第一号第一様式

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	障害福祉サービス等事業収入	345,658,000	334,690,021	10,967,979	
		経常経費寄附金収入	50,000		50,000	
		受取利息配当金収入	2,960,000	3,534,910	△574,910	
		その他の収入	2,270,000	1,362,492	907,508	
		事業活動収入計(1)	350,938,000	339,587,423	11,350,577	
	支出	人件費支出	226,439,380	219,228,524	7,210,856	
		事業費支出	47,935,500	42,437,912	5,497,588	
		事務費支出	38,363,800	33,605,212	4,758,588	
		その他の支出	670,000	393,151	276,849	
		流動資産評価損等による資金減少額		1,288,785	△1,288,785	
		事業活動支出計(2)	313,408,680	296,953,584	16,455,096	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,529,320	42,633,839	△5,104,519	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	80,000	80,000	0	
		施設整備等収入計(4)	80,000	80,000	0	
	支出	固定資産取得支出	6,923,390	4,479,000	2,444,390	
		施設整備等支出計(5)	6,923,390	4,479,000	2,444,390	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,843,390	△4,399,000	△2,444,390	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入		1,240,714	△1,240,714	
		その他の活動収入計(7)	0	1,240,714	△1,240,714	
	支出	投資有価証券取得支出		1,072,923	△1,072,923	
		その他の活動支出計(8)	0	1,072,923	△1,072,923	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	167,791	△167,791	
予備費支出(10)			800,000	—	800,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			29,885,930	38,402,630	△8,516,700	

前期末支払資金残高(12)	178,638,464	178,638,464	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	208,524,394	217,041,094	△8,516,700	

第二号第一様式

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	障害福祉サービス等事業収益	334,690,021	342,273,740	△7,583,719
		サービス活動収益計(1)	334,690,021	342,273,740	△7,583,719
	費用	人件費	219,162,858	210,724,294	8,438,564
		事業費	42,714,774	41,432,110	1,282,664
		事務費	33,605,212	31,340,306	2,264,906
		減価償却費	23,358,120	23,324,900	33,220
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,724,996	△4,724,996	0
		サービス活動費用計(2)	314,115,968	302,096,614	12,019,354
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,574,053	40,177,126	△19,603,073
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,534,910	3,258,212	276,698
		その他のサービス活動外収益	1,362,492	12,976,078	△11,613,586
		サービス活動外収益計(4)	4,897,402	16,234,290	△11,336,888
	費用	その他のサービス活動外費用	1,681,936	347,468	1,334,468
		サービス活動外費用計(5)	1,681,936	347,468	1,334,468
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,215,466	15,886,822	△12,671,356
経常増減差額(7)=(3)+(6)			23,789,519	56,063,948	△32,274,429
特別増減の部	収益	固定資産売却益	79,999		79,999
		特別収益計(8)	79,999	0	79,999
	費用	固定資産売却損・処分損		2	△2
		特別費用計(9)	0	2	△2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		79,999	△2	80,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			23,869,518	56,063,946	△32,194,428
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		414,871,042	358,807,096	56,063,946
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		438,740,560	414,871,042	23,869,518
	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)		438,740,560	414,871,042	23,869,518

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

（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	240,108,072	202,679,235	37,428,837	流動負債	32,476,095	33,958,658	△1,482,563
現金預金	189,001,962	146,143,593	42,858,369	事業未払金	22,197,101	21,986,137	210,964
有価証券	1,184,153		1,184,153	職員預り金	149,911	1,777,772	△1,627,861
事業未収金	49,074,474	55,272,832	△6,198,358	賞与引当金	10,129,083	10,194,749	△65,666
未収補助金	0	529,754	△529,754				
立替金	127,517	13,090	114,427				
前払費用	0	443,104	△443,104				
１年以内振替予定長期前払費用	719,966	276,862	443,104				
固定資産	441,540,126	461,307,004	△19,766,878	固定負債			
基本財産	173,328,899	185,554,539	△12,225,640	負債の部合計	32,476,095	33,958,658	△1,482,563
土地	49,997,400	49,997,400	0	純資産の部			
建物	123,331,499	135,557,139	△12,225,640	基本金	97,117,000	97,117,000	0
その他の固定資産	268,211,227	275,752,465	△7,541,238	第１号基本金	97,117,000	97,117,000	0
建物	53,767,244	56,914,828	△3,147,584	国庫補助金等特別積立金	33,314,543	38,039,539	△4,724,996
構築物	20,557,039	23,576,708	△3,019,669	その他の積立金	80,000,000	80,000,000	0
機械及び装置	1	1	0	設備等整備積立金	60,000,000	60,000,000	0
車輌運搬具	2,780,888	1,451,298	1,329,590	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品	7,125,347	8,791,905	△1,666,558	次期繰越活動増減差額	438,740,560	414,871,042	23,869,518
権利	234,952	234,952	0	(うち当期活動増減差額)	23,869,518	56,063,946	△32,194,428
ソフトウェア	216,517	381,517	△165,000				
投資有価証券	101,916,282	102,084,073	△167,791				
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
設備等整備積立資産	60,000,000	60,000,000	0				
長期前払費用	1,546,177	2,266,143	△719,966				
その他の固定資産	66,780	51,040	15,740	純資産の部合計	649,172,103	630,027,581	19,144,522
資産の部合計	681,648,198	663,986,239	17,661,959	負債及び純資産の部合計	681,648,198	663,986,239	17,661,959

