

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

社会福祉法人 釧路啓生会

法人単位資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	2,143,978,000	2,145,769,075	△ 1,791,075	
	配食サービス事業収入	2,869,000	2,838,595	30,405	
	処遇改善支援補助金収入	2,481,000	2,483,294	△ 2,294	
	借入金利息補助金収入	161,000	160,764	236	
	経常経費寄附金収入	315,000	654,390	△ 339,390	
	受取利息配当金収入	249,000	381,180	△ 132,180	
	その他の収入	35,604,000	35,827,861	△ 223,861	
	事業活動収入計(1)	2,185,657,000	2,188,115,159	△ 2,458,159	
	支出				
事業活動による収支	人件費支出	1,611,426,000	1,610,315,355	1,110,645	
	事業費支出	359,309,000	360,179,574	△ 870,574	
	事務費支出	155,396,000	155,407,535	△ 11,535	
	利用者負担軽減額	12,523,000	12,832,496	△ 309,496	
	支払利息支出	6,966,000	6,966,428	△ 428	
	事業活動支出計(2)	2,145,620,000	2,145,701,388	△ 81,388	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	40,037,000	42,413,771	△ 2,376,771	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	37,101,000	37,100,550	450	
	設備資金借入金収入	980,000,000	980,000,000	0	
	固定資産売却収入	9,000	9,200	△ 200	
	施設整備等収入計(4)	1,017,110,000	1,017,109,750	250	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	374,628,000	374,628,000	0	
	固定資産取得支出	497,700,000	497,601,532	98,468	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,605,000	5,605,200	△ 200	
	施設整備等支出計(5)	877,933,000	877,834,732	98,268	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	139,177,000	139,275,018	△ 98,018	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	179,214,000	181,688,789	△ 2,474,789	
	前期末支払資金残高(12)	793,194,957	793,194,957	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	972,408,957	974,883,746	△ 2,474,789	

資金収支内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	2,072,207,620	73,561,455	2,145,769,075	2,145,769,075
		配食サービス事業収入	2,838,595		2,838,595	2,838,595
		処遇改善支援補助金収入	2,483,294		2,483,294	2,483,294
		借入金利息補助金収入	160,764		160,764	160,764
		経常経費寄附金収入	654,390		654,390	654,390
		受取利息配当金収入	377,236	3,944	381,180	381,180
		その他の収入	35,809,861	18,000	35,827,861	35,827,861
		事業活動収入計(1)	2,114,531,760	73,583,399	2,188,115,159	2,188,115,159
	支出	人件費支出	1,557,154,002	53,161,353	1,610,315,355	1,610,315,355
		事業費支出	360,179,574		360,179,574	360,179,574
		事務費支出	136,341,137	19,066,398	155,407,535	155,407,535
		利用者負担軽減額	12,832,496		12,832,496	12,832,496
		支払利息支出	6,966,428		6,966,428	6,966,428
		事業活動支出計(2)	2,073,473,637	72,227,751	2,145,701,388	2,145,701,388
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,058,123	1,355,648	42,413,771	42,413,771
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	37,100,550		37,100,550	37,100,550
		設備資金借入金収入	980,000,000		980,000,000	980,000,000
		固定資産売却収入	9,200		9,200	9,200
		施設整備等収入計(4)	1,017,109,750		1,017,109,750	1,017,109,750
	支出	設備資金借入金元金償還支出	374,628,000		374,628,000	374,628,000
		固定資産取得支出	497,235,562	365,970	497,601,532	497,601,532
		ファイナンス・リース債務の返済支出	5,605,200		5,605,200	5,605,200
		施設整備等支出計(5)	877,468,762	365,970	877,834,732	877,834,732
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	139,640,988	△ 365,970	139,275,018	139,275,018
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	0
	支出					
		その他の活動支出計(8)	0		0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		180,699,111	989,678	181,688,789	0	181,688,789
前期末支払資金残高(11)		792,873,945	321,012	793,194,957		793,194,957
当期末支払資金残高(10)+(11)		973,573,056	1,310,690	974,883,746	0	974,883,746

