

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)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,970,116,000	1,979,856,593	-9,740,593
		老人福祉事業収入	134,179,000	134,694,130	-515,130
		障害福祉サービス等事業収入	502,000	517,163	-15,163
		その他の事業収入	66,300,000	66,366,273	-66,273
		借入金利息補助金収入	180,000	176,800	3,200
		受取利息配当金収入	26,000	6,280	19,720
	その他の収入	6,934,500	6,490,957	443,543	
	事業活動収入計(1)	2,178,237,500	2,188,108,196	-9,870,696	
	支出	人件費支出	1,352,705,000	1,335,971,689	16,733,311
		事業費支出	352,486,000	342,377,047	10,108,953
		事務費支出	345,515,000	334,672,700	10,842,300
		利用者負担軽減額	8,138,000	7,874,232	263,768
		支払利息支出	5,530,000	5,279,678	250,322
その他の支出		2,281,000	2,042,877	238,123	
事業活動支出計(2)	2,066,655,000	2,028,218,223	38,436,777		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	111,582,500	159,889,973	-48,307,473		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	58,647,000	58,647,000	0
		設備資金借入金収入	550,000,000	550,000,000	0
		固定資産売却収入	156,000	153,100	2,900
	施設整備等収入計(4)	608,803,000	608,800,100	2,900	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	69,441,000	69,088,000	353,000
		固定資産取得支出	704,609,000	700,044,338	4,564,662
固定資産除却・廃棄支出		40,545,000	40,388,801	156,199	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,194,000	3,179,640	14,360		
施設整備等支出計(5)	817,789,000	812,700,779	5,088,221		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-208,986,000	-203,900,679	-5,085,321		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,854,000	6,610,260	243,740
		その他の活動による収入	1,579,000	1,419,000	160,000
		その他の活動による収入計(7)	8,433,000	8,029,260	403,740
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	30,000,000	28,000,000	2,000,000
		積立資産支出	5,384,000	5,186,400	197,600
		その他の活動による支出	8,703,000	8,553,000	150,000
その他の活動支出計(8)	44,087,000	41,739,400	2,347,600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-35,654,000	-33,710,140	-1,943,860		
予備費支出(10)	800,000	—	—		
0	—	—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-133,857,500	-77,720,846	-56,136,654		
前期末支払資金残高(12)	699,905,386	699,905,386	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	566,047,886	622,184,540	-56,136,654		

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
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	1,979,874,093	0	1,979,874,093	-17,500	1,979,856,593
	老人福祉事業収入	134,694,130	0	134,694,130	0	134,694,130
	障害福祉サービス等事業収入	517,163	0	517,163	0	517,163
	その他の事業収入	0	66,366,273	66,366,273	0	66,366,273
	借入金利息補助金収入	176,800	0	176,800	0	176,800
	受取利息配当金収入	6,165	115	6,280	0	6,280
	その他の収入	6,041,978	448,979	6,490,957	0	6,490,957
	事業活動収入計(1)	2,121,310,329	66,815,367	2,188,125,696	-17,500	2,188,108,196
	支出					
人件費支出	1,331,179,212	4,792,477	1,335,971,689	0	1,335,971,689	
事業費支出	327,172,100	15,222,447	342,394,547	-17,500	342,377,047	
事務費支出	284,273,271	50,399,429	334,672,700	0	334,672,700	
利用者負担軽減額	7,874,232	0	7,874,232	0	7,874,232	
支払利息支出	5,279,678	0	5,279,678	0	5,279,678	
その他の支出	2,042,877	0	2,042,877	0	2,042,877	
事業活動支出計(2)	1,957,821,370	70,414,353	2,028,235,723	-17,500	2,028,218,223	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	163,488,959	-3,598,986	159,889,973	0	159,889,973	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	58,647,000	0	58,647,000	0	58,647,000
	設備資金借入金収入	550,000,000	0	550,000,000	0	550,000,000
	固定資産売却収入	153,100	0	153,100	0	153,100
	施設整備等収入計(4)	608,800,100	0	608,800,100	0	608,800,100
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	69,088,000	0	69,088,000	0	69,088,000
	固定資産取得支出	700,044,338	0	700,044,338	0	700,044,338
	固定資産除却・廃棄支出	40,388,801	0	40,388,801	0	40,388,801
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,179,640	0	3,179,640	0	3,179,640
施設整備等支出計(5)	812,700,779	0	812,700,779	0	812,700,779	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-203,900,679	0	-203,900,679	0	-203,900,679	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	3,181,260	3,429,000	6,610,260	0	6,610,260
	事業区分間繰入金収入	39,562	1,400,000	1,439,562	-1,439,562	0
	その他の活動による収入	0	1,419,000	1,419,000	0	1,419,000
	その他の活動による収入計(7)	3,220,822	6,248,000	9,468,822	-1,439,562	8,029,260
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	28,000,000	0	28,000,000	0	28,000,000
	積立資産支出	3,767,400	1,419,000	5,186,400	0	5,186,400
	事業区分間繰入金支出	1,400,000	39,562	1,439,562	-1,439,562	0
	その他の活動による支出	5,124,000	3,429,000	8,553,000	0	8,553,000
その他の活動支出計(8)	38,291,400	4,887,562	43,178,962	-1,439,562	41,739,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-35,070,578	1,360,438	-33,710,140	0	-33,710,140	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-75,482,298	-2,238,548	-77,720,846	0	-77,720,846	
前期末支払資金残高(11)	694,744,197	5,161,189	699,905,386	0	699,905,386	
当期末支払資金残高(10)+(11)	619,261,899	2,922,641	622,184,540	0	622,184,540	