別紙１

計算書類に対する注記(法人全体用)

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等－償却原価法
・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
・建物並び器具及び備品－定額法による。ただし平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産は旧定額法とする。
(3)引当金の計上基準
・賞与引当金　　－支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

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
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(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)
当法人の事業区分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)
当法人の拠点区分は北星園拠点1つのみのため作成していない。
(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)
当法人では公益事業を実施していない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実施し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　北星園拠点（社会福祉事業）
法人本部
北星園施設入所支援
北星園生活介護
北星園短期入所
地域活動支援センター東光
北星園日中一時支援
相談支援センターほくせい
北星園共同生活援助

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	49,997,400	0	0	49,997,400
建物	135,557,139	0	12,225,640	123,331,499
合計	185,554,539	0	12,225,640	173,328,899

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
該当なし

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 有形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	373,797,140	250,465,641	123,331,499
小計	373,797,140	250,465,641	123,331,499
その他の固定資産			
建物	86,159,580	32,392,336	53,767,244
構築物	50,039,805	29,482,766	20,557,039
機械及び装置	819,000	818,999	1
車輌運搬具	18,975,014	16,194,126	2,780,888
器具及び備品	95,860,977	88,735,630	7,125,347
小計	251,854,376	167,623,857	84,230,519
合計	625,651,516	418,089,498	207,562,018

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	49,074,474	0	49,074,474
合計	49,074,474	0	49,074,474

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
トレジャリーノート	45,048,324	44,683,085	△ 365,239
トヨタ自動車	56,867,958	54,620,202	△ 2,247,756
合計	101,916,282	99,303,287	△ 2,612,995

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１

計算書類に対する注記(法人全体用)

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等－償却原価法
・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
・建物並び器具及び備品－定額法による。ただし平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産は旧定額法とする。
(3)引当金の計上基準
・賞与引当金　　－支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

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
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(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)
当法人の事業区分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)
当法人の拠点区分は北星園拠点1つのみのため作成していない。
(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)
当法人では公益事業を実施していない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実施し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　北星園拠点（社会福祉事業）
法人本部
北星園施設入所支援
北星園生活介護
北星園短期入所
地域活動支援センター東光
北星園日中一時支援
相談支援センターほくせい
北星園共同生活援助

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	49,997,400	0	0	49,997,400
建物	135,557,139	0	12,225,640	123,331,499
合計	185,554,539	0	12,225,640	173,328,899

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
該当なし

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 有形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	373,797,140	250,465,641	123,331,499
小計	373,797,140	250,465,641	123,331,499
その他の固定資産			
建物	86,159,580	32,392,336	53,767,244
構築物	50,039,805	29,482,766	20,557,039
機械及び装置	819,000	818,999	1
車輌運搬具	18,975,014	16,194,126	2,780,888
器具及び備品	95,860,977	88,735,630	7,125,347
小計	251,854,376	167,623,857	84,230,519
合計	625,651,516	418,089,498	207,562,018

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	49,074,474	0	49,074,474
合計	49,074,474	0	49,074,474

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
トレジャリーノート	45,048,324	44,683,085	△ 365,239
トヨタ自動車	56,867,958	54,620,202	△ 2,247,756
合計	101,916,282	99,303,287	△ 2,612,995

