令和６年度
決　算　報　告　書

自：令和６年４月１日　至：令和７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 11-17
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 18-25
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 26-39
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 40-54
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 55-66
ⅩⅢ	財産目録 （別紙４）	p 67
ⅩⅣ	監事監査報告	p 68

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6年 4月 1日　（至）令和7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	408,348,000	304,790,771	103,557,229	
		老人福祉事業収入	173,914,000	162,077,605	11,836,395	
		経常経費寄附金収入	100,000	40,843	59,157	
		受取利息配当金収入	0	29,949	-29,949	
		その他の収入	425,000	85,975	339,025	
		事業活動収入計 (1)	582,787,000	467,025,143	115,761,857	
	支出	人件費支出	287,764,000	267,081,251	20,682,749	
		事業費支出	93,495,000	81,502,724	11,992,276	
		事務費支出	70,895,000	68,836,967	2,058,033	
		支払利息支出	5,769,000	5,802,379	-33,379	
		事業活動支出計 (2)	457,923,000	423,223,321	34,699,679	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) − (2)		124,864,000	43,801,822	81,062,178	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	200,000	-200,000	
		施設設備等収入計 (4)	0	200,000	-200,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,921,000	22,920,000	1,000	
		建物附属設備取得支出	1,430,000	0	1,430,000	
		固定資産取得支出	659,000	1,871,149	-1,212,149	
		施設設備等支出計 (5)	25,010,000	24,791,149	218,851	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) − (5)		-25,010,000	-24,591,149	-418,851	
その他による活動収支	収入	積立資産取崩収入		7,724,700	-7,724,700	
		その他の活動収入計 (7)	0	7,724,700	-7,724,700	
	支出	積立資産支出	0	4,099,440	-4,099,440	
		その他の活動支出計 (8)	0	4,099,440	-4,099,440	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) − (8)		0	3,625,260	-3,625,260	
予備費(10)			400,000	0	400,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			99,454,000	22,835,933	76,618,067	

前期末支払資金残高 (12)	48,298,124	48,298,124	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	147,752,124	71,134,057	76,618,067	

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和6年4月1日　（至）令和7年3月31日

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	200,756,109	4,877,820	99,156,842	304,790,771	0	304,790,771
		老人福祉事業収入	0	0	162,077,605	0	162,077,605	0	162,077,605
		経常経費寄附金収入	0	1	40,842	0	40,843	0	40,843
		受取利息配当金収入	841	4,985	22,364	1,759	29,949	0	29,949
		その他の収入	1,332	47,751	17,168	19,724	85,975	0	85,975
		事業活動収入計（1）	2,173	200,808,846	167,035,799	99,178,325	467,025,143	0	467,025,143
	支出	人件費支出	22,055,933	127,149,865	41,804,798	76,070,655	267,081,251	0	267,081,251
		事業費支出	0	34,057,793	31,828,420	15,616,511	81,502,724	0	81,502,724
		事務費支出	4,502,768	29,894,896	15,908,392	18,530,911	68,836,967	0	68,836,967
		支払利息支出	0	142,227	2,670,625	2,989,527	5,802,379	0	5,802,379
		事業活動支出計（2）	26,558,701	191,244,781	92,212,235	113,207,604	423,223,321	0	423,223,321
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		-26,556,528	9,564,065	74,823,564	-14,029,279	43,801,822	0	43,801,822
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	200,000	0	0	200,000	0	200,000
		施設設備等収入計（4）	0	200,000	0	0	200,000	0	200,000
	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	1,871,149	0	0	1,871,149	0	1,871,149
		施設設備等支出計（5）	0	1,871,149	12,960,480	9,959,520	24,791,149	0	24,791,149
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		0	-1,671,149	-12,960,480	-9,959,520	-24,591,149	0	-24,591,149
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,696,220	2,122,935	2,905,545	7,724,700	0	7,724,700
		拠点区分間繰入金収入	26,740,000	0	1,200,000	16,000,000	43,940,000	-43,940,000	0
		その他の活動収入計（7）	26,740,000	2,696,220	3,322,935	18,905,545	51,664,700	0	7,724,700
	支出	積立資産支出	336,270	2,082,580	704,900	975,690	4,099,440	0	4,099,440
		拠点区分間繰入金支出	0	7,920,000	34,020,000	2,000,000	43,940,000	-43,940,000	0
		その他の活動支出計（8）	336,270	10,002,580	34,724,900	2,975,690	48,039,440	0	4,099,440
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		26,403,730	-7,306,360	-31,401,965	15,929,855	3,625,260	0	3,625,260
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			-152,798	586,556	30,461,119	-8,058,944	22,835,933	0	22,835,933

前期末支払資金残高（１１）	-391,834	29,578,905	-2,368,695	21,479,748	48,298,124	0	48,298,124
当期末支払資金残高（１０）＋（１１）	-544,632	30,165,461	28,092,424	13,420,804	71,134,057	0	71,134,057

法人単位事業活動計算書

（自） 令和 6年 4月 1日 （至） 令和 7年 3月 31日

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	304,790,771	335,110,558	-30,319,787
		老人福祉事業収益	162,077,605	72,202,923	89,874,682
		経常経費寄附金収益	40,843	710,001	-669,158
		サービス活動収益計(1)	466,909,219	408,023,482	58,885,737
	費用	人件費	263,455,991	264,173,431	-717,440
		事業費	81,502,724	84,666,537	-3,163,813
		事務費	68,836,967	55,757,704	13,079,263
		減価償却費	47,078,812	50,940,214	-3,861,402
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,819,184	-20,094,879	275,695
		サービス活動費用計(2)	441,055,310	435,443,007	5,612,303
	サービス活動増減差額(3)＝(1)-(2)		25,853,909	-27,419,525	53,273,434
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29,949	290	29,659
		その他のサービス活動外収益	85,975	118,191	-32,216
		サービス活動外収益計(4)	115,924	118,481	-2,557
	費用	その他のサービス活動外費用	5,802,379	5,928,252	-125,873
		サービス活動外費用計(5)	5,802,379	5,928,252	-125,873
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)-(5)		-5,686,455	-5,809,771	123,316
経常増減差額(7)＝(3)+(6)			20,167,454	-33,229,296	53,396,750
特別増減の部	収益	固定資産売却費	11,392	0	11,392
		特別収益計(8)	11,392	0	11,392
	費用	固定資産売却損・処分損	7,400	5,832	1,568
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		特別費用計(9)	7,400	5,832	1,568
	特別増減差額(10)＝(8)-(9)		3,992	-5,832	9,824
当期活動増減差額(11)＝(7)+(10)			20,171,446	-33,235,128	53,406,574
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-22,972,258	10,262,870	-33,235,128
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)+(12)		-2,800,812	-22,972,258	20,171,446
	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)		-2,800,812	-22,972,258	20,171,446

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和6年4月1日（至）令和7年3月31日

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	200,756,109	4,877,820	99,156,842	304,790,771	0	304,790,771
		老人福祉事業収益	0	0	162,077,605	0	162,077,605	0	162,077,605
		経常経費寄附金収益	0	1	40,842	0	40,843	0	40,843
		サービス活動収益計（1）	0	200,756,110	166,996,267	99,156,842	466,909,219	0	466,909,219
	費用	人件費支出	22,392,203	126,536,225	40,386,763	74,140,800	263,455,991	0	263,455,991
		事業費支出	0	34,057,793	31,828,420	15,616,511	81,502,724	0	81,502,724
		事務費支出	4,502,768	29,894,896	15,908,392	18,530,911	68,836,967	0	68,836,967
		減価償却費	0	7,013,933	17,803,794	22,261,085	47,078,812	0	47,078,812
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-4,356,206	-7,918,493	-7,544,485	-19,819,184	0	-19,819,184
		サービス活動費用計（2）	26,894,971	193,146,641	98,008,876	123,004,822	441,055,310	0	441,055,310
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		-26,894,971	7,609,469	68,987,391	-23,847,980	25,853,909	0	25,853,909
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	841	4,985	22,364	1,759	29,949	0	29,949
		その他のサービス活動外収益	1,332	47,751	17,168	19,724	85,975	0	85,975
		サービス活動外収益計（4）	2,173	52,736	39,532	21,483	115,924	0	115,924
	費用	その他のサービス活動外費用	0	142,227	2,670,625	2,989,527	5,802,379	0	5,802,379
		サービス活動外費用計（5）	0	142,227	2,670,625	2,989,527	5,802,379	0	5,802,379
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		2,173	-89,491	-2,631,093	-2,968,044	-5,686,455	0	-5,686,455
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			-26,892,798	7,519,978	66,356,298	-26,816,024	20,167,454	0	20,167,454
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	11,392	0	0	11,392	0	11,392
		拠点区分間繰入金収益	26,740,000	0	1,200,000	16,000,000	43,940,000	-43,940,000	0
		特別収益計（8）	26,740,000	11,392	1,200,000	16,000,000	43,951,392	0	11,392
	費用	固定資産売却損・処分損	0	7,400	0	0	7,400	0	7,400
		拠点区分間繰入金費用	0	7,920,000	34,020,000	2,000,000	43,940,000	-43,940,000	0
		特別費用計（9）	0	7,927,400	34,020,000	2,000,000	43,947,400	0	7,400
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）		26,740,000	-7,916,008	-32,820,000	14,000,000	3,992	0	3,992
当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）			-152,798	-396,030	33,536,298	-12,816,024	20,171,446	0	20,171,446
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		-391,831	61,698,031	-37,887,969	-46,390,489	-22,972,258	0	-22,972,258
	当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）		-544,629	61,302,001	-4,351,671	-59,206,513	-2,800,812	0	-2,800,812
	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）		-544,629	61,302,001	-4,351,671	-59,206,513	-2,800,812	0	-2,800,812

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和7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				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	90,379,709	71,876,440	18,503,269	流動負債	19,245,652	23,578,316	-4,332,664
現金預金	43,094,829	22,501,668	20,593,161	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	44,147,470	46,429,396	-2,281,926	事業未払金	16,213,283	18,287,881	-2,074,598
未収金	200,000	0	200,000	預り金	6,942	6,942	0
貯蔵品	2,937,410	2,945,376	-7,966	職員預り金	3,025,427	5,283,493	-2,258,066
固定資産	642,679,484	691,230,095	-48,550,611	固定負債	484,389,560	510,456,500	-26,066,940
基本財産	582,342,236	625,667,120	-43,324,884	設備資金借入金	415,624,000	438,544,000	-22,920,000
土　地	59,138,285	59,138,285	0	長期運営資金借入金	35,000,000	35,000,000	0
建　物1	24,674,238	28,088,092	-3,413,854	退職給付引当金	33,765,560	36,912,500	-3,146,940
建　物2	313,477,786	331,164,981	-17,687,195				
建　物3	182,518,549	204,742,384	-22,223,835				
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	503,635,212	534,034,816	-30,399,604
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	229,691,415	249,510,599	-19,819,184
その他の固定資産	60,337,248	65,562,975	-5,225,727	国庫補助金等特別積立金1	4,682,779	9,038,985	-4,356,206
建物附属設備	17,603,032	18,153,067	-550,035	国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	59,138,285	0
構築物	3,851,994	4,229,874	-377,880	国庫補助金等特別積立金3	117,826,577	125,745,070	-7,918,493
機械及び装置	1,883,238	2,087,889	-204,651	国庫補助金等特別積立金4	48,043,774	55,588,259	-7,544,485
車輌運搬具	850,254	1,575,862	-725,608	減価償却積立金	1,533,378	1,533,378	0
器具及び備品	2,164,770	2,385,383	-220,613				
権　利	218,400	218,400	0				
退職給付引当資産	33,765,560	36,912,500	-3,146,940	次期繰越活動増減差額	-2,800,812	-22,972,258	20,171,446
				（うち当期活動増減差額）	20,171,446	-33,235,128	53,406,574
				純資産の部合計	229,423,981	229,071,719	352,262
資産の部合計	733,059,193	763,106,535	-30,047,342	負債及び純資産の部合計	733,059,193	763,106,535	-30,047,342