法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	2,145,769,075	2,085,964,537	59,804,538
	配食サービス事業収益	2,838,595	4,009,415	△ 1,170,820
	処遇改善支援補助金収益	2,483,294	2,327,020	156,274
	経常経費寄附金収益	654,390	827,330	△ 172,940
	サービス活動収益計(1)	2,151,745,354	2,093,128,302	58,617,052
	費用			
	人件費	1,609,295,355	1,599,426,734	9,868,621
	事業費	360,179,574	342,310,459	17,869,115
	事務費	155,407,535	142,752,132	12,655,403
サービス活動増減の部	利用者負担軽減額	12,832,496	13,320,440	△ 487,944
	減価償却費	115,389,685	97,448,334	17,941,351
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 35,584,229	△ 35,869,409	285,180
	サービス活動費用計(2)	2,217,520,416	2,159,388,690	58,131,726
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 65,775,062	△ 66,260,388	485,326
	収益			
	借入金利息補助金収益	160,764	267,941	△ 107,177
	受取利息配当金収益	381,180	7,381	373,799
	その他のサービス活動外収益	35,827,861	25,913,862	9,913,999
	サービス活動外収益計(4)	36,369,805	26,189,184	10,180,621
サービス活動増減の部	費用			
	支払利息	6,966,428	5,006,056	1,960,372
	サービス活動外費用計(5)	6,966,428	5,006,056	1,960,372
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	29,403,377	21,183,128	8,220,249
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 36,371,685	△ 45,077,260	8,705,575
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	37,100,550	88,980,550	△ 51,880,000
	固定資産売却益		6,630	△ 6,630
	特別収益計(8)	37,100,550	88,987,180	△ 51,886,630
	費用			
	固定資産売却損・処分損	25	2	23
	国庫補助金等特別積立金積立額	37,100,550	88,980,550	△ 51,880,000
	特別費用計(9)	37,100,575	88,980,552	△ 51,879,977
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 25	6,628	△ 6,653
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 36,371,710	△ 45,070,632	8,698,922
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,886,028,856	1,931,099,488	△ 45,070,632
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,849,657,146	1,886,028,856	△ 36,371,710
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,849,657,146	1,886,028,856	△ 36,371,710

事業活動内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	2,072,207,620	73,561,455	2,145,769,075	2,145,769,075
		配食サービス事業収益	2,838,595	2,838,595	2,838,595	2,838,595
		処遇改善支援補助金収益	2,483,294	2,483,294	2,483,294	2,483,294
		経常経費寄附金収益	654,390	654,390	654,390	654,390
		サービス活動収益計(1)	2,078,183,899	73,561,455	2,151,745,354	2,151,745,354
	費用	人件費	1,556,158,002	53,137,353	1,609,295,355	1,609,295,355
		事業費	360,179,574	360,179,574	360,179,574	360,179,574
		事務費	136,341,137	19,066,398	155,407,535	155,407,535
		利用者負担軽減額	12,832,496	12,832,496	12,832,496	12,832,496
		減価償却費	114,538,941	850,744	115,389,685	115,389,685
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 35,584,229	△ 35,584,229	△ 35,584,229	△ 35,584,229
		サービス活動費用計(2)	2,144,465,921	73,054,495	2,217,520,416	2,217,520,416
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 66,282,022	506,960	△ 65,775,062		△ 65,775,062
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	160,764	160,764		160,764
		受取利息配当金収益	377,236	3,944	381,180	381,180
		その他のサービス活動外収益	35,809,861	18,000	35,827,861	35,827,861
		サービス活動外収益計(4)	36,347,861	21,944	36,369,805	36,369,805
	費用	支払利息	6,966,428		6,966,428	6,966,428
		サービス活動外費用計(5)	6,966,428		6,966,428	6,966,428
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	29,381,433	21,944	29,403,377	29,403,377
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 36,900,589	528,904	△ 36,371,685		△ 36,371,685
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	37,100,550		37,100,550	37,100,550
		特別収益計(8)	37,100,550	0	37,100,550	37,100,550
	費用	固定資産売却損・処分損	25		25	25
		国庫補助金等特別積立金積立額	37,100,550		37,100,550	37,100,550
		特別費用計(9)	37,100,575		37,100,575	37,100,575
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 25	0	△ 25	△ 25
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 36,900,614	528,904	△ 36,371,710	△ 36,371,710
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,887,066,367	△ 1,037,511	1,886,028,856	1,886,028,856
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,850,165,753	△ 508,607	1,849,657,146	1,849,657,146
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金積立額(16)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,850,165,753	△ 508,607	1,849,657,146	1,849,657,146

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,028,064,990	872,641,799	155,423,191	流動負債	190,898,444	524,424,042	△ 333,525,598
現金預金	719,179,959	565,570,414	153,609,545	事業未払金	28,374,900	28,613,639	△ 238,739
事業未収金	307,805,094	304,226,841	3,578,253	1年以内返済予定設備資金借入金	68,394,000	374,628,000	△ 306,234,000
未収補助金	746,914	788,228	△ 41,314	1年以内返済予定リース債務	5,151,200	5,157,200	△ 6,000
前払金	333,023	2,056,316	△ 1,723,293	未払費用	13,072,219	26,244,974	△ 13,172,755
				職員預り金	11,734,125	24,588,229	△ 12,854,104
				賞与引当金	64,172,000	65,192,000	△ 1,020,000
固定資産	3,177,184,745	2,798,491,258	378,693,487	固定負債	1,313,058,610	410,560,945	902,497,665
基本財産	2,748,998,214	1,647,723,721	1,101,274,493	設備資金借入金	1,002,524,000	90,918,000	911,606,000
土地	538,749,844	538,749,844	0	リース債務	8,820,600	14,419,800	△ 5,599,200
建物	2,209,248,370	1,107,973,877	1,101,274,493	退職給付引当金	301,714,010	305,223,145	△ 3,509,135
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	1,503,957,054	934,984,987	568,972,067
その他の固定資産	428,186,531	1,150,767,537	△ 722,581,006	純資産の部			
土地	14,954,800	14,954,800	0	基本金	213,067,835	213,067,835	0
建物	2,895,884	3,712,787	△ 816,903	第1号基本金	167,067,835	167,067,835	0
構築物	4,426,564	5,872,763	△ 1,446,199	第2号基本金	46,000,000	46,000,000	0
機械及び装置	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	632,146,129	630,629,808	1,516,321
車輛運搬具	304,327	420,849	△ 116,522	その他の積立金	6,421,571	6,421,571	0
器具及び備品	82,113,084	65,440,101	16,672,983	建設積立金	6,421,571	6,421,571	0
建設仮勘定	0	727,760,000	△ 727,760,000	次期繰越活動増減差額	1,849,657,146	1,886,028,856	△ 36,371,710
有形リース資産	13,971,800	19,577,000	△ 5,605,200	(うち当期活動増減差額)	△ 36,371,710	△ 45,070,632	8,698,922
権利	140,000	140,000	0				
投資有価証券	40,000	40,000	0				
退職給付引当資産	301,714,010	305,223,145	△ 3,509,135				
リサイクル預け金	473,490	473,520	△ 30				
建設積立資産	6,421,571	6,421,571	0				
差入保証金	510,000	510,000	0				
その他の固定資産	221,000	221,000	0				
資産の部合計	4,205,249,735	3,671,133,057	534,116,678	純資産の部合計	2,701,292,681	2,736,148,070	△ 34,855,389
				負債及び純資産の部合計	4,205,249,735	3,671,133,057	534,116,678