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

第一号第四様式

北星園拠点区分　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	障害福祉サービス等事業収入	345,658,000	334,690,021	10,967,979	
		自立支援給付費収入	305,800,000	293,904,072	11,895,928	
		介護給付費収入	266,300,000	257,050,132	9,249,868	
		訓練等給付費収入	32,000,000	27,487,710	4,512,290	
		計画相談支援給付費収入	7,500,000	9,366,230	△1,866,230	
		利用者負担金収入	20,500,000	20,817,156	△317,156	
		補足給付費収入	5,700,000	5,234,951	465,049	
		特定障害者特別給付費収入	5,700,000	5,234,951	465,049	
		特定費用収入	7,100,000	8,233,495	△1,133,495	
		その他の事業収入	6,558,000	6,500,347	57,653	
		補助金事業収入（公費）	570,000	578,102	△8,102	
		受託事業収入（公費）	5,778,000	5,776,917	1,083	
		受託事業収入（一般）	210,000	145,328	64,672	
		経常経費寄附金収入	50,000		50,000	
		受取利息配当金収入	2,960,000	3,534,910	△574,910	
		その他の収入	2,270,000	1,362,492	907,508	
		利用者等外給食費収入	1,000,000	637,490	362,510	
		雑収入	1,270,000	725,002	544,998	
		雑収入	1,270,000	725,002	544,998	
		事業活動収入計(1)	350,938,000	339,587,423	11,350,577	
	支出	人件費支出	226,439,380	219,228,524	7,210,856	
		役員報酬支出	7,200,000	4,945,000	2,255,000	
		職員給料支出	152,040,000	152,497,540	△457,540	
		職員賞与支出	31,050,000	27,974,391	3,075,609	
		非常勤職員給与支出	2,400,000	2,400,000	0	
		派遣職員費支出	150,000	277,156	△127,156	
		退職給付支出	4,869,380	4,869,380	0	
		法定福利費支出	28,730,000	26,265,057	2,464,943	
		事業費支出	47,935,500	42,437,912	5,497,588	
		給食費支出	20,650,000	18,622,269	2,027,731	
		保健衛生費支出	2,100,000	1,418,979	681,021	
		医療費支出	650,000	324,148	325,852	
		教養娯楽費支出	1,760,000	1,727,383	32,617	
		水道光熱費支出	8,100,000	8,337,350	△237,350	
		燃料費支出	2,970,000	2,784,740	185,260	
		消耗器具備品費支出	3,080,500	3,046,720	33,780	
		保険料支出	1,725,000	1,288,544	436,456	
		賃借料支出	4,360,000	3,003,183	1,356,817	
		教育指導費支出	200,000	186,826	13,174	
		車輌費支出	2,210,000	1,675,070	534,930	
		雑支出	130,000	22,700	107,300	
		事務費支出	38,363,800	33,605,212	4,758,588	
		福利厚生費支出	1,220,000	1,328,805	△108,805	
		職員被服費支出	570,000	495,649	74,351	
		旅費交通費支出	70,000	9,660	60,340	
		研修研究費支出	840,000	672,473	167,527	
		事務消耗品費支出	1,604,800	1,509,171	95,629	
		印刷製本費支出	470,000	564,261	△94,261	
		修繕費支出	3,600,000	2,718,712	881,288	
		通信運搬費支出	1,130,000	1,076,308	53,692	
		会議費支出	57,000		57,000	
		広報費支出	42,000		42,000	
		業務委託費支出	26,370,000	24,090,040	2,279,960	
		給食委託費支出	17,860,000	17,820,000	40,000	
		清掃委託費支出	2,420,000	2,214,190	205,810	
		その他の委託費支出	6,090,000	4,055,850	2,034,150	

第一号第四様式

北星園拠点区分　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	支出	手数料支出	90,000	183,177	△93,177	
		租税公課支出	160,000	105,250	54,750	
		保守料支出	1,170,000	325,513	844,487	
		諸会費支出	580,000	362,400	217,600	
		雑支出	390,000	163,793	226,207	
		雑支出	390,000	163,793	226,207	
		その他の支出	670,000	393,151	276,849	
		利用者等外給食費支出	600,000	393,151	206,849	
		雑支出	70,000		70,000	
		雑支出	70,000		70,000	
		流動資産評価損等による資金減少額		1,288,785	△1,288,785	
		為替差損		1,288,785	△1,288,785	
		事業活動支出計(2)	313,408,680	296,953,584	16,455,096	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,529,320	42,633,839	△5,104,519	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	80,000	80,000	0	
		車輌運搬具売却収入	80,000	80,000	0	
		施設整備等収入計(4)	80,000	80,000	0	
	支出	固定資産取得支出	6,923,390	4,479,000	2,444,390	
		建物取得支出	2,100,000	1,243,000	857,000	
		構築物取得支出	1,000,000		1,000,000	
		車輌運搬具取得支出	2,403,390	2,109,260	294,130	
		器具及び備品取得支出	1,300,000	1,111,000	189,000	
		ソフトウェア取得支出	100,000		100,000	
		その他の固定資産取得支出	20,000	15,740	4,260	
		施設整備等支出計(5)	6,923,390	4,479,000	2,444,390	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,843,390	△4,399,000	△2,444,390	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入		1,240,714	△1,240,714	
		その他の活動収入計(7)	0	1,240,714	△1,240,714	
	支出	投資有価証券取得支出		1,072,923	△1,072,923	
		その他の活動支出計(8)	0	1,072,923	△1,072,923	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	167,791	△167,791	
予備費支出(10)			800,000	—	800,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			29,885,930	38,402,630	△8,516,700	

