

令和5年度決算書

社会福祉法人 有磯会

法人单位会计

法人単位資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	1,072,743,000	1,086,441,134	△13,698,134	
	老人福祉事業収入	88,016,000	87,704,369	311,631	
	障害福祉サービス等事業収入	342,000	181,680	160,320	
	借入金利息補助金収入	448,000	448,290	△290	
	経常経費寄附金収入	1,000	1,353,456	△1,352,456	
	受取利息配当金収入	2,000	50	1,950	
	その他の収入	4,562,000	2,879,238	1,682,762	
	事業活動収入計(1)	1,166,114,000	1,179,008,217	△12,894,217	
	支出				
	人件費支出	752,420,000	752,342,501	77,499	
	事業費支出	214,599,000	220,733,838	△6,134,838	
	事務費支出	162,083,000	162,542,148	△459,148	
	利用者負担軽減額	303,000	47,560	255,440	
支払利息支出	2,494,000	2,731,893	△237,893		
その他の支出	600,000	487,474	112,526		
事業活動支出計(2)	1,132,499,000	1,138,885,414	△6,386,414		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,615,000	40,122,803	△6,507,803		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	91,735,000	89,839,800	1,895,200	
	設備資金借入金収入	154,000,000	154,000,000		
	施設整備等収入計(4)	245,735,000	243,839,800	1,895,200	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	25,671,000	25,670,000	1,000	
	固定資産取得支出	259,574,000	258,128,340	1,445,660	
ファイナンス・リース債務の返済支出	32,461,000	32,727,077	△266,077		
施設整備等支出計(5)	317,706,000	316,525,417	1,180,583		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△71,971,000	△72,685,617	714,617		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	39,500,000	39,000,000	500,000	
	その他の活動収入計(7)	39,500,000	39,000,000	500,000	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,500,000	39,000,000	500,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,144,000	6,437,186	△5,293,186		
前期末支払資金残高(12)	577,565,000	577,565,607	△607		
当期末支払資金残高(11)+(12)	578,709,000	584,002,793	△5,293,793		

法人単位事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	1,086,441,134	1,077,775,889	8,665,245	
		老人福祉事業収益	87,704,369	85,862,074	1,842,295	
		障害福祉サービス等事業収益	181,680	1,127,930	△946,250	
		経常経費寄附金収益	1,353,456	1,281,767	71,689	
		サービス活動収益計(1)	1,175,680,639	1,166,047,660	9,632,979	
	費用	人件費	753,937,785	748,117,296	5,820,489	
		事業費	220,733,838	236,184,690	△15,450,852	
		事務費	162,542,148	168,955,873	△6,413,725	
		利用者負担軽減額	47,560	299,300	△251,740	
		減価償却費	126,996,226	102,026,977	24,969,249	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△50,897,377	△49,072,092	△1,825,285		
		サービス活動費用計(2)	1,213,360,180	1,206,512,044	6,848,136	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△37,679,541	△40,464,384	2,784,843	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	448,290	597,720	△149,430	
		受取利息配当金収益	50	51	△1	
		その他のサービス活動外収益	2,879,238	3,827,019	△947,781	
				サービス活動外収益計(4)	3,327,578	4,424,790
	費用	支払利息	2,731,893	2,931,242	△199,349	
		その他のサービス活動外費用	487,474	359,806	127,668	
		サービス活動外費用計(5)	3,219,367	3,291,048	△71,681	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	108,211	1,133,742	△1,025,531	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△37,571,330	△39,330,642	1,759,312	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	89,839,800	25,670,000	64,169,800	
		固定資産受贈額	28,426,293		28,426,293	
				特別収益計(8)	118,266,093	25,670,000
	費用	固定資産売却損・処分損	12,511,141	1,019,765	11,491,376	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△11,235,408	△518,677	△10,716,731	
		国庫補助金等特別積立金積立額	118,266,093	25,670,000	92,596,093	
		特別費用計(9)	119,541,826	26,171,088	93,370,738	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,275,733	△501,088	△774,645	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△38,847,063	△39,831,730	984,667	
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	1,259,794,076	1,299,625,806	△39,831,730
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,220,947,013	1,259,794,076	△38,847,063
			基本金取崩額(14)			
			その他の積立金取崩額(15)	39,000,000		39,000,000
			その他の積立金積立額(16)			
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,259,947,013	1,259,794,076	152,937

法人単位貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			勘定科目	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	719,664,331	676,752,839	42,911,492	流動負債	228,369,674	189,361,071	39,008,603
現金預金	547,649,800	502,295,793	45,354,007	短期運営資金借入金	50,000,000	30,000,000	20,000,000
事業未収金	161,080,914	157,099,092	3,981,822	事業未払金	70,298,161	60,409,365	9,888,796
未収補助金	10,784,817	16,974,333	△6,189,516	1年以内返済予定設備資金借入金	25,670,000	25,670,000	
立替金	113,820	347,781	△233,961	1年以内返済予定リース債務	33,833,281	32,894,268	939,013
前払金	34,980	35,840	△860	職員預り金	15,363,377	8,777,867	6,585,510
				賞与引当金	33,204,855	31,609,571	1,595,284
固定資産	2,385,389,275	2,270,454,249	114,935,026	固定負債	533,623,680	432,072,010	101,551,670
基本財産	2,011,941,432	1,925,283,623	86,657,809	設備資金借入金	255,630,000	127,300,000	128,330,000
土地	175,027,305	175,027,305		リース債務	277,993,680	304,772,010	△26,778,330
建物	1,836,914,127	1,650,256,318	186,657,809	負債の部合計	761,993,354	621,433,081	140,560,273
その他の固定資産	373,447,843	445,170,626	△71,722,783	純資産の部			
建物	167,800	167,800		国庫補助金等特別積立金	1,052,113,239	995,979,931	56,133,308
構築物	6,415,395	6,585,237	△169,842	その他の積立金	31,000,000	70,000,000	△39,000,000
車輛運搬具	1,065,997	1,065,997		施設・設備整備積立金	31,000,000	70,000,000	△39,000,000
器具及び備品	23,888,931	27,279,982	△3,391,051	次期繰越活動増減差額	1,259,947,013	1,259,794,076	152,937
建設仮勘定		2,310,000	△2,310,000	(うち当期活動増減差額)	△38,847,063	△39,831,730	984,667
有形リース資産	308,550,177	333,798,441	△25,248,264				
権利	270,480	270,480					
ソフトウェア	865,423	1,245,409	△379,986				
無形リース資産	1,223,640	2,447,280	△1,223,640				
施設・設備整備積立資産	31,000,000	70,000,000	△39,000,000	純資産の部合計	2,343,060,252	2,325,774,007	17,286,245
資産の部合計	3,105,053,606	2,947,207,088	157,846,518	負債及び純資産の部合計	3,105,053,606	2,947,207,088	157,846,518

資金収支内訳表

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	764,789,503	321,651,631	1,086,441,134		1,086,441,134	
	老人福祉事業収入	87,704,369		87,704,369		87,704,369	
	障害福祉サービス等事業収入	181,680		181,680		181,680	
	借入金利息補助金収入	448,290		448,290		448,290	
	経常経費寄附金収入	1,203,456	150,000	1,353,456		1,353,456	
	受取利息配当金収入	50		50		50	
	その他の収入	1,780,578	1,098,660	2,879,238		2,879,238	
	事業活動収入計(1)	856,107,926	322,900,291	1,179,008,217		1,179,008,217	
	支出	人件費支出	519,446,198	232,896,303	752,342,501		752,342,501
		事業費支出	158,487,928	62,245,910	220,733,838		220,733,838
事務費支出		124,210,201	38,331,947	162,542,148		162,542,148	
利用者負担軽減額		47,560		47,560		47,560	
支払利息支出		448,290	2,283,603	2,731,893		2,731,893	
その他の支出			487,474	487,474		487,474	
事業活動支出計(2)		802,640,177	336,245,237	1,138,885,414		1,138,885,414	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,467,749	△13,344,946	40,122,803		40,122,803		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	35,791,620	54,048,180	89,839,800		89,839,800	
	設備資金借入金収入	50,760,000	103,240,000	154,000,000		154,000,000	
	施設整備等収入計(4)	86,551,620	157,288,180	243,839,800		243,839,800	
	設備資金借入金元金償還支出	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000	
	固定資産取得支出	117,104,380	141,023,960	258,128,340		258,128,340	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	31,111,364	1,615,713	32,727,077		32,727,077	
施設整備等支出計(5)	157,005,744	159,519,673	316,525,417		316,525,417		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△70,454,124	△2,231,493	△72,685,617		△72,685,617		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	39,000,000		39,000,000		39,000,000	
	事業区分間繰入金収入	664,149		664,149	△664,149		
	その他の活動収入計(7)	39,664,149		39,664,149	△664,149	39,000,000	
	事業区分間繰入金支出		664,149	664,149	△664,149		
その他の活動支出計(8)		664,149	664,149	△664,149			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,664,149	△664,149	39,000,000		39,000,000		
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,677,774	△16,240,588	6,437,186		6,437,186		
前期末支払資金残高(12)	563,662,953	13,902,654	577,565,607		577,565,607		
当期末支払資金残高(11)+(12)	586,340,727	△2,337,934	584,002,793		584,002,793		

