

議案第 2 号 令和 7 年度収支決算の件

第 27 期

決 算 報 告 書

令和 7 年度 財務諸表

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人 上寿の会

室蘭市高平町 16 番 8

社会福祉事業

【決算報告書用】

目 次

頁

I. 法人全体

1. 法人単位資金収支計算書〔第一号第一様式〕	1
2. 資金収支内訳表〔第一号第二様式〕	2
3. 法人単位事業活動計算書〔第二号第一様式〕	4
4. 事業活動内訳表〔第二号第二様式〕	5
5. 法人単位貸借対照表〔第三号第一様式〕	7
6. 貸借対照表内訳表〔第三号第二様式〕	8
7. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表〔第一号第三様式〕	10
8. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表〔第二号第三様式〕	12
9. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表〔第三号第三様式〕	14
10. 財務諸表に対する注記（法人全体用）	16

II. 法人本部拠点区分

1. 資金収支計算書〔第一号第四様式〕	18
2. 事業活動計算書〔第二号第四様式〕	19
3. 貸借対照表〔第三号第四様式〕	20
4. 財務諸表に対する注記	21

III. オパール室蘭拠点区分

1. 資金収支計算書〔第一号第四様式〕	22
2. 事業活動計算書〔第二号第四様式〕	24
3. 貸借対照表〔第三号第四様式〕	26
4. 財務諸表に対する注記	27

IV. オパール八丁平拠点区分

1. 資金収支計算書〔第一号第四様式〕	29
2. 事業活動計算書〔第二号第四様式〕	31
3. 貸借対照表〔第三号第四様式〕	33
4. 財務諸表に対する注記	34

V. 財産目録

1. 財産目録（様式法準拠）〔別紙4〕	36
2. 財産目録（拠点区分別）	37

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	236,050,000	237,834,290	△1,784,290	
	老人福祉事業収入	183,769,000	181,688,660	2,080,340	
	受取利息配当金収入	146,000	166,693	△20,693	
	その他の収入	1,242,000	1,055,915	186,085	
	事業活動収入計 (1)	421,207,000	420,745,558	461,442	
	支出				
	人件費支出	233,134,000	231,428,648	1,705,352	
	事業費支出	80,243,000	78,785,479	1,457,521	
	事務費支出	58,386,000	57,134,092	1,251,908	
施設整備等による収支	支払利息支出	7,800,000	7,798,251	1,749	
	その他の支出	1,051,000	950,185	100,815	
	事業活動支出計 (2)	380,614,000	376,096,655	4,517,345	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	40,593,000	44,648,903	△4,055,903	
	収入				
	施設整備等補助金収入	8,867,000	8,867,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000	8,867,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000	38,160,000	0	
	固定資産取得支出	950,000	924,000	26,000	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	39,110,000	39,084,000	26,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,243,000	△30,217,000	△26,000	
	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	10,350,000	10,350,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	10,350,000	10,350,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△10,350,000	△10,350,000	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	4,081,903	△4,081,903	
前期末支払資金残高 (12)		60,161,365	60,161,664	△299	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		60,161,365	64,243,567	△4,082,202	

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	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	237,834,290	237,834,290	0
	老人福祉事業収入	181,688,660	181,688,660	0
	受取利息配当金収入	166,693	166,693	0
	その他の収入	1,055,915	1,055,915	0
	事業活動収入計 (1)	420,745,558	420,745,558	0
	支出			
	人件費支出	231,428,648	231,428,648	0
	事業費支出	78,785,479	78,785,479	0
	事務費支出	57,134,092	57,134,092	0
施設整備等による収支	支払利息支出	7,798,251	7,798,251	0
	その他の支出	950,185	950,185	0
	事業活動支出計 (2)	376,096,655	376,096,655	0
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	44,648,903	44,648,903	0
	収入			
	施設整備等補助金収入	8,867,000	8,867,000	0
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000	8,867,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000	38,160,000	0
	固定資産取得支出	924,000	924,000	0
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	39,084,000	39,084,000	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,217,000	△30,217,000	0
	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支出			
	積立資産支出	10,350,000	10,350,000	0
	その他の活動支出計 (8)	10,350,000	10,350,000	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△10,350,000	△10,350,000	0
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,081,903	4,081,903	0
	前期末支払資金残高 (11)	60,161,664	60,161,664	0
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	64,243,567	64,243,567	0

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		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	237,834,290		
	老人福祉事業収入	181,688,660		
	受取利息配当金収入	166,693		
	その他の収入	1,055,915		
	事業活動収入計 (1)	420,745,558		
	支出			
	人件費支出	231,428,648		
	事業費支出	78,785,479		
	事務費支出	57,134,092		
施設整備等による収支	支払利息支出	7,798,251		
	その他の支出	950,185		
	事業活動支出計 (2)	376,096,655		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	44,648,903		
	収入			
	施設整備等補助金収入	8,867,000		
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000		
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000		
	固定資産取得支出	924,000		
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	39,084,000		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,217,000		
	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0		
	支出			
	積立資産支出	10,350,000		
	その他の活動支出計 (8)	10,350,000		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△10,350,000		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,081,903		
	前期末支払資金残高 (11)	60,161,664		
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	64,243,567		

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	237,834,290	221,873,014	15,961,276
	老人福祉事業収益	181,688,660	175,942,317	5,746,343
	経常経費寄附金収益	0	160,000	△160,000
	サービス活動収益計(1)	419,522,950	397,975,331	21,547,619
	費用			
	人件費	231,428,648	226,794,283	4,634,365
	事業費	78,785,479	78,071,658	713,821
	事務費	57,134,092	60,273,050	△3,138,958
	減価償却費	50,762,188	51,198,738	△436,550
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,081,081	△13,081,081	△0
	サービス活動費用計(2)	405,029,326	403,256,648	1,772,678
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,493,624	△5,281,317	19,774,941
	収益			
	受取利息配当金収益	166,693	18,900	147,793
	その他のサービス活動外収益	1,055,915	2,442,609	△1,386,694
	サービス活動外収益計(4)	1,222,608	2,461,509	△1,238,901
	費用			
	支払利息	7,798,251	7,739,338	58,913
	その他のサービス活動外費用	950,185	1,037,000	△86,815
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	8,748,436	8,776,338	△27,902
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△7,525,828	△6,314,829	△1,210,999
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,967,796	△11,596,146	18,563,942
	収益			
	施設整備等補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	特別収益計(8)	8,867,000	8,867,000	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	20	0	20
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△8,867,000	△8,867,000	△0
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000	8,867,000	0
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	20	0	20
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,866,980	8,867,000	△20
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,834,776	△2,729,146	18,563,922
	前期繰越活動増減差額(12)	138,683,646	141,412,792	△2,729,146
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	154,518,422	138,683,646	15,834,776
	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)	10,350,000	0	10,350,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	144,168,422	138,683,646	5,484,776

