# 決　算　報　告　書

令和７年度

第７０期

（自）令和7年4月 1日

（至）令和8年3月31日

社会福祉法人　北海道光生舎

2 社会福祉法人　北海道光生舎

# 法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

（自）令和 7 年 4 月 1 日　（至）令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人　北海道光生舎

（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 | 830,512,000 | 794,285,257 | 36,226,743 | |
| | | 老人福祉事業収入 | 107,492,000 | 111,238,915 | △3,746,915 | |
| | | 就労支援事業収入 | 3,580,944,000 | 3,442,794,899 | 138,149,101 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 2,222,932,000 | 2,212,884,711 | 10,047,289 | |
| | | 生活保護事業収入 | 331,995,000 | 353,314,406 | △21,319,406 | |
| | | 収益事業収入 | 79,031,000 | 86,475,806 | △7,444,806 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 0 | 3,094,230 | △3,094,230 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,544,000 | 3,509,003 | △1,965,003 | |
| | | その他の収入 | 78,198,000 | 75,945,832 | 2,252,168 | |
| | | 【事業活動収入計（1）】 | 7,232,648,000 | 7,083,543,059 | 149,104,941 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 2,272,484,000 | 2,237,228,105 | 35,255,895 | |
| | | 事業費支出 | 616,819,000 | 577,814,877 | 39,004,123 | |
| | | 事務費支出 | 435,393,000 | 452,147,934 | △16,754,934 | |
| | | 就労支援事業支出 | 3,137,327,000 | 3,026,910,544 | 110,416,456 | |
| | | 収益事業支出 | 26,732,000 | 21,439,720 | 5,292,280 | |
| | | 支払利息支出 | 46,353,000 | 55,385,877 | △9,032,877 | |
| | | 流動資産評価損等による資金減少額 | 0 | 165,011 | △165,011 | |
| | | 【事業活動支出計（2）】 | 6,535,108,000 | 6,371,092,068 | 164,015,932 | |
| | 【事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）】 | | 697,540,000 | 712,450,991 | △14,910,991 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 19,500,000 | 23,237,000 | △3,737,000 | |
| | | 固定資産売却収入 | 14,200,000 | 15,407,898 | △1,207,898 | |
| | | 【施設整備等収入計（4）】 | 33,700,000 | 38,644,898 | △4,944,898 | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 292,550,000 | 292,550,000 | 0 | |
| | | 固定資産取得支出 | 158,902,000 | 154,941,275 | 3,960,725 | |
| | | 固定資産除却・廃棄支出 | 0 | 1,011,087 | △1,011,087 | |
| | | 【施設整備等支出計（5）】 | 451,452,000 | 448,502,362 | 2,949,638 | |
| | 【施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）】 | | △417,752,000 | △409,857,464 | △7,894,536 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 長期運営資金借入金収入 | 700,000,000 | 700,000,000 | 0 | |
| | | 長期貸付金回収収入 | 0 | 604,328 | △604,328 | |
| | | 投資有価証券売却収入 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 | |
| | | 積立資産取崩収入 | 223,671,000 | 255,239,779 | △31,568,779 | |
| | | その他の活動による収入 | 0 | 14,340,348 | △14,340,348 | |
| | | 【その他の活動収入計（7）】 | 963,671,000 | 1,010,184,455 | △46,513,455 | |
| | 支出 | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 782,696,000 | 782,696,000 | 0 | |
| | | 長期貸付金支出 | 0 | 1,727,753 | △1,727,753 | |
| | | 積立資産支出 | 253,607,000 | 301,817,553 | △48,210,553 | |
| | | その他の活動による支出 | 0 | 19,253,244 | △19,253,244 | |
| | | 【その他の活動支出計（8）】 | 1,036,303,000 | 1,105,494,550 | △69,191,550 | |
| | 【その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）】 | | △72,632,000 | △95,310,095 | 22,678,095 | |
| 予備費支出（10） | | | 0 | | 0 | |
| 【当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）】 | | | 207,156,000 | 207,283,432 | △127,432 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 【前期末支払資金残高（12）】 | 1,445,294,000 | 1,445,295,069 | △1,069 |
| 【当期末支払資金残高（11）+（12）】 | 1,652,450,000 | 1,652,578,501 | △128,501 |