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	1,979,856,593	1,906,580,207	73,276,386
		老人福祉事業収益	134,694,130	127,569,481	7,124,649
		障害福祉サービス等事業収益	517,163	442,596	74,567
		その他の事業収益	66,366,273	71,259,126	-4,892,853
		経常経費寄附金収益	0	211,002	-211,002
	サービス活動収益計(1)		2,181,434,159	2,106,062,412	75,371,747
	費 用	人件費	1,329,460,829	1,391,778,463	-62,317,634
		事業費	342,409,281	315,366,408	27,042,873
		事務費	334,686,416	310,356,637	24,329,779
		利用者負担軽減額	7,874,232	6,807,985	1,066,247
減価償却費		121,022,264	113,478,638	7,543,626	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-34,126,512	-40,177,587	6,051,075	
徴収不能引当金繰入		145,935	0	145,935	
サービス活動費用計(2)		2,101,472,445	2,097,610,544	3,861,901	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		79,961,714	8,451,868	71,509,846	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	176,800	221,000	-44,200
		受取利息配当金収益	6,280	6,951	-671
		その他のサービス活動外収益	6,487,519	6,632,907	-145,388
		サービス活動外収益計(4)	6,670,599	6,860,858	-190,259
	費 用	支払利息	5,279,678	5,496,871	-217,193
		その他のサービス活動外費用	2,317,477	3,412,355	-1,094,878
	サービス活動外費用計(5)		7,597,155	8,909,226	-1,312,071
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-926,556	-2,048,368	1,121,812
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		79,035,158	6,403,500	72,631,658
	特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	58,647,000	4,689,000
固定資産売却益			129,886	54,617	75,269
その他の特別収益			274,600	612,913	-338,313
特別収益計(8)			59,051,486	5,356,530	53,694,956
費 用		固定資産売却損・処分損	40,573,255	79,693,485	-39,120,230
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-2,652,403	-61,791,041	59,138,638
国庫補助金等特別積立金積立額		58,647,000	4,689,000	53,958,000	
特別費用計(9)		96,567,852	22,591,444	73,976,408	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-37,516,366	-17,234,914	-20,281,452	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		41,518,792	-10,831,414	52,350,206	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		41,518,792	-10,831,414	52,350,206	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		1,248,075,050	1,249,306,464	-1,231,414
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		1,289,593,842	1,238,475,050	51,118,792
	基本金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)		0	9,600,000	-9,600,000
	その他の積立金積立額(18)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		1,289,593,842	1,248,075,050	41,518,792