前期末支払資金残高(12)	178,638,464	178,638,464	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	208,524,394	217,041,094	△8,516,700	

第二号第四様式

北星園拠点区分　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	障害福祉サービス等事業収益	334,690,021	342,273,740	△7,583,719
		自立支援給付費収益	293,904,072	300,722,983	△6,818,911
		介護給付費収益	257,050,132	265,542,423	△8,492,291
		訓練等給付費収益	27,487,710	29,375,550	△1,887,840
		計画相談支援給付費収益	9,366,230	5,805,010	3,561,220
		利用者負担金収益	20,817,156	22,214,276	△1,397,120
		補足給付費収益	5,234,951	4,659,081	575,870
		特定障害者特別給付費収益	5,234,951	4,659,081	575,870
		特定費用収益	8,233,495	7,790,819	442,676
		その他の事業収益	6,500,347	6,886,581	△386,234
		補助金事業収益（公費）	578,102	1,003,026	△424,924
		受託事業収益（公費）	5,776,917	5,740,575	36,342
		受託事業収益（一般）	145,328	142,980	2,348
		サービス活動収益計(1)	334,690,021	342,273,740	△7,583,719
	費用	人件費	219,162,858	210,724,294	8,438,564
		役員報酬	4,945,000	4,971,000	△26,000
		職員給料	152,497,540	145,119,559	7,377,981
		職員賞与	17,779,642	16,683,195	1,096,447
		賞与引当金繰入	10,129,083	10,194,749	△65,666
		非常勤職員給与	2,400,000	2,400,000	0
		派遣職員費	277,156		277,156
		退職給付費用	4,869,380	4,672,500	196,880
		法定福利費	26,265,057	26,683,291	△418,234
		事業費	42,714,774	41,432,110	1,282,664
		給食費	18,622,269	18,156,730	465,539
		保健衛生費	1,418,979	2,038,961	△619,982
		医療費	324,148	78,760	245,388
		教養娯楽費	1,727,383	1,701,422	25,961
		水道光熱費	8,337,350	7,480,143	857,207
		燃料費	2,784,740	2,659,212	125,528
		消耗器具備品費	3,046,720	2,264,089	782,631
		保険料	1,565,406	1,454,023	111,383
		賃借料	3,003,183	4,025,275	△1,022,092
		教育指導費	186,826	114,100	72,726
		車輌費	1,675,070	1,391,574	283,496
		雑費	22,700	67,821	△45,121
		事務費	33,605,212	31,340,306	2,264,906
		福利厚生費	1,328,805	929,695	399,110
		職員被服費	495,649	152,460	343,189
		旅費交通費	9,660	4,620	5,040
		研修研究費	672,473	786,500	△114,027
		事務消耗品費	1,509,171	390,938	1,118,233
		印刷製本費	564,261	392,722	171,539
		修繕費	2,718,712	1,938,755	779,957
		通信運搬費	1,076,308	920,117	156,191
		会議費		40,286	△40,286
		業務委託費	24,090,040	24,607,699	△517,659
		給食委託費	17,820,000	17,820,000	0
		清掃委託費	2,214,190	2,157,174	57,016
		その他の委託費	4,055,850	4,630,525	△574,675
		手数料	183,177	22,198	160,979
		租税公課	105,250	121,450	△16,200
		保守料	325,513	342,668	△17,155
		諸会費	362,400	365,950	△3,550
		雑費	163,793	324,248	△160,455
		雑費	163,793	324,248	△160,455

第二号第四様式

北星園拠点区分　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)
サービス活動外増減の部	費用	減価償却費	23,358,120	23,324,900	33,220
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,724,996	△4,724,996	0
		サービス活動費用計(2)	314,115,968	302,096,614	12,019,354
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,574,053	40,177,126	△19,603,073
	収益	受取利息配当金収益	3,534,910	3,258,212	276,698
		その他のサービス活動外収益	1,362,492	12,976,078	△11,613,586
		利用者等外給食収益	637,490	577,860	59,630
		為替差益		11,146,874	△11,146,874
		雑収益	725,002	1,251,344	△526,342
		雑収益	725,002	1,251,344	△526,342
		サービス活動外収益計(4)	4,897,402	16,234,290	△11,336,888
	費用	その他のサービス活動外費用	1,681,936	347,468	1,334,468
		利用者等外給食費	393,151	347,468	45,683
		為替差損	1,288,785		1,288,785
		サービス活動外費用計(5)	1,681,936	347,468	1,334,468
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,215,466	15,886,822	△12,671,356
経常増減差額(7)=(3)+(6)			23,789,519	56,063,948	△32,274,429
特別増減の部	収益	固定資産売却益	79,999		79,999
		車輌運搬具売却益	79,999		79,999
		特別収益計(8)	79,999	0	79,999
	費用	固定資産売却損・処分損		2	△2
		車輌運搬具売却損・処分損		1	△1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△1
		特別費用計(9)	0	2	△2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		79,999	△2	80,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			23,869,518	56,063,946	△32,194,428
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		414,871,042	358,807,096	56,063,946
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		438,740,560	414,871,042	23,869,518
	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)		438,740,560	414,871,042	23,869,518