2 社会福祉法人　北海道光生舎

# 法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

（自）令和 7 年 4 月 1 日　（至）令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人　北海道光生舎　　（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 | 794,285,257 | 792,896,987 | 1,388,270 |
| | | 老人福祉事業収益 | 111,238,915 | 108,657,304 | 2,581,611 |
| | | 就労支援事業収益 | 3,442,794,899 | 3,306,113,842 | 136,681,057 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 2,212,884,711 | 2,168,417,438 | 44,467,273 |
| | | 生活保護事業収益 | 353,314,406 | 341,755,577 | 11,558,829 |
| | | 収益事業収益 | 86,475,806 | 95,987,727 | △9,511,921 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 3,094,230 | 6,755,176 | △3,660,946 |
| | | サービス活動収益計（1） | 7,004,088,224 | 6,820,584,051 | 183,504,173 |
| | 費用 | 人件費 | 2,285,478,215 | 2,226,717,598 | 58,760,617 |
| | | 事業費 | 577,103,331 | 570,030,175 | 7,073,156 |
| | | 事務費 | 452,621,243 | 431,581,905 | 21,039,338 |
| | | 就労支援事業費用 | 3,251,618,381 | 3,116,065,989 | 135,552,392 |
| | | 収益事業費用 | 21,778,388 | 35,449,171 | △13,670,783 |
| | | 減価償却費 | 412,751,500 | 426,360,161 | △13,608,661 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △86,775,280 | △86,893,135 | 117,855 |
| | | 徴収不能額 | 165,011 | 52,000 | 113,011 |
| | | サービス活動費用計（2） | 6,914,740,789 | 6,719,363,864 | 195,376,925 |
| | サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2） | | 89,347,435 | 101,220,187 | △11,872,752 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 3,509,003 | 2,341,802 | 1,167,201 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 75,945,832 | 84,320,843 | △8,375,011 |
| | | サービス活動外収益計（4） | 79,454,835 | 86,662,645 | △7,207,810 |
| | 費用 | 支払利息 | 55,385,877 | 43,591,674 | 11,794,203 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 0 | 10,785 | △10,785 |
| | | サービス活動外費用計（5） | 55,385,877 | 43,602,459 | 11,783,418 |
| | サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5） | | 24,068,958 | 43,060,186 | △18,991,228 |
| 経常増減差額（7）＝（3）＋（6） | | | 113,416,393 | 144,280,373 | △30,863,980 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 23,237,000 | 6,357,880 | 16,879,120 |
| | | 固定資産売却益 | 7,281,155 | 477,385 | 6,803,770 |
| | | その他の特別収益 | 5,335,393 | 581,823 | 4,753,570 |
| | | 特別収益計（8） | 35,853,548 | 7,417,088 | 28,436,460 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 8,583,682 | 6,610,592 | 1,973,090 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等） | △17,925 | 0 | △17,925 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 21,574,000 | 6,314,800 | 15,259,200 |
| | | その他の特別損失 | 5,559,834 | 7,601,481 | △2,041,647 |
| | | 特別費用計（9） | 35,699,591 | 20,526,873 | 15,172,718 |
| | 特別増減差額（10）＝（8）－（9） | | 153,957 | △13,109,785 | 13,263,742 |
| 当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10） | | | 113,570,350 | 131,170,588 | △17,600,238 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額（12） | | 1,423,048,607 | 1,291,878,019 | 131,170,588 |
| | 当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12） | | 1,536,618,957 | 1,423,048,607 | 113,570,350 |
| | 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） | | 1,536,618,957 | 1,423,048,607 | 113,570,350 |