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	1,979,874,093	0	1,979,874,093	-17,500	1,979,856,593
		老人福祉事業収益	134,694,130	0	134,694,130	0	134,694,130
		障害福祉サービス等事業収益	517,163	0	517,163	0	517,163
		その他の事業収益	0	66,366,273	66,366,273	0	66,366,273
		サービス活動収益計(1)	2,115,085,386	66,366,273	2,181,451,659	-17,500	2,181,434,159
	費						
	用						
		人件費	1,324,668,352	4,792,477	1,329,460,829	0	1,329,460,829
	事業費	327,204,334	15,222,447	342,426,781	-17,500	342,409,281	
	事務費	284,286,987	50,399,429	334,686,416	0	334,686,416	
	利用者負担軽減額	7,874,232	0	7,874,232	0	7,874,232	
	減価償却費	120,666,242	356,022	121,022,264	0	121,022,264	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-33,775,909	-350,603	-34,126,512	0	-34,126,512	
	徴収不能引当金繰入	145,935	0	145,935	0	145,935	
	サービス活動費用計(2)	2,031,070,173	70,419,772	2,101,489,945	-17,500	2,101,472,445	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	84,015,213	-4,053,499	79,961,714	0	79,961,714	
サービス活動外増減の部	収						
	益						
		借入金利息補助金収益	176,800	0	176,800	0	176,800
		受取利息配当金収益	6,165	115	6,280	0	6,280
		その他のサービス活動外収益	6,038,540	448,979	6,487,519	0	6,487,519
		サービス活動外収益計(4)	6,221,505	449,094	6,670,599	0	6,670,599
	費						
	用						
		支払利息	5,279,678	0	5,279,678	0	5,279,678
		その他のサービス活動外費用	2,317,477	0	2,317,477	0	2,317,477
	サービス活動外費用計(5)	7,597,155	0	7,597,155	0	7,597,155	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,375,650	449,094	-926,556	0	-926,556	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	82,639,563	-3,604,405	79,035,158	0	79,035,158	
特別増減の部	収						
	益						
		施設整備等補助金収益	58,647,000	0	58,647,000	0	58,647,000
		固定資産売却益	129,886	0	129,886	0	129,886
		事業区分間繰入金収益	39,562	1,400,000	1,439,562	-1,439,562	0
		事業区分間固定資産移管収益	30,000,000	0	30,000,000	-30,000,000	0
		その他の特別収益	274,600	0	274,600	0	274,600
		特別収益計(8)	89,091,048	1,400,000	90,491,048	-31,439,562	59,051,486
	費						
	用						
	固定資産売却損・処分損	40,573,255	0	40,573,255	0	40,573,255	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-2,652,403	0	-2,652,403	0	-2,652,403	
	国庫補助金等特別積立金積立額	58,647,000	0	58,647,000	0	58,647,000	
	事業区分間繰入金費用	1,400,000	39,562	1,439,562	-1,439,562	0	
	事業区分間固定資産移管費用	0	30,000,000	30,000,000	-30,000,000	0	
	特別費用計(9)	97,967,852	30,039,562	128,007,414	-31,439,562	96,567,852	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-8,876,804	-28,639,562	-37,516,366	0	-37,516,366	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	73,762,759	-32,243,967	41,518,792	0	41,518,792	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	73,762,759	-32,243,967	41,518,792	0	41,518,792	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	1,207,898,129	40,176,921	1,248,075,050	0	1,248,075,050	
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	1,281,660,888	7,932,954	1,289,593,842	0	1,289,593,842	
	基本金取崩額(16)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(17)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	1,281,660,888	7,932,954	1,289,593,842	0	1,289,593,842	

