

令和 6 年度 決算書

社会福祉法人 有磯会

法 人 单 位 会 計

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)	備考
事業活動による収支	収入 介護保険事業収入	1,115,026,000	1,111,636,515	3,389,485	
	老人福祉事業収入	98,055,000	97,989,864	65,136	
	障害福祉サービス等事業収入	109,000	70,735	38,265	
	借入金利息補助金収入	298,000	298,860	△860	
	経常経費寄附金収入	3,221,000	3,362,000	△141,000	
	受取利息配当金収入	2,000	3,091	△1,091	
	その他の収入	6,140,000	8,356,657	△2,216,657	
	事業活動収入計(1)	1,222,851,000	1,221,717,722	1,133,278	
	支出 人件費支出	794,734,000	787,946,491	6,787,509	
	事業費支出	234,236,000	232,043,702	2,192,298	
	事務費支出	179,165,000	185,079,578	△5,914,578	
	利用者負担軽減額	303,000		303,000	
	支払利息支出	3,454,000	3,537,502	△83,502	
	その他の支出	600,000	569,289	30,711	
	事業活動支出計(2)	1,212,492,000	1,209,176,562	3,315,438	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,359,000	12,541,160	△2,182,160	
施設整備等による収支	収入 施設整備等補助金収入	30,876,000	42,580,000	△11,704,000	
	施設整備等収入計(4)	30,876,000	42,580,000	△11,704,000	
	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	25,992,000	25,442,365	549,635	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	34,393,000	34,548,831	△155,831	
	施設整備等支出計(5)	86,056,000	85,661,196	394,804	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△55,180,000	△43,081,196	△12,098,804	
その他の活動による収支	収入 積立資産取崩収入	5,900,000	5,900,000		
	その他の活動収入計(7)	5,900,000	5,900,000		
	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)	5,900,000	5,900,000		
	予備費支出(10)	5,000,000		5,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△43,921,000	△24,640,036	△19,280,964	
	前期末支払資金残高(12)	584,003,000	584,002,793	207	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	540,082,000	559,362,757	△19,280,757	

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	1,111,636,515	1,086,441,134	25,195,381
	老人福祉事業収益	97,989,864	87,704,369	10,285,495
	障害福祉サービス等事業収益	70,735	181,680	△110,945
	経常経費寄附金収益	3,362,000	1,353,456	2,008,544
	サービス活動収益計(1)	1,213,059,114	1,175,680,639	37,378,475
	費用 人件費	788,323,622	753,937,785	34,385,837
	事業費	232,043,702	220,733,838	11,309,864
	事務費	185,079,578	162,542,148	22,537,430
	利用者負担軽減額		47,560	△47,560
	減価償却費	138,424,353	126,996,226	11,428,127
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△57,046,065	△50,897,377	△6,148,688
	サービス活動費用計(2)	1,286,825,190	1,213,360,180	73,465,010
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△73,766,076	△37,679,541	△36,086,535
サービス活動外増減の部	収益 借入金利息補助金収益	298,860	448,290	△149,430
	受取利息配当金収益	3,091	50	3,041
	その他のサービス活動外収益	8,356,657	2,879,238	5,477,419
	サービス活動外収益計(4)	8,658,608	3,327,578	5,331,030
	費用 支払利息	3,537,502	2,731,893	805,609
	その他のサービス活動外費用	569,289	487,474	81,815
	サービス活動外費用計(5)	4,106,791	3,219,367	887,424
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,551,817	108,211	4,443,606
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△69,214,259	△37,571,330	△31,642,929
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	42,580,000	89,839,800	△47,259,800
	固定資産受贈額	153,700	28,426,293	△28,272,593
	特別収益計(8)	42,733,700	118,266,093	△75,532,393
	費用 基本金組入額	153,700		153,700
	固定資産売却損・処分損	210,685	12,511,141	△12,300,456
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△97,393	△11,235,408	11,138,015
	国庫補助金等特別積立金積立額	42,580,000	118,266,093	△75,686,093
	特別費用計(9)	42,846,992	119,541,826	△76,694,834
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△113,292	△1,275,733	1,162,441
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△69,327,551	△38,847,063	△30,480,488
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,259,947,013	1,259,794,076	152,937
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,190,619,462	1,220,947,013	△30,327,551
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	5,900,000	39,000,000	△33,100,000
	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)	1,196,519,462	1,259,947,013	△63,427,551