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

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	1,151	39,178,693	33,375,236	17,824,629	90,379,709	0	90,379,709
現金預金	1,151	9,280,186	30,863,006	2,950,486	43,094,829	0	43,094,829
事業未収金	0	28,601,421	1,598,663	13,947,386	44,147,470	0	44,147,470
未収金	0	200,000	0	0	200,000	0	200,000
貯蔵品	0	1,097,086	913,567	926,757	2,937,410	0	2,937,410
固定資産	66,948,161	67,736,624	319,038,762	188,955,937	642,679,484	0	642,679,484
基本財産	61,671,663	24,674,238	313,477,786	182,518,549	582,342,236	0	582,342,236
土　地	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
建　物1	0	24,674,238	0	0	24,674,238	0	24,674,238
建　物2	0	0	313,477,786	0	313,477,786	0	313,477,786
建　物3	0	0	0	182,518,549	182,518,549	0	182,518,549
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	5,276,498	43,062,386	5,560,976	6,437,388	60,337,248	0	60,337,248
建物附属設備	0	17,603,032	0	0	17,603,032	0	17,603,032
構築物	0	3,596,927	127,533	127,534	3,851,994	0	3,851,994
機械及び装置	1	1,883,235	0	2	1,883,238	0	1,883,238
車輌運搬具	0	850,251	2	1	850,254	0	850,254
器具及び備品	2	1,993,236	80,041	91,491	2,164,770	0	2,164,770
権　利	0	218,400	0	0	218,400	0	218,400
退職給付引当資産	5,276,495	16,917,305	5,353,400	6,218,360	33,765,560	0	33,765,560
資産の部合計	66,949,312	106,915,317	352,413,998	206,780,566	733,059,193	0	733,059,193
流動負債	545,783	9,013,232	5,282,812	4,403,825	19,245,652	0	19,245,652
事業未払金	308,636	7,557,748	4,758,592	3,588,307	16,213,283	0	16,213,283
預り金	6,942	0	0	0	6,942	0	6,942
職員預り金	230,205	1,455,484	524,220	815,518	3,025,427	0	3,025,427
固定負債	5,276,495	31,917,305	233,656,280	213,539,480	484,389,560	0	484,389,560
設備資金借入金	0	0	228,302,880	187,321,120	415,624,000	0	415,624,000
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	5,276,495	16,917,305	5,353,400	6,218,360	33,765,560	0	33,765,560
負債の部合計	5,822,278	40,930,537	238,939,092	217,943,305	503,635,212	0	503,635,212
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	60,671,663	4,682,779	117,826,577	48,043,774	231,224,793	0	231,224,793
国庫補助金等特別積立金1	0	4,682,779	0	0	4,682,779	0	4,682,779
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	117,826,577	0	117,826,577	0	117,826,577
国庫補助金等特別積立金4	0	0	0	48,043,774	48,043,774	0	48,043,774
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	-544,629	61,302,001	-4,351,671	-59,206,513	-2,800,812	0	-2,800,812
(うち当期活動増減差額)	-152,798	-396,030	33,536,298	-12,816,024	20,171,446	0	20,171,446
純資産の部合計	61,127,034	65,984,780	113,474,906	-11,162,739	229,423,981	0	229,423,981
負債及び純資産の部合計	66,949,312	106,915,317	352,413,998	206,780,566	733,059,193	0	733,059,193

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）」

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	28,088,092	0	3,413,854	24,674,238
建　物２	331,164,981	0	17,687,195	313,477,786
建　物３	204,742,384	0	22,223,835	182,518,549
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	625,667,120	0	43,324,884	582,342,236

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４，３５６，２０６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７，５４４，４８５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㎡　２４，６７４，２３８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㎡　３１３，４７７，７８６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㎡　１８２，５１８，５４９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）　３８４，２２８，０００円

（２）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　３１，３９６，０００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	264,122,590	24,674,238
建物２	508,036,933	194,559,147	313,477,786
建物３	415,627,067	233,108,518	182,518,549
小　計	1,271,599,113	691,790,255	579,808,858
その他の固定資産			
建物附属設備	31,306,628	13,703,596	17,603,032
構築物	5,640,000	1,788,006	3,851,994
機械及び装置	32,477,900	30,594,662	1,883,238
車輛運搬具	15,276,380	14,426,126	850,254
器具及び備品	56,091,290	53,926,520	2,164,770
小　計	140,792,198	114,438,910	26,353,288
合　計	1,412,391,311	806,229,165	606,162,146

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	44,147,470	0	44,147,470
未収金	200,000	0	200,000
合　計	44,347,470	0	44,347,470

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6年4月1日　（至）令和7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	26,997,360	0	2,508,480	24,488,880 (0)	0	1.9%	411,740	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	24,674,238
	独立行政法人福祉医療機構	養護	44,772,000	0	2,184,000	42,588,000 (0)	0	0.05%	21,880	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	169,494,000	0	8,268,000	161,226,000 (0)	0	1.35%	2,237,005	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	313,477,786
	北洋銀行	特養長寿の郷	7,614,640	0	707,520	6,907,120 (0)	0	1.9%	116,132	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	182,518,549
	独立行政法人福祉医療機構	特養長寿の郷	189,666,000	0	9,252,000	180,414,000 (0)	0	1.45%	2,688,664	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		438,544,000	0	22,920,000	415,624,000 (0)	0		5,475,421	0					579,808,858
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	10,000,000	0	0	10,000,000	0	1.65%	84,996	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	5,000,000	0	0	5,000,000	0	1.65%	57,231	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	15,000,000	0	0	15,000,000	0	1.65%	127,500	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	5,000,000	0	0	5,000,000	0	1.65%	57,231	0	2038/10/10	長寿の郷経営資金			
	計		35,000,000	0	0	35,000,000	0		326,958	0					
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					
合計			473,544,000	0	22,920,000	450,624,000 (0)	0		5,802,379	0					579,808,858

（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6年4月1日　（至）令和7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	40,843	0	0	1	40,842	0
取引業者		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		3	40,843	0	0	1	40,842	0
合計		3	40,843	0	0	1	40,842	0

（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。

補助金事業等収益明細書

（自）令和6年4月1日　（至）令和7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	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0
区分小計		100,000,000	0	100,000,000	0	0	0	100,000,000	0
北海道国保連合会	事業 介護	700,464	0	700,464	0	0	466,314	0	234,150
区分小計		700,464	0	700,464	0	0	466,314	0	234,150
合計		100,700,464	0	100,700,464	0	0	466,314	100,000,000	234,150

（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6年4月1日　（至）令和7年8月31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			
4/9	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,200,000	運営資金
4/10	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	200,000	運営資金
4/22	特養長寿の郷	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	200,000	運営資金
5/22	養護長寿園	法人本部	運用収入	1,800,000	運営資金
6/5	養護長寿園	法人本部	運用収入	600,000	運営資金
6/18	養護長寿園	法人本部	運用収入	1,700,000	運営資金
6/21	養護長寿園	特養長寿の郷	運用収入	1,000,000	運営資金
7/10	養護長寿園	法人本部	運用収入	2,000,000	運営資金
7/10	養護長寿園	特養長寿の郷	運用収入	1,500,000	運営資金
7/29	養護長寿園	法人本部	運用収入	100,000	運営資金
7/31	養護長寿園	法人本部	運用収入	120,000	運営資金
8/13	養護長寿園	法人本部	運用収入	1,800,000	運営資金
8/30	養護長寿園	法人本部	運用収入	100,000	運営資金
小計				13,920,000	

（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9月1日　（至）令和7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-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	13,920,000	
9/5	養護長寿園	法人本部	運用収入	1,500,000	運営資金
9/20	養護長寿園	特養長寿の郷	運用収入	2,000,000	運営資金
9/26	養護長寿園	法人本部	運用収入	500,000	運営資金
10/18	養護長寿園	法人本部	運用収入	2,400,000	運営資金
10/21	養護長寿園	特養長寿の郷	運用収入	1,000,000	運営資金
11/19	養護長寿園	法人本部	運用収入	2,000,000	運営資金
11/25	養護長寿園	特養長寿の郷	運用収入	2,000,000	運営資金
11/29	養護長寿園	法人本部	運用収入	100,000	運営資金
12/6	養護長寿園	法人本部	運用収入	3,000,000	運営資金
12/23	養護長寿園	特養長寿の郷	運用収入	3,000,000	運営資金
1/9	養護長寿園	法人本部	運用収入	1,000,000	運営資金
1/21	養護長寿園	法人本部	運用収入	1,600,000	運営資金
1/23	特養当別長寿園	特養長寿の郷	運用収入	2,000,000	運営資金
1/31	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	200,000	運営資金
2/5	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	2,500,000	運営資金
2/20	養護長寿園	特養長寿の郷	運用収入	2,000,000	運営資金
3/17	養護長寿園	法人本部	運用収入	1,200,000	運営資金
3/21	特養当別長寿園	特養長寿の郷	運用収入	1,500,000	運営資金
3/22	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	40,000	運営資金
3/28	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	480,000	運営資金
合計				43,940,000	

（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6年4月1日　（至）令和7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。

国庫補助金等特別積立金明細書

（自）令和6年4月1日　（至）令和7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					249,510,599	59,138,285	9,038,985	125,745,070	55,588,259
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				4,356,206	0	4,356,206	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				7,544,485	0	0	0	7,544,485
						0	0	0	0
	当期取崩額合計				19,819,184	0	4,356,206	7,918,493	7,544,485
当期末残高					229,691,415	59,138,285	4,682,779	117,826,577	48,043,774

（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6年 4月 1日（至）令和7年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			予　算(A)	決　算(B)	差異(A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入	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	841	-841	
		その他の収入	265,000	1,332	263,668	
		雑収入	265,000	1,332	263,668	
		事業活動収入計（1）	365,000	2,173	362,827	
	支出	人件費支出	20,734,000	22,055,933	-1,321,933	
		役員報酬支出	3,600,000	2,517,000	1,083,000	
		職員給料支出	7,957,000	10,296,539	-2,339,539	
		職員賞与支出	643,000	1,148,573	-505,573	
		非常勤職員給与支出	6,053,000	5,305,911	747,089	
		退職給付支出	364,000	104,320	259,680	
		法定福利費支出	2,117,000	2,683,590	-566,590	
		事業費支出	126,000	0	126,000	
		教養娯楽費支出	126,000	0	126,000	
		事務費支出	5,550,000	4,502,768	1,047,232	
		福利厚生費支出	201,000	82,491	118,509	
		旅費交通費支出	388,000	488,622	-100,622	
		研修研究費支出	40,000	0	40,000	
		事務消耗品費支出	10,000	5,646	4,354	
		通信運搬費支出	39,000	43,037	-4,037	
		会議費支出	105,000	40,200	64,800	
		広報費支出	1,574,000	743,173	830,827	
		業務委託費支出	2,040,000	2,040,000	0	
		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	8,600	-2,600	
		諸会費支出	45,000	43,580	1,420	
		慶弔費支出	177,000	203,378	-26,378	
		雑支出	148,000	27,441	120,559	
		事業活動支出計（2）	26,410,000	26,558,701	-148,701	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		-26,045,000	-26,556,528	511,528	
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	26,740,000	-26,740,000	
		その他の活動収入計（7）	0	26,740,000	-26,740,000	
	支出	積立資産支出	0	336,270	-336,270	
		退職給付引当資産支出	0	336,270	-336,270	
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
		予備費支出	400,000	0	400,000	
		その他の活動支出計（8）	400,000	336,270	-336,270	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		-400,000	26,403,730	-26,803,730	
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			-26,445,000	-152,798	-26,292,202	

前期末支払資金残高（11）	-391,834	-391,834	0	
当期末支払資金残高（10）＋（11）	-26,836,834	-544,632	-26,292,202	