第三号第四様式

北星園拠点区分　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	240,108,072	202,679,235	37,428,837	流動負債	32,476,095	33,958,658	△1,482,563
現金預金	189,001,962	146,143,593	42,858,369	事業未払金	22,197,101	21,986,137	210,964
有価証券	1,184,153		1,184,153	職員預り金	149,911	1,777,772	△1,627,861
事業未収金	49,074,474	55,272,832	△6,198,358	賞与引当金	10,129,083	10,194,749	△65,666
未収補助金	0	529,754	△529,754				
立替金	127,517	13,090	114,427				
前払費用	0	443,104	△443,104				
１年以内振替予定長期前払費用	719,966	276,862	443,104				
固定資産	441,540,126	461,307,004	△19,766,878	固定負債			
基本財産	173,328,899	185,554,539	△12,225,640	負債の部合計	32,476,095	33,958,658	△1,482,563
土地	49,997,400	49,997,400	0	純資産の部			
建物	123,331,499	135,557,139	△12,225,640	基本金	97,117,000	97,117,000	0
その他の固定資産	268,211,227	275,752,465	△7,541,238	第１号基本金	97,117,000	97,117,000	0
建物	53,767,244	56,914,828	△3,147,584	国庫補助金等特別積立金	33,314,543	38,039,539	△4,724,996
構築物	20,557,039	23,576,708	△3,019,669	その他の積立金	80,000,000	80,000,000	0
機械及び装置	1	1	0	設備等整備積立金	60,000,000	60,000,000	0
車輌運搬具	2,780,888	1,451,298	1,329,590	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品	7,125,347	8,791,905	△1,666,558	次期繰越活動増減差額	438,740,560	414,871,042	23,869,518
権利	234,952	234,952	0	(うち当期活動増減差額)	23,869,518	56,063,946	△32,194,428
ソフトウェア	216,517	381,517	△165,000				
投資有価証券	101,916,282	102,084,073	△167,791				
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
設備等整備積立資産	60,000,000	60,000,000	0				
長期前払費用	1,546,177	2,266,143	△719,966				
その他の固定資産	66,780	51,040	15,740	純資産の部合計	649,172,103	630,027,581	19,144,522
資産の部合計	681,648,198	663,986,239	17,661,959	負債及び純資産の部合計	681,648,198	663,986,239	17,661,959

計算書類に対する注記（北星園拠点区分用）

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等－償却原価法
・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
・建物並び器具及び備品－定額法による。ただし平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産は旧定額法とする。
（３）引当金の計上基準
・賞与引当金－支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度
該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
（１）北星園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
ア　法人本部
イ　北星園施設入所支援
ウ　北星園生活介護
エ　北星園短期入所
オ　地域活動支援センター東光
カ　北星園日中一時支援
キ　相談支援センターほくせい
ク　北星園共同生活援助
（３）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））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	49,997,400	0	0	49,997,400
建物	135,557,139	0	12,225,640	123,331,499
合計	185,554,539	0	12,225,640	173,328,899

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
該当なし

8. 有形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	373,797,140	250,465,641	123,331,499
小計	373,797,140	250,465,641	123,331,499
その他の固定資産			
建物	86,159,580	32,392,336	53,767,244
構築物	50,039,805	29,482,766	20,557,039
機械及び装置	819,000	818,999	1
車輌運搬具	18,975,014	16,194,126	2,780,888
器具及び備品	95,860,977	88,735,630	7,125,347
小計	251,854,376	167,623,857	84,230,519
合計	625,651,516	418,089,498	207,562,018

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	49,074,474	0	49,074,474
合計	49,074,474	0	49,074,474

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

（単位:円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
トレジャリーノート	45,048,324	44,683,085	△ 365,239
トヨタ自動車	56,867,958	54,620,202	△ 2,247,756
合計	101,916,282	99,303,287	△ 2,612,995