法人単位貸借対照表

令和 6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	906,353,319	832,567,426	73,785,893	流 動 負 債	446,008,074	295,985,266	150,022,808
現 金 預 金	605,760,151	541,900,489	63,859,662	事 業 未 払 金	73,916,098	53,905,134	20,010,964
事 業 未 収 金	284,290,396	260,741,580	23,548,816	そ の 他 の 未 払 金	133,540,000	0	133,540,000
未 収 補 助 金	41,502	50,514	-9,012	1年以内返済予定設備資金借入金	81,252,000	70,256,000	10,996,000
商 品 ・ 製 品	9,552,252	23,452,993	-13,900,741	1年以内返済予定長期運営資金借入金	22,712,000	30,000,000	-7,288,000
前 払 費 用	308,880	167,574	141,306	1年以内返済予定リース債務	3,438,240	1,537,800	1,900,440
徴 収 不 能 金 引 当 金	6,546,073	6,254,276	291,797	未 払 費 用	74,451,852	75,271,580	-819,728
固 定 資 産	-145,935	0	-145,935	預 り 金	0	5,000	-5,000
基 本 財 産	2,647,094,459	2,054,656,007	592,438,452	職 員 預 り 金	474,584	731,952	-257,368
土 地	2,302,682,980	1,616,082,800	686,600,180	前 受 取 益	1,623,300	2,580,800	-957,500
建 物	361,854,785	361,854,785	0	賞 与 引 当 金	54,600,000	61,697,000	-7,097,000
そ の 他 の 固 定 資 産	1,940,828,195	1,254,228,015	686,600,180	固 定 負 債	1,052,504,599	599,689,939	452,814,660
建 物	344,411,479	438,573,207	-94,161,728	設 備 資 金 借 入 金	950,180,000	480,264,000	469,916,000
構 築 物	13,976,976	14,710,998	-734,022	長 期 運 営 資 金 借 入 金	51,788,000	72,500,000	-20,712,000
車 輦 運 搬 具	32,896,103	21,655,955	11,240,148	リ ー ス 債 務	11,487,170	6,005,450	5,481,720
器 具 及 び 備 品	6,390,670	9,979,967	-3,589,297	退 職 給 付 金 引 当 金	32,729,429	32,590,489	138,940
建 設 仮 勘 定	57,953,656	22,584,263	35,369,393	長 期 預 り 金	6,320,000	8,330,000	-2,010,000
有 形 リ ー ス 資 産	64,606,619	207,606,619	-143,000,000	負 債 の 部 合 計	1,498,512,673	895,675,205	602,837,468
権 利	11,562,050	7,543,250	4,018,800	純 資 産 の 部			
ソ フ ト ウ ェ ア	223,020	223,020	0	基 本 金	235,030,153	235,030,153	0
無 形 リ ー ス 資 産	5,818,692	9,708,438	-3,889,746	基 本 金	235,030,153	235,030,153	0
投 資 有 価 証 券	3,363,360	0	3,363,360	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	473,609,090	451,741,005	21,868,085
退 職 給 付 引 当 資 産	20,000	20,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	473,609,090	451,741,005	21,868,085
長 期 預 り 金 積 立 資 産	32,729,429	32,590,489	138,940	そ の 他 の 積 立 金	56,702,020	56,702,020	0
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	6,320,000	8,330,000	-2,010,000	施 設 設 備 整 備 積 立 金	1,450,000	1,450,000	0
施 設 設 備 等 積 立 資 産	1,450,000	1,450,000	0	施 設 整 備 等 積 立 金	55,252,020	55,252,020	0
差 入 保 証 金	55,252,020	55,252,020	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,289,593,842	1,248,075,050	41,518,792
長 期 前 払 費 用	38,394,000	38,310,000	84,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	1,289,593,842	1,248,075,050	41,518,792
そ の 他 の 固 定 資 産	191,014	334,678	-143,664	純 資 産 の 部 合 計	2,054,935,105	1,991,548,228	63,386,877
奨 学 金 貸 付 金	1,303,870	1,353,510	-49,640	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,553,447,778	2,887,223,433	666,224,345
資 産 の 部 合 計	11,960,000	6,920,000	5,040,000				
	3,553,447,778	2,887,223,433	666,224,345				