事業活動内訳表

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	764,789,503	321,651,631	1,086,441,134		1,086,441,134
	老人福祉事業収益	87,704,369		87,704,369		87,704,369
	障害福祉サービス等事業収益	181,680		181,680		181,680
	経常経費寄附金収益	1,203,456	150,000	1,353,456		1,353,456
	サービス活動収益計(1)	853,879,008	321,801,631	1,175,680,639		1,175,680,639
	費用					
	人件費	520,066,004	233,871,781	753,937,785		753,937,785
	事業費	158,487,928	62,245,910	220,733,838		220,733,838
	事務費	124,210,201	38,331,947	162,542,148		162,542,148
利用者負担軽減額	47,560		47,560		47,560	
減価償却費	111,705,030	15,291,196	126,996,226		126,996,226	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△44,900,750	△5,996,627	△50,897,377		△50,897,377	
サービス活動費用計(2)	869,615,973	343,744,207	1,213,360,180		1,213,360,180	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,736,965	△21,942,576	△37,679,541		△37,679,541	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	448,290		448,290		448,290
	受取利息配当金収益	50		50		50
	その他のサービス活動外収益	1,780,578	1,098,660	2,879,238		2,879,238
	サービス活動外収益計(4)	2,228,918	1,098,660	3,327,578		3,327,578
	費用					
	支払利息	448,290	2,283,603	2,731,893		2,731,893
	その他のサービス活動外費用		487,474	487,474		487,474
	サービス活動外費用計(5)	448,290	2,771,077	3,219,367		3,219,367
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,780,628	△1,672,417	108,211		108,211
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△13,956,337	△23,614,993	△37,571,330		△37,571,330	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	35,791,620	54,048,180	89,839,800		89,839,800
	固定資産受贈額	28,426,293		28,426,293		28,426,293
	事業区分間繰入金収益	664,149		664,149	△664,149	
	特別収益計(8)	64,882,062	54,048,180	118,930,242	△664,149	118,266,093
	費用					
	固定資産売却損・処分損	12,406,247	104,894	12,511,141		12,511,141
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△11,179,668	△55,740	△11,235,408		△11,235,408
	国庫補助金等特別積立金積立額	64,217,913	54,048,180	118,266,093		118,266,093
	事業区分間繰入金費用		664,149	664,149	△664,149	
特別費用計(9)	65,444,492	54,761,483	120,205,975	△664,149	119,541,826	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△562,430	△713,303	△1,275,733		△1,275,733	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,518,767	△24,328,296	△38,847,063		△38,847,063	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,123,139,240	136,654,836	1,259,794,076		1,259,794,076
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,108,620,473	112,326,540	1,220,947,013		1,220,947,013
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	39,000,000		39,000,000		39,000,000
	その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,147,620,473	112,326,540	1,259,947,013		1,259,947,013	

貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	648,110,043	71,554,288	719,664,331		719,664,331
現金預金	523,547,910	24,101,890	547,649,800		547,649,800
事業未収金	113,852,505	47,228,409	161,080,914		161,080,914
未収補助金	10,560,828	223,989	10,784,817		10,784,817
立替金	113,820		113,820		113,820
前払金	34,980		34,980		34,980
固定資産	1,973,945,347	411,443,928	2,385,389,275		2,385,389,275
基本財産	1,612,265,938	399,675,494	2,011,941,432		2,011,941,432
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	1,437,238,633	399,675,494	1,836,914,127		1,836,914,127
その他の固定資産	361,679,409	11,768,434	373,447,843		373,447,843
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	4,510,612	1,904,783	6,415,395		6,415,395
車両運搬具	529,412	536,585	1,065,997		1,065,997
器具及び備品	18,258,817	5,630,114	23,888,931		23,888,931
有形リース資産	305,076,127	3,474,050	308,550,177		308,550,177
権利	193,200	77,280	270,480		270,480
ソフトウェア	719,801	145,622	865,423		865,423
無形リース資産	1,223,640		1,223,640		1,223,640
施設・設備整備積立資産	31,000,000		31,000,000		31,000,000
資産の部合計	2,622,055,390	482,998,216	3,105,053,606		3,105,053,606

貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	126,303,620	102,066,054	228,369,674		228,369,674
短期運営資金借入金		50,000,000	50,000,000		50,000,000
事業未払金	51,443,460	18,854,701	70,298,161		70,298,161
1年以内返済予定設備資金借入金	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
1年以内返済予定リース債務	32,296,427	1,536,854	33,833,281		33,833,281
職員預り金	10,325,856	5,037,521	15,363,377		15,363,377
賞与引当金	23,447,877	9,756,978	33,204,855		33,204,855
固定負債	335,553,780	198,069,900	533,623,680		533,623,680
設備資金借入金	59,550,000	196,080,000	255,630,000		255,630,000
リース債務	276,003,780	1,989,900	277,993,680		277,993,680
負債の部合計	461,857,400	300,135,954	761,993,354		761,993,354
国庫補助金等特別積立金	981,577,517	70,535,722	1,052,113,239		1,052,113,239
その他の積立金	31,000,000		31,000,000		31,000,000
施設・設備整備積立金	31,000,000		31,000,000		31,000,000
次期繰越活動増減差額	1,147,620,473	112,326,540	1,259,947,013		1,259,947,013
(うち当期活動増減差額)	△14,518,767	△24,328,296	△38,847,063		△38,847,063
純資産の部合計	2,160,197,990	182,862,262	2,343,060,252		2,343,060,252
負債及び純資産の部合計	2,622,055,390	482,998,216	3,105,053,606		3,105,053,606