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	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	237,834,290	237,834,290
		老人福祉事業収益	181,688,660	181,688,660
		サービス活動収益計 (1)	419,522,950	419,522,950
	費用	人件費	231,428,648	231,428,648
		事業費	78,785,479	78,785,479
		事務費	57,134,092	57,134,092
		減価償却費	50,762,188	50,762,188
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,081,081	△13,081,081
		サービス活動費用計 (2)	405,029,326	405,029,326
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	14,493,624	14,493,624
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	166,693	166,693
		その他のサービス活動外収益	1,055,915	1,055,915
		サービス活動外収益計 (4)	1,222,608	1,222,608
	費用	支払利息	7,798,251	7,798,251
		その他のサービス活動外費用	950,185	950,185
		サービス活動外費用計 (5)	8,748,436	8,748,436
特別増減の部		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△7,525,828	△7,525,828
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	6,967,796	6,967,796
	収益	施設整備等補助金収益	8,867,000	8,867,000
		特別収益計 (8)	8,867,000	8,867,000
	費用	固定資産売却損・処分損	20	20
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△8,867,000	△8,867,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000	8,867,000
		特別費用計 (9)	20	20
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	8,866,980	8,866,980
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	15,834,776	15,834,776
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	138,683,646	138,683,646
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	154,518,422	154,518,422
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	10,350,000	10,350,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	144,168,422	144,168,422

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		法人合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	237,834,290	
		老人福祉事業収益	181,688,660	
		サービス活動収益計 (1)	419,522,950	
	費用	人件費	231,428,648	
		事業費	78,785,479	
		事務費	57,134,092	
		減価償却費	50,762,188	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,081,081	
		サービス活動費用計 (2)	405,029,326	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	14,493,624	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	166,693	
		その他のサービス活動外収益	1,055,915	
		サービス活動外収益計 (4)	1,222,608	
	費用	支払利息	7,798,251	
		その他のサービス活動外費用	950,185	
		サービス活動外費用計 (5)	8,748,436	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△7,525,828	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	6,967,796	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,867,000	
		特別収益計 (8)	8,867,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	20	
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△8,867,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000	
		特別費用計 (9)	20	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	8,866,980	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	15,834,776	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	138,683,646	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	154,518,422	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	10,350,000	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	144,168,422	

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	74,949,691	69,917,323	5,032,368	流動負債	48,866,124	47,915,659	950,465
現金預金	35,172,387	32,934,312	2,238,075	事業未払金	10,479,288	9,419,132	1,060,156
事業未収金	39,041,334	34,691,626	4,349,708	その他の未払金	226,836	336,527	△109,691
未収金	136,429	72,128	64,301	1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000	38,160,000	0
未収補助金	599,541	2,219,257	△1,619,716				
固定資産	785,430,781	824,918,989	△39,488,208	固定負債	448,416,000	486,576,000	△38,160,000
基本財産	652,241,015	696,075,077	△43,834,062	設備資金借入金	448,416,000	486,576,000	△38,160,000
土地	63,534,980	63,534,980	0	負債の部合計	497,282,124	534,491,659	△37,209,535
建物	588,706,035	632,540,097	△43,834,062	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	133,189,766	128,843,912	4,345,854	基本金	10,855,284	10,855,284	0
構築物	2,750,171	3,594,114	△843,943	第1号基本金	10,855,284	10,855,284	0
機械及び装置	8,983,281	9,885,605	△902,324	国庫補助金等特別積立金	163,224,642	176,305,723	△13,081,081
車両運搬具	527,682	875,412	△347,730	その他の積立金	44,850,000	34,500,000	10,350,000
器具及び備品	4,066,060	4,554,168	△488,108	事業活動安定化積立金	44,850,000	34,500,000	10,350,000
ソフトウェア	3,145,268	4,129,328	△984,060	次期繰越活動増減差額	144,168,422	138,683,646	5,484,776
投資有価証券	5,000	5,000	0	(うち当期活動増減差額)	15,834,776	△2,729,146	18,563,922
事業活動安定化積立資産	44,850,000	34,500,000	10,350,000				
その他の固定資産	68,862,304	71,300,285	△2,437,981	純資産の部合計	363,098,348	360,344,653	2,753,695
資産の部合計	860,380,472	894,836,312	△34,455,840	負債及び純資産の部合計	860,380,472	894,836,312	△34,455,840

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	合計	内部取引消去
流動資産	74,949,691	74,949,691	0
現金預金	35,172,387	35,172,387	0
事業未収金	39,041,334	39,041,334	0
未収金	136,429	136,429	0
未収補助金	599,541	599,541	0
固定資産	785,430,781	785,430,781	0
基本財産	652,241,015	652,241,015	0
土地	63,534,980	63,534,980	0
建物	588,706,035	588,706,035	0
その他の固定資産	133,189,766	133,189,766	0
構築物	2,750,171	2,750,171	0
機械及び装置	8,983,281	8,983,281	0
車輛運搬具	527,682	527,682	0
器具及び備品	4,066,060	4,066,060	0
ソフトウェア	3,145,268	3,145,268	0
投資有価証券	5,000	5,000	0
事業活動安定化積立資産	44,850,000	44,850,000	0
その他の固定資産	68,862,304	68,862,304	0
資産の部合計	860,380,472	860,380,472	0
流動負債	48,866,124	48,866,124	0
事業未払金	10,479,288	10,479,288	0
その他の未払金	226,836	226,836	0
1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000	38,160,000	0
固定負債	448,416,000	448,416,000	0
設備資金借入金	448,416,000	448,416,000	0
負債の部合計	497,282,124	497,282,124	0
基本金	10,855,284	10,855,284	0
第1号基本金	10,855,284	10,855,284	0
国庫補助金等特別積立金	163,224,642	163,224,642	0
その他の積立金	44,850,000	44,850,000	0
事業活動安定化積立金	44,850,000	44,850,000	0
次期繰越活動増減差額	144,168,422	144,168,422	0
(うち当期活動増減差額)	15,834,776	15,834,776	0
純資産の部合計	363,098,348	363,098,348	0
負債及び純資産の部合計	860,380,472	860,380,472	0

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	法人合計		
流動資産	74,949,691		
現金預金	35,172,387		
事業未収金	39,041,334		
未収金	136,429		
未収補助金	599,541		
固定資産	785,430,781		
基本財産	652,241,015		
土地	63,534,980		
建物	588,706,035		
その他の固定資産	133,189,766		
構築物	2,750,171		
機械及び装置	8,983,281		
車輛運搬具	527,682		
器具及び備品	4,066,060		
ソフトウェア	3,145,268		
投資有価証券	5,000		
事業活動安定化積立資産	44,850,000		
その他の固定資産	68,862,304		
資産の部合計	860,380,472		
流動負債	48,866,124		
事業未払金	10,479,288		
その他の未払金	226,836		
1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000		
固定負債	448,416,000		
設備資金借入金	448,416,000		
負債の部合計	497,282,124		
基本金	10,855,284		
第1号基本金	10,855,284		
国庫補助金等特別積立金	163,224,642		
その他の積立金	44,850,000		
事業活動安定化積立金	44,850,000		
次期繰越活動増減差額	144,168,422		
(うち当期活動増減差額)	15,834,776		
純資産の部合計	363,098,348		
負債及び純資産の部合計	860,380,472		

