

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	2,018,406,125	2,026,437,253	-8,031,128
		老人福祉事業収入	133,669,000	133,890,985	-221,985
		障害福祉サービス等事業収入	478,000	565,806	-87,806
		その他の事業収入	57,408,000	57,276,703	131,297
		借入金利息補助金収入	133,000	132,600	400
		経常経費寄附金収入	220,000	220,000	0
		受取利息配当金収入	214,000	244,388	-30,388
		その他の収入	6,372,873	6,250,655	122,218
	事業活動収入計(1)		2,216,900,998	2,225,018,390	-8,117,392
	支 出	人件費支出	1,395,672,000	1,380,805,148	14,866,852
		事業費支出	353,082,000	341,768,319	11,313,681
		事務費支出	369,882,207	355,143,582	14,738,625
		利用者負担軽減額	8,995,000	8,760,094	234,906
支払利息支出		9,667,000	9,575,377	91,623	
その他の支出		2,662,000	2,223,320	438,680	
流動資産評価損等による資金減少額		146,000	145,935	65	
事業活動支出計(2)		2,140,106,207	2,098,421,775	41,684,432	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		76,794,791	126,596,615	-49,801,824	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	297,000	297,000	0
		設備資金借入金収入	250,000,000	250,000,000	0
		固定資産売却収入	80,019,000	79,980,420	38,580
		施設整備等収入計(4)	330,316,000	330,277,420	38,580
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	82,530,000	82,510,000	20,000
		固定資産取得支出	353,362,000	352,592,400	769,600
		固定資産除却・廃棄支出	4,000	3,740	260
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,190,000	3,177,540	12,460
施設整備等支出計(5)		439,086,000	438,283,680	802,320	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-108,770,000	-108,006,260	-763,740	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	6,126,000	5,919,200	206,800
		その他の活動による収入	3,810,000	3,800,000	10,000
		その他の活動による収入計(7)	9,936,000	9,719,200	216,800
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	22,710,000	22,700,000	10,000
		積立資産支出	6,266,000	6,219,200	46,800
		その他の活動による支出	7,549,000	7,384,482	164,518
		その他の活動支出計(8)	36,525,000	36,303,682	221,318
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-26,589,000	-26,584,482	-4,518
予備費支出(10)		100,000	—	100,000	
0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-58,664,209	-7,994,127	-50,670,082	
前期末支払資金残高(12)		622,184,540	622,184,540	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		563,520,331	614,190,413	-50,670,082	