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

第一号第四様式

北星園拠点区分　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	障害福祉サービス等事業収入	345,658,000	334,690,021	10,967,979	
		自立支援給付費収入	305,800,000	293,904,072	11,895,928	
		介護給付費収入	266,300,000	257,050,132	9,249,868	
		訓練等給付費収入	32,000,000	27,487,710	4,512,290	
		計画相談支援給付費収入	7,500,000	9,366,230	△1,866,230	
		利用者負担金収入	20,500,000	20,817,156	△317,156	
		補足給付費収入	5,700,000	5,234,951	465,049	
		特定障害者特別給付費収入	5,700,000	5,234,951	465,049	
		特定費用収入	7,100,000	8,233,495	△1,133,495	
		その他の事業収入	6,558,000	6,500,347	57,653	
		補助金事業収入（公費）	570,000	578,102	△8,102	
		受託事業収入（公費）	5,778,000	5,776,917	1,083	
		受託事業収入（一般）	210,000	145,328	64,672	
		経常経費寄附金収入	50,000		50,000	
		受取利息配当金収入	2,960,000	3,534,910	△574,910	
		その他の収入	2,270,000	1,362,492	907,508	
		利用者等外給食費収入	1,000,000	637,490	362,510	
		雑収入	1,270,000	725,002	544,998	
		雑収入	1,270,000	725,002	544,998	
		事業活動収入計(1)	350,938,000	339,587,423	11,350,577	
	支出	人件費支出	226,439,380	219,228,524	7,210,856	
		役員報酬支出	7,200,000	4,945,000	2,255,000	
		職員給料支出	152,040,000	152,497,540	△457,540	
		職員賞与支出	31,050,000	27,974,391	3,075,609	
		非常勤職員給与支出	2,400,000	2,400,000	0	
		派遣職員費支出	150,000	277,156	△127,156	
		退職給付支出	4,869,380	4,869,380	0	
		法定福利費支出	28,730,000	26,265,057	2,464,943	
		事業費支出	47,935,500	42,437,912	5,497,588	
		給食費支出	20,650,000	18,622,269	2,027,731	
		保健衛生費支出	2,100,000	1,418,979	681,021	
		医療費支出	650,000	324,148	325,852	
		教養娯楽費支出	1,760,000	1,727,383	32,617	
		水道光熱費支出	8,100,000	8,337,350	△237,350	
		燃料費支出	2,970,000	2,784,740	185,260	
		消耗器具備品費支出	3,080,500	3,046,720	33,780	
		保険料支出	1,725,000	1,288,544	436,456	
		賃借料支出	4,360,000	3,003,183	1,356,817	
		教育指導費支出	200,000	186,826	13,174	
		車輌費支出	2,210,000	1,675,070	534,930	
		雑支出	130,000	22,700	107,300	
		事務費支出	38,363,800	33,605,212	4,758,588	
		福利厚生費支出	1,220,000	1,328,805	△108,805	
		職員被服費支出	570,000	495,649	74,351	
		旅費交通費支出	70,000	9,660	60,340	
		研修研究費支出	840,000	672,473	167,527	
		事務消耗品費支出	1,604,800	1,509,171	95,629	
		印刷製本費支出	470,000	564,261	△94,261	
		修繕費支出	3,600,000	2,718,712	881,288	
		通信運搬費支出	1,130,000	1,076,308	53,692	
		会議費支出	57,000		57,000	
		広報費支出	42,000		42,000	
		業務委託費支出	26,370,000	24,090,040	2,279,960	
		給食委託費支出	17,860,000	17,820,000	40,000	
		清掃委託費支出	2,420,000	2,214,190	205,810	
		その他の委託費支出	6,090,000	4,055,850	2,034,150	

第一号第四様式

北星園拠点区分　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	支出	手数料支出	90,000	183,177	△93,177	
		租税公課支出	160,000	105,250	54,750	
		保守料支出	1,170,000	325,513	844,487	
		諸会費支出	580,000	362,400	217,600	
		雑支出	390,000	163,793	226,207	
		雑支出	390,000	163,793	226,207	
		その他の支出	670,000	393,151	276,849	
		利用者等外給食費支出	600,000	393,151	206,849	
		雑支出	70,000		70,000	
		雑支出	70,000		70,000	
		流動資産評価損等による資金減少額		1,288,785	△1,288,785	
		為替差損		1,288,785	△1,288,785	
		事業活動支出計(2)	313,408,680	296,953,584	16,455,096	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,529,320	42,633,839	△5,104,519	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	80,000	80,000	0	
		車輌運搬具売却収入	80,000	80,000	0	
		施設整備等収入計(4)	80,000	80,000	0	
	支出	固定資産取得支出	6,923,390	4,479,000	2,444,390	
		建物取得支出	2,100,000	1,243,000	857,000	
		構築物取得支出	1,000,000		1,000,000	
		車輌運搬具取得支出	2,403,390	2,109,260	294,130	
		器具及び備品取得支出	1,300,000	1,111,000	189,000	
		ソフトウェア取得支出	100,000		100,000	
		その他の固定資産取得支出	20,000	15,740	4,260	
		施設整備等支出計(5)	6,923,390	4,479,000	2,444,390	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,843,390	△4,399,000	△2,444,390	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入		1,240,714	△1,240,714	
		その他の活動収入計(7)	0	1,240,714	△1,240,714	
	支出	投資有価証券取得支出		1,072,923	△1,072,923	
		その他の活動支出計(8)	0	1,072,923	△1,072,923	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	167,791	△167,791	
予備費支出(10)			800,000	—	800,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			29,885,930	38,402,630	△8,516,700	