社会福祉事業会計

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	有機苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	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	764,789,503		764,789,503	764,789,503
	老人福祉事業収入		87,704,369	87,704,369	87,704,369
	障害福祉サービス等事業収入	181,680		181,680	181,680
	借入金利息補助金収入		448,290	448,290	448,290
	経常経費寄附金収入	1,173,456	30,000	1,203,456	1,203,456
	受取利息配当金収入	50		50	50
	その他の収入	1,638,312	142,266	1,780,578	1,780,578
	事業活動収入計(1)	767,783,001	88,324,925	856,107,926	856,107,926
	支出				
	人件費支出	492,030,019	27,416,179	519,446,198	519,446,198
	事業費支出	116,936,661	41,551,267	158,487,928	158,487,928
事務費支出	98,650,620	25,559,581	124,210,201	124,210,201	
利用者負担軽減額	47,560		47,560	47,560	
支払利息支出		448,290	448,290	448,290	
事業活動支出計(2)	707,664,860	94,975,317	802,640,177	802,640,177	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	60,118,141	△6,650,392	53,467,749	53,467,749	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		35,791,620	35,791,620	35,791,620
	設備資金借入金収入		50,760,000	50,760,000	50,760,000
	施設整備等収入計(4)		86,551,620	86,551,620	86,551,620
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出		8,790,000	8,790,000	8,790,000
	固定資産取得支出	38,780,200	78,324,180	117,104,380	117,104,380
	ファイナンス・リース債務の返済支出	30,798,161	313,203	31,111,364	31,111,364
	施設整備等支出計(5)	69,578,361	87,427,383	157,005,744	157,005,744
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△69,578,361	△875,763	△70,454,124	△70,454,124
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	39,000,000		39,000,000	39,000,000
	事業区分間繰入金収入	664,149		664,149	664,149
	拠点区分間繰入金収入	107,574		107,574	△107,574
	その他の活動収入計(7)	39,771,723		39,771,723	△107,574
	支出				
	拠点区分間繰入金支出		107,574	107,574	△107,574
	その他の活動支出計(8)		107,574	107,574	△107,574
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,771,723	△107,574	39,664,149	39,664,149
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	30,311,503	△7,633,729	22,677,774	22,677,774	
前期末支払資金残高(12)	557,936,032	5,726,921	563,662,953	563,662,953	
当期末支払資金残高(11)+(12)	588,247,535	△1,906,808	586,340,727	586,340,727	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		有観覧拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	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	764,789,503		764,789,503		764,789,503
	老人福祉事業収益		87,704,369	87,704,369		87,704,369
	障害福祉サービス等事業収益	181,680		181,680		181,680
	経常経費寄附金収益	1,173,456	30,000	1,203,456		1,203,456
	サービス活動収益計(1)	766,144,639	87,734,369	853,879,008		853,879,008
	費用					
	人件費	492,515,767	27,550,237	520,066,004		520,066,004
	事業費	116,936,661	41,551,267	158,487,928		158,487,928
	事務費	98,650,620	25,559,581	124,210,201		124,210,201
利用者負担軽減額	47,560		47,560		47,560	
減価償却費	99,423,910	12,281,120	111,705,030		111,705,030	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,995,321	△6,905,429	△44,900,750		△44,900,750	
サービス活動費用計(2)	769,579,197	100,036,776	869,615,973		869,615,973	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,434,558	△12,302,407	△15,736,965		△15,736,965	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益		448,290	448,290		448,290
	受取利息配当金収益	50		50		50
	その他のサービス活動外収益	1,638,312	142,266	1,780,578		1,780,578
	サービス活動外収益計(4)	1,638,362	590,556	2,228,918		2,228,918
	費用					
	支払利息		448,290	448,290		448,290
	サービス活動外費用計(5)		448,290	448,290		448,290
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,638,362	142,266	1,780,628		1,780,628
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,796,196	△12,160,141	△13,956,337		△13,956,337
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益		35,791,620	35,791,620		35,791,620
	固定資産受贈額	28,426,293		28,426,293		28,426,293
	事業区分間繰入金収益	664,149		664,149		664,149
	拠点区分間繰入金収益	107,574		107,574	△107,574	
	特別収益計(8)	29,198,016	35,791,620	64,989,636	△107,574	64,882,062
	費用					
	固定資産売却損・処分損	12,353,800	52,447	12,406,247		12,406,247
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△11,176,359	△3,309	△11,179,668		△11,179,668
	国庫補助金等特別積立金積立額	28,426,293	35,791,620	64,217,913		64,217,913
拠点区分間繰入金費用		107,574	107,574	△107,574		
特別費用計(9)	29,603,734	35,948,332	65,552,066	△107,574	65,444,492	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△405,718	△156,712	△562,430		△562,430	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,201,914	△12,316,853	△14,518,767		△14,518,767	
前期繰越活動増減差額(12)	991,068,788	132,070,452	1,123,139,240		1,123,139,240	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	988,866,874	119,753,599	1,108,620,473		1,108,620,473	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	39,000,000		39,000,000		39,000,000
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,027,866,874	119,753,599	1,147,620,473		1,147,620,473

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	有磯苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	638,933,097	9,176,946	648,110,043		648,110,043
現金預金	517,644,430	5,903,480	523,547,910		523,547,910
事業未収金	112,524,539	1,327,966	113,852,505		113,852,505
未収補助金	8,615,328	1,945,500	10,560,828		10,560,828
立替金	113,820		113,820		113,820
前払金	34,980		34,980		34,980
固定資産	1,546,572,056	427,373,291	1,973,945,347		1,973,945,347
基本財産	1,189,325,456	422,940,482	1,612,265,938		1,612,265,938
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	1,014,298,151	422,940,482	1,437,238,633		1,437,238,633
その他の固定資産	357,246,600	4,432,809	361,679,409		361,679,409
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	2,258,041	2,252,571	4,510,612		4,510,612
車輛運搬具	529,412		529,412		529,412
器具及び備品	16,442,450	1,816,367	18,258,817		18,258,817
有形リース資産	304,905,456	170,671	305,076,127		305,076,127
権利		193,200	193,200		193,200
ソフトウェア	719,801		719,801		719,801
無形リース資産	1,223,640		1,223,640		1,223,640
施設・設備整備積立資産	31,000,000		31,000,000		31,000,000
資産の部合計	2,185,505,153	436,550,237	2,622,055,390		2,622,055,390

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	有機苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	104,795,260	21,508,360	126,303,620		126,303,620
事業未払金	40,936,193	10,507,267	51,443,460		51,443,460
1年以内返済予定設備資金借入金		8,790,000	8,790,000		8,790,000
1年以内返済予定リース債務	32,068,633	227,794	32,296,427		32,296,427
職員預り金	9,749,369	576,487	10,325,856		10,325,856
賞与引当金	22,041,065	1,406,812	23,447,877		23,447,877
固定負債	276,003,780	59,550,000	335,553,780		335,553,780
設備資金借入金		59,550,000	59,550,000		59,550,000
リース債務	276,003,780		276,003,780		276,003,780
負債の部合計	380,799,040	81,058,360	461,857,400		461,857,400
国庫補助金等特別積立金	745,839,239	235,738,278	981,577,517		981,577,517
その他の積立金	31,000,000		31,000,000		31,000,000
施設・設備整備積立金	31,000,000		31,000,000		31,000,000
次期繰越活動増減差額	1,027,866,874	119,753,599	1,147,620,473		1,147,620,473
(うち当期活動増減差額)	△2,201,914	△12,316,853	△14,518,767		△14,518,767
純資産の部合計	1,804,706,113	355,491,877	2,160,197,990		2,160,197,990
負債及び純資産の部合計	2,185,505,153	436,550,237	2,622,055,390		2,622,055,390

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

- ・有形固定資産（リース資産を除く） － 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） － 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業は拠点が一つの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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業区分を設け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 有磯苑拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホーム」
- 「特別養護老人ホームユニット型」
- 「短期入所生活介護」
- 「短期入所生活介護ユニット型」
- 「老人デイサービスセンター」

イ ケアハウスみんなの家拠点（社会福祉事業）

ウ つるさんかめさん拠点（公益事業）

- 「介護老人保健施設」
- 「短期入所療養介護」
- 「通所リハビリテーション」

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	175,027,305	0	0	175,027,305
建物	1,650,256,318	284,564,293	97,906,484	1,836,914,127
合計	1,825,283,623	284,564,293	97,906,484	2,011,941,432

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

建物、器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金11,235,408円を取り崩した。

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）	822,615,976 円
計	822,615,976 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	127,300,000 円
計	127,300,000 円

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
建物（基本財産）	4,403,114,899	2,566,200,772	1,836,914,127
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	61,824,242	55,408,847	6,415,395
車輛運搬具	16,282,140	15,216,143	1,065,997
器具及び備品	190,052,320	166,163,389	23,888,931
有形リース資産	376,712,220	68,162,043	308,550,177
合計	5,049,663,826	2,872,661,399	2,177,002,427

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

該当なし

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. 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