法人本部拠点区分　事業活動計算書

（自）　令和6年 4月 1日　　（至）　令和7年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動増減の部	収益	老人福祉事業収益	0	0	0
		補助金事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	人件費	22,392,203	17,452,460	4,939,743
		役員報酬	2,517,000	3,432,000	-915,000
		職員給料	10,296,539	6,591,026	3,705,513
		職員賞与	1,148,573	0	1,148,573
		非常勤職員給与	5,305,911	5,090,415	215,496
		退職給付費用	440,590	231,265	209,325
		法定福利費	2,683,590	2,107,754	575,836
		事業費	0	0	0
		教養娯楽費	0	0	0
		事務費	4,502,768	4,131,513	371,255
		福利厚生費	82,491	65,298	17,193
		旅費交通費	488,622	262,462	226,160
		研修研究費	0	0	0
		事務消耗品費	5,646	1,971	3,675
		通信運搬費	43,037	38,750	4,287
		会議費	40,200	57,000	-16,800
		広報費	743,173	716,790	26,383
		業務委託費	2,040,000	2,040,000	0
		手数料	0	0	0
		賃借料	776,600	776,600	0
		租税公課	8,600	6,750	1,850
		諸会費	43,580	43,580	0
		慶弔費	203,378	101,712	101,666
		雑費	27,441	20,600	6,841
		減価償却費	0	48,410	-48,410
		サービス活動費用計(2)	26,894,971	21,632,383	5,262,588
	サービス活動増減差額(3)＝(1)-(2)		-26,894,971	-21,632,383	-5,262,588
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	841	45	796
		その他サービス活動外収益	1,332	0	1,332
		雑収益	1,332	0	1,332
		サービス活動外収益計(4)	2,173	45	2,128
	費用	その他のサービス活動外費用	0	-616	616
		支払利息	0	-616	616
		サービス活動外費用計(5)	0	-616	616
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)-(5)		2,173	661	1,512
経常増減差額(7)＝(3)+(6)			-26,892,798	-21,631,722	-5,261,076
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	26,740,000	23,510,000	3,230,000
		特別収益計(8)	26,740,000	23,510,000	3,230,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	1,400,000	-1,400,000
		特別費用計(9)	0	1,400,000	-1,400,000
	特別増減差額(10)＝(8)-(9)		26,740,000	22,110,000	4,630,000
当期活動増減差額(11)＝(7)+(10)			-152,798	478,278	-631,076
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-391,831	-870,109	478,278
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)+(12)		-544,629	-391,831	-152,798
	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)		-544,629	-391,831	-152,798

第三号第四様式

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和7年3月31日現在

（単位：円）

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	1,151	4,425,068	-4,423,917	流動負債	545,783	4,816,902	-4,271,119
	現金預金	1,151	4,425,068	-4,423,917	事業未払金	308,636	2,419,523	-2,110,887
					預り金	6,942	6,942	0
					職員預り金	230,205	2,390,437	-2,160,232
	固定資産	66,948,161	66,611,891	336,270				
	基本財産	61,671,663	61,671,663	0	固定負債	5,276,495	4,940,225	336,270
	土地	59,138,285	59,138,285	0	退職給付引当金	5,276,495	4,940,225	336,270
	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	5,822,278	9,757,127	-3,934,849
					純資産の部			
					基本金	1,000,000	1,000,000	0
	その他の固定資産	5,276,498	4,940,228	336,270	基本金	1,000,000	1,000,000	0
	機械及び装置	1	1	0	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	5,276,495	4,940,225	336,270	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	-544,629	-391,831	-152,798
					(うち当期活動増減差額)	-152,798	478,278	-631,076
					純資産の部合計	61,127,034	61,279,832	-152,798
	資産の部合計	66,949,312	71,036,959	-4,087,647	負債及び純資産の部合計	66,949,312	71,036,959	-4,087,647

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ー償却原価法（定額法）

・上記以外の有価証券で時価のあるもーー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ー退職年金事業

（２）独立行政法人福祉医療機構ー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）　３８４，２２８，０００円

（２）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　３１，３９６，０００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6年4月1日　（至）令和7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)	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
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	1	0	0	0	0	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, 138, 288	59, 138, 285	0	0	0	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, 138, 288	59, 138, 285	0	0	0	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6年4月1日　（至）令和7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	4,940,225	336,270	0	0	5,276,495	
計	4,940,225	336,270	0	0	5,276,495	

（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6年4月1日　（至）令和7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	4,940,225	336,270	0	5,276,495	
計	4,940,225	336,270	0	5,276,495	

（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。

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 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	220,565,000	200,756,109	19,808,891	
		施設介護料収入	166,973,000	155,307,178	11,665,822	
		介護報酬収入（施設）	149,964,000	139,255,729	10,708,271	
		利用者負担金収入（公費）	686,000	145,354	540,646	
		利用者負担金収入（一般）	16,323,000	15,906,095	416,905	
		居宅介護料収入	8,837,000	3,362,340	5,474,660	
		介護報酬収入（居宅）	7,954,000	2,998,675	4,955,325	
		介護負担金収入（公費）（居宅）	56,000	210,198	-154,198	
		介護負担金収入（一般）（居宅）	827,000	153,467	673,533	
		利用者等利用料収入	44,755,000	41,616,977	3,138,023	
		施設サービス利用料収入	807,000	672,810	134,190	
		食費収入（公費）	193,000	55,141	137,859	
		食費収入（一般）	27,200,000	25,003,589	2,196,411	
		居住費収入（一般）	16,555,000	15,885,437	669,563	
		その他の事業収入	0	469,614	-469,614	
		補助金事業収入（公費）	0	466,314	-466,314	
		受託事業収入（公費）	0	3,300	-3,300	
		経常経費寄附金収入	0	1	-1	
		受取利息配当金収入	0	4,985	-4,985	
		その他の収入	0	47,751	-47,751	
		受入研修費収入	0	20,000	-20,000	
		雑収入	0	27,751	-27,751	
		事業活動収入計（1）	220,565,000	200,808,846	19,756,154	
	支出	人件費支出	121,098,000	127,149,865	-6,051,865	
		職員給料支出	73,758,000	76,144,501	-2,386,501	
		職員賞与支出	3,997,000	6,448,425	-2,451,425	
		非常勤職員給与支出	23,155,000	23,633,544	-478,544	
		退職給付支出	4,558,000	5,190,400	-632,400	
		法定福利費支出	15,630,000	15,732,995	-102,995	
		事業費支出	38,144,000	34,057,793	4,086,207	
		給食費支出	15,686,000	14,077,447	1,608,553	
		保健衛生費支出	313,000	249,082	63,918	
		教養娯楽費支出	341,000	190,470	150,530	
		日用品費支出	191,000	166,100	24,900	
		水道光熱費支出	8,520,000	7,386,109	1,133,891	
		燃料費支出	6,879,000	6,627,211	251,789	
		介護消耗品費支出	3,521,000	3,305,759	215,241	
		消耗器具備品費支出	1,722,000	1,563,085	158,915	
		葬祭費支出	120,000	60,000	60,000	
		車輌費支出	380,000	96,109	283,891	
		車輌燃料費支出	471,000	336,421	134,579	
		事務費支出	28,651,000	30,037,123	-1,386,123	
		福利厚生費支出	926,000	716,463	209,537	
		旅費交通費支出	33,000	10,540	22,460	
		研修研究費支出	68,000	32,000	36,000	
		事務消耗品費支出	223,000	134,830	88,170	
		印刷製本費支出	196,000	220,825	-24,825	
		修繕費支出	2,843,000	4,362,751	-1,519,751	
		通信運搬費支出	438,000	342,261	95,739	
		業務委託費支出	20,722,000	20,880,469	-158,469	
		手数料支出	32,000	31,290	710	
		損害保険料支出	575,000	700,507	-125,507	
		賃借料支出	1,454,000	1,480,443	-26,443	
		租税公課支出	5,000	2,850	2,150	
		保守料支出	775,000	774,142	858	
		諸会費支出	160,000	142,500	17,500	
		雑支出	58,000	63,025	-5,025	
		支払利息支出	143,000	142,227	773	
		事業活動支出計（2）	187,893,000	191,244,781	-3,351,781	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		32,672,000	9,564,065	23,107,935	

（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	200,000	-200,000	
		車輌運搬具売却収入	0	200,000	-200,000	
		施設整備等収入計 (4)	0	200,000	-200,000	
	支出	固定資産取得支出	1,552,000	1,871,149	-319,149	
		建物附属設備取得支出	1,430,000	1,595,000	-165,000	
		器具及び備品取得支出	122,000	276,149	-154,149	
		施設設備等支出計 (5)	1,552,000	1,871,149	-319,149	
	施設整備等資金収支差額 (6) ＝ (4) － (5)		-1,552,000	-1,671,149	119,149	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,696,220	-2,696,220	
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,696,220	-2,696,220	
		その他の活動収入計 (7)	0	2,696,220	-2,696,220	
	支出	積立資産支出	0	2,082,580	-2,082,580	
		退職給付引当資産支出	0	2,082,580	-2,082,580	
		拠点区分間繰入金支出	0	7,920,000	-7,920,000	
		その他の活動支出計 (8)	0	10,002,580	-10,002,580	
	その他の活動資金収支差額 (9) ＝ (7) － (8)		0	-7,306,360	7,306,360	
当期資金収支差額合計 (10) ＝ (3) ＋ (6) ＋ (9)			31,120,000	586,556	30,533,444	

前期末支払資金残高 (11)		29,578,905	29,578,905	0	
当期末支払資金残高 (10) ＋ (11)		60,698,905	30,165,461	30,533,444	

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 6年 4月 1日 （至） 令和 7年 3月 31日

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算 (B)	増減(A) - (B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	200,756,109	179,062,850	21,693,259
		施設介護料収益	155,307,178	135,423,469	19,883,709
		介護報酬収益(施設)	139,255,729	121,572,773	17,682,956
		利用者負担金収益（公費）	145,354	295,031	-149,677
		利用者負担金収益（一般）	15,906,095	13,555,665	2,350,430
		居宅介護料収益	3,362,340	4,646,150	-1,283,810
		介護報酬収益（居宅）	2,998,675	4,181,535	-1,182,860
		介護負担金収益（公費）（居宅）	210,198	234,871	-24,673
		介護負担金収益（一般）（居宅）	153,467	229,744	-76,277
		利用者等利用料収益	41,616,977	37,583,691	4,033,286
		施設サービス利用料収益	672,810	625,020	47,790
		食費収益（公費）	55,141	146,331	-91,190
		食費収益（一般）	25,003,589	22,296,438	2,707,151
		居住費収益（一般）	15,885,437	14,515,902	1,369,535
		その他の事業収益	469,614	1,409,540	-939,926
		補助金事業収益（公費）	466,314	1,399,200	-932,886
		受託事業収益（公費）	3,300	10,340	-7,040
		経常経費寄附金収益	1	10,000	-9,999
		サービス活動収益計（1）	200,756,110	179,072,850	21,683,260
	費用	人件費	126,536,225	106,418,160	20,118,065
		職員給料	76,144,501	68,905,265	7,239,236
		職員賞与	6,448,425	0	6,448,425
		非常勤職員給与	23,633,544	19,161,940	4,471,604
		退職給付費用	4,576,760	4,614,210	-37,450
		法定福利費	15,732,995	13,736,745	1,996,250
		事業費	34,057,793	31,523,282	2,534,511
		給食費	14,077,447	12,375,844	1,701,603
		保健衛生費	249,082	354,341	-105,259
		教養娯楽費	190,470	119,314	71,156
		日用品費	166,100	157,507	8,593
		水道光熱費	7,386,109	7,815,544	-429,435
		燃料費	6,627,211	6,581,259	45,952
		介護消耗品費	3,305,759	2,631,512	674,247
		消耗器具備品費	1,563,085	799,086	763,999
		葬祭費	60,000	70,000	-10,000
		車輌費	96,109	260,332	-164,223
		車輌燃料費	336,421	358,543	-22,122
		事務費	29,894,896	22,314,638	7,580,258
		福利厚生費	716,463	680,570	35,893
		旅費交通費	10,540	7,192	3,348
		研修研究費	32,000	3,000	29,000
		事務消耗品費	134,830	117,255	17,575
		印刷製本費	220,825	183,716	37,109
		修繕費	4,362,751	759,072	3,603,679
		通信運搬費	342,261	308,064	34,197
		業務委託費	20,880,469	17,383,803	3,496,666
		手数料	31,290	30,960	330
		損害保険料	700,507	583,783	116,724
		賃借料	1,480,443	1,319,814	160,629
		租税公課	2,850	1,117	1,733
		保守料	774,142	728,607	45,535
		諸会費	142,500	147,300	-4,800
		雑費	63,025	60,385	2,640
		減価償却費	7,013,933	9,875,570	-2,861,637
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,356,206	-4,567,956	211,750
		サービス活動費用計（2）	193,146,641	165,563,694	27,582,947
		サービス活動増減差額(3)＝(1)-(2)	7,609,469	13,509,156	-5,899,687

