8,681,188	0	3,547,948	12,229,136	0	12,229,136
		退職給付費用	921,115	286,160	157,090	1,364,365	0	1,364,365
		法定福利費	4,063,127	981,670	1,094,180	6,138,977	0	6,138,977
		事業費支出	31,989,273	123,485	2,337,307	34,450,065	0	34,450,065
		給食費	7,181,184	0	585,944	7,767,128	0	7,767,128
		保健衛生費	626,150	9,060	22,384	657,594	0	657,594
		教養娯楽費	67,443	0	44,033	111,476	0	111,476
		日用品費	155,616	0	16,597	172,213	0	172,213
		本人支給金	2,161,395	0	0	2,161,395	0	2,161,395
		水道光熱費	21,280,689	58,831	1,433,596	22,773,116	0	22,773,116
		介護消耗品費	0	0	0	0	0	0
		消耗器具備品費	245,333	0	41,875	287,208	0	287,208
		葬祭費	0	0	0	0	0	0
		車輌費	43,410	0	83,836	127,246	0	127,246
		車輌燃料費	228,053	55,594	109,042	392,689	0	392,689
		事務費支出	12,661,833	907,707	1,011,827	14,581,367	0	14,581,367
		福利厚生費	228,821	33,200	75,148	337,169	0	337,169
		旅費交通費	5,912	7,628	0	13,540	0	13,540
		研修研究費	19,000	101,950	0	120,950	0	120,950
		事務消耗品費	84,854	47,024	24,055	155,933	0	155,933
		修繕費	110,068	0	62,700	172,768	0	172,768
		通信運搬費	211,980	228,831	91,129	531,940	0	531,940
		業務委託費	9,702,079	1,200	388,542	10,091,821	0	10,091,821
		手数料	2,200	0	0	2,200	0	2,200
		損害保険料	590,786	50,000	0	640,786	0	640,786
		賃借料	701,470	424,124	206,104	1,331,698	0	1,331,698
		租税公課	1,666	13,350	0	15,016	0	15,016
		保守料	939,697	0	164,149	1,103,846	0	1,103,846
		諸会費	63,300	400	0	63,700	0	63,700
		雑費	0	0	0	0	0	0
		減価償却費	18,490,695	0	74,250	18,564,945	0	18,564,945
		国庫補助金等積立金取崩額	-7,918,493	0	0	-7,918,493	0	-7,918,493
		サービス活動費用計（2）	86,821,842	7,677,406	13,468,142	107,967,390	0	107,967,390
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		-13,562,918	-2,135,226	-926,072	-16,624,216	0	-16,624,216
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	54	0	0	54	0	54
		雑収益	28,351	0	1,360	29,711	0	29,711
		サービス活動外収益計（4）	28,405	0	1,360	29,765	0	29,765
	費用	その他のサービス活動外費用	2,795,033	0	0	2,795,033	0	2,795,033
		支払利息	2,795,033	0	0	2,795,033	0	2,795,033
		サービス活動外費用計（5）	2,795,033	0	0	2,795,033	0	2,795,033
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		-2,766,628	0	1,360	-2,765,268	0	-2,765,268
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			-16,329,546	-2,135,226	-924,712	-19,389,484	0	-19,389,484

積立金・積立資産明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国庫補助金等特別積立金3	133,663,563	0	7,918,493	125,745,070	
計	133,663,563	0	7,918,493	125,745,070	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	6,302,875	927,145	458,585	6,771,435	
計	6,302,875	927,145	458,585	6,771,435	

（注）　1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
　　2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