# 法 人 単 位 貸 借 対 照 表

第三号第一様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人　北海道光生舎　　（単位：円）

| 資産の部 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 負債の部 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流動資産 | 2,553,937,518 | 2,126,223,277 | 427,714,241 | 流動負債 | 1,850,591,241 | 1,674,410,021 | 176,181,220 |
| 現金預金 | 1,601,591,750 | 1,232,910,096 | 368,681,654 | 短期運営資金借入金 | 272,000,000 | 56,000,000 | 216,000,000 |
| 事業未収金 | 531,562,190 | 485,823,240 | 45,738,950 | 事業未払金 | 219,947,085 | 201,814,923 | 18,132,162 |
| 未収金 | 356,745,257 | 334,158,039 | 22,587,218 | その他の未払金 | 66,365,053 | 74,165,212 | △7,800,159 |
| 未収補助金 | 1,275,500 | 400,000 | 875,500 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 271,762,000 | 292,550,000 | △20,788,000 |
| 貯蔵品 | 0 | 2,153,745 | △2,153,745 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 610,624,000 | 646,469,000 | △35,845,000 |
| 燃料 | 13,542,066 | 11,482,432 | 2,059,634 | 未払費用 | 200,314,340 | 189,566,267 | 10,748,073 |
| 商品 | 3,153,705 | 2,033,213 | 1,120,492 | 預り金 | 101,731,278 | 108,248,291 | △6,517,013 |
| 給食用材料 | 2,316,171 | 2,355,449 | △39,278 | 前受金 | 6,967,485 | 7,179,328 | △211,843 |
| 原材料 | 15,021,834 | 27,744,425 | △12,722,591 | 賞与引当金 | 100,880,000 | 98,417,000 | 2,463,000 |
| レンタル譲渡資産 | 0 | 338,668 | △338,668 | 固定負債 | 4,995,077,015 | 5,273,546,445 | △278,469,430 |
| 立替金 | 3,492,209 | 3,338,184 | 154,025 | 設備資金借入金 | 3,194,179,000 | 3,465,941,000 | △271,762,000 |
| 前払費用 | 24,154,947 | 21,763,441 | 2,391,506 | 長期運営資金借入金 | 1,224,372,000 | 1,271,223,000 | △46,851,000 |
| 短期貸付金 | 951,486 | 1,419,523 | △468,037 | 退職給付引当金 | 356,656,015 | 342,952,445 | 13,703,570 |
| 仮払金 | 130,403 | 302,822 | △172,419 | 役員退職慰労引当金 | 219,870,000 | 193,430,000 | 26,440,000 |
| 固定資産 | 8,281,401,616 | 8,763,052,922 | △481,651,306 | 負債の部合計 | 6,845,668,256 | 6,947,956,466 | △102,288,210 |
| 基本財産 | 5,811,885,569 | 6,167,409,045 | △355,523,476 | 純資産の部 | | | |
| 土地(基本) | 924,909,307 | 951,994,080 | △27,084,773 | 基本金 | 1,214,941,215 | 1,214,941,215 | 0 |
| 建物(基本) | 4,886,976,262 | 5,215,414,965 | △328,438,703 | 国庫補助金等特別積立金 | 1,094,503,223 | 1,159,722,428 | △65,219,205 |
| その他の固定資産 | 2,469,516,047 | 2,595,643,877 | △126,127,830 | その他の積立金 | 143,607,483 | 143,607,483 | 0 |
| 土地(普通) | 333,317,332 | 308,391,417 | 24,925,915 | 施設整備積立金 | 143,607,483 | 143,607,483 | 0 |
| 建物(普通) | 129,704,307 | 147,389,629 | △17,685,322 | 次期繰越活動増減差額 | 1,536,618,957 | 1,423,048,607 | 113,570,350 |
| 構築物 | 48,086,148 | 57,925,536 | △9,839,388 | （うち当期活動増減差額） | 113,570,350 | 131,170,588 | △17,600,238 |
| 機械及び装置 | 571,087,815 | 696,002,470 | △124,914,655 | | | | |
| 車輌運搬具 | 11,914,130 | 13,453,810 | △1,539,680 | | | | |
| 器具及び備品 | 133,756,115 | 118,454,323 | 15,301,792 | | | | |
| レンタル投資資産 | 29,106,908 | 30,723,951 | △1,617,043 | | | | |
| ソフトウェア | 23,398,834 | 28,030,077 | △4,631,243 | | | | |
| リネン品 | 437,744,780 | 449,651,788 | △11,907,008 | | | | |
| 投資有価証券 | 9,007,500 | 49,007,500 | △40,000,000 | | | | |
| 長期貸付金 | 1,373,861 | 250,436 | 1,123,425 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 356,656,015 | 342,952,445 | 13,703,570 | | | | |
| 役員退職慰労引当資産 | 219,870,000 | 193,430,000 | 26,440,000 | | | | |
| 施設整備積立資産 | 143,607,483 | 143,607,483 | 0 | | | | |
| 差入保証金 | 12,801,600 | 13,176,600 | △375,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 7,623,219 | 2,736,412 | 4,886,807 | | | | |
| その他の固定資産 | 460,000 | 460,000 | 0 | 純資産の部合計 | 3,989,670,878 | 3,941,319,733 | 48,351,145 |
| 資産の部合計 | 10,835,339,134 | 10,889,276,199 | △53,937,065 | 負債及び純資産の部合計 | 10,835,339,134 | 10,889,276,199 | △53,937,065 |