社会福祉事業区分 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		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	0	140,524,730	97,309,560
	老人福祉事業収入	0	104,221,515	77,467,145
	受取利息配当金収入	450	152,353	13,890
	その他の収入	0	658,270	397,645
	事業活動収入計 (1)	450	245,556,868	175,188,240
	支出			
	人件費支出	2,948,886	124,115,295	104,364,467
	事業費支出	0	47,579,730	31,205,749
	事務費支出	1,403,336	32,644,261	23,086,495
施設整備等による収支	支払利息支出	0	3,017,863	4,780,388
	その他の支出	0	613,493	336,692
	事業活動支出計 (2)	4,352,222	207,970,642	163,773,791
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,351,772	37,586,226	11,414,449
	収入			
	施設整備等補助金収入	0	0	8,867,000
	施設整備等収入計 (4)	0	0	8,867,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	14,424,000	23,736,000
	固定資産取得支出	0	0	924,000
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	0	14,424,000	24,660,000
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△14,424,000	△15,793,000
	収入			
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	17,000,000
	拠点区分間繰入金収入	4,372,000	0	8,200,000
	その他の活動収入計 (7)	4,372,000	0	25,200,000
	支出			
	積立資産支出	0	10,350,000	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	17,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	0	10,386,000	2,186,000
当期資金収支差額合計	その他の活動支出計 (8)	0	37,736,000	2,186,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,372,000	△37,736,000	23,014,000
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	20,228	△14,573,774	18,635,449
	前期末支払資金残高 (11)	72,783	60,059,915	28,966
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	93,011	45,486,141	18,664,415

社会福祉事業区分 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		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	237,834,290	0	237,834,290
	老人福祉事業収入	181,688,660	0	181,688,660
	受取利息配当金収入	166,693	0	166,693
	その他の収入	1,055,915	0	1,055,915
	事業活動収入計 (1)	420,745,558	0	420,745,558
	支出			
	人件費支出	231,428,648	0	231,428,648
	事業費支出	78,785,479	0	78,785,479
	事務費支出	57,134,092	0	57,134,092
施設整備等による収支	支払利息支出	7,798,251	0	7,798,251
	その他の支出	950,185	0	950,185
	事業活動支出計 (2)	376,096,655	0	376,096,655
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	44,648,903	0	44,648,903
	収入			
	施設整備等補助金収入	8,867,000	0	8,867,000
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000	0	8,867,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,160,000	0	38,160,000
	固定資産取得支出	924,000	0	924,000
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	39,084,000	0	39,084,000
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,217,000	0	△30,217,000
	収入			
	拠点区分間長期借入金収入	17,000,000	△17,000,000	0
	拠点区分間繰入金収入	12,572,000	△12,572,000	0
	その他の活動収入計 (7)	29,572,000	△29,572,000	0
	支出			
	積立資産支出	10,350,000	0	10,350,000
	拠点区分間長期貸付金支出	17,000,000	△17,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	12,572,000	△12,572,000	0
当期資金収支差額合計	その他の活動支出計 (8)	39,922,000	△29,572,000	10,350,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△10,350,000	0	△10,350,000
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,081,903	0	4,081,903
	前期末支払資金残高 (11)	60,161,664	0	60,161,664
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	64,243,567	0	64,243,567

社会福祉事業区分 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		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
サービス活動増減の部	収 益			
	介護保険事業収益	0	140,524,730	97,309,560
	老人福祉事業収益	0	104,221,515	77,467,145
	サービス活動収益計 (1)	0	244,746,245	174,776,705
	費 用			
	人件費	2,948,886	124,115,295	104,364,467
	事業費	0	47,579,730	31,205,749
	事務費	1,403,336	32,644,261	23,086,495
	減価償却費	0	19,016,839	31,745,349
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,120,526	△7,960,555
サービス活動増減の部	サービス活動費用計 (2)	4,352,222	218,235,599	182,441,505
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,352,222	26,510,646	△7,664,800
	収 益			
	受取利息配当金収益	450	152,353	13,890
	その他のサービス活動外収益	0	658,270	397,645
	サービス活動外収益計 (4)	450	810,623	411,535
	費 用			
	支払利息	0	3,017,863	4,780,388
	その他のサービス活動外費用	0	613,493	336,692
	サービス活動外費用計 (5)	0	3,631,356	5,117,080
特別増減の部	サービス活動増減差額 (6)=(4)-(5)	450	△2,820,733	△4,705,545
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,351,772	23,689,913	△12,370,345
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	0	8,867,000
	拠点区分間繰入金収益	4,372,000	0	8,200,000
	特別収益計 (8)	4,372,000	0	17,067,000
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	0	0	20
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△0	△0	△8,867,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	8,867,000
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	0	10,386,000	2,186,000
	特別費用計 (9)	0	10,386,000	2,186,020
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,372,000	△10,386,000	14,880,980
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	20,228	13,303,913	2,510,635
	前期繰越活動増減差額 (12)	△10,777,500	210,300,348	△60,839,202
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△10,757,272	223,604,261	△58,328,567
	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	10,350,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△10,757,272	213,254,261	△58,328,567

社会福祉事業区分 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		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	237,834,290	0	237,834,290
	老人福祉事業収益	181,688,660	0	181,688,660
	サービス活動収益計 (1)	419,522,950	0	419,522,950
	費用			
	人件費	231,428,648	0	231,428,648
	事業費	78,785,479	0	78,785,479
	事務費	57,134,092	0	57,134,092
	減価償却費	50,762,188	0	50,762,188
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,081,081	△0	△13,081,081
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計 (2)	405,029,326	0	405,029,326
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	14,493,624	0	14,493,624
	収益			
	受取利息配当金収益	166,693	0	166,693
	その他のサービス活動外収益	1,055,915	0	1,055,915
	サービス活動外収益計 (4)	1,222,608	0	1,222,608
	費用			
	支払利息	7,798,251	0	7,798,251
	その他のサービス活動外費用	950,185	0	950,185
	サービス活動外費用計 (5)	8,748,436	0	8,748,436
特別増減の部	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△7,525,828	0	△7,525,828
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	6,967,796	0	6,967,796
	収益			
	施設整備等補助金収益	8,867,000	0	8,867,000
	拠点区分間繰入金収益	12,572,000	△12,572,000	0
	特別収益計 (8)	21,439,000	△12,572,000	8,867,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	20	0	20
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△8,867,000	△0	△8,867,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000	0	8,867,000
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	12,572,000	△12,572,000	0
	特別費用計 (9)	12,572,020	△12,572,000	20
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	8,866,980	0	8,866,980
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	15,834,776	0	15,834,776
	前期繰越活動増減差額 (12)	138,683,646	0	138,683,646
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	154,518,422	0	154,518,422
	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)	10,350,000	0	10,350,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	144,168,422	0	144,168,422

社会福祉事業区分 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	法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
流動資産	163,573	52,255,428	22,655,177
現金預金	39,086	29,852,034	5,281,267
事業未収金	0	21,946,157	17,095,177
未収金	0	83,959	52,470
未収補助金	0	373,278	226,263
拠点区分間貸付金	124,487	0	0
固定資産	5,001	413,305,149	389,120,631
基本財産	0	269,881,741	382,359,274
土地	0	3,534,980	60,000,000
建物	0	266,346,761	322,359,274
その他の固定資産	5,001	143,423,408	6,761,357
構築物	0	2	2,750,169
機械及び装置	0	8,983,281	0
車輛運搬具	0	16,773	510,909
器具及び備品	1	2,429,181	1,636,878
ソフトウェア	0	1,281,867	1,863,401
投資有価証券	5,000	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	17,000,000	0
事業活動安定化積立資産	0	44,850,000	0
その他の固定資産	0	68,862,304	0
資産の部合計	168,574	465,560,577	411,775,808
流動負債	70,562	21,193,287	27,726,762
事業未払金	0	6,516,613	3,962,675
その他の未払金	70,562	128,187	28,087
1年以内返済予定設備資金借入金	0	14,424,000	23,736,000
拠点区分間借入金	0	124,487	0
固定負債	0	109,322,000	356,094,000
設備資金借入金	0	109,322,000	339,094,000
拠点区分間長期借入金	0	0	17,000,000
負債の部合計	70,562	130,515,287	383,820,762
基本金	10,855,284	0	0
第1号基本金	10,855,284	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	76,941,029	86,283,613
その他の積立金	0	44,850,000	0
事業活動安定化積立金	0	44,850,000	0
次期繰越活動増減差額	△10,757,272	213,254,261	△58,328,567
(うち当期活動増減差額)	20,228	13,303,913	2,510,635
純資産の部合計	98,012	335,045,290	27,955,046
負債及び純資産の部合計	168,574	465,560,577	411,775,808