第一号第四様式

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 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	介護保険事業収入	190,902,000	136,907,458	53,994,542	
		施設介護料収入	108,500,000	94,372,541	14,127,459	
		介護報酬収入（施設）	97,650,000	84,954,942	12,695,058	
		利用者負担金収入（一般）	10,850,000	9,417,599	1,432,401	
		居宅介護料収入	32,882,000	5,131,410	27,750,590	
		介護報酬収入（居宅）	29,594,000	4,346,856	25,247,144	
		介護負担金収入（公費）（居宅）	0	0	0	
		介護負担金収入（一般）（居宅）	3,288,000	784,554	2,503,446	
		利用者等利用料収入	49,520,000	36,347,507	13,172,493	
		施設サービス利用料収入	468,000	476,490	-8,490	
		食費収入（公費）	0	0	0	
		食費収入（一般）	19,286,000	14,688,364	4,597,636	
		居住費収入（公費）	0	0	0	
		居住費収入（一般）	29,766,000	21,182,653	8,583,347	
		その他の事業収入	0	1,056,000	-1,056,000	
		補助金事業収入(公費)	0	1,056,000	-1,056,000	
		受託事業収入(公費)	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	0	700,000	-700,000	
		受取利息配当金収入	0	86	-86	
		その他の収入	0	63,652	-63,652	
		雑収入	0	63,652	-63,652	
		事業活動収入計（1）	190,902,000	137,671,196	53,230,804	
	支出	人件費支出	119,771,000	96,617,285	23,153,715	
		職員給料支出	68,363,000	48,634,902	19,728,098	
		職員賞与支出	4,662,000	0	4,662,000	
		非常勤職員給与支出	26,479,000	27,542,398	-1,063,398	
		退職給付支出	4,594,000	8,754,525	-4,160,525	
		法定福利費支出	15,673,000	11,685,460	3,987,540	
		事業費支出	24,210,000	18,693,190	5,516,810	
		給食費支出	10,849,000	7,789,889	3,059,111	
		保健衛生費支出	287,000	110,048	176,952	
		教養娯楽費支出	231,000	126,755	104,245	
		日用品費支出	208,000	147,099	60,901	
		水道光熱費支出	7,751,000	7,353,995	397,005	
		介護消耗品費支出	2,702,000	2,240,566	461,434	
		消耗器具備品費支出	1,757,000	593,312	1,163,688	
		葬祭費支出	60,000	30,000	30,000	
		車輌費支出	134,000	96,387	37,613	
		車輌燃料費支出	231,000	205,139	25,861	
		事務費支出	18,882,000	14,730,186	4,151,814	
		福利厚生費支出	961,000	593,878	367,122	
		旅費交通費支出	51,000	7,300	43,700	
		研修研究費支出	155,000	8,000	147,000	
		事務消耗品費支出	207,000	105,380	101,620	
		修繕費支出	1,124,000	157,770	966,230	
		通信運搬費支出	216,000	177,081	38,919	
		業務委託費支出	14,118,000	11,676,160	2,441,840	
		損害保険料支出	465,000	480,611	-15,611	
		賃借料支出	1,188,000	1,132,812	55,188	
		租税公課支出	4,000	1,317	2,683	
		保守料支出	393,000	389,877	3,123	
		雑支出	0	0	0	
		支払利息支出	2,943,000	3,057,201	-114,201	
		事業活動支出計（2）	165,806,000	133,097,862	32,708,138	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		25,096,000	4,573,334	20,522,666	

（単位：円）

勘定科目			予　算(A)	決　算(B)	増減(A) - (B)	備考
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		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	9,960,000	9,959,520	480	
		設備資金借入金元金償還	9,960,000	9,959,520	480	
		器具及び備品取得支出	0	104,500	-104,500	
		器具及び備品取得支出	0	104,500	-104,500	
		施設設備等支出計 (5)	9,960,000	10,064,020	-104,020	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) − (5)		-9,960,000	-10,064,020	104,020	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	20,000,000	-20,000,000	
		長期運営資金借入金収入	0	20,000,000	-20,000,000	
		積立資産取崩収入	0	6,113,555	-6,113,555	
		退職給付引当資産取崩収入	0	6,113,555	-6,113,555	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
		その他の活動収入計 (7)	0	26,113,555	-26,113,555	
	支出	積立資産支出	0	1,509,575	-1,509,575	
		退職給付引当資産支出	0	1,509,575	-1,509,575	
		拠点区分繰入金支出	0	15,610,000	-15,610,000	
		その他の活動支出計 (8)	0	17,119,575	-17,119,575	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) − (8)		0	8,993,980	-8,993,980	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			15,136,000	3,503,294	11,632,706	

前期末支払資金残高 (11)	17,976,454	17,976,454	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	33,112,454	21,479,748	11,632,706	