2 社会福祉法人　北海道光生舎

# 資　金　収　支　内　訳　表

第一号第二様式

（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 | 収益事業 | 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 | 794,285,257 | 0 | 794,285,257 | 0 | 794,285,257 |
| | | 老人福祉事業収入 | 111,238,915 | 0 | 111,238,915 | 0 | 111,238,915 |
| | | 就労支援事業収入 | 3,442,794,899 | 0 | 3,442,794,899 | 0 | 3,442,794,899 |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 2,212,884,711 | 0 | 2,212,884,711 | 0 | 2,212,884,711 |
| | | 生活保護事業収入 | 353,314,406 | 0 | 353,314,406 | 0 | 353,314,406 |
| | | 収益事業収入 | 0 | 87,580,326 | 87,580,326 | △1,104,520 | 86,475,806 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 3,094,230 | 0 | 3,094,230 | 0 | 3,094,230 |
| | | 受取利息配当金収入 | 3,509,003 | 0 | 3,509,003 | 0 | 3,509,003 |
| | | その他の収入 | 75,945,832 | 0 | 75,945,832 | 0 | 75,945,832 |
| | | 事業活動収入計（1） | 6,997,067,253 | 87,580,326 | 7,084,647,579 | △1,104,520 | 7,083,543,059 |
| | 支出 | 人件費支出 | 2,216,901,352 | 20,326,753 | 2,237,228,105 | 0 | 2,237,228,105 |
| | | 事業費支出 | 573,072,448 | 5,834,949 | 578,907,397 | △1,092,520 | 577,814,877 |
| | | 事務費支出 | 449,416,241 | 2,743,693 | 452,159,934 | △12,000 | 452,147,934 |
| | | 就労支援事業支出 | 3,026,910,544 | 0 | 3,026,910,544 | 0 | 3,026,910,544 |
| | | 収益事業支出 | 0 | 21,439,720 | 21,439,720 | 0 | 21,439,720 |
| | | 支払利息支出 | 55,385,877 | 0 | 55,385,877 | 0 | 55,385,877 |
| | | 流動資産評価損等による資金減少額 | 165,011 | 0 | 165,011 | 0 | 165,011 |
| | | 事業活動支出計（2） | 6,321,851,473 | 50,345,115 | 6,372,196,588 | △1,104,520 | 6,371,092,068 |
| 事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2） | | | 675,215,780 | 37,235,211 | 712,450,991 | 0 | 712,450,991 |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 23,237,000 | 0 | 23,237,000 | 0 | 23,237,000 |
| | | 固定資産売却収入 | 14,550,898 | 857,000 | 15,407,898 | 0 | 15,407,898 |
| | | 施設整備等収入計（4） | 37,787,898 | 857,000 | 38,644,898 | 0 | 38,644,898 |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 292,550,000 | 0 | 292,550,000 | 0 | 292,550,000 |
| | | 固定資産取得支出 | 145,881,057 | 9,060,218 | 154,941,275 | 0 | 154,941,275 |
| | | 固定資産除却・廃棄支出 | 1,011,087 | 0 | 1,011,087 | 0 | 1,011,087 |
| | | 施設整備等支出計（5） | 439,442,144 | 9,060,218 | 448,502,362 | 0 | 448,502,362 |
| 施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5） | | | △401,654,246 | △8,203,218 | △409,857,464 | 0 | △409,857,464 |
| その他の活動による収支 | 収入 | 長期運営資金借入金収入 | 700,000,000 | 0 | 700,000,000 | 0 | 700,000,000 |
| | | 長期貸付金回収収入 | 604,328 | 0 | 604,328 | 0 | 604,328 |
| | | 投資有価証券売却収入 | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 |
| | | 積立資産取崩収入 | 255,239,779 | 0 | 255,239,779 | 0 | 255,239,779 |
| | | その他の活動による収入 | 14,321,712 | 18,636 | 14,340,348 | 0 | 14,340,348 |
| | | その他の活動収入計（7） | 1,010,165,819 | 18,636 | 1,010,184,455 | 0 | 1,010,184,455 |
| | 支出 | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 782,696,000 | 0 | 782,696,000 | 0 | 782,696,000 |
| | | 長期貸付金支出 | 1,727,753 | 0 | 1,727,753 | 0 | 1,727,753 |
| | | 積立資産支出 | 301,817,553 | 0 | 301,817,553 | 0 | 301,817,553 |
| | | その他の活動による支出 | 19,253,244 | 0 | 19,253,244 | 0 | 19,253,244 |
| | | その他の活動支出計（8） | 1,105,494,550 | 0 | 1,105,494,550 | 0 | 1,105,494,550 |
| その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8） | | | △95,328,731 | 18,636 | △95,310,095 | 0 | △95,310,095 |
| 当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9） | | | 178,232,803 | 29,050,629 | 207,283,432 | 0 | 207,283,432 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高（11） | 1,274,668,452 | 170,626,617 | 1,445,295,069 | 0 | 1,445,295,069 |
| 当期末支払資金残高（10）＋（11） | 1,452,901,255 | 199,677,246 | 1,652,578,501 | 0 | 1,652,578,501 |