資金収支内訳表

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		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	2,026,437,253	0	2,026,437,253	0	2,026,437,253	
		老人福祉事業収入	133,890,985	0	133,890,985	0	133,890,985	
		障害福祉サービス等事業収入	565,806	0	565,806	0	565,806	
		その他の事業収入	0	57,276,703	57,276,703	0	57,276,703	
		借入金利息補助金収入	132,600	0	132,600	0	132,600	
		経常経費寄附金収入	220,000	0	220,000	0	220,000	
		受取利息配当金収入	240,712	3,676	244,388	0	244,388	
		その他の収入	6,145,485	105,170	6,250,655	0	6,250,655	
		事業活動収入計(1)	2,167,632,841	57,385,549	2,225,018,390	0	2,225,018,390	
	支出	人件費支出	1,375,787,311	5,017,837	1,380,805,148	0	1,380,805,148	
		事業費支出	325,938,293	15,830,026	341,768,319	0	341,768,319	
		事務費支出	316,143,585	38,999,997	355,143,582	0	355,143,582	
		利用者負担軽減額	8,760,094	0	8,760,094	0	8,760,094	
		支払利息支出	9,575,377	0	9,575,377	0	9,575,377	
その他の支出		2,223,320	0	2,223,320	0	2,223,320		
流動資産評価損等による資金減少額		145,935	0	145,935	0	145,935		
		事業活動支出計(2)	2,038,573,915	59,847,860	2,098,421,775	0	2,098,421,775	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	129,058,926	-2,462,311	126,596,615	0	126,596,615		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	297,000	0	297,000	0	297,000	
		設備資金借入金収入	250,000,000	0	250,000,000	0	250,000,000	
		固定資産売却収入	79,980,420	0	79,980,420	0	79,980,420	
		施設整備等収入計(4)	330,277,420	0	330,277,420	0	330,277,420	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	82,510,000	0	82,510,000	0	82,510,000	
		固定資産取得支出	352,592,400	0	352,592,400	0	352,592,400	
		固定資産除却・廃棄支出	3,740	0	3,740	0	3,740	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,177,540	0	3,177,540	0	3,177,540	
		施設整備等支出計(5)	438,283,680	0	438,283,680	0	438,283,680	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-108,006,260	0	-108,006,260	0	-108,006,260		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,439,200	2,480,000	5,919,200	0	5,919,200	
		その他の活動による収入	1,500,000	2,300,000	3,800,000	0	3,800,000	
		その他の活動による収入計(7)	4,939,200	4,780,000	9,719,200	0	9,719,200	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	22,700,000	0	22,700,000	0	22,700,000	
		積立資産支出	3,919,200	2,300,000	6,219,200	0	6,219,200	
		その他の活動による支出	4,904,482	2,480,000	7,384,482	0	7,384,482	
			その他の活動支出計(8)	31,523,682	4,780,000	36,303,682	0	36,303,682
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-26,584,482	0	-26,584,482	0	-26,584,482
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-5,531,816	-2,462,311	-7,994,127	0	-7,994,127		
前期末支払資金残高(11)		619,261,899	2,922,641	622,184,540	0	622,184,540		
当期末支払資金残高(10)+(11)		613,730,083	460,330	614,190,413	0	614,190,413		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	2,026,437,253	1,979,856,593	46,580,660
		老人福祉事業収益	133,890,985	134,694,130	-803,145
		障害福祉サービス等事業収益	565,806	517,163	48,643
		その他の事業収益	57,276,703	66,366,273	-9,089,570
		経常経費寄附金収益	220,000	0	220,000
		サービス活動収益計 (1)	2,218,390,747	2,181,434,159	36,956,588
	費用	人件費	1,382,264,148	1,329,460,829	52,803,319
		事業費	341,804,791	342,409,281	-604,490
		事務費	354,949,988	334,686,416	20,263,572
		利用者負担軽減額	8,760,094	7,874,232	885,862
		減価償却費	148,135,969	121,022,264	27,113,705
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-36,783,967	-34,126,512	-2,657,455
		徴収不能引当金繰入	0	145,935	-145,935
	サービス活動費用計 (2)	2,199,131,023	2,101,472,445	97,658,578	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		19,259,724	79,961,714	-60,701,990	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	132,600	176,800	-44,200
		受取利息配当金収益	244,388	6,280	238,108
		その他のサービス活動外収益	6,324,036	6,487,519	-163,483
		サービス活動外収益計 (4)	6,701,024	6,670,599	30,425
	費用	支払利息	9,575,377	5,279,678	4,295,699
		その他のサービス活動外費用	2,483,520	2,317,477	166,043
サービス活動外費用計 (5)		12,058,897	7,597,155	4,461,742	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		-5,357,873	-926,556	-4,431,317	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			13,901,851	79,035,158	-65,133,307
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	297,000	58,647,000	-58,350,000
		固定資産売却益	17,677,353	129,886	17,547,467
		その他の特別収益	1,346,450	274,600	1,071,850
		特別収益計 (8)	19,320,803	59,051,486	-39,730,683
	費用	固定資産売却損・処分損	1,183,275	40,573,255	-39,389,980
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除)	0	-2,652,403	2,652,403
		国庫補助金等特別積立金積立額	297,000	58,647,000	-58,350,000
		その他の特別損失	28,500,000	0	28,500,000
		特別費用計 (9)	29,980,275	96,567,852	-66,587,577
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-10,659,472	-37,516,366	26,856,894
税引前当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			3,242,379	41,518,792	-38,276,413
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)			3,242,379	41,518,792	-38,276,413
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (14)		1,289,593,842	1,248,075,050	41,518,792
	当期末繰越活動増減差額 (15) = (13) + (14)		1,292,836,221	1,289,593,842	3,242,379
	基本金取崩額 (16)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (17)		0	0	0
	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)		1,292,836,221	1,289,593,842	3,242,379