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分　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	介護保険事業収益	136,907,458	142,704,252	-5,796,794
		施設介護料収益	94,372,541	95,315,140	-942,599
		介護報酬収入(施設)	84,954,942	85,382,032	-427,090
		利用者負担金収益（一般）	9,417,599	9,933,108	-515,509
		居宅介護料収益	5,131,410	7,160,490	-2,029,080
		介護報酬収益（居宅）	4,346,856	5,676,795	-1,329,939
		介護負担金収益（公費）（居宅）	0	703,240	-703,240
		介護負担金収益（一般）（居宅）	784,554	780,455	4,099
		利用者等利用料収益	36,347,507	37,390,829	-1,043,322
		施設サービス利用料収益	476,490	481,085	-4,595
		食費収益（公費）	0	78,305	-78,305
		食費収益（一般）	14,688,364	14,764,425	-76,061
		居住費収益（公費）	0	86,578	-86,578
		居住費収益（一般）	21,182,653	21,980,436	-797,783
		その他の事業収益	1,056,000	2,837,793	-1,781,793
		補助金事業収益（公費）	1,056,000	2,837,793	-1,781,793
		経常経費寄附金収益	700,000	45,000	655,000
		サービス活動収益計（1）	137,607,458	142,749,252	-5,141,794
	費用	人件費	92,013,305	106,531,348	-14,518,043
		職員給料	48,634,902	60,883,849	-12,248,947
		職員賞与	0	2,921,604	-2,921,604
		非常勤職員給与	27,542,398	25,034,544	2,507,854
		退職給付費用	4,150,545	4,518,760	-368,215
		法定福利費	11,685,460	13,172,591	-1,487,131
		事業費	18,693,190	20,627,216	-1,934,026
		給食費	7,789,889	7,648,802	141,087
		保健衛生費	110,048	349,023	-238,975
		教養娯楽費	126,755	116,243	10,512
		日用品費	147,099	136,202	10,897
		水道光熱費	7,353,995	8,593,223	-1,239,228
		介護消耗品費	2,240,566	2,331,405	-90,839
		消耗器具備品費	593,312	1,112,454	-519,142
		葬祭費	30,000	40,000	-10,000
		車輌費	96,387	92,473	3,914
		車輌燃料費	205,139	207,391	-2,252
		事務費	14,730,186	16,731,901	-2,001,715
		福利厚生費	593,878	670,495	-76,617
		旅費交通費	7,300	4,190	3,110
		研修研究費	8,000	87,000	-79,000
		事務消耗品費	105,380	109,272	-3,892
		修繕費	157,770	2,307,787	-2,150,017
		通信運搬費	177,081	212,745	-35,664
		業務委託費	11,676,160	11,476,434	199,726
		損害保険料	480,611	384,967	95,644
		賃借料	1,132,812	1,041,267	91,545
		租税公課	1,317	200	1,117
		保守料	389,877	437,544	-47,667
		減価償却費	22,451,289	23,927,964	-1,476,675
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,608,430	-8,594,593	986,163
		サービス活動費用計（2）	140,279,540	159,223,836	-18,944,296
	サービス活動増減差額(3)＝(1)－(2)		-2,672,082	-16,474,584	13,802,502

(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	86	60	26
		その他のサービス活動外収益	63,652	256,374	-192,722
		雑収益	63,652	256,374	-192,722
		サービス活動外収益計(4)	63,738	256,434	-192,696
	費用	その他のサービス活動外費用	3,057,201	3,086,327	-29,126
		支払利息	3,057,201	3,086,327	-29,126
		サービス活動外費用計(5)	3,057,201	3,086,327	-29,126
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,993,463	-2,829,893	-163,570
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-5,665,545	-19,304,477	13,638,932
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	7,250,000	-7,250,000
		特別収益計(8)	0	7,250,000	-7,250,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	15,610,000	4,250,000	11,360,000
		特別費用計(9)	15,610,000	4,250,000	11,360,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-15,610,000	3,000,000	-18,610,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-21,275,545	-16,304,477	-4,971,068
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-25,114,944	-8,810,467	-16,304,477
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-46,390,489	-25,114,944	-21,275,545
	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)		-46,390,489	-25,114,944	-21,275,545