(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	4,985	105	4,880
		その他のサービス活動外収益	47,751	24,828	22,923
		受入研修費収益	20,000	0	20,000
		雑収益	27,751	24,828	2,923
		サービス活動外収益計(4)	52,736	24,933	27,803
	費用	その他のサービス活動外費用	142,227	76,634	65,593
		支払利息	142,227	76,634	65,593
		サービス活動外費用計(5)	142,227	76,634	65,593
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)-(5)		-89,491	-51,701	-37,790
経常増減差額(7)＝(3)+(6)			7,519,978	13,457,455	-5,937,477
特別増減の部	収益	車輌運搬具売却益	11,392	0	11,392
		特別収益計(8)	11,392	0	11,392
	費用	車輌運搬具売却損・処分損	0	1	-1
		器具及び備品売却損・処分損	7,400	0	7,400
		拠点区分間繰入金費用	7,920,000	25,800,000	-17,880,000
		特別費用計(9)	7,927,400	25,800,001	-17,872,601
	特別増減差額(10)＝(8)-(9)		-7,916,008	-25,800,001	17,883,993
当期活動増減差額(11)＝(7)+(10)			-396,030	-12,342,546	11,946,516
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		61,698,031	74,040,577	-12,342,546
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)+(12)		61,302,001	61,698,031	-396,030
	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)		61,302,001	61,698,031	-396,030

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 7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	39,178,693	38,844,884	333,809	流動負債	9,013,232	9,265,979	-252,747
現金預金	9,280,186	9,296,658	-16,472	事業未払金	7,557,748	7,945,085	-387,337
事業未収金	28,601,421	28,553,126	48,295	職員預り金	1,455,484	1,320,894	134,590
未収金	200,000	0	200,000				
貯蔵品	1,097,086	995,100	101,986				
固定資産	67,736,624	73,210,736	-5,474,112	固定負債	31,917,305	32,052,625	-135,320
基本財産	24,674,238	28,088,092	-3,413,854	長期運営資金借入金	15,000,000	15,000,000	0
建　物1	24,674,238	28,088,092	-3,413,854	退職給付引当金	16,917,305	17,052,625	-135,320
その他の固定資産	43,062,386	45,122,644	-2,060,258	負債の部合計	40,930,537	41,318,604	-388,067
建物附属設備	17,603,032	18,153,067	-550,035	純資産の部			
構築物	3,596,927	3,921,207	-324,280	国庫補助金等特別積立金	4,682,779	9,038,985	-4,356,206
機械及び装置	1,883,235	2,087,886	-204,651	国庫補助金等特別積立金1	4,682,779	9,038,985	-4,356,206
車輌運搬具	850,251	1,575,859	-725,608				
器具及び備品	1,993,236	2,113,600	-120,364				
権　利	218,400	218,400	0				
退職給付引当資産	16,917,305	17,052,625	-135,320	次期繰越活動増減差額	61,302,001	61,698,031	-396,030
				(うち当期活動増減差額)	-396,030	-12,342,546	11,946,516
				純資産の部合計	65,984,780	70,737,016	-4,752,236
資産の部合計	106,915,317	112,055,620	-5,140,303	負債及び純資産の部合計	106,915,317	112,055,620	-5,140,303

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	28,088,092	0	3,413,854	24,674,238
合　計	28,088,092	0	3,413,854	24,674,238

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４，３５６，２０６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㎡　２４，６７４，２３８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）　３８４，２２８，０００円

（2）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　３１，３９６，０００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	264,122,590	24,674,238
小　計	288,796,828	264,122,590	24,674,238
その他の固定資産			
建物附属設備	31,306,628	13,703,596	17,603,032
構築物	4,840,000	1,243,073	3,596,927
機械及び装置	24,993,500	23,110,265	1,883,235
車輌運搬具	9,912,852	9,062,601	850,251
器具及び備品	27,459,250	25,466,014	1,993,236
小　計	98,512,230	72,585,549	25,926,681
合　計	387,309,058	336,708,139	50,600,919

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	28,601,421	0	28,601,421
未収金	200,000	0	200,000
合　計	28,801,421	0	28,801,421

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6年4月1日　（至）令和7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	適　要
基本財産															
【建物1】															
0000000001 鉄筋コンクリート	23,313,000	9,000,235	0	0	2,863,000	4,317,456	0	0	20,450,000	4,682,779	184,050,000	161,373,221	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 木造瓦葺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	730,622	0	0	0	550,854	0	0	0	179,768	0	3,672,360	0	3,852,128	0	
計	28,088,092	9,000,235	0	0	3,413,854	4,317,456	0	0	24,674,238	4,682,779	264,122,590	161,373,221	288,796,828	186,291,135	
基本財産合計	28,088,092	9,000,235	0	0	3,413,854	4,317,456	0	0	24,674,238	4,682,779	264,122,590	161,373,221	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	3,807,657	0	0	0	411,251	0	0	0	3,396,406	0	2,741,673	0	6,138,079	0	
0000000164 給水設備	1,008,061	0	0	0	108,877	0	0	0	899,184	0	725,846	0	1,625,030	0	
0000000165 排水設備	1,265,816	0	0	0	136,716	0	0	0	1,129,100	0	911,440	0	2,040,540	0	
0000000166 給湯設備	307,381	0	0	0	33,199	0	0	0	274,182	0	221,326	0	495,508	0	
0000000167 衛生器具設備	2,771,614	0	0	0	299,351	0	0	0	2,472,263	0	1,995,673	0	4,467,936	0	
0000000168 換気設備	1,248,039	0	0	0	134,796	0	0	0	1,113,243	0	898,640	0	2,011,883	0	
0000000169 冷暖房設備	5,832,826	0	0	0	629,982	0	0	0	5,202,844	0	4,199,880	0	9,402,724	0	
0000000170 消火設備	552,327	0	0	0	236,709	0	0	0	315,618	0	1,578,060	0	1,893,678	0	
0000000179 三菱エアコン　2.8kw	185,937	0	0	0	16,637	0	0	0	169,300	0	79,025	0	248,325	0	
0000000180 三菱エアコン　4.0w	256,769	0	0	0	22,975	0	0	0	233,794	0	109,131	0	342,925	0	
0000000183 食堂エアコン更新工事一式	916,640	0	0	0	70,015	0	0	0	846,625	0	198,375	0	1,045,000	0	
小計	18,153,067	0	0	0	2,100,508	0	0	0	16,052,559	0	13,659,069	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6年4月1日　（至）令和7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
0000000187 電気設備（屋上ｷｭｰﾋﾞｸﾙ）	0	0	1,595,000	0	44,527	0	0	0	1,550,473	0	44,527	0	1,595,000	0	
小計	0	0	1,595,000	0	44,527	0	0	0	1,550,473	0	44,527	0	1,595,000	0	
計	18,153,067	0	1,595,000	0	2,145,035	0	0	0	17,603,032	0	13,703,596	0	31,306,628	0	
【構築物】															
0000000182 少量危険物タンク	3,921,207	0	0	0	324,280	0	0	0	3,596,927	0	1,243,073	0	4,840,000	0	
計	3,921,207	0	0	0	324,280	0	0	0	3,596,927	0	1,243,073	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	990,936	0	0	0	204,651	0	0	0	786,285	0	2,268,215	0	3,054,500	0	
計	2,087,886	0	0	0	204,651	0	0	0	1,883,235	0	23,110,265	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	188,608	0	0	0	3,583,552	0	3,772,160	0	令和7年3月31日廃棄
0000000062 日産　NVｷｬﾗﾊﾞﾝ　ﾁｪｱｷｬﾌﾞM	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	4,181,299	1,421,642	4,181,300	1,421,642	
0000000184 ダイハツハイゼットカーゴ	1,387,250	0	0	0	537,000	0	0	0	850,250	0	1,297,750	0	2,148,000	0	
計	1,575,859	0	0	0	537,000	0	188,608	0	850,251	0	9,062,601	1,421,642	10,101,460	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	7,400	0	0	0	140,600	0	148,000	0	令和6年5月29日廃棄
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	
小計	136,381	0	0	0	0	0	7,400	0	128,981	0	2,591,245	0	2,727,626	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6年4月1日　（至）令和7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）	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
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	
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 ベット電器・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 車椅	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 組立車椅	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	67,500	0	0	0	67,495	0	0	0	5	0	647,995	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	179,955	38,750	0	0	179,954	38,750	0	0	1	0	6,965,999	1,500,000	6,966,000	1,500,000	
0000000173 電動ベッド	118,227	0	0	0	45,765	0	0	0	72,462	0	293,658	0	366,120	0	
小計	1,700,919	38,750	0	0	293,214	38,750	0	0	1,407,705	0	22,392,050	1,500,000	23,799,755	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6年4月1日　（至）令和7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）		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	
0000000174 3モーター電動ベッド	121,500	0	0	0	36,450	0	0	0	85,050	0	206,550	0	291,600	0	
0000000175 移動式介助バー	18,000	0	0	0	5,400	0	0	0	12,600	0	30,600	0	43,200	0	
0000000176 ハイローサイドテーブル	13,500	0	0	0	4,050	0	0	0	9,450	0	22,950	0	32,400	0	
0000000177 特注昇降テーブル	92,700	0	0	0	27,810	0	0	0	64,890	0	157,590	0	222,480	0	
0000000178 昇降テーブル	30,600	0	0	0	9,180	0	0	0	21,420	0	52,020	0	73,440	0	
0000000188 チルト取いす	0	0	107,420	0	5,979	0	0	0	101,441	0	5,979	0	107,420	0	
0000000178 昇降テーブル	0	0	168,729	0	7,030	0	0	0	161,699	0	7,030	0	168,729	0	
小計	276,300	0	276,149	0	95,899	0	0	0	456,550	0	482,719	0	939,269	0	
計	2,113,600	38,750	276,149	0	389,113	38,750	7,400	0	1,993,236	0	25,466,014	1,500,000	27,466,650	1,500,000	
有形固定資産計	27,851,619	38,750	1,871,149	0	3,600,079	38,750	196,008	0	25,926,681	0	72,585,549	2,921,642	98,708,238	18,273,642	
その他の固定資産合計	27,851,619	38,750	1,871,149	0	3,600,079	38,750	196,008	0	25,926,681	0	72,585,549	2,921,642	98,708,238	18,273,642	
基本財産及びその他の固定資産計	55,939,711	9,038,985	1,871,149	0	7,013,933	4,356,206	196,008	0	50,600,919	4,682,779	336,708,139	164,294,863	387,505,066	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	55,939,711	9,038,985	1,871,149	0	7,013,933	4,356,206	196,008	0	50,600,919	4,682,779					

（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6年4月1日　（至）令和7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	17,052,625	2,560,900 (478,320)	2,561,835	134,385 (134,385)	16,917,305	
計	17,052,625	2,560,900 (478,320)	2,561,835	134,385 (134,385)	16,917,305	