貸借対照表内訳表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,024,824,425	7,590,644	1,032,415,069	△ 4,350,079	1,028,064,990
現金預金	714,998,035	4,181,924	719,179,959		719,179,959
事業未収金	304,396,374	3,408,720	307,805,094		307,805,094
未収補助金	746,914		746,914		746,914
前払金	333,023	0	333,023		333,023
事業区分間貸付金	4,350,079		4,350,079	△ 4,350,079	0
固定資産	3,163,790,832	13,393,913	3,177,184,745		3,177,184,745
基本財産	2,748,998,214		2,748,998,214		2,748,998,214
土地	538,749,844		538,749,844		538,749,844
建物	2,209,248,370		2,209,248,370		2,209,248,370
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	414,792,618	13,393,913	428,186,531		428,186,531
土地	14,954,800		14,954,800		14,954,800
建物	2,895,883	1	2,895,884		2,895,884
構築物	4,426,563	1	4,426,564		4,426,564
機械及び装置	1		1		1
車輛運搬具	189,551	114,776	304,327		304,327
器具及び備品	81,694,199	418,885	82,113,084		82,113,084
有形リース資産	13,971,800	0	13,971,800		13,971,800
権利	140,000		140,000		140,000
投資有価証券	40,000		40,000		40,000
退職給付引当資産	289,421,800	12,292,210	301,714,010		301,714,010
リサイクル預け金	415,450	58,040	473,490		473,490
建設積立資産	6,421,571		6,421,571		6,421,571
差入保証金		510,000	510,000		510,000
その他の固定資産	221,000		221,000		221,000
資産の部合計	4,188,615,257	20,984,557	4,209,599,814	△ 4,350,079	4,205,249,735
流動負債	186,047,569	9,200,954	195,248,523	△ 4,350,079	190,898,444
事業未払金	26,480,828	1,894,072	28,374,900		28,374,900
1年以内返済予定設備資金借入金	68,394,000		68,394,000		68,394,000
1年以内返済予定リース債務	5,151,200	0	5,151,200		5,151,200
未払費用	13,036,416	35,803	13,072,219		13,072,219
職員預り金	11,734,125	0	11,734,125		11,734,125
事業区分間借入金		4,350,079	4,350,079	△ 4,350,079	0
賞与引当金	61,251,000	2,921,000	64,172,000		64,172,000
固定負債	1,300,766,400	12,292,210	1,313,058,610		1,313,058,610
設備資金借入金	1,002,524,000		1,002,524,000		1,002,524,000
リース債務	8,820,600	0	8,820,600		8,820,600
退職給付引当金	289,421,800	12,292,210	301,714,010		301,714,010
負債の部合計	1,486,813,969	21,493,164	1,508,307,133	△ 4,350,079	1,503,957,054
基本金	213,067,835		213,067,835		213,067,835
第1号基本金	167,067,835		167,067,835		167,067,835
第2号基本金	46,000,000		46,000,000		46,000,000
国庫補助金等特別積立金	632,146,129		632,146,129		632,146,129
その他の積立金	6,421,571		6,421,571		6,421,571
建設積立金	6,421,571		6,421,571		6,421,571
次期繰越活動増減差額	1,850,165,753	△ 508,607	1,849,657,146	0	1,849,657,146
(うち当期活動増減差額)	△ 36,900,614	528,904	△ 36,371,710	0	△ 36,371,710
純資産の部合計	2,701,801,288	△ 508,607	2,701,292,681	0	2,701,292,681
負債及び純資産の部合計	4,188,615,257	20,984,557	4,209,599,814	△ 4,350,079	4,205,249,735