第三号第四様式

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減	負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	25,831,963	22,872,949	2,959,014	流動負債	4,352,215	4,896,495	-544,280
普通預金	8,393,489	3,915,043	4,478,446	事業未払金	3,284,428	3,602,365	-317,937
事業未収金	16,492,064	16,566,152	-74,088	職員預り金	1,067,787	1,294,130	-226,343
未収金	0	1,427,710	-1,427,710				
貯蔵品	946,410	964,044	-17,634				
固定資産	213,146,877	238,285,166	-25,138,289	固定負債	225,428,855	218,179,875	7,248,980
基本財産	204,742,384	227,164,261	-22,421,877	設備資金借入金	197,280,640	207,240,160	-9,959,520
建　物3	204,742,384	227,164,261	-22,421,877	長期運営資金借入金	20,000,000	0	20,000,000
				退職給付引当金	8,148,215	10,939,715	-2,791,500
				負債の部合計	229,781,070	223,076,370	6,704,700
				純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	55,588,259	63,196,689	-7,608,430
その他の固定資産	8,404,493	11,120,905	-2,716,412	国庫補助金等特別積立金４	55,588,259	63,196,689	-7,608,430
構築物	154,334	181,134	-26,800				
機械及び装置	2	2	0				
車輌運搬具	1	1	0				
器具及び備品	101,941	53	101,888				
退職給付引当資産	8,148,215	10,939,715	-2,791,500				
				次期繰越活動増減差額	-46,390,489	-25,114,944	-21,275,545
				（うち当期活動増減差額）	-21,275,545	-16,304,477	-4,971,068
				純資産の部合計	9,197,770	38,081,745	-28,883,975
資産の部合計	238,978,840	261,158,115	-22,179,275	負債及び純資産の部合計	238,978,840	261,158,115	-22,179,275

決算書の状況

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）

・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、機械及び装置、器具及び備品・・・　定額法

（平成１９年度３月３１日以前に取得したものについては旧定額法）

・リース資産・・・該当なし

（３）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・最終仕入原価法による

（４）引当金計上基準

・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する。

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．特別養護老人ホーム長寿の郷拠点で採用する退職給付制度

（１）一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業

（２）独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

（１）特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（運営上の取り扱い別紙３⑩）は省略している。

（３）拠点区分事業活動明細書（運営上の取り扱い別紙３⑪）

ア　特別養護老人ホーム長寿の郷

イ　特別養護老人ホーム長寿の郷短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所

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３	227,164,261	0	22,421,877	204,742,384
合　計	227,164,261	0	22,421,877	204,742,384

６．基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

（１）国庫補助金４　特養長寿の郷　建物の減価償却に伴い、

国庫補助金等特別積立金７，６０８，４３０円取り崩した。

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）　石狩郡当別町太美町１４８８番地１８、１４８８番地２７４所在の木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建　特別養護老人ホーム長寿の郷園舎一棟
１，５７０．３５㎡　２０４，７４２，３８４円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

（１）設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構）　４０３，９３２，０００円

（２）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　３４，６１２，０００円

第１抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門４丁目３番１３号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第９０４４号である。

第２抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西３丁目７番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第９０４４号である。

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３	415,627,067	210,884,683	204,742,384
小　計	415,627,067	210,884,683	204,742,384
その他の固定資産			
構築物	400,000	245,666	154,334
機械及び装置	6,890,400	6,890,398	2
車輌及び運搬具	3,472,080	3,472,079	1
器具及び備品	8,749,685	8,647,744	101,941
小　計	19,512,165	19,255,887	256,278
合　計	435,139,232	230,140,570	204,998,662

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、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期残高	債権の当期残高
事業未収金	16,492,064	0	16,492,064
合　計	16,492,064	0	16,492,064

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．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