社会福祉事業区分 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	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	75,074,178	△124,487	74,949,691
現金預金	35,172,387	0	35,172,387
事業未収金	39,041,334	0	39,041,334
未収金	136,429	0	136,429
未収補助金	599,541	0	599,541
拠点区分間貸付金	124,487	△124,487	0
固定資産	802,430,781	△17,000,000	785,430,781
基本財産	652,241,015	0	652,241,015
土地	63,534,980	0	63,534,980
建物	588,706,035	0	588,706,035
その他の固定資産	150,189,766	△17,000,000	133,189,766
構築物	2,750,171	0	2,750,171
機械及び装置	8,983,281	0	8,983,281
車輛運搬具	527,682	0	527,682
器具及び備品	4,066,060	0	4,066,060
ソフトウェア	3,145,268	0	3,145,268
投資有価証券	5,000	0	5,000
拠点区分間長期貸付金	17,000,000	△17,000,000	0
事業活動安定化積立資産	44,850,000	0	44,850,000
その他の固定資産	68,862,304	0	68,862,304
資産の部合計	877,504,959	△17,124,487	860,380,472
流動負債	48,990,611	△124,487	48,866,124
事業未払金	10,479,288	0	10,479,288
その他の未払金	226,836	0	226,836
1年以内返済予定設備資金借入金	38,160,000	0	38,160,000
拠点区分間借入金	124,487	△124,487	0
固定負債	465,416,000	△17,000,000	448,416,000
設備資金借入金	448,416,000	0	448,416,000
拠点区分間長期借入金	17,000,000	△17,000,000	0
負債の部合計	514,406,611	△17,124,487	497,282,124
基本金	10,855,284	0	10,855,284
第1号基本金	10,855,284	0	10,855,284
国庫補助金等特別積立金	163,224,642	0	163,224,642
その他の積立金	44,850,000	0	44,850,000
事業活動安定化積立金	44,850,000	0	44,850,000
次期繰越活動増減差額	144,168,422	0	144,168,422
(うち当期活動増減差額)	15,834,776	0	15,834,776
純資産の部合計	363,098,348	0	363,098,348
負債及び純資産の部合計	877,504,959	△17,124,487	860,380,472

財務諸表に対する注記（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) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・給食用材料一個別原価法

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 福祉医療機構による退職給付制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していません。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (5) 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（社会福祉事業）
「本部」
 - イ オパール室蘭拠点（社会福祉事業）
「ケアハウス」
「特定施設」
 - ウ オパール八丁平拠点（社会福祉事業）
「ケアハウス」
「特定施設」

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
建物（基本）	632,540,097	0	43,834,062	588,706,035
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
土地（基本）	63,534,980	0	0	63,534,980
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	696,075,077	0	43,834,062	652,241,015

7. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

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)	588,706,035 円
土 地	(基 本 財 産)	63,534,980 円
計		652,241,015 円

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			
建物（基本）	1,593,211,034	1,004,504,999	588,706,035
土地（基本）	63,534,980	0	63,534,980
小 計	1,656,746,014	1,004,504,999	652,241,015
構築物	36,467,747	33,717,576	2,750,171
機械及び装置	13,507,600	4,524,319	8,983,281
車両運搬具	6,696,901	6,169,219	527,682
器具及び備品	56,744,238	52,678,178	4,066,060
ソフトウェア	4,920,300	1,775,032	3,145,268
大規模修繕	84,963,600	16,101,296	68,862,304
投資有価証券	5,000	0	5,000
小 計	203,305,386	114,965,620	88,339,766
合 計	1,860,051,400	1,119,470,619	740,580,781

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	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	39,041,334	0	39,041,334
未収金	136,429	0	136,429
未収補助金	599,541	0	599,541
合 計	39,777,304	0	39,777,304

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

法人本部拠点区分 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				
	受取利息配当金収入	1,000	450	550	
	事業活動収入計 (1)	1,000	450	550	
	支出				
	人件費支出	2,951,000	2,948,886	2,114	
	役員報酬支出	56,000	56,000	0	
	職員給料支出	2,724,000	2,724,000	0	
	法定福利費支出	171,000	168,886	2,114	
	事務費支出	1,422,000	1,403,336	18,664	
	事務消耗品費支出	30,000	29,700	300	
	通信運搬費支出	4,000	0	4,000	
	会議費支出	151,000	148,441	2,559	
	広報費支出	24,000	23,600	400	
	業務委託費支出	997,000	996,600	400	
	その他の委託費支出	997,000	996,600	400	
施設整備等による収支	手数料支出	116,000	115,495	505	
	保険料支出	69,000	69,000	0	
	渉外費支出	10,000	0	10,000	
	諸会費支出	21,000	20,500	500	
	事業活動支出計 (2)	4,373,000	4,352,222	20,778	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,372,000	△4,351,772	△20,228	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計 (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				
	拠点区分間繰入金収入	4,372,000	4,372,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	4,372,000	4,372,000	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)	4,372,000	4,372,000	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	20,228	△20,228	
前期末支払資金残高 (12)		72,484	72,783	△299	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		72,484	93,011	△20,527	

法人本部拠点区分 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			
	サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	人件費	2,948,886	2,881,750	67,136
	役員報酬	56,000	56,000	0
	職員給料	2,724,000	2,664,000	60,000
	法定福利費	168,886	161,750	7,136
	事務費	1,403,336	1,378,171	25,165
	事務消耗品費	29,700	0	29,700
	会議費	148,441	157,561	△9,120
	広報費	23,600	23,600	0
	業務委託費	996,600	996,600	0
	その他の委託費	996,600	996,600	0
	手数料	115,495	96,410	19,085
	保険料	69,000	69,000	0
	渉外費	0	20,000	△20,000
	諸会費	20,500	15,000	5,500
	減価償却費	0	29,791	△29,791
サービス活動増減の部	サービス活動費用計 (2)	4,352,222	4,289,712	62,510
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,352,222	△4,289,712	△62,510
	収 益			
	受取利息配当金収益	450	220	230
サービス活動増減の部	サービス活動外収益計 (4)	450	220	230
	費 用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	450	220	230
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△4,351,772	△4,289,492	△62,280
特別増減の部	収 益			
	拠点区分間繰入金収益	4,372,000	4,260,000	112,000
	特別収益計 (8)	4,372,000	4,260,000	112,000
	費 用			
特別増減の部	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,372,000	4,260,000	112,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		20,228	△29,492	49,720
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△10,777,500	△10,748,008	△29,492
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△10,757,272	△10,777,500	20,228
	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)		△10,757,272	△10,777,500	20,228

