

令和7年度

決 算 報 告 書

自 令和7年4月 1日
至 令和8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 7年 4月 1日(至)令和 8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	2,114,790,000	2,114,150,362	639,638	
	借入金利息補助金収入	54,000	53,588	412	
	経常経費寄附金収入	640,000	849,040	△ 209,040	
	受取利息配当金収入	1,289,000	1,357,765	△ 68,765	
	その他の収入	40,735,000	40,824,105	△ 89,105	
	事業活動収入計 (1)	2,157,508,000	2,157,234,860	273,140	
	支出				
	人件費支出	1,579,102,000	1,579,732,785	△ 630,785	
	事業費支出	364,613,000	361,173,933	3,439,067	
施設整備等による収支	事務費支出	146,046,000	150,265,517	△ 4,219,517	
	利用者負担軽減額	12,716,000	12,716,826	△ 826	
	支払利息支出	11,988,000	11,991,048	△ 3,048	
	事業活動支出計 (2)	2,114,465,000	2,115,880,109	△ 1,415,109	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	43,043,000	41,354,751	1,688,249	
	収入				
	施設整備等補助金収入	6,699,000	6,698,550	450	
	固定資産売却収入	30,000	69,600	△ 39,600	
	施設整備等収入計 (4)	6,729,000	6,768,150	△ 39,150	
	支出				
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	68,394,000	68,394,000	0	
	固定資産取得支出	40,337,000	34,537,745	5,799,255	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,679,000	5,678,600	400	
	施設整備等支出計 (5)	114,410,000	108,610,345	5,799,655	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 107,681,000	△ 101,842,195	△ 5,838,805	
	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)		△ 64,638,000	△ 60,487,444	△ 4,150,556	
前期末支払資金残高 (12)		974,883,746	974,883,746	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		910,245,746	914,396,302	△ 4,150,556	

資金収支内訳表

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	2,038,766,290	75,384,072	2,114,150,362	2,114,150,362
		借入金利息補助金収入	53,588		53,588	53,588
		経常経費寄附金収入	849,040		849,040	849,040
		受取利息配当金収入	1,342,320	15,445	1,357,765	1,357,765
		その他の収入	40,807,105	17,000	40,824,105	40,824,105
		事業活動収入計(1)	2,081,818,343	75,416,517	2,157,234,860	2,157,234,860
	支出	人件費支出	1,526,217,043	53,515,742	1,579,732,785	1,579,732,785
		事業費支出	361,173,933		361,173,933	361,173,933
		事務費支出	131,474,538	18,790,979	150,265,517	150,265,517
		利用者負担軽減額	12,716,826		12,716,826	12,716,826
施設整備等による収支		支払利息支出	11,991,048		11,991,048	11,991,048
		事業活動支出計(2)	2,043,573,388	72,306,721	2,115,880,109	2,115,880,109
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,244,955	3,109,796	41,354,751	41,354,751
	収入	施設整備等補助金収入	6,698,550		6,698,550	6,698,550
		固定資産売却収入	39,600	30,000	69,600	69,600
		施設整備等収入計(4)	6,738,150	30,000	6,768,150	6,768,150
	支出	設備資金借入金元金償還支出	68,394,000		68,394,000	68,394,000
		固定資産取得支出	32,254,995	2,282,750	34,537,745	34,537,745
		ファイナンス・リース債務の返済支出	5,678,600		5,678,600	5,678,600
		施設整備等支出計(5)	106,327,595	2,282,750	108,610,345	108,610,345
その他の活動による収支		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 99,589,445	△ 2,252,750	△ 101,842,195	△ 101,842,195
	収入					
		その他の活動収入計(7)	0		0	0
	支出					
		その他の活動支出計(8)	0		0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0		0	0
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 61,344,490	857,046	△ 60,487,444	△ 60,487,444
前期末支払資金残高(11)		973,573,056	1,310,690	974,883,746		974,883,746
当期末支払資金残高(10)+(11)		912,228,566	2,167,736	914,396,302	0	914,396,302