別紙3⑧

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円）　P-1

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E＝A+B−C−D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G＝E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
【建物】															
0000000142 木造平屋	184,637,971	52,234,711	0	0	16,799,898	5,756,073	0	0	167,838,073	46,478,638	153,999,065	52,764,002	321,837,138	99,242,640	
0000000143 電気設備	15,778,554	4,127,017	0	0	1,820,248	590,851	0	0	13,958,306	3,536,166	16,685,606	5,416,134	30,643,912	8,952,300	
0000000144 機械設備	22,380,927	5,895,729	0	0	2,581,912	844,074	0	0	19,799,015	5,051,655	23,667,526	7,737,345	43,466,541	12,789,000	
0000000145 外構（アスファルト）	3,498,808	703,395	0	0	1,188,273	383,670	0	0	2,310,535	319,725	10,892,502	3,516,975	13,203,037	3,836,700	
0000000146 外構（庭園）	594,535	0	0	0	0	0	0	0	594,535	0	5,350,813	2,557,800	5,945,348	2,557,800	
0000000147 外構（インターロッキング）	273,466	235,837	0	0	31,546	33,762	0	0	241,920	202,075	289,171	309,485	531,091	511,560	
基本財産合計	227,164,261	63,196,689	0	0	22,421,877	7,608,430	0	0	204,742,384	55,588,259	210,884,683	72,301,741	415,627,067	127,890,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【構築物】															
0000000149 施設周辺外構工事	181,134	0	0	0	26,800	0	0	0	154,334	0	245,666	0	400,000	0	
【機械及び装置】															
0000000106 浴槽　LIT７００R・LTC－７００	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,455,999	3,456,000	3,456,000	3,456,000	
0000000112 浴槽　LIT７００R・LTC－７００	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,434,399	0	3,434,400	0	
計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	6,890,398	3,456,000	6,890,400	3,456,000	
【車両及び運搬具】															
0000000106 ﾖﾀﾂﾉﾘ車椅子使用	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,472,079	3,472,080	3,472,080	3,472,080	

（注）　1．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙3⑧

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円）　P-2

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E＝A+B−C−D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G＝E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
【器具及び備品】															
0000000103 ｴｱｰ付ﾓｰﾀｰﾍﾞｯﾄﾞKA−36221R	9	0	0	0	0	0	0	0	9	0	3,207,591	3,207,600	3,207,600	3,207,600	
0000000104 3ﾓｰﾀｰ付電動ﾍﾞｯﾄﾞ　KR-83571F	21	0	0	0	0	0	0	0	21	0	2,687,979	2,688,000	2,688,000	2,688,000	
0000000105 ｴｱｰﾏｯﾄﾚｽ　KE-83570F	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	408,237	408,240	408,240	408,240	
0000000108 ﾀﾃ型洗濯機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	100,036	0	100,037	0	
0000000109 ノートパソコン	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	456,552	0	456,556	0	
0000000110 ﾃﾞｨｽｸﾄｯﾌﾟﾊﾟｿｺﾝ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	107,939	0	107,939	0	
0000000111 車椅子体重計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	115,559	115,560	115,560	115,560	
0000000113 3ﾓｰﾀｰ電動ﾍﾞｯﾄﾞ	10	0	0	0	0	0	0	0	10	0	1,299,990	0	1,300,000	0	
0000000148 屋外看板	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	138,239	0	138,240	0	
0000000150 公衆電話	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	123,011	0	123,012	0	
0000000154 五月人形	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
0000000185 PHS	0	0	104,500	0	2,612	0	0	0	101,888	0	2,612	0	104,500	0	
計	53	0	104,500	0	2,612	0	0	0	101,941	0	8,647,744	6,419,400	8,749,685	6,419,400	
その他の固定資産計	181,190	0	104,500	0	29,412	0	0	0	256,278	0	19,255,887	13,347,480	19,512,165	13,347,480	
基本財産及びその他の固定資産計	227,345,451	63,196,689	104,500	0	22,451,289	7,608,430	0	0	204,998,662	55,588,259	230,140,570	85,649,221	435,139,232	141,237,480	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	227,345,451	63,196,689	104,500	0	22,451,289	7,608,430	0	0	204,998,662	55,588,259	230,140,570	85,649,221	435,139,232	141,237,480	

（注）　1．「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2．「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円）

科　目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	10,939,715	3,322,055(1,812,480)	3,937,710	2,175,845 (2,175,845)	8,148,215	
計	10,939,715	3,322,055(1,812,480)	3,937,710	2,175,845 (2,175,845)	8,148,215	

（注）１．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
２．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
３．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点　事業活動明細書