（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 6年 4月 1日　（至）令和 7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	196,476,754	4,279,355	200,756,109	0	200,756,109
		施設介護料収益	155,307,178	0	155,307,178	0	155,307,178
		介護報酬収益	139,255,729	0	139,255,729	0	139,255,729
		利用者負担金収益（公費）	145,354	0	145,354	0	145,354
		利用者負担金収益（一般）	15,906,095	0	15,906,095	0	15,906,095
		居宅介護料収益	0	3,362,340	3,362,340	0	3,362,340
		介護報酬収益（居宅）	0	2,998,675	2,998,675	0	2,998,675
		介護負担金収益（公費）（居宅）	0	210,198	210,198	0	210,198
		介護負担金収益（一般）（居宅）	0	153,467	153,467	0	153,467
		利用者等利用料収益	40,708,382	908,595	41,616,977	0	41,616,977
		施設サービス利用料収益	670,320	2,490	672,810	0	672,810
		食費収益（公費）	55,141	0	55,141	0	55,141
		食費収益（一般）	24,465,464	538,125	25,003,589	0	25,003,589
		居住費収益(一般)	15,517,457	367,980	15,885,437	0	15,885,437
		その他の事業収益	461,194	8,420	469,614	0	469,614
		補助金事業収益（公費）	457,894	8,420	466,314	0	466,314
		受託事業収益（公費）	3,300	0	3,300	0	3,300
		経常経費寄附金収益	1	0	1	0	1
		サービス活動収益計（1）	196,476,755	4,279,355	200,756,110	0	200,756,110
	費用	人件費支出	122,989,232	3,546,993	126,536,225	0	126,536,225
		職員給料	73,725,157	2,419,344	76,144,501	0	76,144,501
		職員賞与	6,243,539	204,886	6,448,425	0	6,448,425
		非常勤職員給与	23,356,084	277,460	23,633,544	0	23,633,544
		退職給付費用	4,431,343	145,417	4,576,760	0	4,576,760
		法定福利費	15,233,109	499,886	15,732,995	0	15,732,995
		事業費支出	32,975,672	1,082,121	34,057,793	0	34,057,793
		給食費	13,630,163	447,284	14,077,447	0	14,077,447
		保健衛生費	241,172	7,910	249,082	0	249,082
		教養娯楽費	184,412	6,058	190,470	0	190,470
		日用品費	160,823	5,277	166,100	0	166,100
		水道光熱費	7,151,427	234,682	7,386,109	0	7,386,109
		燃料費	6,416,646	210,565	6,627,211	0	6,627,211
		介護消耗品費	3,200,726	105,033	3,305,759	0	3,305,759
		消耗器具備品費	1,513,422	49,663	1,563,085	0	1,563,085
		葬祭費	58,093	1,907	60,000	0	60,000
		車輌費	93,056	3,053	96,109	0	96,109
		車輌燃料費	325,732	10,689	336,421	0	336,421
		事務費支出	28,946,099	948,797	29,894,896	0	29,894,896
		福利厚生費	693,698	22,765	716,463	0	716,463
		旅費交通費	10,205	335	10,540	0	10,540
		研修研究費	30,984	1,016	32,000	0	32,000
		事務消耗品費	130,547	4,283	134,830	0	134,830
		印刷製本費	213,809	7,016	220,825	0	220,825
		修繕費	4,224,133	138,618	4,362,751	0	4,362,751
		通信運搬費	331,388	10,873	342,261	0	342,261
		業務委託費	20,217,036	663,433	20,880,469	0	20,880,469
		手数料	30,303	987	31,290	0	31,290
		損害保険料	678,250	22,257	700,507	0	700,507
		賃借料	1,433,400	47,043	1,480,443	0	1,480,443
		租税公課	2,759	91	2,850	0	2,850
		保守料	750,595	23,547	774,142	0	774,142
		諸会費	137,973	4,527	142,500	0	142,500
		雑費	61,019	2,006	63,025	0	63,025
		減価償却費	6,791,079	222,854	7,013,933	0	7,013,933
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,356,206	0	-4,356,206	0	-4,356,206
		サービス活動費用計（2）	187,345,876	5,800,765	193,146,641	0	193,146,641
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		9,130,879	-1,521,410	7,609,469	0	7,609,469
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,985	0	4,985	0	4,985
		受入研修費収益	20,000	0	20,000	0	20,000
		雑収益	27,751	0	27,751	0	27,751
		サービス活動外収益計（4）	52,736	0	52,736	0	52,736
	費用	支払利息	142,227	0	142,227	0	142,227
		サービス活動外費用計（5）	142,227	0	142,227	0	142,227
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		-89,491	0	-89,491	0	-89,491
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			9,041,388	-1,521,410	7,519,978	0	7,519,978

積立金・積立資産明細書

（自）令和6年4月1日　（至）令和7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	9,038,985	0	4,356,206	4,682,779	
計	9,038,985	0	4,356,206	4,682,779	

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	17,052,625	2,560,900	2,696,220	16,917,305	
計	17,052,625	2,560,900	2,696,220	16,917,305	

（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６年　４月　１日（至）令和７年　３月　３１日

（単位：円）

勘定科目			予　算(A)	決　算(B)	差異(A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	5,842,000	4,877,820	964,180	
		居宅介護料収入	0	0	0	
		介護報酬収入	0	0	0	
		介護予防報酬収入	0	0	0	
		利用者負担金収入	0	0	0	
		介護負担金収入（公費）	0	0	0	
		介護負担金収入（一般）	0	0	0	
		介護予防負担金収入（一般）	0	0	0	
		居宅介護支援介護料収入	5,682,000	4,846,030	835,970	
		居宅介護支援介護料収入	5,682,000	4,731,710	950,290	
		介護予防支援介護料収入	0	114,320	-114,320	
		利用者等利用料収入	0	0	0	
		食費収入（一般）	0	0	0	
		その他の事業収入	160,000	31,790	128,210	
		補助金事業収入（公費）	0	0	0	
		受託事業収入（公費）	160,000	31,790	128,210	
		老人福祉事業収入	173,914,000	162,077,605	11,836,395	
		措置費事業収入	73,914,000	55,625,041	18,288,959	
		事務費収入（老人・措置）	53,184,000	39,575,198	13,608,802	
		事業費収入（老人・措置）	20,730,000	16,049,843	4,680,157	
		運営事業収入	100,000,000	100,000,000	0	
		補助金事業収入	100,000,000	100,000,000	0	
		その他の事業収入	0	6,452,564	-6,452,564	
		管理費収入	0	3,688,914	-3,688,914	
		利用料収入	0	2,763,650	-2,763,650	
		経常経費寄附金収入	0	40,842	-40,842	
		受取利息配当金収入	0	22,364	-22,364	
		その他の収入	0	17,168	-17,168	
		雑収入	0	17,168	-17,168	
		事業活動収入計（1）	179,756,000	167,035,799	12,720,201	
	支出	人件費支出	39,357,000	41,804,798	-2,447,798	
		職員給料支出	21,798,000	22,975,372	-1,177,372	
		職員賞与支出	1,500,000	1,833,981	-333,981	
		非常勤職員給与支出	9,777,000	9,559,105	217,895	
		退職給付支出	1,051,000	2,469,375	-1,418,375	
		法定福利費支出	5,231,000	4,966,965	264,035	
		事業費支出	29,204,000	31,828,420	-2,624,420	
		給食費支出	6,900,000	6,927,531	-27,531	
		保健衛生費支出	548,000	494,593	53,407	
		教養娯楽費支出	443,000	128,534	314,466	
		日用品費支出	390,000	155,205	234,795	
		本人支給金支出	2,629,000	1,666,200	962,800	
		水道光熱費支出	17,332,000	21,420,815	-4,088,815	
		介護消耗品費支出	0	0	0	
		消耗器具備品費支出	337,000	540,600	-203,600	
		葬祭費支出	30,000	0	30,000	
		車輌費支出	277,000	257,809	19,191	
		車輌燃料費支出	318,000	237,133	80,867	
		事務費支出	19,241,000	18,579,017	661,983	
		福利厚生費支出	212,000	238,232	-26,232	
		旅費交通費支出	28,000	0	28,000	
		研修研究費支出	23,000	4,000	19,000	
		事務消耗品費支出	640,000	504,953	135,047	
		印刷製本費支出	0	0	0	
		修繕費支出	1,275,000	735,067	539,933	
		通信運搬費支出	618,000	473,212	144,788	
		業務委託費支出	10,684,000	10,897,954	-213,954	
		手数料支出	3,000	2,200	800	
		損害保険料支出	634,000	634,908	-908	
		賃借料支出	1,338,000	1,294,707	43,293	
		租税公課支出	14,000	11,900	2,100	
		保守料支出	1,048,000	1,050,759	-2,759	
		諸会費支出	68,000	60,500	7,500	
		雑支出	12,000	0	12,000	
		支払利息支出	2,644,000	2,670,625	-26,625	
		事業活動支出計（2）	87,802,000	92,212,235	-4,410,235	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		91,954,000	74,823,564	17,130,436	

(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	
		車輌運搬具売却収入	0	0	0	
		器具及び備品売却収入	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	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	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
		施設設備等支出計 (5)	12,961,000	12,960,480	520	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) − (5)		-12,961,000	-12,960,480	-520	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,122,935	-2,122,935	
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,122,935	-2,122,935	
		拠点区分間繰入金収入	0	1,200,000	-1,200,000	
		その他の活動収入計 (7)	0	3,322,935	-3,322,935	
	支出	積立資産支出	0	704,900	-704,900	
		退職給付引当資産支出	0	704,900	-704,900	
		拠点区分間繰入金支出	0	34,020,000	-34,020,000	
		その他の活動支出計 (8)	0	34,724,900	-34,724,900	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) − (8)		0	-31,401,965	31,401,965	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			78,993,000	30,461,119	48,531,881	

前期末支払資金残高 (11)	-2,368,695	-2,368,695	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	76,624,305	28,092,424	48,531,881	

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　6年　4月　1日　～　（至）令和　7年　3月　31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	4,877,820	19,140,250	-14,262,430
		居宅介護料収益	0	11,444,830	-11,444,830
		介護報酬収益(居宅)	0	9,731,600	-9,731,600
		介護予防報酬収益(居宅)	0	526,554	-526,554
		利用者負担金収益	0	1,186,676	-1,186,676
		介護負担金収益(公費)	0	67,236	-67,236
		介護負担金収益(一般)	0	1,060,934	-1,060,934
		介護予防負担金収益	0	58,506	-58,506
		居宅介護支援介護料収益	4,846,030	5,395,760	-549,730
		居宅介護支援介護料収益	4,731,710	5,333,960	-602,250
		介護予防支援介護料収益	114,320	61,800	52,520
		利用者等利用料収益	0	947,240	-947,240
		食費収益（一般）	0	947,240	-947,240
		その他の事業収益	31,790	1,352,420	-1,320,630
		補助金事業収益（公費）	0	1,306,000	-1,306,000
		受託事業収益（公費）	31,790	46,420	-14,630
		老人福祉事業収益	162,077,605	72,202,923	89,874,682
		措置事業収益	55,625,041	63,528,187	-7,903,146
		事務費収益(老人・措置)	39,575,198	45,488,840	-5,913,642
		事業費収益(老人・措置)	16,049,843	18,039,347	-1,989,504
		運営事業収益	100,000,000	3,000,000	97,000,000
		補助金事業収益(老人・運営)	100,000,000	3,000,000	97,000,000
		その他の事業収益	6,452,564	5,674,736	777,828
		管理費収益(老人・その他)	3,688,914	3,300,381	388,533
		利用料収益(老人・その他)	2,763,650	2,374,355	389,295
		経常経費寄附金収益	40,842	1	40,841
		サービス活動収益計(1)	166,996,267	91,343,174	75,653,093
	費用	人件費	40,386,763	48,289,506	-7,902,743
		職員給料	22,975,372	28,557,028	-5,581,656
		職員賞与	1,833,981	0	1,833,981
		非常勤職員給与	9,559,105	12,229,136	-2,670,031
		退職給付費用	1,051,340	1,364,365	-313,025
		法定福利費	4,966,965	6,138,977	-1,172,012
		事業費	31,828,420	34,450,065	-2,621,645
		給食費	6,927,531	7,767,128	-839,597
		保健衛生費	494,593	657,594	-163,001
		教養娯楽費	128,534	111,476	17,058
		日用品費	155,205	172,213	-17,008
		本人支給金	1,666,200	2,161,395	-495,195
		水道光熱費	21,420,815	22,773,116	-1,352,301
		介護消耗品費	0	0	0
		消耗器具備品費	540,600	287,208	253,392
		葬祭費	0	0	0
		車輌費	257,809	127,246	130,563
		車輌燃料費	237,133	392,689	-155,556
		事務費	15,908,392	14,581,367	1,327,025
		福利厚生費	238,232	337,169	-98,937
		旅費交通費	0	13,540	-13,540
		研修研究費	4,000	120,950	-116,950
		事務消耗品費	504,953	155,933	349,020
		修繕費	735,067	172,768	562,299
		通信運搬費	473,212	531,940	-58,728
		業務委託費	10,897,954	10,091,821	806,133
		手数料	2,200	2,200	0
		損害保険料	634,908	640,786	-5,878
		賃借料	1,294,707	1,331,698	-36,991
		租税公課	11,900	15,016	-3,116
		保守料	1,050,759	1,103,846	-53,087
		諸会費	60,500	63,700	-3,200
		雑費	0	0	0
		減価償却費	17,803,794	18,564,945	-761,151
		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)	98,008,876	107,967,390	-9,958,514
	サービス活動増減差額(3)＝(1)-(2)		68,987,391	-16,624,216	85,611,607