有磯苑拠点区分

有磯苑拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	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	介護保険事業収入	751,765,000	764,789,503	△13,024,503	
	施設介護料収入	499,275,000	500,272,010	△997,010	
	介護報酬収入	447,729,000	448,366,375	△637,375	
	利用者負担金収入(公費)		373,546	△373,546	
	利用者負担金収入(一般)	51,546,000	51,532,089	13,911	
	居宅介護料収入	72,939,000	73,862,490	△923,490	
	(介護報酬収入)	64,543,000	65,465,706	△922,706	
	介護報酬収入	63,977,000	64,709,544	△732,544	
	介護予防報酬収入	566,000	756,162	△190,162	
	(利用者負担金収入)	8,396,000	8,396,784	△784	
	介護負担金収入(一般)	8,337,000	8,312,766	24,234	
	介護予防負担金収入(一般)	59,000	84,018	△25,018	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,537,000	6,344,090	△807,090	
	事業費収入	4,987,000	5,662,365	△675,365	
	事業負担金収入(一般)	550,000	681,725	△131,725	
	利用者等利用料収入	156,570,000	157,013,185	△443,185	
	居宅介護サービス利用料収入		121,970	△121,970	
	食費収入(公費)	224,000	126,442	97,558	
	食費収入(一般)	67,493,000	68,058,648	△565,648	
	食費収入(特定)	14,444,000	14,437,665	6,335	
	居住費収入(一般)	58,389,000	59,018,316	△629,316	
	居住費収入(特定)	15,233,000	15,250,144	△17,144	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	787,000		787,000	
	その他の事業収入	17,444,000	27,297,728	△9,853,728	
	補助金事業収入(公費)	16,836,000	26,494,328	△9,658,328	
	受託事業収入(公費)	231,000	452,800	△221,800	
	受託事業収入(一般)		136,100	△136,100	
	その他の事業収入	377,000	214,500	162,500	
	障害福祉サービス等事業収入	342,000	181,680	160,320	
	自立支援給付費収入	99,000		99,000	
	介護給付費収入	99,000		99,000	
	利用者負担金収入	10,000		10,000	
	その他の事業収入	233,000	181,680	51,320	
	受託事業収入(公費)	233,000	173,520	59,480	
	受託事業収入(一般)		8,160	△8,160	
	経常経費寄附金収入	1,000	1,173,456	△1,172,456	
	受取利息配当金収入	2,000	50	1,950	
	その他の収入	2,796,000	1,638,312	1,157,688	
	受入研修費収入		17,000	△17,000	
	雑収入	2,796,000	1,621,312	1,174,688	
事業活動収入計(1)	754,906,000	767,783,001	△12,877,001		
支出	人件費支出	492,723,000	492,030,019	692,981	
	役員報酬支出	702,000	615,000	87,000	
	職員給料支出	259,430,000	259,201,177	228,823	
	職員賞与支出	66,015,000	66,015,551	△551	
	非常勤職員給与支出	92,342,000	92,084,240	257,760	
	退職給付支出	10,502,000	10,368,500	133,500	
	法定福利費支出	63,732,000	63,745,551	△13,551	
	事業費支出	111,028,000	116,936,661	△5,908,661	
	給食費支出	44,340,000	44,665,140	△325,140	
	介護用品費支出	10,315,000	10,178,445	136,555	
	医薬品費支出	986,000	1,438,934	△452,934	
	保健衛生費支出	1,210,000	1,088,516	121,484	
	被服費支出	10,000		10,000	
	教養娯楽費支出	436,000	338,678	97,322	
	日用品費支出	648,000	617,273	30,727	
	水道光熱費支出	37,185,000	42,753,160	△5,568,160	
	燃料費支出		74,991	△74,991	
	消耗器具備品費支出	10,081,000	10,345,624	△264,624	
	保険料支出	1,609,000	1,617,130	△8,130	
	賃借料支出	2,228,000	2,280,132	△52,132	

有磯苑拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
車輦費支出	1,980,000	1,538,638	441,362	
事務費支出	99,116,000	98,650,620	465,380	
福利厚生費支出	2,547,000	2,892,415	△345,415	
職員被服費支出	950,000	856,210	93,790	
旅費交通費支出	250,000	108,658	141,342	
研修研究費支出	834,000	816,770	17,230	
事務消耗品費支出	2,556,000	2,381,955	174,045	
印刷製本費支出	150,000	29,700	120,300	
修繕費支出	10,752,000	11,017,679	△265,679	
通信運搬費支出	1,212,000	1,035,024	176,976	
会議費支出	200,000	7,908	192,092	
広報費支出		22,000	△22,000	
業務委託費支出	65,320,000	66,054,081	△734,081	
手数料支出	3,275,000	2,621,883	653,117	
土地・建物賃借料支出		502,530	△502,530	
租税公課支出	221,000	162,100	58,900	
保守料支出	8,481,000	8,546,604	△65,604	
渉外費支出	180,000	243,030	△63,030	
諸会費支出	632,000	501,295	130,705	
雑支出	1,556,000	850,778	705,222	
利用者負担軽減額	300,000	47,560	252,440	
事業活動支出計(2)	703,167,000	707,664,860	△4,497,860	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,739,000	60,118,141	△8,379,141	
施設整備等による収入				
施設整備等補助金収入	1,894,000		1,894,000	
施設整備等補助金収入	1,894,000		1,894,000	
施設整備等収入計(4)	1,894,000		1,894,000	
施設整備等による支出				
固定資産取得支出	40,226,000	38,780,200	1,445,800	
建物取得支出	36,099,000	34,928,000	1,171,000	
器具及び備品取得支出	4,127,000	3,852,200	274,800	
ファイナンス・リース債務の返済支出	30,476,000	30,798,161	△322,161	
施設整備等支出計(5)	70,702,000	69,578,361	1,123,639	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△68,808,000	△69,578,361	770,361	
その他の活動による収入				
積立資産取崩収入	39,500,000	39,000,000	500,000	
施設・設備整備積立資産取崩収入	39,500,000	39,000,000	500,000	
事業区分間繰入金収入	560,000	664,149	△104,149	
拠点区分間繰入金収入	112,000	107,574	4,426	
その他の活動収入計(7)	40,172,000	39,771,723	400,277	
その他の活動による支出				
その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	40,172,000	39,771,723	400,277	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	23,103,000	30,311,503	△7,208,503	
前期末支払資金残高(12)	557,936,000	557,936,032	△32	
当期末支払資金残高(11)+(12)	581,039,000	588,247,535	△7,208,535	

有磯苑拠点区分 事業活動計算書

(自令和5年4月1日 至令和6年3月31日)

(単位:円) 1頁

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	介護保険事業収益	764,789,503	766,304,236	△1,514,733
	施設介護料収益	500,272,010	498,164,970	2,107,040
	介護報酬収益	448,366,375	445,676,576	2,689,799
	利用者負担金収益(公費)	373,546	545,385	△171,839
	利用者負担金収益(一般)	51,532,089	51,943,009	△410,920
	居宅介護料収益	73,862,490	80,029,170	△6,166,680
	(介護報酬収益)	65,465,706	71,343,153	△5,877,447
	介護報酬収益	64,709,544	70,866,882	△6,157,338
	介護予防報酬収益	756,162	476,271	279,891
	(利用者負担金収益)	8,396,784	8,686,017	△289,233
	介護負担金収益(一般)	8,312,766	8,617,618	△304,852
	介護予防負担金収益(一般)	84,018	68,399	15,619
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	6,344,090	5,481,300	862,790
	事業費収益	5,662,365	4,859,062	803,303
	事業負担金収益(一般)	681,725	622,238	59,487
	利用者等利用料収益	157,013,185	158,828,200	△1,815,015
	居宅介護サービス利用料収益	121,970		121,970
	食費収益(公費)	126,442	213,036	△86,594
	食費収益(一般)	68,058,648	68,024,674	33,974
	食費収益(特定)	14,437,665	15,121,730	△684,065
	居住費収益(一般)	59,018,316	58,866,694	151,622
	居住費収益(特定)	15,250,144	16,602,066	△1,351,922
	その他の事業収益	27,297,728	23,800,596	3,497,132
	補助金事業収益(公費)	26,494,328	23,014,216	3,480,112
	受託事業収益(公費)	452,800	494,880	△42,080
	受託事業収益(一般)	136,100	151,800	△15,700
	その他の事業収益	214,500	139,700	74,800
	障害福祉サービス等事業収益	181,680	1,127,930	△946,250
	その他の事業収益	181,680	1,127,930	△946,250
	受託事業収益(公費)	173,520	1,077,270	△903,750
	受託事業収益(一般)	8,160	50,660	△42,500
	経常経費寄附金収益	1,173,456	1,231,767	△58,311
	サービス活動収益計(I)	766,144,639	768,663,933	△2,519,294
費用	人件費	492,515,767	498,203,553	△5,687,786
	役員報酬	615,000	570,000	45,000
	職員給料	259,201,177	259,061,323	139,854
	職員賞与	44,460,234	44,913,354	△453,120
	賞与引当金繰入	22,041,065	21,555,317	485,748
	非常勤職員給与	92,084,240	98,154,657	△6,070,417
	退職給付費用	10,368,500	11,303,000	△934,500
	法定福利費	63,745,551	62,645,902	1,099,649
	事業費	116,936,661	127,913,355	△10,976,694
	給食費	44,665,140	42,728,537	1,936,603
	介護用品費	10,178,445	9,894,027	284,418
	医薬品費	1,438,934	853,445	585,489
	保健衛生費	1,088,516	1,436,976	△348,460
	医療費		39,918	△39,918
	教養娯楽費	338,678	568,798	△230,120
	日用品費	617,273	731,160	△113,887
水道光熱費	42,753,160	39,732,280	3,020,880	
燃料費	74,991	13,263,461	△13,188,470	