法人本部拠点区分 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	163,573	143,430	20,143	流動負債	70,562	70,647	△85
現金預金	39,086	39,086	0	その他の未払金	70,562	70,647	△85
拠点区分間貸付金	124,487	104,344	20,143				
固定資産	5,001	5,001	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	70,562	70,647	△85
その他の固定資産	5,001	5,001	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1	1	0	基本金	10,855,284	10,855,284	0
投資有価証券	5,000	5,000	0	第1号基本金	10,855,284	10,855,284	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△10,757,272	△10,777,500	20,228
				(うち当期活動増減差額)	20,228	△29,492	49,720
				純資産の部合計	98,012	77,784	20,228
資産の部合計	168,574	148,431	20,143	負債及び純資産の部合計	168,574	148,431	20,143

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

該当なし

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

・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅹ））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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. 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			
小 計	0	0	0
器具及び備品	130,000	129,999	1
投資有価証券	5,000	0	5,000
小 計	135,000	129,999	5,001
合 計	135,000	129,999	5,001

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

オパール室蘭拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	140,135,000	140,524,730	△389,730	
	施設介護料収入	140,135,000	140,524,730	△389,730	
	介護報酬収入	126,080,000	126,427,322	△347,322	
	利用者負担金収入(公費)	14,055,000	14,097,408	△42,408	
	老人福祉事業収入	104,076,000	104,221,515	△145,515	
	運営事業収入	103,260,000	103,449,515	△189,515	
	管理費収入	16,632,000	16,690,000	△58,000	
	その他の利用料収入	63,602,000	64,356,406	△754,406	
	補助金事業収入	23,026,000	22,403,109	622,891	
	その他の事業収入	816,000	772,000	44,000	
	その他の事業収入	816,000	772,000	44,000	
	受取利息配当金収入	140,000	152,353	△12,353	
	その他の収入	801,000	658,270	142,730	
	利用者等外給食費収入	566,000	463,980	102,020	
	雑収入	235,000	194,290	40,710	
	雑収入	235,000	194,290	40,710	
	事業活動収入計(1)	245,152,000	245,556,868	△404,868	
事業活動による収支	人件費支出	125,107,000	124,115,295	991,705	
	職員給料支出	78,389,000	77,687,522	701,478	
	職員賞与支出	15,000,000	14,990,105	9,895	
	非常勤職員給与支出	11,892,000	11,686,894	205,106	
	退職給付支出	3,420,000	3,420,000	0	
	法定福利費支出	16,406,000	16,330,774	75,226	
	事業費支出	48,147,000	47,579,730	567,270	
	給食費支出	21,028,000	20,851,437	176,563	
	保健衛生費支出	1,153,000	1,083,410	69,590	
	教養娯楽費支出	472,000	435,053	36,947	
	水道光熱費支出	12,555,000	12,393,327	161,673	
	燃料費支出	11,975,000	11,907,260	67,740	
	消耗器具備品費支出	810,000	791,699	18,301	
	車輛費支出	154,000	117,544	36,456	
	事務費支出	33,049,000	32,644,261	404,739	
	福利厚生費支出	556,000	533,390	22,610	
	職員被服費支出	123,000	116,083	6,917	
	旅費交通費支出	10,000	1,900	8,100	
	研修研究費支出	160,000	148,918	11,082	
	事務消耗品費支出	385,000	339,886	45,114	
	印刷製本費支出	148,000	129,964	18,036	
	水道光熱費支出	1,429,000	1,377,028	51,972	
	燃料費支出	1,352,000	1,323,022	28,978	
	修繕費支出	2,500,000	2,498,150	1,850	
	通信運搬費支出	990,000	915,429	74,571	
	広報費支出	33,000	33,000	0	
	業務委託費支出	21,410,000	21,409,300	700	
	給食委託費支出	21,120,000	21,120,000	0	
	清掃委託費支出	290,000	289,300	700	
	手数料支出	168,000	159,230	8,770	
	保険料支出	211,000	206,570	4,430	
	賃借料支出	50,000	49,200	800	
	保守料支出	3,194,000	3,152,082	41,918	
	渉外費支出	50,000	24,576	25,424	
	諸会費支出	118,000	111,200	6,800	
	施設用消耗品費支出	162,000	115,333	46,667	

オパール室蘭拠点区分 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	支払利息支出	3,018,000	3,017,863	137	
	その他の支出	671,000	613,493	57,507	
	利用者等外給食費支出	661,000	613,493	47,507	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計 (2)	209,992,000	207,970,642	2,021,358	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		35,160,000	37,586,226	△2,426,226	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	14,424,000	14,424,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	14,424,000	14,424,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△14,424,000	△14,424,000	0	
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	
	積立資産支出	10,350,000	10,350,000	0	
	事業活動安定化積立資産支出	10,350,000	10,350,000	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	17,000,000	17,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	10,386,000	10,386,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	37,736,000	37,736,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△37,736,000	△37,736,000	0	
予備費支出 (10)		0 △0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△17,000,000	△14,573,774	△2,426,226	
前期末支払資金残高 (12)		60,059,915	60,059,915	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		43,059,915	45,486,141	△2,426,226	

オパール室蘭拠点区分 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)
収 益	介護保険事業収益	140,524,730	129,513,570	11,011,160
	施設介護料収益	140,524,730	129,513,570	11,011,160
	介護報酬収益	126,427,322	116,562,213	9,865,109
	利用者負担金収益 (公費)	14,097,408	12,951,357	1,146,051
	老人福祉事業収益	104,221,515	98,488,834	5,732,681
	運営事業収益	103,449,515	98,034,334	5,415,181
	管理費収益	16,690,000	16,140,000	550,000
	その他の利用料収益	64,356,406	60,358,860	3,997,546
	補助金事業収益	22,403,109	21,535,474	867,635
	その他の事業収益	772,000	454,500	317,500
	その他の事業収益	772,000	454,500	317,500
サービス活動収益計 (1)		244,746,245	228,002,404	16,743,841
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	124,115,295	117,933,883	6,181,412
	職員給料	77,687,522	75,400,206	2,287,316
	職員賞与	14,990,105	14,207,645	782,460
	非常勤職員給与	11,686,894	9,841,192	1,845,702
	退職給付費用	3,420,000	2,912,000	508,000
	法定福利費	16,330,774	15,572,840	757,934
	事業費	47,579,730	47,050,495	529,235
	給食費	20,851,437	19,317,537	1,533,900
	保健衛生費	1,083,410	1,460,572	△377,162
	教養娯楽費	435,053	426,734	8,319
	水道光熱費	12,393,327	12,726,838	△333,511
	燃料費	11,907,260	11,844,510	62,750
	消耗器具備品費	791,699	865,227	△73,528
	車輛費	117,544	409,077	△291,533
	事務費	32,644,261	34,106,809	△1,462,548
	福利厚生費	533,390	471,950	61,440
	職員被服費	116,083	124,818	△8,735
	旅費交通費	1,900	0	1,900
	研修研究費	148,918	23,492	125,426
	事務消耗品費	339,886	503,720	△163,834
	印刷製本費	129,964	127,870	2,094
	水道光熱費	1,377,028	1,414,084	△37,056
	燃料費	1,323,022	1,316,050	6,972
	修繕費	2,498,150	3,182,190	△684,040
	通信運搬費	915,429	1,107,945	△192,516
	広報費	33,000	33,000	0
	業務委託費	21,409,300	21,409,300	0
	給食委託費	21,120,000	21,120,000	0
	清掃委託費	289,300	289,300	0
	手数料	159,230	199,496	△40,266
	保険料	206,570	1,230,850	△1,024,280
	賃借料	49,200	49,200	0
	保守料	3,152,082	2,710,801	441,281
	渉外費	24,576	34,390	△9,814
	諸会費	111,200	108,200	3,000
	施設用消耗品費	115,333	59,453	55,880
	減価償却費	19,016,839	19,537,989	△521,150
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,120,526	△5,120,526	△0
サービス活動費用計 (2)		218,235,599	213,508,650	4,726,949
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		26,510,646	14,493,754	12,016,892
受取利息配当金収益		152,353	15,569	136,784