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		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	介護保険事業収益	2,026,437,253	0	2,026,437,253	0	2,026,437,253
	益	老人福祉事業収益	133,890,985	0	133,890,985	0	133,890,985
		障害福祉サービス等事業収益	565,806	0	565,806	0	565,806
		その他の事業収益	0	57,276,703	57,276,703	0	57,276,703
		経常経費寄附金収益	220,000	0	220,000	0	220,000
		サービス活動収益計(1)	2,161,114,044	57,276,703	2,218,390,747	0	2,218,390,747
	費 用	人件費	1,377,246,311	5,017,837	1,382,264,148	0	1,382,264,148
		事業費	325,974,765	15,830,026	341,804,791	0	341,804,791
		事務費	315,949,991	38,999,997	354,949,988	0	354,949,988
		利用者負担軽減額	8,760,094	0	8,760,094	0	8,760,094
減価償却費		147,928,288	207,681	148,135,969	0	148,135,969	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-36,579,446	-204,521	-36,783,967	0	-36,783,967	
サービス活動費用計(2)		2,139,280,003	59,851,020	2,199,131,023	0	2,199,131,023	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		21,834,041	-2,574,317	19,259,724	0	19,259,724	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	借入金利息補助金収益	132,600	0	132,600	0	132,600
	益	受取利息配当金収益	240,712	3,676	244,388	0	244,388
		その他のサービス活動外収益	6,218,866	105,170	6,324,036	0	6,324,036
		サービス活動外収益計(4)	6,592,178	108,846	6,701,024	0	6,701,024
	費 用	支払利息	9,575,377	0	9,575,377	0	9,575,377
		その他のサービス活動外費用	2,483,520	0	2,483,520	0	2,483,520
	サービス活動外費用計(5)		12,058,897	0	12,058,897	0	12,058,897
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-5,466,719	108,846	-5,357,873	0	-5,357,873	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,367,322	-2,465,471	13,901,851	0	13,901,851	
特 別 増 減 の 部	収	施設整備等補助金収益	297,000	0	297,000	0	297,000
	益	固定資産売却益	17,677,353	0	17,677,353	0	17,677,353
		その他の特別収益	1,346,450	0	1,346,450	0	1,346,450
		特別収益計(8)	19,320,803	0	19,320,803	0	19,320,803
	費 用	固定資産売却損・処分損	1,183,274	1	1,183,275	0	1,183,275
		国庫補助金等特別積立金積立額	297,000	0	297,000	0	297,000
		その他の特別損失	28,500,000	0	28,500,000	0	28,500,000
		特別費用計(9)	29,980,274	1	29,980,275	0	29,980,275
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-10,659,471	-1	-10,659,472	0	-10,659,472	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,707,851	-2,465,472	3,242,379	0	3,242,379	
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)		5,707,851	-2,465,472	3,242,379	0	3,242,379	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(14)	1,281,660,888	7,932,954	1,289,593,842	0	1,289,593,842	
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		1,287,368,739	5,467,482	1,292,836,221	0	1,292,836,221
	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)		1,287,368,739	5,467,482	1,292,836,221	0	1,292,836,221