（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	22,364	54	22,310
		その他のサービス活動外収益	17,168	29,711	-12,543
		雑収益	17,168	29,711	-12,543
		サービス活動外収益計(4)	39,532	29,765	9,767
	費用	その他のサービス活動外費用	2,670,625	2,795,033	-124,408
		支払利息	2,670,625	2,795,033	-124,408
		サービス活動外費用計(5)	2,670,625	2,795,033	-124,408
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)-(5)		-2,631,093	-2,765,268	134,175
経常増減差額(7)＝(3)+(6)			66,356,298	-19,389,484	85,745,782
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,200,000	22,100,000	-20,900,000
		特別収益計(8)	1,200,000	22,100,000	-20,900,000
	費用	車輌運搬具売却損・処分損	0	5,830	-5,830
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
		拠点区分間繰入金費用	34,020,000	2,800,000	31,220,000
		特別費用計(9)	34,020,000	2,805,831	31,214,169
	特別増減差額(10)＝(8)-(9)		-32,820,000	19,294,169	-52,114,169
当期活動増減差額(11)＝(7)+(10)			33,536,298	-95,315	33,631,613
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-37,887,969	-37,792,654	-95,315
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)+(12)		-4,351,671	-37,887,969	33,536,298
	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)		-4,351,671	-37,887,969	33,536,298

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７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	33,375,236	2,774,525	30,600,711	流動負債	5,282,812	5,143,220	139,592
現金預金	30,863,006	386,453	30,476,553	事業未払金	4,758,592	4,638,845	119,747
事業未収金	1,598,663	1,384,206	214,457	職員預り金	524,220	504,375	19,845
貯蔵品	913,567	1,003,866	-90,299				
固定資産	319,038,762	338,260,591	-19,221,829	固定負債	233,656,280	248,034,795	-14,378,515
基本財産	313,477,786	331,164,981	-17,687,195	設備資金借入金	228,302,880	241,263,360	-12,960,480
建　物２	313,477,786	331,164,981	-17,687,195	退職給付引当金	5,353,400	6,771,435	-1,418,035
				負債の部合計	238,939,092	253,178,015	-14,238,923
				純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	117,826,577	125,745,070	-7,918,493
その他の固定資産	5,560,976	7,095,610	-1,534,634	国庫補助金等特別積立金３	117,826,577	125,745,070	-7,918,493
構築物	127,533	154,333	-26,800				
車輌運搬具	2	2	0				
器具及び備品	80,041	169,840	-89,799				
退職給付引当資産	5,353,400	6,771,435	-1,418,035				
				次期繰越活動増減差額	-4,351,671	-37,887,969	33,536,298
				（うち当期活動増減差額）	33,536,298	-95,315	33,631,613
				純資産の部合計	113,474,906	87,857,101	25,617,805
資産の部合計	352,413,998	341,035,116	11,378,882	負債及び純資産の部合計	352,413,998	341,035,116	11,378,882

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）

（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）

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	331,164,981	0	17,687,195	313,477,786
合　計	331,164,981	0	17,687,195	313,477,786

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㎡　３１３，４７７，７８６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）　３８４，２２８，０００円

（２）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　３１，３９６，０００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	194,559,147	313,477,786
小　計	508,036,933	194,559,147	313,477,786
その他の固定資産			
構築物	400,000	272,467	127,533
車輌及び運搬具	5,475,000	5,474,998	2
器具及び備品	20,022,953	19,942,912	80,041
小　計	25,897,953	25,690,377	207,576
合　計	533,934,886	220,249,524	313,685,362

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	1,598,663	0	1,598,663
合　計	1,598,663	0	1,598,663

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6年4月1日　（至）令和7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】養護															
0000000138 ＲＣ造　３階	264,764,794	103,120,780	0	0	8,088,114	3,623,162	0	0	256,676,680	99,497,618	88,969,255	39,854,782	345,645,935	139,352,400	
0000000139 電気設備	29,215,299	9,754,670	0	0	4,274,356	1,893,553	0	0	24,940,943	7,861,117	47,017,916	20,829,083	71,958,859	28,690,200	
0000000140 機械設備	34,068,338	11,148,200	0	0	4,984,382	2,164,060	0	0	29,083,956	8,984,140	54,828,202	23,804,660	83,912,158	32,788,800	
0000000141 昇降機設備	3,116,550	1,721,420	0	0	340,343	237,718	0	0	2,776,207	1,483,702	3,743,774	2,614,898	6,519,981	4,098,600	
基本財産合計	331,164,981	125,745,070	0	0	17,687,195	7,918,493	0	0	313,477,786	117,826,577	194,559,147	87,103,423	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	154,333	0	0	0	26,800	0	0	0	127,533	0	272,467	0	400,000	0	
計	154,333	0	0	0	26,800	0	0	0	127,533	0	272,467	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 庖丁組殺菌庫	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（ﾊﾟｽｽﾙｰ）	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6年4月1日　（至）令和7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HF-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	6	0	0	0	2	0	0	0	4	0	1,500,132	0	1,500,136	0	
0000000089 温冷配膳車（28）	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	3,867,760	0	3,867,762	0	
0000000090 温冷配膳車（24）	4	0	0	0	2	0	0	0	2	0	1,828,382	0	1,828,384	0	
0000000091 配膳車	8	0	0	0	7	0	0	0	1	0	105,977	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	38	0	0	0	11	0	0	0	27	0	14,952,661	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6年4月1日　（至）令和7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	
0000000155 3人用足湯	6,188	0	0	0	6,187	0	0	0	1	0	296,999	0	297,000	0	
0000000157 3人用足湯	40,219	0	0	0	37,125	0	0	0	3,094	0	293,906	0	297,000	0	
0000000181 空気清浄機　ジアイーノ	123,380	0	0	0	46,476	0	0	0	76,904	0	201,396	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	169,796	0	0	0	89,788	0	0	0	80,008	0	2,754,709	0	2,834,717	0	
計	169,840	0	0	0	89,799	0	0	0	80,041	0	19,942,912	0	20,022,953	0	
有形固定資産	324,175	0	0	0	116,599	0	0	0	207,576	0	25,690,377	0	25,897,953	0	
その他の固定資産	324,175	0	0	0	116,599	0	0	0	207,576	0	25,690,377	0	25,897,953	0	
基本財産及びその他の固定資産計	331,489,156	125,745,070	0	0	17,803,794	7,918,493	0	0	313,685,362	117,826,577	220,249,524	87,103,423	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	331,489,156	125,745,070	0	0	17,803,794	7,918,493	0	0	313,685,362	117,826,577	220,249,524	87,103,423	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6年4月1日　（至）令和7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	6,771,435	704,900	2,025,075	97,860 (97,860)	5,353,400	
計	6,771,435	704,900	2,025,075	97,860 (97,860)	5,353,400	

（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6年4月1日（至）令和7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	サービス区分 居宅介護支援事業所	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	0	4,877,820	4,877,820	0	4,877,820
		居宅介護料収入	0	0	0	0	0
		介護報酬収入	0	0	0	0	0
		介護予防報酬収入	0	0	0	0	0
		利用者負担金収入	0	0	0	0	0
		介護負担金収入（公費）	0	0	0	0	0
		介護負担金収入（一般）	0	0	0	0	0
		介護予防負担金収入（一般）	0	0	0	0	0
		居宅介護支援介護料収入	0	4,846,030	4,846,030	0	4,846,030
		居宅介護支援介護料収入	0	4,731,710	4,731,710	0	4,731,710
		介護予防支援介護料収入	0	114,320	114,320	0	114,320
		利用者等利用料収入	0	0	0	0	0
		居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	0	0
		食費収入（一般）	0	0	0	0	0
		その他の事業収入	0	31,790	31,790	0	31,790
		補助金事業収入（公費）	0	0	0	0	0
		受託事業収入（公費）	0	31,790	31,790	0	31,790
		老人福祉事業収入	162,077,605	0	162,077,605	0	162,077,605
		措置費事業収入	55,625,041	0	55,625,041	0	55,625,041
		事務費収入（老人・措置）	39,575,198	0	39,575,198	0	39,575,198
		事業費収入（老人・措置）	16,049,843	0	16,049,843	0	16,049,843
		運営事業収入	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
		補助金事業収入	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
		その他の事業収入	6,452,564	0	6,452,564	0	6,452,564
		管理費収入（老人・その他）	3,688,914	0	3,688,914	0	3,688,914
		利用料収入（老人・その他）	2,763,650	0	2,763,650	0	2,763,650
		経常経費寄附金収入	40,842	0	40,842	0	40,842
		受取利息配当金収入	22,364	0	22,364	0	22,364
		その他の収入	17,168	0	17,168	0	17,168
		雑収入	17,168	0	17,168	0	17,168
		事業活動収入計（1）	162,157,979	4,877,820	167,035,799	0	167,035,799
	支出	人件費支出	36,224,705	5,580,093	41,804,798	0	41,804,798
		職員給料支出	19,125,313	3,850,059	22,975,372	0	22,975,372
		職員賞与支出	1,493,981	340,000	1,833,981	0	1,833,981
		非常勤職員給与支出	9,559,105	0	9,559,105	0	9,559,105
		退職給付支出	1,733,440	735,935	2,469,375	0	2,469,375
		法定福利費支出	4,312,866	654,099	4,966,965	0	4,966,965
		事業費支出	31,629,148	199,272	31,828,420	0	31,828,420
		給食費支出	6,927,531	0	6,927,531	0	6,927,531
		保健衛生費支出	488,159	6,434	494,593	0	494,593
		教養娯楽費支出	128,534	0	128,534	0	128,534
		日用品費支出	155,205	0	155,205	0	155,205
		本人支給金支出	1,666,200	0	1,666,200	0	1,666,200
		水道光熱費支出	21,365,642	55,173	21,420,815	0	21,420,815
		介護消耗品費支出	0	0	0	0	0
		消耗器具備品費支出	540,600	0	540,600	0	540,600
		葬祭費支出	0	0	0	0	0
		車輌費支出	174,549	83,260	257,809	0	257,809
		車輌燃料費支出	182,728	54,405	237,133	0	237,133
		事務費支出	15,031,950	876,442	15,908,392	0	15,908,392
		福利厚生費支出	216,732	21,500	238,232	0	238,232
		旅費交通費支出	0	0	0	0	0
		研修研究費支出	4,000	0	4,000	0	4,000
		事務消耗品費支出	481,829	23,124	504,953	0	504,953
		修繕費支出	735,067	0	735,067	0	735,067
		通信運搬費支出	250,540	222,672	473,212	0	473,212
		業務委託費支出	10,897,954	0	10,897,954	0	10,897,954
		手数料支出	2,200	0	2,200	0	2,200
		損害保険料支出	582,672	52,236	634,908	0	634,908
		賃借料支出	749,547	545,160	1,294,707	0	1,294,707
		租税公課支出	350	11,550	11,900	0	11,900
		保守料支出	1,050,759	0	1,050,759	0	1,050,759
		諸会費支出	60,300	200	60,500	0	60,500
		雑支出	0	0	0	0	0
		支払利息支出	2,670,625	0	2,670,625	0	2,670,625
		事業活動支出計（2）	85,556,428	6,655,807	92,212,235	0	92,212,235
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）			76,601,551	-1,777,987	74,823,564	0	74,823,564

（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			
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	0	0
		車輌運搬具売却収入	0	0	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,960,480	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	12,960,480	0	12,960,480
		固定資産取得支出	0	0	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0	0	0
		施設設備等支出計（5）	12,960,480	0	12,960,480	0	12,960,480
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		-12,960,480	0	-12,960,480	0	-12,960,480
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,482,630	640,305	2,122,935	0	2,122,935
		退職給付引当資産取崩収入	1,482,630	640,305	2,122,935	0	2,122,935
		拠点区分間繰入金収入	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
		その他の活動収入計（7）	2,682,630	640,305	3,322,935	0	3,322,935
	支出	積立資産支出	587,315	117,585	704,900	0	704,900
		退職給付引当資産支出	587,315	117,585	704,900	0	704,900
		拠点区分間繰入金支出	34,020,000	0	34,020,000	0	34,020,000
		その他の活動支出計（8）	34,607,315	117,585	34,724,900	0	34,724,900
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		-31,924,685	522,720	-31,401,965	0	-31,401,965
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			31,716,386	-1,255,267	30,461,119	0	30,461,119
前期末支払資金残高（11）			8,464,971	-10,833,666	-2,368,695	0	-2,368,695
当期末支払資金残高（10）＋（11）			40,181,357	-12,088,933	28,092,424	0	28,092,424