オパール室蘭拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	658,270	2,100,455	△1,442,185
	利用者等外給食収益	463,980	510,890	△46,910
	雑収益	194,290	1,589,565	△1,395,275
	雑収益	194,290	1,589,565	△1,395,275
	サービス活動外収益計 (4)	810,623	2,116,024	△1,305,401
	費用			
	支払利息	3,017,863	2,843,883	173,980
	その他のサービス活動外費用	613,493	659,398	△45,905
	利用者等外給食費	613,493	659,398	△45,905
サービス活動外費用計 (5)		3,631,356	3,503,281	128,075
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△2,820,733	△1,387,257	△1,433,476
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		23,689,913	13,106,497	10,583,416
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	10,386,000	19,930,000	△9,544,000
	特別費用計 (9)	10,386,000	19,930,000	△9,544,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△10,386,000	△19,930,000	9,544,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		13,303,913	△6,823,503	20,127,416
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	210,300,348	217,123,851	△6,823,503
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	223,604,261	210,300,348	13,303,913
	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)	10,350,000	0	10,350,000
	事業活動安定化積立金積立額	10,350,000	0	10,350,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		213,254,261	210,300,348	2,953,913

オパール室蘭拠点区分 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
流動資産	52,255,428	65,799,856	△13,544,428	流動負債	21,193,287
現金預金	29,852,034	28,198,698	1,653,336	事業未払金	5,402,556
事業未収金	21,946,157	19,808,982	2,137,175	その他の未払金	233,041
未収金	83,959	44,097	39,862	1年以内返済予定設備資金借入金	14,424,000
未収補助金	373,278	1,248,079	△874,801	拠点区分間借入金	104,344
拠点区分間貸付金	0	16,500,000	△16,500,000		20,143
固定資産	413,305,149	404,971,988	8,333,161	固定負債	109,322,000
基本財産	269,881,741	284,468,462	△14,586,721	設備資金借入金	109,322,000
土地	3,534,980	3,534,980	0	負債の部合計	143,909,941
建物	266,346,761	280,933,482	△14,586,721	純 資 産 の 部	
その他の固定資産	143,423,408	120,503,526	22,919,882	基本金	0
構築物	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	82,061,555
機械及び装置	8,983,281	9,885,605	△902,324	その他の積立金	34,500,000
車輻運搬具	16,773	16,773	0	事業活動安定化積立金	34,500,000
器具及び備品	2,429,181	3,114,194	△685,013	次期繰越活動増減差額	210,300,348
ソフトウェア	1,281,867	1,686,667	△404,800	(うち当期活動増減差額)	△6,823,503
拠点区分間長期貸付金	17,000,000	0	17,000,000		
事業活動安定化積立資産	44,850,000	34,500,000	10,350,000	純資産の部合計	326,861,903
その他の固定資産	68,862,304	71,300,285	△2,437,981	負債及び純資産の部合計	470,771,844
資産の部合計	465,560,577	470,771,844	△5,211,267		△5,211,267

財務諸表に対する注記（オパール室蘭拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・給食用材料一個別原価法

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

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) オパール室蘭拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））

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（基本）	280,933,482	0	14,586,721	266,346,761
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
土地（基本）	3,534,980	0	0	3,534,980
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	284,468,462	0	14,586,721	269,881,741

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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。

建 物 (基 本 財 産)	269,881,741 円
計	269,881,741 円

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（基本）	909,807,923	643,461,162	266,346,761
土地（基本）	3,534,980	0	3,534,980
小 計	913,342,903	643,461,162	269,881,741
構築物	23,871,577	23,871,575	2
機械及び装置	13,507,600	4,524,319	8,983,281
車両運搬具	4,115,459	4,098,686	16,773
器具及び備品	23,394,390	20,955,209	2,439,181
大規模修繕	84,963,600	16,101,296	68,862,304
ソフトウェア	2,024,000	742,133	1,281,867
小 計	151,876,626	70,293,218	81,583,408
合 計	1,065,219,529	713,754,380	351,465,149

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	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	21,946,157	0	21,946,157
未収金	83,959	0	83,959
未収補助金	373,278	0	373,278
合 計	22,403,394	0	22,403,394

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

オパール八丁平拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	95,915,000	97,309,560	△1,394,560	
	施設介護料収入	95,915,000	97,309,560	△1,394,560	
	介護報酬収入	85,753,000	87,002,483	△1,249,483	
	利用者負担金収入(公費)	10,162,000	10,307,077	△145,077	
	老人福祉事業収入	79,693,000	77,467,145	2,225,855	
	運営事業収入	79,243,000	77,112,145	2,130,855	
	管理費収入	14,860,000	14,812,500	47,500	
	その他の利用料収入	47,338,000	46,238,951	1,099,049	
	補助金事業収入	17,045,000	16,060,694	984,306	
	その他の事業収入	450,000	355,000	95,000	
	その他の事業収入	450,000	355,000	95,000	
	受取利息配当金収入	5,000	13,890	△8,890	
	その他の収入	441,000	397,645	43,355	
	利用者等外給食費収入	198,000	161,690	36,310	
	雑収入	243,000	235,955	7,045	
	雑収入	243,000	235,955	7,045	
	事業活動収入計(1)	176,054,000	175,188,240	865,760	
事業活動による支出	人件費支出	105,076,000	104,364,467	711,533	
	職員給料支出	69,542,000	69,124,426	417,574	
	職員賞与支出	13,529,000	13,524,716	4,284	
	非常勤職員給与支出	5,377,000	5,257,510	119,490	
	退職給付支出	2,665,000	2,660,000	5,000	
	法定福利費支出	13,963,000	13,797,815	165,185	
	事業費支出	32,096,000	31,205,749	890,251	
	給食費支出	14,772,000	14,570,295	201,705	
	保健衛生費支出	831,000	786,722	44,278	
	教養娯楽費支出	586,000	520,298	65,702	
	水道光熱費支出	9,242,000	8,919,657	322,343	
	燃料費支出	5,765,000	5,573,463	191,537	
	消耗器具備品費支出	510,000	498,559	11,441	
	賃借料支出	152,000	121,440	30,560	
	車輛費支出	238,000	215,315	22,685	
	事務費支出	23,915,000	23,086,495	828,505	
	福利厚生費支出	413,000	344,700	68,300	
	職員被服費支出	131,000	105,822	25,178	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	200,000	48,900	151,100	
	事務消耗品費支出	522,000	439,536	82,464	
	印刷製本費支出	204,000	147,060	56,940	
	水道光熱費支出	1,085,000	991,063	93,937	
	燃料費支出	652,000	619,267	32,733	
	修繕費支出	360,000	341,891	18,109	
	通信運搬費支出	333,000	313,047	19,953	
	広報費支出	33,000	33,000	0	
	業務委託費支出	16,712,000	16,711,200	800	
	給食委託費支出	16,712,000	16,711,200	800	
	手数料支出	253,000	233,224	19,776	
	保険料支出	218,000	216,510	1,490	
	保守料支出	2,248,000	2,182,078	65,922	
	渉外費支出	345,000	216,014	128,986	
	諸会費支出	96,000	89,300	6,700	
	施設用消耗品費支出	90,000	53,883	36,117	
	雑支出	10,000	0	10,000	