法人単位貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	751,268,143	906,353,319	-155,085,176	流 動 負 債	328,350,166	446,008,074	-117,657,908
現 金 預 金	427,585,525	605,760,151	-178,174,626	事 業 未 払 金	49,710,761	73,916,098	-24,205,337
事 業 未 収 金	298,290,168	284,290,396	13,999,772	そ の 他 の 未 払 金	0	133,540,000	-133,540,000
未 収 金	142,405	41,502	100,903	1年以内返済予定設備資金借入金	104,252,000	81,252,000	23,000,000
未 収 補 助 金	20,136,500	9,552,252	10,584,248	1年以内返済予定長期運営資金借入金	28,200,000	22,712,000	5,488,000
商 品 ・ 製 品	392,164	308,880	83,284	1年以内返済予定リース債務	3,633,600	3,438,240	195,360
前 払 費 用	4,721,381	6,546,073	-1,824,692	未 払 費 用	84,044,001	74,451,852	9,592,149
徴 収 不 能 金 引 当 金	0	-145,935	145,935	預 り 金	150,000	0	150,000
固 定 資 産	2,766,499,929	2,647,094,459	119,405,470	職 員 預 り 金	663,404	474,584	188,820
基 本 財 産	2,505,748,655	2,302,682,980	203,065,675	前 受 収 益	2,117,400	1,623,300	494,100
土 地	361,854,785	361,854,785	0	賞 与 引 当 金	55,579,000	54,600,000	979,000
建 物	2,143,893,870	1,940,828,195	203,065,675	固 定 負 債	1,167,727,389	1,052,504,599	115,222,790
そ の 他 の 固 定 資 産	260,751,274	344,411,479	-83,660,205	設 備 資 金 借 入 金	1,094,670,000	950,180,000	144,490,000
建 物	13,287,558	13,976,976	-689,418	長 期 運 営 資 金 借 入 金	23,600,000	51,788,000	-28,188,000
構 築 物	40,567,626	32,896,103	7,671,523	リ ー ス 債 務	10,492,360	11,487,170	-994,810
車 輦 運 搬 具	3,202,701	6,390,670	-3,187,969	退 職 給 付 金 引 当 金	32,825,029	32,729,429	95,600
器 具 及 び 備 品	63,975,401	57,953,656	6,021,745	長 期 預 り 金	6,140,000	6,320,000	-180,000
建 設 仮 勘 定	0	64,606,619	-64,606,619	負 債 の 部 合 計	1,496,077,555	1,498,512,673	-2,435,118
有 形 リ ー ス 資 産	11,603,440	11,562,050	41,390	純 資 産 の 部			
権 利	223,020	223,020	0	基 本 金	235,030,153	235,030,153	0
ソ フ ト ウ ェ ア	2,933,425	5,818,692	-2,885,267	基 本 金	235,030,153	235,030,153	0
無 形 リ ー ス 資 産	2,522,520	3,363,360	-840,840	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	437,122,123	473,609,090	-36,486,967
投 資 有 価 証 券	20,000	20,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	437,122,123	473,609,090	-36,486,967
退 職 給 付 引 当 資 産	32,825,029	32,729,429	95,600	そ の 他 の 積 立 金	56,702,020	56,702,020	0
長 期 預 り 金 積 立 資 産	6,140,000	6,320,000	-180,000	施 設 設 備 整 備 積 立 金	1,450,000	1,450,000	0
施 設 設 備 整 備 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
施 設 整 備 等 積 立 資 産	55,252,020	55,252,020	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,292,836,221	1,289,593,842	3,242,379
差 入 保 証 金	8,876,000	38,394,000	-29,518,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	1,292,836,221	1,289,593,842	3,242,379
長 期 前 払 費 用	283,382	191,014	92,368	増 減 差 額)	3,242,379	41,518,792	-38,276,413
そ の 他 の 固 定 資 産 奨 学 金 貸 付 金	1,206,670	1,303,870	-97,200	純 資 産 の 部 合 計	2,021,690,517	2,054,935,105	-33,244,588
資 産 の 部 合 計	3,517,768,072	3,553,447,778	-35,679,706	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,517,768,072	3,553,447,778	-35,679,706