前期末支払資金残高(12)	178,638,464	178,638,464	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	208,524,394	217,041,094	△8,516,700	

第二号第四様式

北星園拠点区分　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	障害福祉サービス等事業収益	334,690,021	342,273,740	△7,583,719
		自立支援給付費収益	293,904,072	300,722,983	△6,818,911
		介護給付費収益	257,050,132	265,542,423	△8,492,291
		訓練等給付費収益	27,487,710	29,375,550	△1,887,840
		計画相談支援給付費収益	9,366,230	5,805,010	3,561,220
		利用者負担金収益	20,817,156	22,214,276	△1,397,120
		補足給付費収益	5,234,951	4,659,081	575,870
		特定障害者特別給付費収益	5,234,951	4,659,081	575,870
		特定費用収益	8,233,495	7,790,819	442,676
		その他の事業収益	6,500,347	6,886,581	△386,234
		補助金事業収益（公費）	578,102	1,003,026	△424,924
		受託事業収益（公費）	5,776,917	5,740,575	36,342
		受託事業収益（一般）	145,328	142,980	2,348
		サービス活動収益計(1)	334,690,021	342,273,740	△7,583,719
	費用	人件費	219,162,858	210,724,294	8,438,564
		役員報酬	4,945,000	4,971,000	△26,000
		職員給料	152,497,540	145,119,559	7,377,981
		職員賞与	17,779,642	16,683,195	1,096,447
		賞与引当金繰入	10,129,083	10,194,749	△65,666
		非常勤職員給与	2,400,000	2,400,000	0
		派遣職員費	277,156		277,156
		退職給付費用	4,869,380	4,672,500	196,880
		法定福利費	26,265,057	26,683,291	△418,234
		事業費	42,714,774	41,432,110	1,282,664
		給食費	18,622,269	18,156,730	465,539
		保健衛生費	1,418,979	2,038,961	△619,982
		医療費	324,148	78,760	245,388
		教養娯楽費	1,727,383	1,701,422	25,961
		水道光熱費	8,337,350	7,480,143	857,207
		燃料費	2,784,740	2,659,212	125,528
		消耗器具備品費	3,046,720	2,264,089	782,631
		保険料	1,565,406	1,454,023	111,383
		賃借料	3,003,183	4,025,275	△1,022,092
		教育指導費	186,826	114,100	72,726
		車輌費	1,675,070	1,391,574	283,496
		雑費	22,700	67,821	△45,121
		事務費	33,605,212	31,340,306	2,264,906
		福利厚生費	1,328,805	929,695	399,110
		職員被服費	495,649	152,460	343,189
		旅費交通費	9,660	4,620	5,040
		研修研究費	672,473	786,500	△114,027
		事務消耗品費	1,509,171	390,938	1,118,233
		印刷製本費	564,261	392,722	171,539
		修繕費	2,718,712	1,938,755	779,957
		通信運搬費	1,076,308	920,117	156,191
		会議費		40,286	△40,286
		業務委託費	24,090,040	24,607,699	△517,659
		給食委託費	17,820,000	17,820,000	0
		清掃委託費	2,214,190	2,157,174	57,016
		その他の委託費	4,055,850	4,630,525	△574,675
		手数料	183,177	22,198	160,979
		租税公課	105,250	121,450	△16,200
		保守料	325,513	342,668	△17,155
		諸会費	362,400	365,950	△3,550
		雑費	163,793	324,248	△160,455
		雑費	163,793	324,248	△160,455

第二号第四様式

北星園拠点区分　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)
サービス活動外増減の部	費用	減価償却費	23,358,120	23,324,900	33,220
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,724,996	△4,724,996	0
		サービス活動費用計(2)	314,115,968	302,096,614	12,019,354
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,574,053	40,177,126	△19,603,073
	収益	受取利息配当金収益	3,534,910	3,258,212	276,698
		その他のサービス活動外収益	1,362,492	12,976,078	△11,613,586
		利用者等外給食収益	637,490	577,860	59,630
		為替差益		11,146,874	△11,146,874
		雑収益	725,002	1,251,344	△526,342
		雑収益	725,002	1,251,344	△526,342
		サービス活動外収益計(4)	4,897,402	16,234,290	△11,336,888
	費用	その他のサービス活動外費用	1,681,936	347,468	1,334,468
		利用者等外給食費	393,151	347,468	45,683
		為替差損	1,288,785		1,288,785
		サービス活動外費用計(5)	1,681,936	347,468	1,334,468
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,215,466	15,886,822	△12,671,356
経常増減差額(7)=(3)+(6)			23,789,519	56,063,948	△32,274,429
特別増減の部	収益	固定資産売却益	79,999		79,999
		車輌運搬具売却益	79,999		79,999
		特別収益計(8)	79,999	0	79,999
	費用	固定資産売却損・処分損		2	△2
		車輌運搬具売却損・処分損		1	△1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△1
		特別費用計(9)	0	2	△2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		79,999	△2	80,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			23,869,518	56,063,946	△32,194,428
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		414,871,042	358,807,096	56,063,946
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		438,740,560	414,871,042	23,869,518
	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)		438,740,560	414,871,042	23,869,518