有磯苑拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
	消耗器具備品費	10,345,624	12,981,240	△2,635,616		
	保険料	1,617,130	1,589,771	27,359		
	賃借料	2,280,132	2,460,720	△180,588		
	車輛費	1,538,638	1,633,022	△94,384		
	事務費	98,650,620	98,356,579	294,041		
	福利厚生費	2,892,415	2,062,709	829,706		
	職員被服費	856,210	987,790	△131,580		
	旅費交通費	108,658	13,891	94,767		
	研修研究費	816,770	694,987	121,783		
	事務消耗品費	2,381,955	2,418,823	△36,868		
	印刷製本費	29,700	154,990	△125,290		
	修繕費	11,017,679	6,115,557	4,902,122		
	通信運搬費	1,035,024	1,152,616	△117,592		
	会議費	7,908	11,094	△3,186		
	広報費	22,000	22,000			
	業務委託費	66,054,081	66,824,489	△770,408		
	手数料	2,621,883	4,085,935	△1,464,052		
	土地・建物賃借料	502,530		502,530		
	租税公課	162,100	351,000	△188,900		
	保守料	8,546,604	11,731,104	△3,184,500		
	渉外費	243,030	156,270	86,760		
	諸会費	501,295	504,295	△3,000		
	雑費	850,778	1,069,029	△218,251		
	利用者負担軽減額	47,560	299,300	△251,740		
	減価償却費	99,423,910	79,354,254	20,069,656		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,995,321	△37,603,159	△392,162		
	サービス活動費用計(2)	769,579,197	766,523,882	3,055,315		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,434,558	2,140,051	△5,574,609		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	50	51	△1	
	益	その他のサービス活動外収益	1,638,312	2,377,398	△739,086	
		受入研修費収益	17,000	13,000	4,000	
		雑収益	1,621,312	2,364,398	△743,086	
			サービス活動外収益計(4)	1,638,362	2,377,449	△739,087
	費用					
		サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,638,362	2,377,449	△739,087	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,796,196	4,517,500	△6,313,696	
特別増減の部	収	固定資産受贈額	28,426,293		28,426,293	
	益	建物受贈額	28,426,293		28,426,293	
		事業区分間繰入金収益	664,149	345,369	318,780	
		拠点区分間繰入金収益	107,574	56,278	51,296	
		特別収益計(8)	29,198,016	401,647	28,796,369	
		費用	固定資産売却損・処分損	12,353,800	1,019,765	11,334,035
			建物売却損・処分損	10,573,291		10,573,291
		器具及び備品売却損・処分損	1,780,509	1,019,764	760,745	
		その他の固定資産売却損・処分損		1	△1	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△11,176,359	△518,677	△10,657,682	
		国庫補助金等特別積立金積立額	28,426,293		28,426,293	

有磯苑拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別費用計(9)	29,603,734	501,088	29,102,646
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△405,718	△99,441	△306,277
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,201,914	4,418,059	△6,619,973
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	991,068,788	986,650,729	4,418,059
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	988,866,874	991,068,788	△2,201,914
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	39,000,000		39,000,000
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額	39,000,000		39,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
施設・設備整備積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,027,866,874	991,068,788	36,798,086

有磯苑拠点区分 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			勘定科目	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	638,933,097	601,434,311	37,498,786	流動負債	104,795,260	95,964,192	8,831,068
現金預金	517,644,430	480,467,204	37,177,226	事業未払金	40,936,193	37,860,639	3,075,554
事業未収金	112,524,539	109,767,876	2,756,663	1年以内返済予定リース債務	32,068,633	30,910,596	1,158,037
未収補助金	8,615,328	11,163,391	△2,548,063	職員預り金	9,749,369	5,637,640	4,111,729
立替金	113,820		113,820	賞与引当金	22,041,065	21,555,317	485,748
前払金	34,980	35,840	△860				
固定資産	1,546,572,056	1,623,255,513	△76,683,457	固定負債	276,003,780	301,072,218	△25,068,438
基本財産	1,189,325,456	1,197,418,667	△8,093,211	リース債務	276,003,780	301,072,218	△25,068,438
土地	175,027,305	175,027,305		負債の部合計	380,799,040	397,036,410	△16,237,370
建物	1,014,298,151	1,022,391,362	△8,093,211				
その他の固定資産	357,246,600	425,836,846	△68,590,246	純資産の部			
建物	167,800	167,800		国庫補助金等特別積立金	745,839,239	766,584,626	△20,745,387
構築物	2,258,041	2,294,082	△36,041	その他の積立金	31,000,000	70,000,000	△39,000,000
車輛運搬具	529,412	529,412		施設・設備整備積立金	31,000,000	70,000,000	△39,000,000
器具及び備品	16,442,450	18,903,645	△2,461,195	次期繰越活動増減差額	1,027,866,874	991,068,788	36,798,086
建設仮勘定		2,310,000	△2,310,000	(うち当期活動増減差額)	△2,201,914	4,418,059	△6,619,973
有形リース資産	304,905,456	328,170,050	△23,264,594				
ソフトウェア	719,801	1,014,577	△294,776				
無形リース資産	1,223,640	2,447,280	△1,223,640				
施設・設備整備積立資産	31,000,000	70,000,000	△39,000,000	純資産の部合計	1,804,706,113	1,827,653,414	△22,947,301
資産の部合計	2,185,505,153	2,224,689,824	△39,184,671	負債及び純資産の部合計	2,185,505,153	2,224,689,824	△39,184,671

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 有磯苑拠点計算書類(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 (㊸))

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム
- ウ 特別養護老人ホームユニット型
- エ 短期入所生活介護
- オ 短期入所生活介護ユニット型
- カ 老人デイサービスセンター

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊹)) 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	175,027,305			175,027,305
建物	1,022,391,362	65,664,293	73,757,504	1,014,298,151
合計	1,197,418,667	65,664,293	73,757,504	1,189,325,456

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

建物、器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金11,176,359円を取り崩した。

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
建物（基本財産）	2,610,516,782	1,596,218,631	1,014,298,151
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	21,945,610	19,687,569	2,258,041
車輛運搬具	9,586,290	9,056,878	529,412
器具及び備品	130,144,245	113,701,795	16,442,450
有形リース資産	365,479,716	60,574,260	304,905,456
合計	3,139,350,648	1,800,749,338	1,338,601,310

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

ケアハウスみんなの家拠点区分

ケアハウスみんなの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 1頁

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					
	老人福祉事業収入	88,016,000	87,704,369	311,631		
	運営事業収入	88,016,000	87,704,369	311,631		
	管理費収入	14,112,000	14,207,978	△95,978		
	その他の利用料収入	51,201,000	51,240,571	△39,571		
	補助金事業収入(公費)	22,703,000	22,255,820	447,180		
	借入金利息補助金収入	448,000	448,290	△290		
	経常経費寄附金収入		30,000	△30,000		
	その他の収入	90,000	142,266	△52,266		
	雑収入	90,000	142,266	△52,266		
事業活動収入計(1)		88,554,000	88,324,925	229,075		
支出	人件費支出	27,155,000	27,416,179	△261,179		
	職員給料支出	14,227,000	14,522,164	△295,164		
	職員賞与支出	4,277,000	4,275,609	1,391		
	非常勤職員給与支出	4,701,000	4,736,549	△35,549		
	退職給付支出	304,000	302,600	1,400		
	法定福利費支出	3,646,000	3,579,257	66,743		
	事業費支出	41,522,000	41,551,267	△29,267		
	給食費支出	19,740,000	19,618,523	121,477		
	医薬品費支出	6,000		6,000		
	保健衛生費支出	77,000	104,146	△27,146		
	教養娯楽費支出	203,000	164,926	38,074		
	日用品費支出	33,000	31,022	1,978		
	水道光熱費支出	20,634,000	20,647,217	△13,217		
	消耗器具備品費支出	382,000	514,788	△132,788		
	保険料支出	249,000	248,225	775		
	賃借料支出	192,000	216,420	△24,420		
	車輛費支出	6,000	6,000			
	事務費支出	25,247,000	25,559,581	△312,581		
	福利厚生費支出	170,000	137,236	32,764		
	職員被服費支出	33,000	66,906	△33,906		
	旅費交通費支出	20,000		20,000		
	研修研究費支出	23,000	42,189	△19,189		
	事務消耗品費支出	151,000	191,578	△40,578		
	印刷製本費支出	12,000	14,630	△2,630		
	修繕費支出	6,257,000	6,613,251	△356,251		
	通信運搬費支出	300,000	250,442	49,558		
	会議費支出	5,000		5,000		
	業務委託費支出	15,119,000	15,226,722	△107,722		
	手数料支出	87,000	84,326	2,674		
	土地・建物賃借料支出	941,000	940,361	639		
	保守料支出	1,789,000	1,680,732	108,268		
	渉外費支出	20,000	20,000			
	諸会費支出	109,000	90,340	18,660		
	雑支出	211,000	200,868	10,132		
	支払利息支出	449,000	448,290	710		
	事業活動支出計(2)		94,373,000	94,975,317	△602,317	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△5,819,000	△6,650,392	831,392	
	施設整備等による収支	収入				
		施設整備等補助金収入	35,792,000	35,791,620	380	
		施設整備等補助金収入	27,002,000	27,001,620	380	
設備資金借入金元金償還補助金収入		8,790,000	8,790,000			
設備資金借入金収入		50,760,000	50,760,000			
施設整備等収入計(4)		86,552,000	86,551,620	380		
支出						
設備資金借入金元金償還支出		8,790,000	8,790,000			
固定資産取得支出		78,324,000	78,324,180	△180		
建物取得支出		78,026,000	78,025,860	140		
器具及び備品取得支出	298,000	298,320	△320			
ファイナンス・リース債務の返済支出	342,000	313,203	28,797			
施設整備等支出計(5)		87,456,000	87,427,383	28,617		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△904,000	△875,763	△28,237		
その他の収入						
	その他の活動収入計(7)					