2 社会福祉法人　北海道光生舎

# 事　業　活　動　内　訳　表

第二号第二様式

（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 | 収益事業 | 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 | 794,285,257 | 0 | 794,285,257 | 0 | 794,285,257 |
| | | 老人福祉事業収益 | 111,238,915 | 0 | 111,238,915 | 0 | 111,238,915 |
| | | 就労支援事業収益 | 3,442,794,899 | 0 | 3,442,794,899 | 0 | 3,442,794,899 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 2,212,884,711 | 0 | 2,212,884,711 | 0 | 2,212,884,711 |
| | | 生活保護事業収益 | 353,314,406 | 0 | 353,314,406 | 0 | 353,314,406 |
| | | 収益事業収益 | 0 | 87,580,326 | 87,580,326 | △1,104,520 | 86,475,806 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 3,094,230 | 0 | 3,094,230 | 0 | 3,094,230 |
| | | サービス活動収益計 (1) | 6,917,612,418 | 87,580,326 | 7,005,192,744 | △1,104,520 | 7,004,088,224 |
| | 費用 | 人件費 | 2,265,151,462 | 20,326,753 | 2,285,478,215 | 0 | 2,285,478,215 |
| | | 事業費 | 572,360,902 | 5,834,949 | 578,195,851 | △1,092,520 | 577,103,331 |
| | | 事務費 | 449,889,550 | 2,743,693 | 452,633,243 | △12,000 | 452,621,243 |
| | | 就労支援事業費用 | 3,251,618,381 | 0 | 3,251,618,381 | 0 | 3,251,618,381 |
| | | 収益事業費用 | 0 | 21,778,388 | 21,778,388 | 0 | 21,778,388 |
| | | 減価償却費 | 397,608,290 | 15,143,210 | 412,751,500 | 0 | 412,751,500 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △86,775,280 | 0 | △86,775,280 | 0 | △86,775,280 |
| | | 徴収不能額 | 165,011 | 0 | 165,011 | 0 | 165,011 |
| | | サービス活動費用計 (2) | 6,850,018,316 | 65,826,993 | 6,915,845,309 | △1,104,520 | 6,914,740,789 |
| | サービス活動増減差額 (3) = (1) − (2) | | 67,594,102 | 21,753,333 | 89,347,435 | 0 | 89,347,435 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 3,509,003 | 0 | 3,509,003 | 0 | 3,509,003 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 75,945,832 | 0 | 75,945,832 | 0 | 75,945,832 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 79,454,835 | 0 | 79,454,835 | 0 | 79,454,835 |
| | 費用 | 支払利息 | 55,385,877 | 0 | 55,385,877 | 0 | 55,385,877 |
| | | サービス活動外費用計 (5) | 55,385,877 | 0 | 55,385,877 | 0 | 55,385,877 |
| | サービス活動外増減差額 (6) = (4) − (5) | | 24,068,958 | 0 | 24,068,958 | 0 | 24,068,958 |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | | | 91,663,060 | 21,753,333 | 113,416,393 | 0 | 113,416,393 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 23,237,000 | 0 | 23,237,000 | 0 | 23,237,000 |
| | | 固定資産売却益 | 6,424,281 | 856,874 | 7,281,155 | 0 | 7,281,155 |
| | | 事業区分間固定資産移管収益 | 0 | 4,251,708 | 4,251,708 | △4,251,708 | 0 |
| | | その他の特別収益 | 5,335,393 | 0 | 5,335,393 | 0 | 5,335,393 |
| | | 特別収益計 (8) | 34,996,674 | 5,108,582 | 40,105,256 | △4,251,708 | 35,853,548 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 8,583,578 | 104 | 8,583,682 | 0 | 8,583,682 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等） | △17,925 | 0 | △17,925 | 0 | △17,925 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 21,574,000 | 0 | 21,574,000 | 0 | 21,574,000 |
| | | 事業区分間固定資産移管費用 | 4,251,708 | 0 | 4,251,708 | △4,251,708 | 0 |
| | | その他の特別損失 | 5,559,834 | 0 | 5,559,834 | 0 | 5,559,834 |
| | | 特別費用計 (9) | 39,951,195 | 104 | 39,951,299 | △4,251,708 | 35,699,591 |
| | 特別増減差額 (10) = (8) − (9) | | △4,954,521 | 5,108,478 | 153,957 | 0 | 153,957 |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | | | 86,708,539 | 26,861,811 | 113,570,350 | 0 | 113,570,350 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | | 1,218,733,032 | 204,315,575 | 1,423,048,607 | 0 | 1,423,048,607 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | | 1,305,441,571 | 231,177,386 | 1,536,618,957 | 0 | 1,536,618,957 |
| | 基本金取崩額 (14) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額 (15) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金積立額 (16) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) − (16) | | 1,305,441,571 | 231,177,386 | 1,536,618,957 | 0 | 1,536,618,957 |