法人単位事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	2,114,150,362	2,145,769,075	△ 31,618,713
	配食サービス事業収益		2,838,595	△ 2,838,595
	処遇改善支援補助金収益		2,483,294	△ 2,483,294
	経常経費寄附金収益	849,040	654,390	194,650
	サービス活動収益計(1)	2,114,999,402	2,151,745,354	△ 36,745,952
	費用			
	人件費	1,578,858,785	1,609,295,355	△ 30,436,570
	事業費	361,173,933	360,179,574	994,359
	事務費	150,265,517	155,407,535	△ 5,142,018
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	12,716,826	12,832,496	△ 115,670
	減価償却費	147,048,802	115,389,685	31,659,117
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 35,914,087	△ 35,584,229	△ 329,858
	サービス活動費用計(2)	2,214,149,776	2,217,520,416	△ 3,370,640
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 99,150,374	△ 65,775,062	△ 33,375,312
	収益			
	借入金利息補助金収益	53,588	160,764	△ 107,176
	受取利息配当金収益	1,357,765	381,180	976,585
	その他のサービス活動外収益	40,824,105	35,827,861	4,996,244
	サービス活動外収益計(4)	42,235,458	36,369,805	5,865,653
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息	11,991,048	6,966,428	5,024,620
	サービス活動外費用計(5)	11,991,048	6,966,428	5,024,620
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,244,410	29,403,377	841,033
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 68,905,964	△ 36,371,685	△ 32,534,279
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,698,550	37,100,550	△ 30,402,000
	固定資産売却益	47,038		47,038
	特別収益計(8)	6,745,588	37,100,550	△ 30,354,962
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5	25	△ 20
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,698,559	37,100,550	△ 30,401,991
	特別費用計(9)	6,698,564	37,100,575	△ 30,402,011
特別増減差額(10)=(8)-(9)		47,024	△ 25	47,049
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 68,858,940	△ 36,371,710	△ 32,487,230
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,849,657,146	1,886,028,856	△ 36,371,710
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,780,798,206	1,849,657,146	△ 68,858,940
	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)	1,780,798,206	1,849,657,146	△ 68,858,940

事業活動内訳表
(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	2,038,766,290	75,384,072	2,114,150,362		2,114,150,362
	経常経費寄附金収益	849,040		849,040		849,040
	サービス活動収益計(1)	2,039,615,330	75,384,072	2,114,999,402		2,114,999,402
	費用					
	人件費	1,525,562,043	53,296,742	1,578,858,785		1,578,858,785
	事業費	361,173,933		361,173,933		361,173,933
	事務費	131,474,538	18,790,979	150,265,517		150,265,517
	利用者負担軽減額	12,716,826		12,716,826		12,716,826
	減価償却費	146,470,828	577,974	147,048,802		147,048,802
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 35,914,087		△ 35,914,087		△ 35,914,087
	サービス活動費用計(2)	2,141,484,081	72,665,695	2,214,149,776		2,214,149,776
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 101,868,751	2,718,377	△ 99,150,374		△ 99,150,374
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	53,588		53,588		53,588
	受取利息配当金収益	1,342,320	15,445	1,357,765		1,357,765
	その他のサービス活動外収益	40,807,105	17,000	40,824,105		40,824,105
	サービス活動外収益計(4)	42,203,013	32,445	42,235,458		42,235,458
	費用					
	支払利息	11,991,048		11,991,048		11,991,048
	サービス活動外費用計(5)	11,991,048		11,991,048		11,991,048
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,211,965	32,445	30,244,410		30,244,410
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 71,656,786	2,750,822	△ 68,905,964		△ 68,905,964
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	6,698,550		6,698,550		6,698,550
	固定資産売却益	26,769	20,269	47,038		47,038
	事業区分間固定資産移管収益		9,731	9,731	△ 9,731	0
	特別収益計(8)	6,725,319	30,000	6,755,319	△ 9,731	6,745,588
	費用					
	固定資産売却損・処分損	5		5		5
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,698,559		6,698,559		6,698,559
	事業区分間固定資産移管費用	9,731		9,731	△ 9,731	0
	特別費用計(9)	6,708,295		6,708,295	△ 9,731	6,698,564
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,024	30,000	47,024	0	47,024
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 71,639,762	2,780,822	△ 68,858,940	0	△ 68,858,940
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,850,165,753	△ 508,607	1,849,657,146		1,849,657,146
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,778,525,991	2,272,215	1,780,798,206	0	1,780,798,206
	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)	1,778,525,991	2,272,215	1,780,798,206	0	1,780,798,206