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	899,202,392	7,150,927	906,353,319	0	906,353,319
現金預金	603,695,815	2,064,336	605,760,151	0	605,760,151
事業未収金	282,817,405	1,472,991	284,290,396	0	284,290,396
未収金	41,502	0	41,502	0	41,502
未収補助金	6,037,252	3,515,000	9,552,252	0	9,552,252
商品・製品	308,880	0	308,880	0	308,880
前払費用	6,447,473	98,600	6,546,073	0	6,546,073
徴収不能引当金	-145,935	0	-145,935	0	-145,935
固定資産	2,635,559,625	11,534,834	2,647,094,459	0	2,647,094,459
基本財産	2,302,682,980	0	2,302,682,980	0	2,302,682,980
土地	361,854,785	0	361,854,785	0	361,854,785
建物	1,940,828,195	0	1,940,828,195	0	1,940,828,195
その他の固定資産	332,876,645	11,534,834	344,411,479	0	344,411,479
建物	13,976,976	0	13,976,976	0	13,976,976
構築物	32,896,103	0	32,896,103	0	32,896,103
車輛運搬具	6,182,988	207,682	6,390,670	0	6,390,670
器具及び備品	57,953,654	2	57,953,656	0	57,953,656
建設仮勘定	64,606,619	0	64,606,619	0	64,606,619
有形リース資産	11,562,050	0	11,562,050	0	11,562,050
権利	223,020	0	223,020	0	223,020
ソフトウェア	5,818,692	0	5,818,692	0	5,818,692
無形リース資産	3,363,360	0	3,363,360	0	3,363,360
投資有価証券	20,000	0	20,000	0	20,000
退職給付引当資産	32,729,429	0	32,729,429	0	32,729,429
長期預り金積立資産	0	6,320,000	6,320,000	0	6,320,000
施設設備整備積立資産	1,450,000	0	1,450,000	0	1,450,000
施設整備等積立資産	55,252,020	0	55,252,020	0	55,252,020
差入保証金	33,394,000	5,000,000	38,394,000	0	38,394,000
長期前払費用	191,014	0	191,014	0	191,014
その他の固定資産	1,296,720	7,150	1,303,870	0	1,303,870
奨学金貸付金	11,960,000	0	11,960,000	0	11,960,000
資産の部合計	3,534,762,017	18,685,761	3,553,447,778	0	3,553,447,778
流動負債	441,779,788	4,228,286	446,008,074	0	446,008,074
事業未払金	71,738,791	2,177,307	73,916,098	0	73,916,098
その他の未払金	133,540,000	0	133,540,000	0	133,540,000
1年以内返済予定設備資金借入金	81,252,000	0	81,252,000	0	81,252,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	22,712,000	0	22,712,000	0	22,712,000
1年以内返済予定リース債務	3,438,240	0	3,438,240	0	3,438,240
未払費用	74,028,212	423,640	74,451,852	0	74,451,852
職員預り金	470,545	4,039	474,584	0	474,584
前受収益	0	1,623,300	1,623,300	0	1,623,300
賞与引当金	54,600,000	0	54,600,000	0	54,600,000
固定負債	1,046,184,599	6,320,000	1,052,504,599	0	1,052,504,599
設備資金借入金	950,180,000	0	950,180,000	0	950,180,000
長期運営資金借入金	51,788,000	0	51,788,000	0	51,788,000
リース債務	11,487,170	0	11,487,170	0	11,487,170
退職給付引当金	32,729,429	0	32,729,429	0	32,729,429
長期預り金	0	6,320,000	6,320,000	0	6,320,000
負債の部合計	1,487,964,387	10,548,286	1,498,512,673	0	1,498,512,673
基本金	235,030,153	0	235,030,153	0	235,030,153
基本金	235,030,153	0	235,030,153	0	235,030,153
国庫補助金等特別積立金	473,404,569	204,521	473,609,090	0	473,609,090
国庫補助金等特別積立金	473,404,569	204,521	473,609,090	0	473,609,090
その他の積立金	56,702,020	0	56,702,020	0	56,702,020
施設設備整備積立金	1,450,000	0	1,450,000	0	1,450,000
施設整備等積立金	55,252,020	0	55,252,020	0	55,252,020
次期繰越活動増減差額	1,281,660,888	7,932,954	1,289,593,842	0	1,289,593,842
次期繰越活動増減差額	1,281,660,888	7,932,954	1,289,593,842	0	1,289,593,842
（うち当期活動増減差額）	73,762,759	-32,243,967	41,518,792	0	41,518,792
純資産の部合計	2,046,797,630	8,137,475	2,054,935,105	0	2,054,935,105
負債及び純資産の部合計	3,534,762,017	18,685,761	3,553,447,778	0	3,553,447,778

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的以外の有価証券

・時価のないもの

取得価格によっている。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①商品・原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③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。

(4) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②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期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

④役員退職慰労引当金

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度及び法人の役員報酬規程に基づいて退職給付を行っている。

4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点 (社会福祉事業)

「法人本部」

イ 九重荘拠点 (社会福祉事業)

「養護老人ホーム九重荘」

ウ 白萩荘拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム白萩荘」

「ショートステイ白萩」

「ヘルパーステーション白萩」

エ デイ白萩拠点 (社会福祉事業)

「デイサービスセンター白萩」

「高齢者ケアプランセンターしらはぎ」

「地域包括支援センター鴨江」

オ 第二九重荘拠点 (社会福祉事業)