別紙3⑪

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 長寿の郷	サービス区分 短期入所生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	129,597,789	7,309,669	136,907,458	0	136,907,458
		施設介護料収益	94,372,541	0	94,372,541	0	94,372,541
		介護報酬収益（施設）	84,954,942	0	84,954,942	0	84,954,942
		利用者負担金収益(一般)	9,417,599	0	9,417,599	0	9,417,599
		居宅介護料収益	0	5,131,410	5,131,410	0	5,131,410
		介護報酬収益（居宅）	0	4,346,856	4,346,856	0	4,346,856
		介護負担金収益（公費）（居宅）	0	0	0	0	0
		介護負担金収益（一般）（居宅）	0	784,554	784,554	0	784,554
		利用者等利用料収益	34,433,248	1,914,259	36,347,507	0	36,347,507
		施設サービス利用料収益	467,640	8,850	476,490	0	476,490
		食費収益（公費）	0	0	0	0	0
		食費収益（一般）	13,994,829	693,535	14,688,364	0	14,688,364
		居住費収益(公費)	0	0	0	0	0
		居住費収益(一般)	19,970,779	1,211,874	21,182,653	0	21,182,653
		その他の事業収入	792,000	264,000	1,056,000	0	1,056,000
		補助金事業収益（公費）	792,000	264,000	1,056,000	0	1,056,000
		経常経費寄附金収益	700,000	0	700,000	0	700,000
		サービス活動収益計(1)	130,297,789	7,309,669	137,607,458	0	137,607,458
	費用	人件費支出	85,554,722	6,458,583	92,013,305	0	92,013,305
		職員給料	45,221,129	3,413,773	48,634,902	0	48,634,902
		職員賞与	0	0	0	0	0
		非常勤職員給与	25,609,146	1,933,252	27,542,398	0	27,542,398
		退職給付費用	3,859,211	291,334	4,150,545	0	4,150,545
		法定福利費	10,865,236	820,224	11,685,460	0	11,685,460
		事業費支出	17,381,082	1,312,108	18,693,190	0	18,693,190
		給食費	7,243,101	546,788	7,789,889	0	7,789,889
		保健衛生費	102,329	7,719	110,048	0	110,048
		教養娯楽費	117,855	8,900	126,755	0	126,755
		日用品費	136,776	10,323	147,099	0	147,099
		水道光熱費	6,837,801	516,194	7,353,995	0	7,353,995
		介護消耗品費	2,083,298	157,268	2,240,566	0	2,240,566
		消耗器具備品費	551,668	41,644	593,312	0	593,312
		葬祭費	27,894	2,106	30,000	0	30,000
		車輌費	89,621	6,766	96,387	0	96,387
		車輌燃料費	190,739	14,400	205,139	0	205,139
		事務費支出	13,697,165	1,033,021	14,730,186	0	14,730,186
		福利厚生費	552,192	41,686	593,878	0	593,878
		旅費交通費	6,787	513	7,300	0	7,300
		研修研究費	7,438	562	8,000	0	8,000
		事務消耗品費	97,981	7,399	105,380	0	105,380
		修繕費	146,696	11,074	157,770	0	157,770
		通信運搬費	164,651	12,430	177,081	0	177,081
		業務委託費	10,856,592	819,568	11,676,160	0	11,676,160
		損害保険料	446,875	33,736	480,611	0	480,611
		賃借料	1,053,293	79,519	1,132,812	0	1,132,812
		租税公課	1,224	93	1,317	0	1,317
		保守料	363,436	26,441	389,877	0	389,877
		減価償却費	20,875,391	1,575,898	22,451,289	0	22,451,289
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,608,430	0	-7,608,430	0	-7,608,430
		サービス活動費用計(2)	129,899,930	10,379,610	140,279,540	0	140,279,540
	サービス事業増減差額(3)＝(1)－(2)		397,859	-3,069,941	-2,672,082	0	-2,672,082
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	86	0	86	0	86
		雑収益	63,652	0	63,652	0	63,652
		サービス活動外収益計(4)	63,738	0	63,738	0	63,738
	費用	その他のサービス活動外費用	3,057,201	0	3,057,201	0	3,057,201
		支払利息	3,057,201	0	3,057,201	0	3,057,201
		サービス活動外費用計(5)	3,057,201	0	3,057,201	0	3,057,201
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)－(5)		-2,993,463	0	-2,993,463	0	-2,993,463
経常増減差額(7)＝(3)＋(6)			-2,595,604	-3,069,941	-5,665,545	0	-5,665,545