2 社会福祉法人　北海道光生舎

# 貸借対照表内訳表

第三号第二様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

| 勘定科目 | 社会福祉事業 | 収益事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流動資産 | 2,553,834,783 | 202,154,816 | 2,755,989,599 | △202,052,081 | 2,553,937,518 |
| 現金預金 | 1,601,591,750 | 0 | 1,601,591,750 | 0 | 1,601,591,750 |
| 事業未収金 | 531,562,190 | 0 | 531,562,190 | 0 | 531,562,190 |
| 未収金 | 356,745,257 | 0 | 356,745,257 | 0 | 356,745,257 |
| 未収補助金 | 1,275,500 | 0 | 1,275,500 | 0 | 1,275,500 |
| 燃料 | 13,542,066 | 0 | 13,542,066 | 0 | 13,542,066 |
| 商品 | 3,153,705 | 0 | 3,153,705 | 0 | 3,153,705 |
| 給食用材料 | 2,316,171 | 0 | 2,316,171 | 0 | 2,316,171 |
| 原材料 | 15,021,834 | 0 | 15,021,834 | 0 | 15,021,834 |
| 立替金 | 3,492,209 | 0 | 3,492,209 | 0 | 3,492,209 |
| 前払費用 | 24,052,212 | 102,735 | 24,154,947 | 0 | 24,154,947 |
| 短期貸付金 | 951,486 | 0 | 951,486 | 0 | 951,486 |
| 事業区分間貸付金 | 0 | 202,052,081 | 202,052,081 | △202,052,081 | 0 |
| 仮払金 | 130,403 | 0 | 130,403 | 0 | 130,403 |
| 固定資産 | 8,249,901,476 | 31,500,140 | 8,281,401,616 | 0 | 8,281,401,616 |
| 基本財産 | 5,811,885,569 | 0 | 5,811,885,569 | 0 | 5,811,885,569 |
| 土地(基本) | 924,909,307 | 0 | 924,909,307 | 0 | 924,909,307 |
| 建物(基本) | 4,886,976,262 | 0 | 4,886,976,262 | 0 | 4,886,976,262 |
| その他の固定資産 | 2,438,015,907 | 31,500,140 | 2,469,516,047 | 0 | 2,469,516,047 |
| 土地(普通) | 332,092,887 | 1,224,445 | 333,317,332 | 0 | 333,317,332 |
| 建物(普通) | 128,651,901 | 1,052,406 | 129,704,307 | 0 | 129,704,307 |
| 構築物 | 47,969,767 | 116,381 | 48,086,148 | 0 | 48,086,148 |
| 機械及び装置 | 571,087,815 | 0 | 571,087,815 | 0 | 571,087,815 |
| 車輌運搬具 | 11,914,130 | 0 | 11,914,130 | 0 | 11,914,130 |
| 器具及び備品 | 133,756,115 | 0 | 133,756,115 | 0 | 133,756,115 |
| レンタル投資資産 | 0 | 29,106,908 | 29,106,908 | 0 | 29,106,908 |
| ソフトウェア | 23,398,834 | 0 | 23,398,834 | 0 | 23,398,834 |
| リネン品 | 437,744,780 | 0 | 437,744,780 | 0 | 437,744,780 |
| 投資有価証券 | 9,007,500 | 0 | 9,007,500 | 0 | 9,007,500 |
| 長期貸付金 | 1,373,861 | 0 | 1,373,861 | 0 | 1,373,861 |
| 退職給付引当資産 | 356,656,015 | 0 | 356,656,015 | 0 | 356,656,015 |
| 役員退職慰労引当資産 | 219,870,000 | 0 | 219,870,000 | 0 | 219,870,000 |