貸借対照表内訳表

令和 7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	745,681,531	5,596,413	751,277,944	-9,801	751,268,143
現金預金	427,049,808	535,717	427,585,525	0	427,585,525
事業未収金	296,769,293	1,520,875	298,290,168	0	298,290,168
未収金	142,405	9,801	152,206	-9,801	142,405
未収補助金	16,728,680	3,407,820	20,136,500	0	20,136,500
商品・製品	392,164	0	392,164	0	392,164
前払費用	4,599,181	122,200	4,721,381	0	4,721,381
固定資産	2,755,352,777	11,147,152	2,766,499,929	0	2,766,499,929
基本財産	2,505,748,655	0	2,505,748,655	0	2,505,748,655
土地	361,854,785	0	361,854,785	0	361,854,785
建物	2,143,893,870	0	2,143,893,870	0	2,143,893,870
その他の固定資産	249,604,122	11,147,152	260,751,274	0	260,751,274
建物	13,287,558	0	13,287,558	0	13,287,558
構築物	40,567,626	0	40,567,626	0	40,567,626
車輛運搬具	3,202,700	1	3,202,701	0	3,202,701
器具及び備品	63,975,400	1	63,975,401	0	63,975,401
有形リース資産	11,603,440	0	11,603,440	0	11,603,440
権利	223,020	0	223,020	0	223,020
ソフトウェア	2,933,425	0	2,933,425	0	2,933,425
無形リース資産	2,522,520	0	2,522,520	0	2,522,520
投資有価証券	20,000	0	20,000	0	20,000
退職給付引当資産	32,825,029	0	32,825,029	0	32,825,029
長期預り金積立資産	0	6,140,000	6,140,000	0	6,140,000
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	3,876,000	5,000,000	8,876,000	0	8,876,000
長期前払費用	283,382	0	283,382	0	283,382
その他の固定資産	1,199,520	7,150	1,206,670	0	1,206,670
奨学金貸付金	16,382,482	0	16,382,482	0	16,382,482
資産の部合計	3,501,034,308	16,743,565	3,517,777,873	-9,801	3,517,768,072
流動負債	323,223,884	5,136,083	328,359,967	-9,801	328,350,166
事業未払金	47,162,265	2,548,496	49,710,761	0	49,710,761
その他の未払金	9,801	0	9,801	-9,801	0
1年以内返済予定設備資金借入金	104,252,000	0	104,252,000	0	104,252,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	28,200,000	0	28,200,000	0	28,200,000
1年以内返済予定リース債務	3,633,600	0	3,633,600	0	3,633,600
未払費用	83,728,089	315,912	84,044,001	0	84,044,001
預り金	0	150,000	150,000	0	150,000
職員預り金	659,129	4,275	663,404	0	663,404
前受収益	0	2,117,400	2,117,400	0	2,117,400
賞与引当金	55,579,000	0	55,579,000	0	55,579,000
固定負債	1,161,587,389	6,140,000	1,167,727,389	0	1,167,727,389
設備資金借入金	1,094,670,000	0	1,094,670,000	0	1,094,670,000
長期運営資金借入金	23,600,000	0	23,600,000	0	23,600,000
リース債務	10,492,360	0	10,492,360	0	10,492,360
退職給付引当金	32,825,029	0	32,825,029	0	32,825,029
長期預り金	0	6,140,000	6,140,000	0	6,140,000
負債の部合計	1,484,811,273	11,276,083	1,496,087,356	-9,801	1,496,077,555
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	437,122,123	0	437,122,123	0	437,122,123
国庫補助金等特別積立金	437,122,123	0	437,122,123	0	437,122,123
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	1,287,368,739	5,467,482	1,292,836,221	0	1,292,836,221
次期繰越活動増減差額	1,287,368,739	5,467,482	1,292,836,221	0	1,292,836,221
(うち当期活動増減差額)	5,707,851	-2,465,472	3,242,379	0	3,242,379
純資産の部合計	2,016,223,035	5,467,482	2,021,690,517	0	2,021,690,517
負債及び純資産の部合計	3,501,034,308	16,743,565	3,517,777,873	-9,801	3,517,768,072

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

取得価額によっている。

(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」

「デイサービスセンター鴨江白萩」

「ケアプランセンター鴨江白萩」

「地域包括支援センター鴨江」

「地域包括支援センター板屋」

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」

「ケアプランセンターしらはぎ」

「ヘルパーステーション白萩」

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 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」

キ 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」

ク 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	1,940,828,195	448,363,231	245,297,556	2,143,893,870
合 計	2,302,682,980	448,363,231	245,297,556	2,505,748,655

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）	2,093,648,177円
計	2,448,867,013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	1,050,383,000円
計	1,050,383,000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）	4,259,457,838	2,115,563,968	2,143,893,870
建物	56,082,888	42,795,330	13,287,558
構築物	159,137,034	118,569,408	40,567,626
車両運搬具	65,903,386	62,700,685	3,202,701
器具及び備品	230,406,989	166,431,588	63,975,401
有形リース資産	16,936,740	5,333,300	11,603,440
合 計	4,787,924,875	2,511,394,279	2,276,530,596

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

第二九重荘拠点における福祉車両、複合機

半田山九重拠点における福祉車両

湖西白萩拠点におけるデジタル交換設備他

無形リース資産

第二九重荘拠点における福祉用具事業トータル支援システム

(2) 令和6年8月31日付で旭白萩拠点を廃止致しました。

(3) 令和6年9月1日付で白萩荘拠点に「デイサービスセンター鴨江白萩」「ケアプランセンター鴨江白萩」「地域包括支援センター板屋」「地域包括支援センター鴨江」サービス区分を新設致しました。

(4) 令和6年9月1日付で旭白萩拠点の「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」サービス区分を廃止し、白萩荘拠点の「デイサービスセンター鴨江白萩」「ケアプランセンター鴨江白萩」「地域包括支援センター板屋」サービス区分に移管しております。