「介護老人福祉施設第二九重荘」

「介護老人福祉施設第二九重荘 (ユニット型)」

「ショートステイ第二九重荘」

「デイサービスセンター第二九重荘」

「ケアプランセンター九重」

「ホームケアいおり福祉用具貸与」

「ホームケアいおり福祉用具販売」

カ 旭白萩拠点 (社会福祉事業)

「デイサービスセンター旭白萩」

「ケアプランセンター旭白萩」

「地域包括支援センター板屋」

「デイ I T A Y A 白萩」

キ 半田山九重拠点 (社会福祉事業)

「デイサービスセンター半田山九重」

「ヘルパーステーション九重」

「ケアプランセンター半田山九重」

ク 湖西白萩拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム湖西白萩」

「ショートステイ湖西白萩」

「デイサービスセンター湖西白萩」

「ケアプランセンター湖西白萩」

「地域包括支援センター湖西白萩」

ケ 旭白萩 (高優良賃貸住宅) 拠点 (公益事業)

「高齢者向け優良賃貸住宅 (旭白萩) 管理業務事業」

「高齢者世話付き住宅生活援助員派遣事業」

コ 半田山九重 (有料老人ホーム) 拠点 (公益事業)

「住宅型有料老人ホーム」

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	361,854,785	0	0	361,854,785
建物	1,254,228,015	784,468,329	97,868,149	1,940,828,195
合 計	1,616,082,800	784,468,329	97,868,149	2,302,682,980

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	355,218,836円
建物（基本財産）	1,001,087,345円
計	1,356,306,181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）

独立行政法人福祉医療機構	363,264,000円
計	363,264,000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）	4,056,366,852	2,115,538,657	1,940,828,195
建物	56,082,888	42,105,912	13,976,976
構築物	146,621,323	113,725,220	32,896,103
車輛運搬具	69,169,444	62,778,774	6,390,670
器具及び備品	218,936,338	160,982,682	57,953,656
有形リース資産	16,600,800	5,038,750	11,562,050
合 計	4,563,777,645	2,500,169,995	2,063,607,650

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 1. 重要な偶発債務

該当なし

1 2. 重要な後発事象

該当なし

1 3. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 4. 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

(1) リース関係取引

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

旭白萩拠点におけるサーバー

湖西白萩拠点におけるデジタル交換設備他

第二九重拠点における福祉車両

半田山九重拠点における福祉車両

(2) 令和6年2月1日付でショートステイ白萩を再開致しました。

(3) 令和6年3月31日付でデイITAYA白萩を廃止致しました。

(4) 令和6年3月31日付で旭白萩（高優賃住宅）拠点を廃止致しました。

財 産 目 録

令和6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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,340,000
普通預金	静岡銀行規模支店他	—	運転資金として	—	—	604,176,436
定期預金	静岡銀行葵町支店	—	運転資金として	—	—	243,715
	小計					605,760,151
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	284,290,396
未収金		—	3月分自動販売機手数料他	—	—	41,502
未収補助金		—	利用者負担軽減制度事業補助金他	—	—	9,552,252
商品・製品		—	福祉用具等	—	—	308,880
前払費用		—	職員・施設利用者傷害保険料他	—	—	6,546,073
徴収不能引当金		—	第二九重荘徴収不能引当金他	—	—	-145,935
	流動資産合計					906,353,319
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 14-2,14-25,14-28,16-2 3,446.09㎡	—	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム九重荘施設等に使用している	—	—	44,617,300
	(白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目436-17, 436-20,436-21,1158-459,438-6 126.80㎡	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム白萩荘施設等に使用している	—	—	6,635,949
	(第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,16-72,17-11,17-15,17-16, 18-2,18-13,18-14,18-15,19-2 3,987.48㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設第二九重荘施設等に使用している	—	—	164,511,947
	(湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田447-4, 457-1,458-3,458-4,458-6 湖西市太田字ボリ449-3 湖西市太田字今川450-1,451-1, 452-1,452-2,453-1 5,063.25㎡	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム湖西白萩施設等に使用している	—	—	146,089,589
	小計					361,854,785
建物	(九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-2,16-72 5,174.78㎡	2012年度	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム九重荘施設等に使用している	371,040,990	172,890,055	198,150,935
	(白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目406-7 2,238.64㎡	1987年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム白萩荘施設等に使用している	1,234,218,329	409,974,420	824,243,909
	浜松市中区鴨江三丁目406-7-5 153.23㎡					
	(デイ白萩拠点) 浜松市中区鴨江三丁目718-1 153.25㎡	2002年度	第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター白萩荘施設等に使用している	68,978,850	29,602,640	39,376,210
	(第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,16-72,17-11,18-2,18-13, 18-15 1,495.82㎡	2012年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設第二九重荘施設等に使用している	1,194,154,199	762,919,550	431,234,649
	浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,18-2,18-13,19-2 970.07㎡					
	(旭白萩拠点) 浜松市中区板屋町697,698,699 727.44㎡	2003年度	第1種社会福祉事業である、旭白萩施設等に使用している	182,836,240	119,230,235	63,606,005