オパール八丁平拠点区分 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	雑支出	10,000	0	10,000	
	支払利息支出	4,782,000	4,780,388	1,612	
	その他の支出	380,000	336,692	43,308	
	利用者等外給食費支出	370,000	336,692	33,308	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計 (2)	166,249,000	163,773,791	2,475,209	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		9,805,000	11,414,449	△1,609,449	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	8,867,000	8,867,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	8,867,000	8,867,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000	8,867,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	23,736,000	23,736,000	0	
	固定資産取得支出	950,000	924,000	26,000	
	器具及び備品取得支出	950,000	924,000	26,000	
	施設整備等支出計 (5)	24,686,000	24,660,000	26,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△15,819,000	△15,793,000	△26,000	
その他の活動による収支	拠点区分間長期借入金収入	17,000,000	17,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	8,200,000	8,200,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	25,200,000	25,200,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,186,000	2,186,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,186,000	2,186,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	23,014,000	23,014,000	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		17,000,000	18,635,449	△1,635,449	
前期末支払資金残高 (12)		28,966	28,966	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		17,028,966	18,664,415	△1,635,449	

オパール八丁平拠点区分 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)
収 益	介護保険事業収益	97,309,560	92,359,444	4,950,116
	施設介護料収益	97,309,560	92,359,444	4,950,116
	介護報酬収益	87,002,483	82,529,511	4,472,972
	利用者負担金収益 (公費)	10,307,077	9,829,933	477,144
	老人福祉事業収益	77,467,145	77,453,483	13,662
	運営事業収益	77,112,145	77,221,983	△109,838
	管理費収益	14,812,500	14,975,000	△162,500
	その他の利用料収益	46,238,951	46,176,754	62,197
	補助金事業収益	16,060,694	16,070,229	△9,535
	その他の事業収益	355,000	231,500	123,500
	その他の事業収益	355,000	231,500	123,500
	経常経費寄附金収益	0	160,000	△160,000
	サービス活動収益計 (1)	174,776,705	169,972,927	4,803,778
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	104,364,467	105,978,650	△1,614,183
	職員給料	69,124,426	70,393,116	△1,268,690
	職員賞与	13,524,716	13,536,581	△11,865
	非常勤職員給与	5,257,510	5,547,906	△290,396
	退職給付費用	2,660,000	2,684,500	△24,500
	法定福利費	13,797,815	13,816,547	△18,732
	事業費	31,205,749	31,021,163	184,586
	給食費	14,570,295	14,398,813	171,482
	保健衛生費	786,722	661,470	125,252
	教養娯楽費	520,298	531,856	△11,558
	水道光熱費	8,919,657	9,535,629	△615,972
	燃料費	5,573,463	5,380,969	192,494
	消耗器具備品費	498,559	129,072	369,487
	賃借料	121,440	121,440	0
	車輛費	215,315	261,914	△46,599
	事務費	23,086,495	24,788,070	△1,701,575
	福利厚生費	344,700	416,050	△71,350
	職員被服費	105,822	63,169	42,653
	研修研究費	48,900	15,500	33,400
	事務消耗品費	439,536	696,794	△257,258
	印刷製本費	147,060	198,116	△51,056
	水道光熱費	991,063	1,059,508	△68,445
	燃料費	619,267	597,879	21,388
	修繕費	341,891	912,125	△570,234
	通信運搬費	313,047	319,553	△6,506
	広報費	33,000	33,000	0
	業務委託費	16,711,200	16,711,200	0
	給食委託費	16,711,200	16,711,200	0
	手数料	233,224	430,850	△197,626
	保険料	216,510	1,013,630	△797,120
	保守料	2,182,078	1,842,738	339,340
	渉外費	216,014	355,538	△139,524
	諸会費	89,300	89,300	0
	施設用消耗品費	53,883	33,120	20,763
	減価償却費	31,745,349	31,630,958	114,391
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,960,555	△7,960,555	△0
	サービス活動費用計 (2)	182,441,505	185,458,286	△3,016,781
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△7,664,800	△15,485,359	7,820,559
	受取利息配当金収益	13,890	3,111	10,779
	その他のサービス活動外収益	397,645	342,154	55,491

オパール八丁平拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	利用者等外給食収益	161,690	205,830	△44,140
	雑収益	235,955	136,324	99,631
	雑収益	235,955	136,324	99,631
	サービス活動外収益計(4)	411,535	345,265	66,270
	費用			
	支払利息	4,780,388	4,895,455	△115,067
	その他のサービス活動外費用	336,692	377,602	△40,910
	利用者等外給食費	336,692	377,602	△40,910
	サービス活動外費用計(5)	5,117,080	5,273,057	△155,977
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,705,545	△4,927,792	222,247
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△12,370,345	△20,413,151	8,042,806
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	拠点区分間繰入金収益	8,200,000	17,800,000	△9,600,000
	特別収益計(8)	17,067,000	26,667,000	△9,600,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	20	0	20
	器具及び備品売却損・処分損	20	0	20
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△8,867,000	△8,867,000	△0
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,867,000	8,867,000	0
	拠点区分間繰入金費用	2,186,000	2,130,000	56,000
	特別費用計(9)	2,186,020	2,130,000	56,020
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,880,980	24,537,000	△9,656,020
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,510,635	4,123,849	△1,613,214
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△60,839,202	△64,963,051	4,123,849
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△58,328,567	△60,839,202	2,510,635
	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)	△58,328,567	△60,839,202	2,510,635

オパール八丁平掘点区分 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	22,655,177	20,578,381	2,076,796	流動負債	27,726,762	44,285,415	△16,558,653
現金預金	5,281,267	4,696,528	584,739	事業未払金	3,962,675	4,016,576	△53,901
事業未収金	17,095,177	14,882,644	2,212,533	その他の未払金	28,087	32,839	△4,752
未収金	52,470	28,031	24,439	1年以内返済予定設備資金借入金	23,736,000	23,736,000	0
未収補助金	226,263	971,178	△744,915	拠点区分間借入金	0	16,500,000	△16,500,000
固定資産	389,120,631	419,942,000	△30,821,369	固定負債	356,094,000	362,830,000	△6,736,000
基本財産	382,359,274	411,606,615	△29,247,341	設備資金借入金	339,094,000	362,830,000	△23,736,000
土地	60,000,000	60,000,000	0	拠点区分間長期借入金	17,000,000	0	17,000,000
建物	322,359,274	351,606,615	△29,247,341	負債の部合計	383,820,762	407,115,415	△23,294,653
その他の固定資産	6,761,357	8,335,385	△1,574,028	純 資 産 の 部			
構築物	2,750,169	3,594,112	△843,943	基本金	0	0	0
車輜運搬具	510,909	858,639	△347,730	国庫補助金等特別積立金	86,283,613	94,244,168	△7,960,555
器具及び備品	1,636,878	1,439,973	196,905	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,863,401	2,442,661	△579,260	次期繰越活動増減差額	△58,328,567	△60,839,202	2,510,635
			△579,260	(うち当期活動増減差額)	2,510,635	4,123,849	△1,613,214
				純資産の部合計	27,955,046	33,404,966	△5,449,920
資産の部合計	411,775,808	440,520,381	△28,744,573	負債及び純資産の部合計	411,775,808	440,520,381	△28,744,573