| 施設整備積立資産 | 143,607,483 | 0 | 143,607,483 | 0 | 143,607,483 |
| 差入保証金 | 12,801,600 | 0 | 12,801,600 | 0 | 12,801,600 |
| 長期前払費用 | 7,623,219 | 0 | 7,623,219 | 0 | 7,623,219 |
| その他の固定資産 | 460,000 | 0 | 460,000 | 0 | 460,000 |
| 資産の部合計 | 10,803,736,259 | 233,654,956 | 11,037,391,215 | △202,052,081 | 10,835,339,134 |
| 流動負債 | 2,050,165,752 | 2,477,570 | 2,052,643,322 | △202,052,081 | 1,850,591,241 |
| 短期運営資金借入金 | 272,000,000 | 0 | 272,000,000 | 0 | 272,000,000 |
| 事業未払金 | 217,622,383 | 2,324,702 | 219,947,085 | 0 | 219,947,085 |
| その他の未払金 | 66,212,185 | 152,868 | 66,365,053 | 0 | 66,365,053 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 271,762,000 | 0 | 271,762,000 | 0 | 271,762,000 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 610,624,000 | 0 | 610,624,000 | 0 | 610,624,000 |
| 未払費用 | 200,314,340 | 0 | 200,314,340 | 0 | 200,314,340 |
| 預り金 | 101,731,278 | 0 | 101,731,278 | 0 | 101,731,278 |
| 前受金 | 6,967,485 | 0 | 6,967,485 | 0 | 6,967,485 |
| 事業区分間借入金 | 202,052,081 | 0 | 202,052,081 | △202,052,081 | 0 |
| 賞与引当金 | 100,880,000 | 0 | 100,880,000 | 0 | 100,880,000 |
| 固定負債 | 4,995,077,015 | 0 | 4,995,077,015 | 0 | 4,995,077,015 |
| 設備資金借入金 | 3,194,179,000 | 0 | 3,194,179,000 | 0 | 3,194,179,000 |
| 長期運営資金借入金 | 1,224,372,000 | 0 | 1,224,372,000 | 0 | 1,224,372,000 |
| 退職給付引当金 | 356,656,015 | 0 | 356,656,015 | 0 | 356,656,015 |
| 役員退職慰労引当金 | 219,870,000 | 0 | 219,870,000 | 0 | 219,870,000 |
| 負債の部合計 | 7,045,242,767 | 2,477,570 | 7,047,720,337 | △202,052,081 | 6,845,668,256 |
| 基本金 | 1,214,941,215 | 0 | 1,214,941,215 | 0 | 1,214,941,215 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 1,094,503,223 | 0 | 1,094,503,223 | 0 | 1,094,503,223 |
| その他の積立金 | 143,607,483 | 0 | 143,607,483 | 0 | 143,607,483 |
| 施設整備積立金 | 143,607,483 | 0 | 143,607,483 | 0 | 143,607,483 |
| 次期繰越活動増減差額 | 1,305,441,571 | 231,177,386 | 1,536,618,957 | 0 | 1,536,618,957 |
| （うち当期活動増減差額） | 86,708,539 | 26,861,811 | 113,570,350 | 0 | 113,570,350 |
| 純資産の部合計 | 3,758,493,492 | 231,177,386 | 3,989,670,878 | 0 | 3,989,670,878 |
| 負債及び純資産の部合計 | 10,803,736,259 | 233,654,956 | 11,037,391,215 | △202,052,081 | 10,835,339,134 |