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	706,800,780	719,664,331	△12,863,551	流動負債	238,610,213	228,369,674	10,240,539
現金預金	521,704,072	547,649,800	△25,945,728	短期運営資金借入金	70,000,000	50,000,000	20,000,000
事業未収金	181,125,528	161,080,914	20,044,614	事業未払金	68,207,828	70,298,161	△2,090,333
未収補助金	3,913,500	10,784,817	△6,871,317	1年以内返済予定設備資金借入金	25,670,000	25,670,000	
立替金	22,700	113,820	△91,120	1年以内返済予定リース債務	31,920,204	33,833,281	△1,913,077
前払金	34,980	34,980		職員預り金	9,230,195	15,363,377	△6,133,182
				賞与引当金	33,581,986	33,204,855	377,131
固定資産	2,277,228,102	2,385,389,275	△108,161,173	固定負債	486,095,726	533,623,680	△47,527,954
基本財産	1,915,555,237	2,011,941,432	△96,386,195	設備資金借入金	229,960,000	255,630,000	△25,670,000
土地	175,181,005	175,027,305	153,700	リース債務	256,135,726	277,993,680	△21,857,954
建物	1,740,374,232	1,836,914,127	△96,539,895	負債の部合計	724,705,939	761,993,354	△37,287,415
その他の固定資産	361,672,865	373,447,843	△11,774,978	純資産の部			
建物	167,800	167,800		基本金	153,700		153,700
構築物	6,245,553	6,415,395	△169,842	国庫補助金等特別積立金	1,037,549,781	1,052,113,239	△14,563,458
車両運搬具	1,065,997	1,065,997		その他の積立金	25,100,000	31,000,000	△5,900,000
器具及び備品	30,353,413	23,888,931	6,464,482	施設・設備整備積立金	25,100,000	31,000,000	△5,900,000
有形リース資産	286,622,352	308,550,177	△21,927,825	次期繰越活動増減差額	1,196,519,462	1,259,947,013	△63,427,551
権利	270,480	270,480		(うち当期活動増減差額)	△69,327,551	△38,847,063	△30,480,488
ソフトウェア	11,847,270	865,423	10,981,847				
無形リース資産		1,223,640	△1,223,640				
施設・設備整備積立資産	25,100,000	31,000,000	△5,900,000	純資産の部合計	2,259,322,943	2,343,060,252	△83,737,309
資産の部合計	2,984,028,882	3,105,053,606	△121,024,724	負債及び純資産の部合計	2,984,028,882	3,105,053,606	△121,024,724

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	778,982,786	332,653,729	1,111,636,515		1,111,636,515	
	老人福祉事業収入	97,989,864		97,989,864		97,989,864	
	障害福祉サービス等事業収入	70,735		70,735		70,735	
	借入金利息補助金収入	298,860		298,860		298,860	
	経常経費寄附金収入	3,262,000	100,000	3,362,000		3,362,000	
	受取利息配当金収入	3,091		3,091		3,091	
	その他の収入	6,191,913	2,164,744	8,356,657		8,356,657	
	事業活動収入計(1)	886,799,249	334,918,473	1,221,717,722		1,221,717,722	
	支出						
	人件費支出	548,295,949	239,650,542	787,946,491		787,946,491	
	事業費支出	167,863,794	64,179,908	232,043,702		232,043,702	
	事務費支出	136,379,695	48,699,883	185,079,578		185,079,578	
施設整備等による収支	支払利息支出	707,709	2,829,793	3,537,502		3,537,502	
	その他の支出		569,289	569,289		569,289	
	事業活動支出計(2)	853,247,147	355,929,415	1,209,176,562		1,209,176,562	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,552,102	△21,010,942	12,541,160		12,541,160	
	収入						
	施設整備等補助金収入	20,495,000	22,085,000	42,580,000		42,580,000	
	施設整備等収入計(4)	20,495,000	22,085,000	42,580,000		42,580,000	
	支出						
	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	15,385,690	10,056,675	25,442,365		25,442,365	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	32,296,427	2,252,404	34,548,831		34,548,831	
	施設整備等支出計(5)	56,472,117	29,189,079	85,661,196		85,661,196	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△35,977,117	△7,104,079	△43,081,196		△43,081,196	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	5,900,000		5,900,000		5,900,000	
	事業区分間繰入金収入	1,269,652		1,269,652	△1,269,652		
	その他の活動収入計(7)	7,169,652		7,169,652	△1,269,652	5,900,000	
	支出						
	事業区分間繰入金支出		1,269,652	1,269,652	△1,269,652		
	その他の活動支出計(8)		1,269,652	1,269,652	△1,269,652		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,169,652	△1,269,652	5,900,000		5,900,000	
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,744,637	△29,384,673	△24,640,036		△24,640,036	
	前期末支払資金残高(12)	586,340,727	△2,337,934	584,002,793		584,002,793	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	591,085,364	△31,722,607	559,362,757		559,362,757	