ケアハウスみんなの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他の活動による収支	拠点区分間繰入金支出	112,000	107,574	4,426	
		その他の活動支出計(8)	112,000	107,574	4,426
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△112,000	△107,574	△4,426	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,835,000	△7,633,729	798,729	
	前期末支払資金残高(12)	5,727,000	5,726,921	79	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△1,108,000	△1,906,808	798,808	

ケアハウスみんなの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 1頁

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			
	老人福祉事業収益	87,704,369	85,862,074	1,842,295
	運営事業収益	87,704,369	85,862,074	1,842,295
	管理費収益	14,207,978	13,935,812	272,166
	その他の利用料収益	51,240,571	52,127,411	△886,840
	補助金事業収益(公費)	22,255,820	19,798,851	2,456,969
	経常経費寄附金収益	30,000	50,000	△20,000
	サービス活動収益計(1)	87,734,369	85,912,074	1,822,295
	費用			
	人件費	27,550,237	24,666,642	2,883,595
	職員給料	14,522,164	13,370,119	1,152,045
	職員賞与	3,002,855	2,674,837	328,018
	賞与引当金繰入	1,406,812	1,272,754	134,058
	非常勤職員給与	4,736,549	3,952,248	784,301
	退職給付費用	302,600	302,600	
	法定福利費	3,579,257	3,094,084	485,173
	事業費	41,551,267	42,828,350	△1,277,083
	給食費	19,618,523	18,132,242	1,486,281
	保健衛生費	104,146	538,008	△433,862
	教養娯楽費	164,926	128,375	36,551
	日用品費	31,022	28,751	2,271
	水道光熱費	20,647,217	22,850,612	△2,203,395
	消耗器具備品費	514,788	680,024	△165,236
	保険料	248,225	248,225	
	賃借料	216,420	216,113	307
	車輛費	6,000	6,000	
事務費	25,559,581	24,288,122	1,271,459	
福利厚生費	137,236	123,240	13,996	
職員被服費	66,906	27,203	39,703	
研修研究費	42,189	10,190	31,999	
事務消耗品費	191,578	188,528	3,050	
印刷製本費	14,630	25,080	△10,450	
修繕費	6,613,251	5,226,118	1,387,133	
通信運搬費	250,442	307,585	△57,143	
業務委託費	15,226,722	15,083,207	143,515	
手数料	84,326	83,116	1,210	
土地・建物賃借料	940,361	940,361		
保守料	1,680,732	1,972,448	△291,716	
渉外費	20,000	15,000	5,000	
諸会費	90,340	90,340		
雑費	200,868	195,706	5,162	
減価償却費	12,281,120	10,533,378	1,747,742	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,905,429	△6,302,394	△603,035	
サービス活動費用計(2)	100,036,776	96,014,098	4,022,678	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,302,407	△10,102,024	△2,200,383	
サービス活動外増	収益			
	借入金利息補助金収益	448,290	597,720	△149,430
	その他のサービス活動外収益	142,266	147,117	△4,851
	雑収益	142,266	147,117	△4,851
サービス活動外収益計(4)	590,556	744,837	△154,281	

ケアハウスみんなの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 費 の 部	支払利息	448,290	597,720	△149,430
	サービス活動外費用計(5)	448,290	597,720	△149,430
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	142,266	147,117	△4,851
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△12,160,141	△9,954,907	△2,205,234
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	35,791,620	8,790,000	27,001,620
	施設整備等補助金収益	27,001,620		27,001,620
	設備資金借入金元金償還補助金収益	8,790,000	8,790,000	
	特別収益計(8)	35,791,620	8,790,000	27,001,620
	固定資産売却損・処分損	52,447		52,447
	器具及び備品売却損・処分損	52,447		52,447
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△3,309		△3,309
	国庫補助金等特別積立金積立額	35,791,620	8,790,000	27,001,620
	拠点区分間繰入金費用	107,574	56,278	51,296
	特別費用計(9)	35,948,332	8,846,278	27,102,054
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△156,712	△56,278	△100,434
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△12,316,853	△10,011,185	△2,305,668
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	132,070,452	142,081,637	△10,011,185
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	119,753,599	132,070,452	△12,316,853
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
施設・設備整備積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		119,753,599	132,070,452	△12,316,853

ケアハウスみんなの家拠点区分 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			勘定科目	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	9,176,946	12,791,953	△3,615,007	流動負債	21,508,360	17,469,462	4,038,898
現金預金	5,903,480	9,766,837	△3,863,357	事業未払金	10,507,267	6,771,727	3,735,540
事業未収金	1,327,966	3,025,116	△1,697,150	1年以内返済予定設備資金借入金	8,790,000	8,790,000	
未収補助金	1,945,500		1,945,500	1年以内返済予定リース債務	227,794	341,676	△113,882
				職員預り金	576,487	293,305	283,182
				賞与引当金	1,406,812	1,272,754	134,058
固定資産	427,373,291	361,382,678	65,990,613	固定負債	59,550,000	17,779,321	41,770,679
基本財産	422,940,482	356,343,718	66,596,764	設備資金借入金	59,550,000	17,580,000	41,970,000
建物	422,940,482	356,343,718	66,596,764	リース債務		199,321	△199,321
その他の固定資産	4,432,809	5,038,960	△606,151	負債の部合計	81,058,360	35,248,783	45,809,577
構築物	2,252,571	2,322,124	△69,553	純資産の部			
器具及び備品	1,816,367	2,003,008	△186,641	国庫補助金等特別積立金	235,738,278	206,855,396	28,882,882
有形リース資産	170,671	512,348	△341,677	次期繰越活動増減差額	119,753,599	132,070,452	△12,316,853
権利	193,200	193,200		(うち当期活動増減差額)	△12,316,853	△10,011,185	△2,305,668
ソフトウェア		8,280	△8,280	純資産の部合計	355,491,877	338,925,848	16,566,029
資産の部合計	436,550,237	374,174,631	62,375,606	負債及び純資産の部合計	436,550,237	374,174,631	62,375,606

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) ケアハウスみんなの家拠点計算書類(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 (㊸)) は当該拠点到1サービス区分しか存在しないため作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊹)) 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
建物	356,343,718	78,025,860	11,429,096	422,940,482
合計	356,343,718	78,025,860	11,429,096	422,940,482

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金3,309円を取り崩した。

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）	422,940,482 円
計	422,940,482 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	17,580,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(つるさんかめさん拠点)	109,720,000 円
計	127,300,000 円

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
建物（基本財産）	935,706,341	512,765,859	422,940,482
構築物	21,210,200	18,957,629	2,252,571
器具及び備品	10,353,608	8,537,241	1,816,367
有形リース資産	2,391,742	2,221,071	170,671
合計	969,661,891	542,481,800	427,180,091