財務諸表に対する注記（オパール八丁平拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法

（2）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・給食用材料一個別原価法

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

・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（1）オパール八丁平拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））

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（基本）	351,606,615	0	29,247,341	322,359,274
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
土地（基本）	60,000,000	0	0	60,000,000
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	411,606,615	0	29,247,341	382,359,274

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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。

建 物	（ 基 本 財 産 ）	322,359,274 円
土 地	（ 基 本 財 産 ）	60,000,000 円
計		382,359,274 円

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（基本）	683,403,111	361,043,837	322,359,274
土地（基本）	60,000,000	0	60,000,000
小 計	743,403,111	361,043,837	382,359,274
構築物	12,596,170	9,846,001	2,750,169
車両運搬具	2,581,442	2,070,533	510,909
器具及び備品	33,219,848	31,582,970	1,636,878
ソフトウェア	2,896,300	1,032,899	1,863,401
小 計	51,293,760	44,532,403	6,761,357
合 計	794,696,871	405,576,240	389,120,631

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	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	17,095,177	0	17,095,177
未収金	52,470	0	52,470
未収補助金	226,263	0	226,263
合 計	17,373,910	0	17,373,910

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

令和 8年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	北海道銀行 室蘭支店 他	—	運転資金として	—	—	34,372,387
定期預金	北海道銀行 室蘭支店	—	運転資金として	—	—	800,000
	小計					35,172,387
事業未収金		—		—	—	39,041,334
未収金		—		—	—	136,429
未収補助金		—		—	—	599,541
流動資産合計						74,949,691
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	オパール室蘭 室蘭市高平町16番8 4,785㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	859,980
	オパール室蘭 室蘭市高平町16番12 535㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	2,675,000
	オパール八丁平 室蘭市八丁平3丁目22番・23番 6189.57㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	60,000,000
建物	オパール室蘭 室蘭市高平町16番8 3,825.51㎡	平成12年度	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	909,807,923	643,461,162	266,346,761
	オパール八丁平 室蘭市八丁平3丁目22番地4 2,916.48㎡	平成26年度	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	683,403,111	361,043,837	322,359,274
基本財産合計						652,241,015
(2) その他の固定資産						
構築物	オパール室蘭 土地造成	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	23,871,577	23,871,575	2
	オパール八丁平 土地造成	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	12,596,170	9,846,001	2,750,169
機械及び装置	オパール室蘭 非常用自家発電設備他 全6種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	13,507,600	4,524,319	8,983,281
車両運搬具	オパール室蘭 介護用車両2台・除雪車1台	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	4,115,459	4,098,686	16,773
	オパール八丁平 介護用車両2台	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,581,442	2,070,533	510,909
器具及び備品	法人本部 全1種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	130,000	129,999	1
	オパール室蘭 全37種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	23,394,390	20,955,209	2,429,181
	オパール八丁平 全37種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	33,219,848	31,582,970	1,636,878
ソフトウェア	オパール室蘭 介護支援ソフト	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,024,000	742,133	1,281,867
	オパール八丁平 介護支援ソフト、栄養管理ソフト	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,896,300	1,032,899	1,863,401
事業安定化積立資産	室蘭信用金庫 中島支店	—		—	—	44,850,000
大規模修繕	オパール室蘭 外壁・屋上防水補強、ナースコール設備他	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	84,963,600	16,101,296	68,862,304
投資有価証券	法人本部 室蘭信用金庫 中島支店	—		—	—	5,000
その他の固定資産合計						133,189,766
固定資産合計						785,430,781
資産合計						860,380,472
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	10,479,288
その他の未払金		—		—	—	226,835
職員預り金		—		—	—	0
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他	—		—	—	38,150,000
流動負債合計						48,856,124
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他	—		—	—	448,416,000
固定負債合計						448,416,000
負債合計						497,282,124
差引純資産						363,098,348

財産目録(拠点区分別)

令和 8年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金 額	拠点区分別		
		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
普通預金 北洋銀行 中島町支店	26,544,972	39,086	26,505,886	
普通預金 室蘭信用金庫 中島支店	3,346,148		3,346,148	
普通預金 北海道銀行 室蘭支店	4,481,267			4,481,267
定期預金 北海道銀行 室蘭支店	800,000			800,000
事業未収金	39,041,334		21,946,157	17,095,177
未収金	136,429		83,959	52,470
未収補助金	599,541		373,278	226,263
拠点区分間貸付金	124,487	124,487		
流動資産合計	75,074,178	163,573	52,265,428	22,655,177
2 固定資産				
(1) 基本財産				
建物 室蘭市高平町16番8 建物1棟3,825.51㎡	266,346,761		266,346,761	
建物 室蘭市八丁平3丁目22番地4 建物1棟2,915.48㎡	322,359,274			322,359,274
土地 室蘭市高平町16番8 原野4,785㎡	859,980		859,980	
土地 室蘭市高平町16番12 原野535㎡	2,675,000		2,675,000	
土地 室蘭市八丁平3丁目22番23番 宅地6189.57㎡	60,000,000			60,000,000
基本財産合計	652,241,015	0	269,881,741	382,359,274
(2) その他の固定資産				
構築物	2,750,171		2	2,750,169
機械及び装置	8,983,281		8,983,281	
車両運搬具	527,682		16,773	510,909
器具及び備品	4,066,060	1	2,429,181	1,636,878
ソフトウェア	3,145,268		1,281,867	1,863,401
拠点区分間長期貸付金	17,000,000		17,000,000	
事業安定化積立資産	44,850,000		44,850,000	
大規模修繕	68,862,304		68,862,304	
投資有価証券	5,000	5,000		
その他の固定資産合計	150,189,766	5,001	143,423,408	6,761,357
固定資産合計	802,430,781	5,001	413,305,149	389,120,631
資産の部合計	877,504,959	168,574	465,560,577	411,775,808
II 負債の部				
1 流動負債				
事業未払金	10,479,288		6,516,613	3,962,675
その他の未払金	226,836	70,562	128,187	28,087
一年以内返済予定設備資金借入金 独立行政法人 福祉医療機構	16,716,000			16,716,000
一年以内返済予定設備資金借入金 室蘭信用金庫 中島支店	14,604,000		14,424,000	180,000
一年以内返済予定設備資金借入金 北海道銀行 室蘭支店	6,840,000			6,840,000
職員預り金	0			
拠点区分間借入金	124,487		124,487	
流動負債合計	48,990,611	70,562	21,193,287	27,726,762
2 固定負債				
設備資金借入金 独立行政法人 福祉医療機構	282,779,000			282,779,000
設備資金借入金 室蘭信用金庫 中島支店	110,687,000		109,322,000	1,365,000
設備資金借入金 北海道銀行 室蘭支店	54,950,000			54,950,000
拠点区分間長期借入金	17,000,000			17,000,000
固定負債合計	465,416,000	0	109,322,000	356,094,000
負債の部合計	514,406,611	70,562	130,515,287	383,820,762
差引純資産	363,098,348	98,012	335,045,290	27,955,046