(5) 令和6年9月1日付でデイ白萩拠点の「地域包括支援センター鴨江」サービス区分を白萩荘拠点に移管しております。

(6) 令和6年9月1日付で白萩荘拠点の「ヘルパーステーション白萩」サービス区分をデイ白萩拠点に移管しております。

財 産 目 録

令和7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	—	—	1,350,000
普通預金	静岡銀行蛸塚支店他	—	運転資金として	—	—	426,235,525
	小計					427,585,525
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	298,290,168
未収金		—	3月分自動販売機手数料他	—	—	142,405
未収補助金		—	利用者負担軽減制度事業補助金他	—	—	20,136,500
商品・製品		—	福祉用具等	—	—	392,164
前払費用			職員・施設利用者傷害保険料他			4,721,381
流動資産合計						751,268,143
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(九重荘拠点) 浜松市浜名区都田町字郷ヶ平 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) 浜松市中央区鵜江三丁目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) 浜松市浜名区都田町字郷ヶ平 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) 浜松市浜名区都田町字郷ヶ平 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	187,007,970	184,033,020
	(白萩荘拠点) 浜松市中央区鵜江三丁目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	1,257,988,666	459,068,588	798,920,078
	浜松市中央区鵜江三丁目406-7-5 153.23㎡					
	浜松市中央区鵜江三丁目406番地7 963.21㎡	2024年度	第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター鵜江白萩施設等に使用している	362,156,889	8,392,909	353,763,980
	(デイ白萩拠点) 浜松市中央区鵜江三丁目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	30,844,259	38,134,591
	(第二九重荘拠点) 浜松市浜名区都田町字郷ヶ平 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	793,224,766	400,929,433
	浜松市浜名区都田町字郷ヶ平 16-5,18-2,18-13,19-2 970.07㎡					
	(半田山九重拠点) 浜松市中央区半田山五丁目 2152-7 2,260.39㎡	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	26,336,790	14,225,688	12,111,102

	(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	978,801,454	622,799,788	356,001,666
	小計					2,143,893,870
基本財産合計						2,505,748,655
(2)その他の固定資産						
建物	(白萩荘拠点) 浜松市中央区鴨江三丁目406-7 (デイ白萩拠点) 浜松市中央区鴨江三丁目718-1 (第二九重荘拠点) 浜松市浜名区都田町字郷ヶ平 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	27,491,852 1,153,488 13,506,932 643,058	12,927,038 2 66,633 293,885
	小計					13,287,558
構築物		—	介護老人福祉施設第二九重荘外構工事他	159,137,034	118,569,408	40,567,626
車両運搬具	スズキ・スィフト他58台	—	利用者送迎用	65,903,386	62,700,685	3,202,701
器具及び備品		—	パーソナルコンピューター、ベッ他	230,406,989	166,431,588	63,975,401
有形リース資産		—	NECサーバー他	16,936,740	5,333,300	11,603,440
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	29,331,895	2,933,425
無形リース資産		—	ホームケアいおり請求システム	4,204,200	1,681,680	2,522,520
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	—	—	32,825,029
長期預り金積立資産		—	住宅型有料老人ホーム入居者敷金	—	—	6,140,000
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	㈱ワイズプラン他	—	敷金他	—	—	8,876,000
長期前払費用	浜松日産自動車㈱他	—	車両メンテナンスパスポート	—	—	283,382
その他の固定資産		—	敷金、保証金、リサイクル預託金	—	—	1,206,670
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	—	—	16,382,482
その他の固定資産合計						260,751,274
固定資産合計						2,766,499,929
資産合計						3,517,768,072

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	49,710,761
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	—		—	—	104,252,000
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	—		—	—	28,200,000
1年以内返済予定リース債務	NTT・トヨタレンタリース他	—		—	—	3,633,600
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	84,044,001
預り金	入居者敷金他	—		—	—	150,000
職員預り金	3月分雇用保険料	—		—	—	663,404
前受収益	入居者4月分家賃他	—		—	—	2,117,400
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	55,579,000
流動負債合計						328,350,166
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	—		—	—	1,094,670,000
長期運営資金借入金	静岡銀行浜松営業部他	—		—	—	23,600,000
リース債務	NTT・トヨタレンタリース他	—		—	—	10,492,360
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	32,825,029
長期預り金	入居敷金	—		—	—	6,140,000
固定負債合計						1,167,727,389
負債合計						1,496,077,555
差引純資産						2,021,690,517