養護老人ホーム長寿園拠点区分　事業活動明細書

（自）令和6年4月1日（至）令和7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	サービス区分 居宅介護支援事業所	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	0	4,877,820	4,877,820	0	4,877,820
		居宅介護料収益	0	0	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0	0	0
		介護予防報酬収益	0	0	0	0	0
		利用者負担金収益	0	0	0	0	0
		介護負担金収益（公費）	0	0	0	0	0
		介護負担金収益（一般）	0	0	0	0	0
		介護予防負担金収益	0	0	0	0	0
		居宅介護支援介護料収益	0	4,846,030	4,846,030	0	4,846,030
		居宅介護支援介護料収益	0	4,731,710	4,731,710	0	4,731,710
		介護予防支援介護料収益	0	114,320	114,320	0	114,320
		利用者等利用料収益	0	0	0	0	0
		居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0
		食費収益（一般）	0	0	0	0	0
		その他の事業収益	0	31,790	31,790	0	31,790
		補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0
		受託事業収益(公費)	0	31,790	31,790	0	31,790
		老人福祉事業収益	162,077,605	0	162,077,605	0	162,077,605
		措置費事業収益	55,625,041	0	55,625,041	0	55,625,041
		事務費収益（老人・措置）	39,575,198	0	39,575,198	0	39,575,198
		事業費収益（老人・措置）	16,049,843	0	16,049,843	0	16,049,843
		運営事業収益	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
		補助金事業収益	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
		その他の事業収益	6,452,564	0	6,452,564	0	6,452,564
		管理費収益（老人・その他）	3,688,914	0	3,688,914	0	3,688,914
		利用料収益（老人・その他）	2,763,650	0	2,763,650	0	2,763,650
		経常経費寄附金収益	40,842	0	40,842	0	40,842
		サービス活動収益計（1）	162,118,447	4,877,820	166,996,267	0	166,996,267
	費用	人件費支出	35,329,390	5,057,373	40,386,763	0	40,386,763
		職員給料	19,125,313	3,850,059	22,975,372	0	22,975,372
		職員賞与	1,493,981	340,000	1,833,981	0	1,833,981
		非常勤職員給与	9,559,105	0	9,559,105	0	9,559,105
		退職給付費用	838,125	213,215	1,051,340	0	1,051,340
		法定福利費	4,312,866	654,099	4,966,965	0	4,966,965
		事業費支出	31,629,148	199,272	31,828,420	0	31,828,420
		給食費	6,927,531	0	6,927,531	0	6,927,531
		保健衛生費	488,159	6,434	494,593	0	494,593
		教養娯楽費	128,534	0	128,534	0	128,534
		日用品費	155,205	0	155,205	0	155,205
		本人支給金	1,666,200	0	1,666,200	0	1,666,200
		水道光熱費	21,365,642	55,173	21,420,815	0	21,420,815
		介護消耗品費	0	0	0	0	0
		消耗器具備品費	540,600	0	540,600	0	540,600
		葬祭費	0	0	0	0	0
		車輌費	174,549	83,260	257,809	0	257,809
		車輌燃料費	182,728	54,405	237,133	0	237,133
		事務費支出	15,031,950	876,442	15,908,392	0	15,908,392
		福利厚生費	216,732	21,500	238,232	0	238,232
		旅費交通費	0	0	0	0	0
		研修研究費	4,000	0	4,000	0	4,000
		事務消耗品費	481,829	23,124	504,953	0	504,953
		修繕費	735,067	0	735,067	0	735,067
		通信運搬費	250,540	222,672	473,212	0	473,212
		業務委託費	10,897,954	0	10,897,954	0	10,897,954
		手数料	2,200	0	2,200	0	2,200
		損害保険料	582,672	52,236	634,908	0	634,908
		賃借料	749,547	545,160	1,294,707	0	1,294,707
		租税公課	350	11,550	11,900	0	11,900
		保守料	1,050,759	0	1,050,759	0	1,050,759
		諸会費	60,300	200	60,500	0	60,500
		雑費	0	0	0	0	0
		減価償却費	17,803,794	0	17,803,794	0	17,803,794
		国庫補助金等積立金取崩額	-7,918,493	0	-7,918,493	0	-7,918,493
		サービス活動費用計（2）	91,875,789	6,133,087	98,008,876	0	98,008,876
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		70,242,658	-1,255,267	68,987,391	0	68,987,391
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,364	0	22,364	0	22,364
		雑収益	17,168	0	17,168	0	17,168
		サービス活動外収益計（4）	39,532	0	39,532	0	39,532
	費用	その他のサービス活動外費用	2,670,625	0	2,670,625	0	2,670,625
		支払利息	2,670,625	0	2,670,625	0	2,670,625
		サービス活動外費用計（5）	2,670,625	0	2,670,625	0	2,670,625
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		-2,631,093	0	-2,631,093	0	-2,631,093
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			67,611,565	-1,255,267	66,356,298	0	66,356,298

別紙３　⑫

積立金・積立資産明細書

（自）令和6年4月1日　（至）令和7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	125,745,070	0	7,918,493	117,826,577	
計	125,745,070	0	7,918,493	117,826,577	

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	6,771,435	704,900	2,122,935	5,353,400	
計	6,771,435	704,900	2,122,935	5,353,400	

（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。

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 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			予　算(A)	決　算(B)	差異(A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	182,101,000	99,156,842	82,944,158	
		施設介護料収入	105,344,000	72,626,090	32,717,910	
		介護報酬収入（施設）	94,810,000	65,363,481	29,446,519	
		利用者負担金収入（一般）	10,534,000	7,262,609	3,271,391	
		居宅介護料収入	28,590,000	0	28,590,000	
		介護報酬収入（居宅）	25,731,000	0	25,731,000	
		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）	2,859,000	0	2,859,000	
		利用者等利用料収入	48,167,000	26,296,602	21,870,398	
		施設サービス利用料収入	500,000	343,300	156,700	
		食費収入（公費）	0	0	0	
		食費収入（一般）	19,175,000	10,556,100	8,618,900	
		居住費収入（公費）	0	0	0	
		居住費収入（一般）	28,492,000	15,397,202	13,094,798	
		その他の事業収入	0	234,150	-234,150	
		補助金事業収入(公費)	0	234,150	-234,150	
		受託事業収入(公費)	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	0	1,759	-1,759	
		その他の収入	0	19,724	-19,724	
		雑収入	0	19,724	-19,724	
		事業活動収入計（1）	182,101,000	99,178,325	82,922,675	
	支出	人件費支出	106,575,000	76,070,655	30,504,345	
		職員給料支出	54,030,000	37,250,950	16,779,050	
		職員賞与支出	3,016,000	3,162,896	-146,896	
		非常勤職員給与支出	32,588,000	23,179,354	9,408,646	
		退職給付支出	3,250,000	4,172,745	-922,745	
		法定福利費支出	13,691,000	8,304,710	5,386,290	
		事業費支出	26,021,000	15,616,511	10,404,489	
		給食費支出	11,377,000	5,856,087	5,520,913	
		保健衛生費支出	257,000	141,238	115,762	
		教養娯楽費支出	244,000	124,926	119,074	
		日用品費支出	224,000	85,359	138,641	
		水道光熱費支出	8,052,000	6,861,800	1,190,200	
		介護消耗品費支出	3,797,000	1,730,285	2,066,715	
		消耗器具備品費支出	1,605,000	646,165	958,835	
		葬祭費支出	60,000	10,780	49,220	
		車輌費支出	156,000	7,815	148,185	
		車輌燃料費支出	249,000	152,056	96,944	
		事務費支出	23,222,000	21,520,438	1,701,562	
		福利厚生費支出	829,000	477,854	351,146	
		旅費交通費支出	31,000	5,448	25,552	
		研修研究費支出	73,000	53,000	20,000	
		事務消耗品費支出	263,000	146,024	116,976	
		修繕費支出	1,298,000	184,994	1,113,006	
		通信運搬費支出	277,000	178,957	98,043	
		業務委託費支出	15,298,000	15,376,975	-78,975	
		損害保険料支出	481,000	482,849	-1,849	
		賃借料支出	1,267,000	1,204,771	62,229	
		租税公課支出	2,000	500	1,500	
		保守料支出	421,000	419,539	1,461	
		雑支出	0	0	0	
		支払利息支出	2,982,000	2,989,527	-7,527	
		事業活動支出計（2）	155,818,000	113,207,604	42,610,396	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		26,283,000	-14,029,279	40,312,279	

（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	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
		施設設備等支出計（5）	9,960,000	9,959,520	480	
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		-9,960,000	-9,959,520	-480	
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	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	2,905,545	-2,905,545	
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,905,545	-2,905,545	
		拠点区分間繰入金収入	0	16,000,000	-16,000,000	
		その他の活動収入計（7）	0	18,905,545	-18,905,545	
	支出	積立資産支出	0	975,690	-975,690	
		退職給付引当資産支出	0	975,690	-975,690	
		拠点区分繰入金支出	0	2,000,000	-2,000,000	
		その他の活動支出計（8）	0	2,975,690	-2,975,690	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		0	15,929,855	-15,929,855	
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			16,323,000	-8,058,944	24,381,944	

前期末支払資金残高（11）	21,479,748	21,479,748	0	
当期末支払資金残高（10）＋（11）	37,802,748	13,420,804	24,381,944	

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 6年 4月 1日　　（至）　令和 7年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	99,156,842	136,907,458	-37,750,616
		施設介護料収益	72,626,090	94,372,541	-21,746,451
		介護報酬収入(施設)	65,363,481	84,954,942	-19,591,461
		利用者負担金収益（一般）	7,262,609	9,417,599	-2,154,990
		居宅介護料収益	0	5,131,410	-5,131,410
		介護報酬収益（居宅）	0	4,346,856	-4,346,856
		介護負担金収益（公費）（居宅）	0	0	0
		介護負担金収益（一般）（居宅）	0	784,554	-784,554
		利用者等利用料収益	26,296,602	36,347,507	-10,050,905
		施設サービス利用料収益	343,300	476,490	-133,190
		食費収益（公費）	0	0	0
		食費収益（一般）	10,556,100	14,688,364	-4,132,264
		居住費収益（公費）	0	0	0
		居住費収益（一般）	15,397,202	21,182,653	-5,785,451
		その他の事業収益	234,150	1,056,000	-821,850
		補助金事業収益（公費）	234,150	1,056,000	-821,850
		経常経費寄附金収益	0	700,000	-700,000
		サービス活動収益計(1)	99,156,842	137,607,458	-38,450,616
	費用	人件費	74,140,800	92,013,305	-17,872,505
		職員給料	37,250,950	48,634,902	-11,383,952
		職員賞与	3,162,896	0	3,162,896
		非常勤職員給与	23,179,354	27,542,398	-4,363,044
		退職給付費用	2,242,890	4,150,545	-1,907,655
		法定福利費	8,304,710	11,685,460	-3,380,750
		事業費	15,616,511	18,693,190	-3,076,679
		給食費	5,856,087	7,789,889	-1,933,802
		保健衛生費	141,238	110,048	31,190
		教養娯楽費	124,926	126,755	-1,829
		日用品費	85,359	147,099	-61,740
		水道光熱費	6,861,800	7,353,995	-492,195
		介護消耗品費	1,730,285	2,240,566	-510,281
		消耗器具備品費	646,165	593,312	52,853
		葬祭費	10,780	30,000	-19,220
		車輌費	7,815	96,387	-88,572
		車輌燃料費	152,056	205,139	-53,083
		事務費	18,530,911	14,730,186	3,800,725
		福利厚生費	477,854	593,878	-116,024
		旅費交通費	5,448	7,300	-1,852
		研修研究費	53,000	8,000	45,000
		事務消耗品費	146,024	105,380	40,644
		修繕費	184,994	157,770	27,224
		通信運搬費	178,957	177,081	1,876
		業務委託費	15,376,975	11,676,160	3,700,815
		損害保険料	482,849	480,611	2,238
		賃借料	1,204,771	1,132,812	71,959
		租税公課	500	1,317	-817
		保守料	419,539	389,877	29,662
		減価償却費	22,261,085	22,451,289	-190,204
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,544,485	-7,608,430	63,945
		サービス活動費用計(2)	123,004,822	140,279,540	-17,274,718
	サービス活動増減差額(3)＝(1)-(2)		-23,847,980	-2,672,082	-21,175,898