積立金・積立資産明細書

（自）令和5年4月1日　（至）令和6年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国庫補助金等特別積立金4	63,196,689	0	7,608,430	55,588,259	
計	63,196,689	0	7,608,430	55,588,259	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	10,939,715	3,322,055	6,113,555	8,148,215	
計	10,939,715	3,322,055	6,113,555	8,148,215	

（注）　1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
　　2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙4

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

法人名：当別長生会　　（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 郵便局	ゆうちょ銀行	－	運転資金として	－	－	198,136
普通預金 北洋銀行	北洋銀行 当別支店他	－	運転資金として	－	－	21,917,079
普通預金 北海道銀行	北海道銀行 当別支店	－	運転資金として	－	－	386,453
事業未収金		－	2・3月分介護報酬等	－	－	46,429,396
貯蔵品	施設内	－	災害用非常食等	－	－	2,945,376
流動資産合計						71,876,440
2 固定資産						
(1)基本財産						
土地	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18	－	第一種社会福祉事業である、養護老人ホーム長寿園施設等で使用している	－	－	29,264,854
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19	－	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	－	－	19,892,795
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地274	－	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	－	－	8,033,198
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地276	－	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	－	－	1,153,240
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地275	－	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	－	－	794,198
	小計					59,138,285
建物1	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19.274	1986年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	288,796,828	260,708,736	28,088,092
建物2	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18.19.274	2014年度	第一種社会福祉事業である、養護老人ホーム長寿園施設等で使用している	508,036,933	176,871,952	331,164,981
建物3	(長寿の郷拠点)石狩郡当別町1488番地18.274	2015年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム長寿の郷施設等で使用している	415,627,067	210,884,683	204,742,384
基本財産特定預金	北洋銀行 当別支店	－	基本金	－	－	1,000,000
減価償却積立預金	北洋銀行 当別支店	－	将来における建物改築及び新築の目的の為に積立ている定期預金	－	－	1,533,378
基本財産合計						525,667,120
(2)その他の固定資産						
建物付属設備	石狩郡当別町1488番地19	－	建物1の防火設備等	29,711,628	11,558,561	18,153,067
構築物	石狩郡当別町1488番地	－	施設周辺外構	5,640,000	1,410,126	4,229,874
機械及び装置	施設内	－	利用者用浴槽、ボイラー	32,477,900	30,390,011	2,087,889
車輌運搬具	日産普通自動車2台、トヨタ普通自動車2台 ダイハツ軽自動車1台、マツダ軽自動車1台	－	利用者送迎のため	19,348,539	17,772,677	1,575,862
器具及び備品	施設内	－	利用者用備品等	56,098,840	53,713,457	2,385,383
権利	NTT東日本	－	電話使用権	－	－	218,400
退職給付引当資産	北海道民間共済会	－	将来における職員の福利厚生の為に積立ている資金	－	－	36,912,500
その他の固定資産合計						65,562,975
固定資産合計						691,230,095
資産合計						763,106,535
Ⅱ負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	－		－	－	18,287,861
預り金	3月分業務委託者源泉税他	－		－	－	6,942
職員預り金	3月分職員源泉税他	－		－	－	5,283,493
流動負債合計						23,578,316
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 株式会社北洋銀行	－		－	－	438,544,000
長期運営資金借入金		－		－	－	35,000,000
退職給付引当金	北海道民間共済会	－		－	－	36,912,500
固定負債合計						510,456,500
負債合計						534,034,816
差引純資産						229,071,719

監　査　報　告　書

令和６年５月１７日

社会福祉法人当別長生会
　理事長　高谷　茂　　殿

監事　黒敏弘

監事　高木慶弘

私たち監事は、令和５年４月１日から令和６年３月３１日までの令和４年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

１、監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

２、監査の結果

（１）事業報告等の監査結果

①　事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

②　理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（２）計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以　上