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

公益事業会計
つるさんかめさん拠点区分

つるさんかめさん拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円) 1頁

	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	介護保険事業収入	320,978,000	321,651,631	△673,631	
	施設介護料収入	213,192,000	212,753,140	438,860	
	介護報酬収入	191,732,000	191,356,962	375,038	
	利用者負担金収入(一般)	21,460,000	21,396,178	63,822	
	居宅介護料収入	45,200,000	45,028,120	171,880	
	(介護報酬収入)	39,850,000	39,979,685	△129,685	
	介護報酬収入	31,405,000	31,561,706	△156,706	
	介護予防報酬収入	8,445,000	8,417,979	27,021	
	(利用者負担金収入)	5,350,000	5,048,435	301,565	
	介護負担金収入(公費)		83,848	△83,848	
	介護負担金収入(一般)	4,351,000	3,969,296	381,704	
	介護予防負担金収入(一般)	999,000	995,291	3,709	
	利用者等利用料収入	57,582,000	58,090,958	△508,958	
	施設サービス利用料収入	7,012,000	7,049,710	△37,710	
	居宅介護サービス利用料収入	720,000	1,200,480	△480,480	
	食費収入(一般)	34,278,000	34,246,770	31,230	
	食費収入(特定)	2,390,000	2,436,320	△46,320	
	居住費収入(一般)	12,632,000	12,578,230	53,770	
	居住費収入(特定)	550,000	579,448	△29,448	
	その他の事業収入	5,004,000	5,779,413	△775,413	
	補助金事業収入(公費)	3,603,000	4,398,989	△795,989	
	受託事業収入(公費)	1,310,000	1,310,024	△24	
	その他の事業収入	91,000	70,400	20,600	
	経常経費寄附金収入		150,000	△150,000	
	その他の収入	1,676,000	1,098,660	577,340	
	利用者等外給食費収入	614,000	621,630	△7,630	
	雑収入	1,062,000	477,030	584,970	
	事業活動収入計(1)	322,654,000	322,900,291	△246,291	
支出	人件費支出	232,542,000	232,896,303	△354,303	
	職員給料支出	123,674,000	123,646,122	27,878	
	職員賞与支出	29,088,000	29,103,509	△15,509	
	非常勤職員給与支出	45,598,000	45,962,480	△364,480	
	退職給付支出	5,346,000	5,393,400	△47,400	
	法定福利費支出	28,836,000	28,790,792	45,208	
	事業費支出	62,049,000	62,245,910	△196,910	
	給食費支出	24,548,000	24,666,644	△118,644	
	介護用品費支出	2,715,000	2,779,519	△64,519	
	医薬品費支出	3,418,000	3,471,051	△53,051	
	診療・療養等材料費支出	226,000	154,616	71,384	
	保健衛生費支出	260,000	376,142	△116,142	
	医療費支出	168,000	194,080	△26,080	
	被服費支出	34,000		34,000	
	教養娯楽費支出	546,000	388,104	157,896	
	日用品費支出	373,000	401,182	△28,182	
	水道光熱費支出	21,863,000	21,894,515	△31,515	
	燃料費支出		6,930	△6,930	
	消耗器具備品費支出	2,388,000	2,361,603	26,397	
	保険料支出	542,000	471,765	70,235	
	賃借料支出	3,701,000	3,753,836	△52,836	
	車輛費支出	1,267,000	1,325,923	△58,923	
	事務費支出	37,720,000	38,331,947	△611,947	
	福利厚生費支出	1,034,000	1,036,680	△2,680	
	職員被服費支出	310,000	331,613	△21,613	
	旅費交通費支出	5,000		5,000	
	研修研究費支出	216,000	254,862	△38,862	
事務消耗品費支出	846,000	960,819	△114,819		
印刷製本費支出	40,000	32,670	7,330		
修繕費支出	3,976,000	3,972,901	3,099		
通信運搬費支出	616,000	635,166	△19,166		
会議費支出	6,000	2,270	3,730		
業務委託費支出	24,299,000	24,428,022	△129,022		

つるさんかめさん拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	手数料支出	2,165,000	2,471,093	△306,093	
	土地・建物賃借料支出	802,000	801,047	953	
	租税公課支出	110,000	120,600	△10,600	
	保守料支出	2,350,000	2,433,173	△83,173	
	渉外費支出	20,000		20,000	
	諸会費支出	239,000	186,515	52,485	
	雑支出	686,000	664,516	21,484	
	利用者負担軽減額	3,000		3,000	
	支払利息支出	2,045,000	2,283,603	△238,603	
	その他の支出	600,000	487,474	112,526	
	利用者等外給食費支出	600,000	487,474	112,526	
	事業活動支出計(2)	334,959,000	336,245,237	△1,286,237	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△12,305,000	△13,344,946	1,039,946	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	54,049,000	54,048,180	820	
	施設整備等補助金収入	37,168,000	37,168,180	△180	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	16,881,000	16,880,000	1,000	
	設備資金借入金収入	103,240,000	103,240,000		
	施設整備等収入計(4)	157,289,000	157,288,180	820	
	設備資金借入金元金償還支出	16,881,000	16,880,000	1,000	
	固定資産取得支出	141,024,000	141,023,960	40	
	建物取得支出	140,874,000	140,874,140	△140	
	器具及び備品取得支出	150,000	149,820	180	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,643,000	1,615,713	27,287	
施設整備等支出計(5)	159,548,000	159,519,673	28,327		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,259,000	△2,231,493	△27,507		
その他の活動収入計(7)					
事業区分間繰入金支出	560,000	664,149	△104,149		
その他の活動支出計(8)	560,000	664,149	△104,149		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△560,000	△664,149	104,149		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△15,124,000	△16,240,588	1,116,588		
前期末支払資金残高(12)	13,902,000	13,902,654	△654		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△1,222,000	△2,337,934	1,115,934		

つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

（自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日）

（単位：円） 1頁

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	介護保険事業収益	321,651,631	311,471,653	10,179,978
	施設介護料収益	212,753,140	206,811,130	5,942,010
	介護報酬収益	191,356,962	185,960,929	5,396,033
	利用者負担金収益(公費)		10,690	△10,690
	利用者負担金収益(一般)	21,396,178	20,839,511	556,667
	居宅介護料収益	45,028,120	38,188,210	6,839,910
	(介護報酬収益)	39,978,281	33,934,670	6,043,611
	介護報酬収益	31,560,302	25,968,859	5,591,443
	介護予防報酬収益	8,417,979	7,965,811	452,168
	(利用者負担金収益)	5,049,839	4,253,540	796,299
	介護負担金収益(公費)	83,848	24,882	58,966
	介護負担金収益(一般)	3,970,700	3,287,019	683,681
	介護予防負担金収益(一般)	995,291	941,639	53,652
	利用者等利用料収益	58,090,958	54,888,709	3,202,249
	施設サービス利用料収益	7,049,710	6,880,200	169,510
	居宅介護サービス利用料収益	1,200,480	552,100	648,380
	食費収益(公費)		13,800	△13,800
	食費収益(一般)	34,224,760	32,200,170	2,024,590
	食費収益(特定)	2,458,330	2,668,640	△210,310
	居住費収益(一般)	12,578,230	11,948,680	629,550
	居住費収益(特定)	579,448	625,119	△45,671
	その他の事業収益	5,779,413	11,583,604	△5,804,191
	補助金事業収益(公費)	4,398,989	10,050,746	△5,651,757
	受託事業収益(公費)	1,310,024	1,433,858	△123,834
	その他の事業収益	70,400	99,000	△28,600
	経常経費寄附金収益	150,000		150,000
	サービス活動収益計(1)	321,801,631	311,471,653	10,329,978
費用	人件費	233,871,781	225,247,101	8,624,680
	職員給料	123,646,122	120,450,478	3,195,644
	職員賞与	20,322,009	19,834,699	487,310
	賞与引当金繰入	9,756,978	8,781,500	975,478
	非常勤職員給与	45,962,480	44,138,100	1,824,380
	派遣職員費		140,539	△140,539
	退職給付費用	5,393,400	4,992,900	400,500
	法定福利費	28,790,792	26,908,885	1,881,907
	事業費	62,245,910	65,442,985	△3,197,075
	給食費	24,666,644	22,124,787	2,541,857
	介護用品費	2,779,519	2,456,124	323,395
	医薬品費	3,471,051	3,466,070	4,981
	診療・療養等材料費	154,616	136,983	17,633
	保健衛生費	376,142	1,464,060	△1,087,918
	医療費	194,080	150,090	43,990
	被服費		6,930	△6,930
	教養娯楽費	388,104	374,958	13,146
	日用品費	401,182	346,108	55,074
	水道光熱費	21,894,515	27,587,735	△5,693,220
	燃料費	6,930		6,930
	消耗器具備品費	2,361,603	2,587,505	△225,902
保険料	471,765	426,755	45,010	
賃借料	3,753,836	3,711,893	41,943	
車両費	1,325,923	602,987	722,936	

つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
事務費	事務費	38,331,947	46,311,172	△7,979,225	
	福利厚生費	1,036,680	788,908	247,772	
	職員被服費	331,613	311,591	20,022	
	旅費交通費		11,580	△11,580	
	研修研究費	254,862	148,660	106,202	
	事務消耗品費	960,819	876,316	84,503	
	印刷製本費	32,670	52,470	△19,800	
	修繕費	3,972,901	12,681,864	△8,708,963	
	通信運搬費	635,166	633,309	1,857	
	会議費	2,270	2,342	△72	
	業務委託費	24,428,022	24,515,088	△87,066	
	手数料	2,471,093	1,267,534	1,203,559	
	土地・建物賃借料	801,047	801,047		
	租税公課	120,600	57,700	62,900	
	保守料	2,433,173	3,404,790	△971,617	
	諸会費	186,515	115,415	71,100	
	雑費	664,516	642,558	21,958	
	減価償却費	15,291,196	12,139,345	3,151,851	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,996,627	△5,166,539	△830,088	
	サービス活動費用計(2)		343,744,207	343,974,064	△229,857
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△21,942,576	△32,502,411	10,559,835	
サービス活動外	取 益				
	その他のサービス活動外収益	1,098,660	1,302,504	△203,844	
	利用者等外給食収益	621,630	472,210	149,420	
	雑収益	477,030	830,294	△353,264	
	サービス活動外収益計(4)	1,098,660	1,302,504	△203,844	
増減の部	費 用				
	支払利息	2,283,603	2,333,522	△49,919	
	その他のサービス活動外費用	487,474	359,806	127,668	
	利用者等外給食費	487,474	359,806	127,668	
サービス活動外費用計(5)	2,771,077	2,693,328	77,749		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,672,417	△1,390,824	△281,593	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△23,614,993	△33,893,235	10,278,242	
特別増減の部	取 益				
	施設整備等補助金収益	54,048,180	16,880,000	37,168,180	
	施設整備等補助金収益	37,168,180		37,168,180	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	16,880,000	16,880,000		
	特別収益計(8)	54,048,180	16,880,000	37,168,180	
	費 用				
	固定資産売却損・処分損	104,894		104,894	
	器具及び備品売却損・処分損	104,894		104,894	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△55,740		△55,740	
	国庫補助金等特別積立金積立額	54,048,180	16,880,000	37,168,180	
事業区分間繰入金費用	664,149	345,369	318,780		
特別費用計(9)	54,761,483	17,225,369	37,536,114		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△713,303	△345,369	△367,934	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△24,328,296	△34,238,604	9,910,308	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)		136,654,836	170,893,440	△34,238,604
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		112,326,540	136,654,836	△24,328,296
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	人件費積立金取崩額				
修繕積立金取崩額					

つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
差 額 の 部	施設・設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	112,326,540	136,654,836	△24,328,296

つるさんかめさん拠点区分 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			勘定科目	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	71,554,288	62,526,575	9,027,713	流動負債	102,066,054	75,927,417	26,138,637
現金預金	24,101,890	12,061,752	12,040,138	短期運営資金借入金	50,000,000	30,000,000	20,000,000
事業未収金	47,228,409	44,306,100	2,922,309	事業未払金	18,854,701	15,776,999	3,077,702
未収補助金	223,989	5,810,942	△5,586,953	1年以内返済予定設備資金借入金	16,880,000	16,880,000	
立替金		347,781	△347,781	1年以内返済予定リース債務	1,536,854	1,641,996	△105,142
				職員預り金	5,037,521	2,846,922	2,190,599
				賞与引当金	9,756,978	8,781,500	975,478
固定資産	411,443,928	285,816,058	125,627,870	固定負債	198,069,900	113,220,471	84,849,429
基本財産	399,675,494	271,521,238	128,154,256	設備資金借入金	196,080,000	109,720,000	86,360,000
建物	399,675,494	271,521,238	128,154,256	リース債務	1,989,900	3,500,471	△1,510,571
その他の固定資産	11,768,434	14,294,820	△2,526,386	負債の部合計	300,135,954	189,147,888	110,988,066
構築物	1,904,783	1,969,031	△64,248	純資産の部			
車輛運搬具	536,585	536,585		国庫補助金等特別積立金	70,535,722	22,539,909	47,995,813
器具及び備品	5,630,114	6,373,329	△743,215	次期繰越活動増減差額	112,326,540	136,654,836	△24,328,296
有形リース資産	3,474,050	5,116,043	△1,641,993	(うち当期活動増減差額)	△24,328,296	△34,238,604	9,910,308
権利	77,280	77,280					
ソフトウェア	145,622	222,552	△76,930	純資産の部合計	182,862,262	159,194,745	23,667,517
資産の部合計	482,998,216	348,342,633	134,655,583	負債及び純資産の部合計	482,998,216	348,342,633	134,655,583

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) つるさんかめさん拠点計算書類(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 (㊸))
 - ア 介護老人保健施設
 - イ 短期入所療養介護
 - ウ 通所リハビリテーション
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊹))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
建物	271,521,238	140,874,140	12,719,884	399,675,494
合計	271,521,238	140,874,140	12,719,884	399,675,494

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金55,740円を取り崩した。

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）	399,675,494 円
計	399,675,494 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	109,720,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(ケアハウスみんなの家拠点)	17,580,000 円
計	127,300,000 円

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
建物（基本財産）	856,891,776	457,216,282	399,675,494
構築物	18,668,432	16,763,649	1,904,783
車輛運搬具	6,695,850	6,159,265	536,585
器具及び備品	49,554,467	43,924,353	5,630,114
有形リース資産	8,840,762	5,366,712	3,474,050
合計	940,651,287	529,430,261	411,221,026

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

財 産 目 録

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 有機会

(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						
現金	現金手許有高		運転資金として			22,254
預貯金	北陸銀行支店他		運転資金として			547,627,546
			小計			547,649,800
事業未収金	富山県国民健康保険団体連合会他		2,3月分介護報酬等			161,080,914
未収補助金	富山県国民健康保険団体連合会他		介護職員処遇改善支援補助金等			10,784,817
立替金	職員分		奨学金返済分他			113,820
前払金	次年度分		会費他			34,980
	流動資産合計					719,664,331
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(有隣苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊555他26筆 11,113.68㎡		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している			175,027,305
建物	(有隣苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊字津552-1 9,720.68㎡	1985年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	2,582,090,489	1,595,809,049	986,281,440
	(有隣苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊字津553-2 217.32㎡	2023年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	28,426,293	409,582	28,016,711
	(ケアハウスみんなの家拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,772.23㎡	2005年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している	935,706,341	512,765,859	422,940,482
	(つるさんかめさん拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,147.12㎡	2005年度	公益事業である、介護老人保健施設等に使用している	856,891,776	457,216,282	399,675,494
			小計			1,836,914,127
	基本財産合計					2,011,941,432
(2) その他の固定資産						
建物	(有隣苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊字津	1990年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業に使用している(給排水・衛生設備工事)	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	外構工事、庭園他		介護事業等用	61,824,242	55,408,847	6,415,395
車両運搬具	トヨタ ハイエース 他6台		介護事業等用	16,282,140	15,216,143	1,065,997
器具及び備品	介護・厨房・事務機器・ベッド他		介護事業等用	190,052,320	166,163,389	23,888,931
有形リース資産	介護浴槽設備他		介護事業等用	376,712,220	68,162,043	308,550,177
権利	電話加入権他		介護事業等用	270,480		270,480
ソフトウェア	給与管理システム他		介護事業等用	6,350,580	5,485,157	865,423
無形リース資産	介護管理システム他		介護事業等用	6,118,200	4,894,560	1,223,640
施設・設備整備積立資産	北陸銀行支店他		施設・設備整備目的のための積立預金			31,000,000
	その他の固定資産合計					373,447,843
	固定資産合計					2,385,389,275
	資産合計					3,105,053,606
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	北陸銀行支店					50,000,000
事業未払金	3月分給食費他					70,298,161
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					25,670,000
1年以内返済予定リース債務	リコーリース他					33,833,281
職員預り金	3月分源泉所得税他					15,363,377
賞与引当金	職員賞与引当分					33,204,855
	流動負債合計					228,369,674
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					255,630,000
リース債務	リコーリース他					277,993,680
	固定負債合計					533,623,680
	負債合計					761,993,354
	差引純資産					2,343,060,252