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	収益					
	介護保険事業収益	778,982,786	332,653,729	1,111,636,515		1,111,636,515
	老人福祉事業収益	97,989,864		97,989,864		97,989,864
	障害福祉サービス等事業収益	70,735		70,735		70,735
	経常経費寄附金収益	3,262,000	100,000	3,362,000		3,362,000
	サービス活動収益計(1)	880,305,385	332,753,729	1,213,059,114		1,213,059,114
	費用					
	人件費	549,153,934	239,169,688	788,323,622		788,323,622
	事業費	167,863,794	64,179,908	232,043,702		232,043,702
	事務費	136,379,695	48,699,883	185,079,578		185,079,578
サービス活動外増減の部	減価償却費	115,557,168	22,867,185	138,424,353		138,424,353
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△49,077,180	△7,968,885	△57,046,065		△57,046,065
	サービス活動費用計(2)	919,877,411	366,947,779	1,286,825,190		1,286,825,190
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△39,572,026	△34,194,050	△73,766,076		△73,766,076
	収益					
	借入金利息補助金収益	298,860		298,860		298,860
	受取利息配当金収益	3,091		3,091		3,091
	その他のサービス活動外収益	6,191,913	2,164,744	8,356,657		8,356,657
	サービス活動外収益計(4)	6,493,864	2,164,744	8,658,608		8,658,608
	費用					
特別増減の部	支払利息	707,709	2,829,793	3,537,502		3,537,502
	その他のサービス活動外費用		569,289	569,289		569,289
	サービス活動外費用計(5)	707,709	3,399,082	4,106,791		4,106,791
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,786,155	△1,234,338	4,551,817		4,551,817
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△33,785,871	△35,428,388	△69,214,259		△69,214,259
	収益					
	施設整備等補助金収益	20,495,000	22,085,000	42,580,000		42,580,000
	固定資産受贈額		153,700	153,700		153,700
	事業区分間繰入金収益	1,269,652		1,269,652	△1,269,652	
	特別収益計(8)	21,764,652	22,238,700	44,003,352	△1,269,652	42,733,700
	費用					
繰越活動増減差額の部	基本金組入額		153,700	153,700		153,700
	固定資産売却損・処分損	66,730	143,955	210,685		210,685
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△20,895	△76,498	△97,393		△97,393
	国庫補助金等特別積立金積立額	20,495,000	22,085,000	42,580,000		42,580,000
	事業区分間繰入金費用		1,269,652	1,269,652	△1,269,652	
	特別費用計(9)	20,540,835	23,575,809	44,116,644	△1,269,652	42,846,992
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,223,817	△1,337,109	△113,292		△113,292
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△32,562,054	△36,765,497	△69,327,551		△69,327,551
	前期繰越活動増減差額(12)	1,147,620,473	112,326,540	1,259,947,013		1,259,947,013
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,115,058,419	75,561,043	1,190,619,462		1,190,619,462
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	5,900,000		5,900,000		5,900,000
	その他の積立金積立額(16)					
	繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,120,958,419	75,561,043	1,196,519,462		1,196,519,462

貸借対照表内訳表

(令和7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	643,530,657	63,270,123	706,800,780		706,800,780
現金預金	512,957,170	8,746,902	521,704,072		521,704,072
事業未収金	127,586,417	53,539,111	181,125,528		181,125,528
未収補助金	2,929,500	984,000	3,913,500		3,913,500
立替金	22,590	110	22,700		22,700
前払金	34,980		34,980		34,980
固定資産	1,867,807,139	409,420,963	2,277,228,102		2,277,228,102
基本財産	1,534,738,306	380,816,931	1,915,555,237		1,915,555,237
土地	175,027,305	153,700	175,181,005		175,181,005
建物	1,359,711,001	380,663,231	1,740,374,232		1,740,374,232
その他の固定資産	333,068,833	28,604,032	361,672,865		361,672,865
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	4,405,018	1,840,535	6,245,553		6,245,553
車両運搬具	529,412	536,585	1,065,997		1,065,997
器具及び備品	16,503,606	13,849,807	30,353,413		30,353,413
有形リース資産	274,661,502	11,960,850	286,622,352		286,622,352
権利	193,200	77,280	270,480		270,480
ソフトウェア	11,508,295	338,975	11,847,270		11,847,270
施設・設備整備積立資産	25,100,000		25,100,000		25,100,000
資産の部合計	2,511,337,796	472,691,086	2,984,028,882		2,984,028,882