	浜松市中区板屋町697,698,699 20.06㎡ (半田山九重拠点) 浜松市東区半田山五丁目 2152-7 2,260.39㎡ (湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田457-1 湖西市太田字今川451-1,452-1, 452-2,453-1 5,349.23㎡	2006年度	第2種社会福祉事業である、ケアプランセンター 旭白萩施設等に使用している	26,336,790	13,822,064	12,514,726
		2006年度	第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター 半田山九重施設等に使用している	978,801,454	607,099,693	371,701,761
			小計			1,940,828,195
	基本財産合計					2,302,682,980
(2)その他の固定資産						
建物	(白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目406-7 (デイ白萩拠点) 浜松市中区鴨江三丁目718-1 (第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5 (湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田457-1	1987年度 2002年度 2002年度 2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター 白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設 第二九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 湖西白萩施設等に使用している	40,418,890 1,153,490 13,573,565 936,943	26,840,319 1,153,488 13,478,207 633,898	13,578,571 2 95,358 303,045
			小計			13,976,976
構築物		—	介護老人福祉施設第二九重荘外構工事他	146,621,323	113,725,220	32,896,103
車輛運搬具	スズキ・スイフト他61台	—	利用者送迎用	69,169,444	62,778,774	6,390,670
器具及び備品		—	パーソナルコンピューター、ペット他	218,936,338	160,982,682	57,953,656
建設仮勘定		—	デイ白萩荘新築工事基本設計業務費用他	64,606,619	—	64,606,619
有形リース資産		—	NECサーバー他	16,600,800	5,038,750	11,562,050
権利		—	電話加入権他	—	—	223,020
ソフトウェア		—	施設介護情報システム他	32,265,320	26,446,628	5,818,692
無形リース資産		—	ホームケアいおり請求システム	4,204,200	840,840	3,363,360
投資有価証券		—	浜松信用金庫出資金他	—	—	20,000
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—	職員退職金	—	—	32,729,429
長期預り金積立資産		—	住宅型有料老人ホーム入居者敷金	—	—	6,320,000
施設設備整備積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店他	—	将来における施設設備整備の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	1,450,000
施設整備等積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店	—	将来における施設整備等の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	55,252,020
差入保証金	内田管財株他	—	建物保証金他	—	—	38,394,000
長期前払費用	浜松日産自動車株他	—	車両メンテナンスパスポート	—	—	191,014
その他の固定資産		—	敷金、保証金、リサイクル預託金	—	—	1,303,870
奨学金貸付金	浜松日本語学院	—	外国人留学生介護福祉士奨学金	—	—	11,960,000
	その他の固定資産合計					344,411,479
	固定資産合計					2,647,094,459
	資産合計					3,553,447,778

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	73,916,098
その他の未払金	白萩荘改修工事費用	—		—	—	133,540,000
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	—		—	—	81,252,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	静岡銀行浜松営業部他	—		—	—	22,712,000
1年以内返済予定リース債務	NTT・TCリース他	—		—	—	3,438,240
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	74,451,852
職員預り金	3月分雇用保険料	—		—	—	474,584
前受収益	入居者4月分家賃他	—		—	—	1,623,300
賞与引当金	令和6年夏季賞与引当金	—		—	—	54,600,000
流動負債合計						446,008,074
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	—		—	—	950,180,000
長期運営資金借入金	静岡銀行浜松営業部他	—		—	—	51,788,000
リース債務	NTT・TCリース他	—		—	—	11,487,170
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	32,729,429
長期預り金	入居敷金	—		—	—	6,320,000
固定負債合計						1,052,504,599
負債合計						1,498,512,673
差引純資産						2,054,935,105