（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	1,759	86	1,673
		その他のサービス活動外収益	19,724	63,652	-43,928
		雑収益	19,724	63,652	-43,928
		サービス活動外収益計(4)	21,483	63,738	-42,255
	費用	その他のサービス活動外費用	2,989,527	3,057,201	-67,674
		支払利息	2,989,527	3,057,201	-67,674
		サービス活動外費用計(5)	2,989,527	3,057,201	-67,674
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)-(5)		-2,968,044	-2,993,463	25,419
経常増減差額(7)＝(3)+(6)			-26,816,024	-5,665,545	-21,150,479
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	16,000,000	0	16,000,000
		特別収益計(8)	16,000,000	0	16,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,000,000	15,610,000	-13,610,000
		特別費用計(9)	2,000,000	15,610,000	-13,610,000
	特別増減差額(10)＝(8)-(9)		14,000,000	-15,610,000	29,610,000
当期活動増減差額(11)＝(7)+(10)			-12,816,024	-21,275,545	8,459,521
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-46,390,489	-25,114,944	-21,275,545
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)+(12)		-59,206,513	-46,390,489	-12,816,024
	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)		-59,206,513	-46,390,489	-12,816,024

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7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	17,824,629	25,831,963	-8,007,334	流動負債	4,403,825	4,352,215	51,610
普通預金	2,950,486	8,393,489	-5,443,003	事業未払金	3,588,307	3,284,428	303,879
事業未収金	13,947,386	16,492,064	-2,544,678	職員預り金	815,518	1,067,787	-252,269
貯蔵品	926,757	946,410	-19,653				
固定資産	188,955,937	213,146,877	-24,190,940	固定負債	213,539,480	225,428,855	-11,889,375
基本財産	182,518,549	204,742,384	-22,223,835	設備資金借入金	187,321,120	197,280,640	-9,959,520
建　物3	182,518,549	204,742,384	-22,223,835	長期運営資金借入金	20,000,000	20,000,000	0
				退職給付引当金	6,218,360	8,148,215	-1,929,855
				負債の部合計	217,943,305	229,781,070	-11,837,765
				純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	48,043,774	55,588,259	-7,544,485
その他の固定資産	6,437,388	8,404,493	-1,967,105	国庫補助金等特別積立金4	48,043,774	55,588,259	-7,544,485
構築物	127,534	154,334	-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	91,491	101,941	-10,450				
退職給付引当資産	6,218,360	8,148,215	-1,929,855				
				次期繰越活動増減差額	-59,206,513	-46,390,489	-12,816,024
				（うち当期活動増減差額）	-12,816,024	-21,275,545	8,459,521
				純資産の部合計	-11,162,739	9,197,770	-20,360,509
資産の部合計	206,780,566	238,978,840	-32,198,274	負債及び純資産の部合計	206,780,566	238,978,840	-32,198,274

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	204,742,384	0	22,223,835	182,518,549
合　計	204,742,384	0	22,223,835	182,518,549

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７，５４４，４８５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㎡　１８２，５１８，５４９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）　３８４，２２８，０００円

（２）設備資金借入金（株式会社北洋銀行）　３１，３９６，０００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	233,108,518	182,518,549
小　計	415,627,067	233,108,518	182,518,549
その他の固定資産			
構築物	400,000	272,466	127,534
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	8,658,194	91,491
小　計	19,512,165	19,293,137	219,028
合　計	435,139,232	252,401,655	182,737,577

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	13,947,386	0	13,947,386
合　計	13,947,386	0	13,947,386

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6年4月1日　（至）令和7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	167,838,073	46,478,638	0	0	16,799,898	5,756,073	0	0	151,038,175	40,722,565	170,798,963	58,520,075	321,837,138	99,242,640	
0000000143 電気設備	13,958,306	3,536,166	0	0	1,820,248	590,851	0	0	12,138,058	2,945,315	18,505,854	6,006,985	30,643,912	8,952,300	
0000000144 機械設備	19,799,015	5,051,655	0	0	2,581,912	844,074	0	0	17,217,103	4,207,581	26,249,438	8,581,419	43,466,541	12,789,000	
0000000145 外構（アスファルト）	2,310,535	319,725	0	0	990,231	319,725	0	0	1,320,304	0	11,882,733	3,836,700	13,203,037	3,836,700	
0000000146 外構（園庭）	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）	341,920	202,075	0	0	31,546	33,762	0	0	210,374	168,313	320,717	343,247	531,091	511,560	
基本財産合計	204,742,384	55,588,259	0	0	22,223,835	7,544,485	0	0	182,518,549	48,043,774	233,108,518	79,846,226	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	154,334	0	0	0	26,800	0	0	0	127,534	0	272,466	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 ﾄﾖﾀﾊｲﾗｯｸｽ車椅子使用	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。

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6年4月1日　（至）令和7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 センサー付モーターベッドKA−36221R	9	0	0	0	0	0	0	0	9	0	3,207,591	3,207,600	3,207,500	3,207,600	
0000000104 3モーター付電動ベッド 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 デイスクトップパソコン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	107,938	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モーター電動ベッド	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	101,888	0	0	0	10,450	0	0	0	91,438	0	13,062	0	104,500	0	
計	101,941	0	0	0	10,450	0	0	0	91,491	0	8,658,194	6,419,400	8,749,685	6,419,400	
その他の固定資産計	256,278	0	0	0	37,250	0	0	0	219,028	0	19,293,137	13,347,480	19,512,165	13,347,480	
基本財産及びその他の固定資産計	204,998,662	55,588,259	0	0	22,261,085	7,544,485	0	0	182,737,577	48,043,774	252,401,655	93,193,706	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	204,998,662	55,588,259	0	0	22,261,085	7,544,485	0	0	182,737,577	48,043,774	252,401,655	93,193,706	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。

別紙３　⑨

引当金明細書

（自）令和6年4月1日　（至）令和7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	8,148,215	975,690	2,743,995	161,550 (161,550)	6,218,360	
計	8,148,215	975,690	2,743,995	161,550 (161,550)	6,218,360	

（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6年4月1日　（至）令和7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	99,156,842	0	99,156,842	0	99,156,842
		施設介護料収益	72,626,090	0	72,626,090	0	72,626,090
		介護報酬収益（施設）	65,363,481	0	65,363,481	0	65,363,481
		利用者負担金収益(一般)	7,262,609	0	7,262,609	0	7,262,609
		居宅介護料収益	0	0	0	0	0
		介護報酬収益（居宅）	0	0	0	0	0
		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	0	0	0	0
		利用者等利用料収益	26,296,602	0	26,296,602	0	26,296,602
		施設サービス利用料収益	343,300	0	343,300	0	343,300
		食費収益（公費）	0	0	0	0	0
		食費収益（一般）	10,556,100	0	10,556,100	0	10,556,100
		居住費収益(公費)	0	0	0	0	0
		居住費収益(一般)	15,397,202	0	15,397,202	0	15,397,202
		その他の事業収入	234,150	0	234,150	0	234,150
		補助金事業収益（公費）	234,150	0	234,150	0	234,150
		経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	99,156,842	0	99,156,842	0	99,156,842
	費用	人件費支出	70,140,554	4,000,246	74,140,800	0	74,140,800
		職員給料	35,241,088	2,009,862	37,250,950	0	37,250,950
		職員賞与	2,992,243	170,653	3,162,896	0	3,162,896
		非常勤職員給与	21,928,720	1,250,634	23,179,354	0	23,179,354
		退職給付費用	2,121,871	121,019	2,242,890	0	2,242,890
		法定福利費	7,856,632	448,078	8,304,710	0	8,304,710
		事業費支出	14,774,020	842,491	15,616,511	0	15,616,511
		給食費	5,540,124	315,963	5,856,087	0	5,856,087
		保健衛生費	133,620	7,618	141,238	0	141,238
		教養娯楽費	118,185	6,741	124,926	0	124,926
		日用品費	80,753	4,606	85,359	0	85,359
		水道光熱費	6,491,575	370,225	6,861,800	0	6,861,800
		介護消耗品費	1,636,929	93,356	1,730,285	0	1,730,285
		消耗器具備品費	611,299	34,866	646,165	0	646,165
		葬祭費	10,198	582	10,780	0	10,780
		車輌費	7,485	330	7,815	0	7,815
		車輌燃料費	143,852	8,204	152,056	0	152,056
		事務費支出	17,531,794	999,117	18,530,911	0	18,530,911
		福利厚生費	452,070	25,784	477,854	0	477,854
		旅費交通費	5,154	294	5,448	0	5,448
		研修研究費	50,140	2,860	53,000	0	53,000
		事務消耗品費	138,143	7,881	146,024	0	146,024
		修繕費	175,013	9,981	184,994	0	184,994
		通信運搬費	169,300	9,657	178,957	0	178,957
		業務委託費	14,547,314	829,661	15,376,975	0	15,376,975
		損害保険料	456,797	26,052	482,849	0	482,849
		賃借料	1,139,769	65,002	1,204,771	0	1,204,771
		租税公課	473	27	500	0	500
		保守料	397,621	21,918	419,539	0	419,539
		減価償却費	21,059,995	1,201,090	22,261,085	0	22,261,085
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,544,485	0	-7,544,485	0	-7,544,485
		サービス活動費用計(2)	115,961,878	7,042,944	123,004,822	0	123,004,822
	サービス事業増減差額(3)＝(1)－(2)		-16,805,036	-7,042,944	-23,847,980	0	-23,847,980
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,759	0	1,759	0	1,759
		雑収益	19,724	0	19,724	0	19,724
		サービス活動外収益計(4)	21,483	0	21,483	0	21,483
	費用	その他のサービス活動外費用	2,989,527	0	2,989,527	0	2,989,527
		支払利息	2,989,527	0	2,989,527	0	2,989,527
		サービス活動外費用計(5)	2,989,527	0	2,989,527	0	2,989,527
	サービス活動外増減差額(6)＝(4)－(5)		-2,968,044	0	-2,968,044	0	-2,968,044
経常増減差額(7)＝(3)＋(6)			-19,773,080	-7,042,944	-26,816,024	0	-26,816,024

積立金・積立資産明細書

（自）令和6年4月1日　（至）令和7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	55,588,259	0	7,544,485	48,043,774	
計	55,588,259	0	7,544,485	48,043,774	

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	8,148,215	975,690	2,905,545	6,218,360	
計	8,148,215	975,690	2,905,545	6,218,360	

（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7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						43,094,829
普通預金 郵便局	ゆうちょ銀行	－	運転資金として	－	－	2,483,243
普通預金 北洋銀行	北洋銀行 当別支店他	－	運転資金として	－	－	9,748,580
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	－	－	30,863,006
事業未収金		－	2・3月分介護報酬等	－	－	44,147,470
未収金		－	3月分固定資産売却益	－	－	200,000
貯蔵品	施設内	－	災害用非常食等	－	－	2,937,410
流動資産合計						90,379,709
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	－	－	19,992,795
	(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長寿園施設等で使用している	288,796,828	264,122,590	24,674,238
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	194,559,147	313,477,786
建物3	(長寿の郷拠点)石狩郡当別町1488番地18.274	2016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	233,108,518	182,518,549
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						582,342,236
(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	31,306,628	13,703,596	17,603,032
構築物	石狩郡当別町1488番地	－	施設周辺外構	5,640,000	1,788,006	3,851,994
機械及び装置	施設内	－	利用者用浴槽、ボイラー	32,477,900	30,594,662	1,883,238
車輌運搬具	日産普通自動車2台、トヨタ普通自動車1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	15,276,380	14,426,126	850,254
器具及び備品	施設内	－	利用者用備品等	56,091,290	53,926,520	2,164,770
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	－	－	33,765,560
その他の固定資産合計						80,337,248
固定資産合計						642,679,484
資産合計						733,059,193
Ⅱ負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	－		－	－	16,213,263
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	－		－	－	3,025,427
流動負債合計						19,245,652
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	－		－	－	415,624,000
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	－		－	－	33,765,560
固定負債合計						484,389,560
負債合計						503,635,212
差引純資産						229,423,981

監　査　報　告　書

令和７年５月１６日

社会福祉法人当別長生会
　理事長　五十嵐一夫　殿

監事　白黒敏弘

監事　高木慶弘

私たち監事は、令和６年４月１日から令和７年３月３１日までの令和６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