法人単位貸借対照表

令和 8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	981,792,637	1,028,064,990	△ 46,272,353	流動負債	150,924,495	190,898,444	△ 39,973,949
現金預金	669,645,716	719,179,959	△ 49,534,243	事業未払金	42,336,527	28,374,900	13,961,627
事業未収金	308,632,892	307,805,094	827,798	1年以内返済予定設備資金借入金	11,640,000	68,394,000	△ 56,754,000
未収補助金	765,733	746,914	18,819	1年以内返済予定リース債務	8,590,160	5,151,200	3,438,960
前払金	2,748,296	333,023	2,415,273	未払費用	13,093,700	13,072,219	21,481
				職員預り金	11,966,108	11,734,125	231,983
				賞与引当金	63,298,000	64,172,000	△ 874,000
固定資産	3,087,446,066	3,177,184,745	△ 89,738,679	固定負債	1,315,095,995	1,313,058,610	2,037,385
基本財産	2,628,079,902	2,748,998,214	△ 120,918,312	設備資金借入金	990,884,000	1,002,524,000	△ 11,640,000
土地	538,749,844	538,749,844	0	リース債務	23,643,040	8,820,600	14,822,440
建物	2,088,330,058	2,209,248,370	△ 120,918,312	退職給付引当金	300,568,955	301,714,010	△ 1,145,055
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	1,466,020,490	1,503,957,054	△ 37,936,564
その他の固定資産	459,366,164	428,186,531	31,179,633	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	5,068,947	2,895,884	2,173,063	第1号基本金	167,067,835	167,067,835	0
構築物	2,993,923	4,426,564	△ 1,432,641	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	602,930,601	632,146,129	△ 29,215,528
車両運搬具	1,092,095	304,327	787,768	その他の積立金	6,421,571	6,421,571	0
器具及び備品	86,334,933	82,113,084	4,221,849	建設積立金	6,421,571	6,421,571	0
有形リース資産	12,512,400	13,971,800	△ 1,459,400	次期繰越活動増減差額	1,780,798,206	1,849,657,146	△ 68,858,940
権利	140,000	140,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 68,858,940	△ 36,371,710	△ 32,487,230
ソフトウェア	8,328,559	0	8,328,559				
無形リース資産	19,720,800		19,720,800				
投資有価証券	40,000	40,000	0				
退職給付引当資産	300,568,955	301,714,010	△ 1,145,055				
リサイクル預け金	458,180	473,490	△ 15,310				
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	4,069,238,703	4,205,249,735	△ 136,011,032	純資産の部合計	2,603,218,213	2,701,292,681	△ 98,074,468
				負債及び純資産の部合計	4,069,238,703	4,205,249,735	△ 136,011,032

貸借対照表内訳表
令和 8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	977,796,971	8,608,462	986,405,433	△ 4,612,796	981,792,637
現金預金	664,522,014	5,123,702	669,645,716		669,645,716
事業未収金	305,148,132	3,484,760	308,632,892		308,632,892
未収補助金	765,733		765,733		765,733
前払金	2,748,296	0	2,748,296		2,748,296
事業区分間貸付金	4,612,796		4,612,796	△ 4,612,796	0
固定資産	3,069,801,217	17,644,849	3,087,446,066		3,087,446,066
基本財産	2,628,079,902		2,628,079,902		2,628,079,902
土地	538,749,844		538,749,844		538,749,844
建物	2,088,330,058		2,088,330,058		2,088,330,058
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	441,721,315	17,644,849	459,366,164		459,366,164
土地	14,954,800		14,954,800		14,954,800
建物	5,068,946	1	5,068,947		5,068,947
構築物	2,993,922	1	2,993,923		2,993,923
機械及び装置	1		1		1
車輛運搬具	41,035	1,051,060	1,092,095		1,092,095
器具及び備品	85,154,806	1,180,127	86,334,933		86,334,933
有形リース資産	12,512,400	0	12,512,400		12,512,400
権利	140,000		140,000		140,000
ソフトウェア	8,328,559		8,328,559		8,328,559
無形リース資産	19,720,800		19,720,800		19,720,800
投資有価証券	40,000		40,000		40,000
退職給付引当資産	285,730,585	14,838,370	300,568,955		300,568,955
リサイクル預け金	392,890	65,290	458,180		458,180
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	4,047,598,188	26,253,311	4,073,851,499	△ 4,612,796	4,069,238,703
流動負債	146,394,565	9,142,726	155,537,291	△ 4,612,796	150,924,495
事業未払金	40,553,630	1,782,897	42,336,527		42,336,527
1年以内返済予定設備資金借入金	11,640,000		11,640,000		11,640,000
1年以内返済予定リース債務	8,590,160	0	8,590,160		8,590,160
未払費用	13,048,667	45,033	13,093,700		13,093,700
職員預り金	11,966,108	0	11,966,108		11,966,108
事業区分間借入金		4,612,796	4,612,796	△ 4,612,796	0
賞与引当金	60,596,000	2,702,000	63,298,000		63,298,000
固定負債	1,300,257,625	14,838,370	1,315,095,995		1,315,095,995
設備資金借入金	990,884,000		990,884,000		990,884,000
リース債務	23,643,040	0	23,643,040		23,643,040
退職給付引当金	285,730,585	14,838,370	300,568,955		300,568,955
負債の部合計	1,446,652,190	23,981,096	1,470,633,286	△ 4,612,796	1,466,020,490
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	602,930,601		602,930,601		602,930,601
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	1,778,525,991	2,272,215	1,780,798,206	0	1,780,798,206
(うち当期活動増減差額)	△ 71,639,762	2,780,822	△ 68,858,940	0	△ 68,858,940
純資産の部合計	2,600,945,998	2,272,215	2,603,218,213	0	2,603,218,213
負債及び純資産の部合計	4,047,598,188	26,253,311	4,073,851,499	△ 4,612,796	4,069,238,703