第三号第四様式

北星園拠点区分　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	240,108,072	202,679,235	37,428,837	流動負債	32,476,095	33,958,658	△1,482,563
現金預金	189,001,962	146,143,593	42,858,369	事業未払金	22,197,101	21,986,137	210,964
有価証券	1,184,153		1,184,153	職員預り金	149,911	1,777,772	△1,627,861
事業未収金	49,074,474	55,272,832	△6,198,358	賞与引当金	10,129,083	10,194,749	△65,666
未収補助金	0	529,754	△529,754				
立替金	127,517	13,090	114,427				
前払費用	0	443,104	△443,104				
１年以内振替予定長期前払費用	719,966	276,862	443,104				
固定資産	441,540,126	461,307,004	△19,766,878	固定負債			
基本財産	173,328,899	185,554,539	△12,225,640	負債の部合計	32,476,095	33,958,658	△1,482,563
土地	49,997,400	49,997,400	0	純資産の部			
建物	123,331,499	135,557,139	△12,225,640	基本金	97,117,000	97,117,000	0
その他の固定資産	268,211,227	275,752,465	△7,541,238	第１号基本金	97,117,000	97,117,000	0
建物	53,767,244	56,914,828	△3,147,584	国庫補助金等特別積立金	33,314,543	38,039,539	△4,724,996
構築物	20,557,039	23,576,708	△3,019,669	その他の積立金	80,000,000	80,000,000	0
機械及び装置	1	1	0	設備等整備積立金	60,000,000	60,000,000	0
車輌運搬具	2,780,888	1,451,298	1,329,590	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品	7,125,347	8,791,905	△1,666,558	次期繰越活動増減差額	438,740,560	414,871,042	23,869,518
権利	234,952	234,952	0	(うち当期活動増減差額)	23,869,518	56,063,946	△32,194,428
ソフトウェア	216,517	381,517	△165,000				
投資有価証券	101,916,282	102,084,073	△167,791				
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
設備等整備積立資産	60,000,000	60,000,000	0				
長期前払費用	1,546,177	2,266,143	△719,966				
その他の固定資産	66,780	51,040	15,740	純資産の部合計	649,172,103	630,027,581	19,144,522
資産の部合計	681,648,198	663,986,239	17,661,959	負債及び純資産の部合計	681,648,198	663,986,239	17,661,959

計算書類に対する注記（北星園拠点区分用）

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等－償却原価法
・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
・建物並び器具及び備品－定額法による。ただし平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産は旧定額法とする。
（３）引当金の計上基準
・賞与引当金－支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度
該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
（１）北星園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
ア　法人本部
イ　北星園施設入所支援
ウ　北星園生活介護
エ　北星園短期入所
オ　地域活動支援センター東光
カ　北星園日中一時支援
キ　相談支援センターほくせい
ク　北星園共同生活援助
（３）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））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	49,997,400	0	0	49,997,400
建物	135,557,139	0	12,225,640	123,331,499
合計	185,554,539	0	12,225,640	173,328,899

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
該当なし

8. 有形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	373,797,140	250,465,641	123,331,499
小計	373,797,140	250,465,641	123,331,499
その他の固定資産			
建物	86,159,580	32,392,336	53,767,244
構築物	50,039,805	29,482,766	20,557,039
機械及び装置	819,000	818,999	1
車輌運搬具	18,975,014	16,194,126	2,780,888
器具及び備品	95,860,977	88,735,630	7,125,347
小計	251,854,376	167,623,857	84,230,519
合計	625,651,516	418,089,498	207,562,018

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	49,074,474	0	49,074,474
合計	49,074,474	0	49,074,474

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

（単位:円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
トレジャリーノート	45,048,324	44,683,085	△ 365,239
トヨタ自動車	56,867,958	54,620,202	△ 2,247,756
合計	101,916,282	99,303,287	△ 2,612,995

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

監 査 報 告 書

令和 7 年 5 月 23 日

社会福祉法人 参同会

理事長　今村　圭介 殿

監事 志柿隆久

監事 河野通子

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

監 査 報 告 書

令和 7 年 5 月 23 日

社会福祉法人 参同会

理事長　今村　圭介 殿

監事 志柿隆久

監事 河野通子

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