貸借対照表内訳表

(令和7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	113,979,199	124,631,014	238,610,213		238,610,213
短期運営資金借入金		70,000,000	70,000,000		70,000,000
事業未払金	46,087,298	22,120,530	68,207,828		68,207,828
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	28,438,044	3,482,160	31,920,204		31,920,204
職員預り金	6,357,995	2,872,200	9,230,195		9,230,195
賞与引当金	24,305,862	9,276,124	33,581,986		33,581,986
固定負債	298,325,736	187,769,990	486,095,726		486,095,726
設備資金借入金	50,760,000	179,200,000	229,960,000		229,960,000
リース債務	247,565,736	8,569,990	256,135,726		256,135,726
負債の部合計	412,304,935	312,401,004	724,705,939		724,705,939
基本金		153,700	153,700		153,700
国庫補助金等特別積立金	952,974,442	84,575,339	1,037,549,781		1,037,549,781
その他の積立金	25,100,000		25,100,000		25,100,000
施設・設備整備積立金	25,100,000		25,100,000		25,100,000
次期繰越活動増減差額	1,120,958,419	75,561,043	1,196,519,462		1,196,519,462
(うち当期活動増減差額)	△32,562,054	△36,765,497	△69,327,551		△69,327,551
純資産の部合計	2,099,032,861	160,290,082	2,259,322,943		2,259,322,943
負債及び純資産の部合計	2,511,337,796	472,691,086	2,984,028,882		2,984,028,882

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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位: 円)

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
事業収入					
介護保険事業収入	778,982,786		778,982,786		778,982,786
老人福祉事業収入		97,989,864	97,989,864		97,989,864
障害福祉サービス等事業収入	70,735		70,735		70,735
借入金利息補助金収入		298,860	298,860		298,860
経常経費寄附金収入	3,262,000		3,262,000		3,262,000
受取利息配当金収入	3,091		3,091		3,091
その他の収入	4,667,365	1,524,548	6,191,913		6,191,913
事業活動収入計(1)	786,985,977	99,813,272	886,799,249		886,799,249
事業活動支出					
人件費支出	519,526,819	28,769,130	548,295,949		548,295,949
事業費支出	124,102,506	43,761,288	167,863,794		167,863,794
事務費支出	111,188,403	25,191,292	136,379,695		136,379,695
支払利息支出		707,709	707,709		707,709
事業活動支出計(2)	754,817,728	98,429,419	853,247,147		853,247,147
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,168,249	1,383,853	33,552,102		33,552,102
施設整備等収入					
施設整備等補助金収入	11,705,000	8,790,000	20,495,000		20,495,000
施設整備等収入計(4)	11,705,000	8,790,000	20,495,000		20,495,000
施設整備等支出					
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	15,385,690		15,385,690		15,385,690
ファイナンス・リース債務の返済支出	32,068,633	227,794	32,296,427		32,296,427
施設整備等支出計(5)	47,454,323	9,017,794	56,472,117		56,472,117
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△35,749,323	△227,794	△35,977,117		△35,977,117
その他の収入					
積立資産取崩収入	5,900,000		5,900,000		5,900,000
事業区分間繰入金収入	1,269,652		1,269,652		1,269,652
拠点区分間繰入金収入	210,875		210,875	△210,875	
その他の活動収入計(7)	7,380,527		7,380,527	△210,875	7,169,652
活動支出					
拠点区分間繰入金支出		210,875	210,875	△210,875	
その他の活動支出計(8)		210,875	210,875	△210,875	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,380,527	△210,875	7,169,652		7,169,652
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,799,453	945,184	4,744,637		4,744,637
前期末支払資金残高(12)	588,247,535	△1,906,808	586,340,727		586,340,727
当期末支払資金残高(11)+(12)	592,046,988	△961,624	591,085,364		591,085,364

社会福祉事業区分 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		有縁施設	ケアハウスみんなの家	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	778,982,786	778,982,786		778,982,786
		老人福祉事業収益		97,989,864	97,989,864	97,989,864
		障害福祉サービス等事業収益	70,735	70,735		70,735
		経常経費寄附金収益	3,262,000	3,262,000		3,262,000
		サービス活動収益計(1)	782,315,521	97,989,864	880,305,385	880,305,385
	費用	人件費	520,302,367	28,851,567	549,153,934	549,153,934
		事業費	124,102,506	43,761,288	167,863,794	167,863,794
		事務費	111,188,403	25,191,292	136,379,695	136,379,695
		減価償却費	99,908,028	15,649,140	115,557,168	115,557,168
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△40,965,678	△8,111,502	△49,077,180	△49,077,180
サービス活動外増減の部		サービス活動費用計(2)	814,535,626	105,341,785	919,877,411	919,877,411
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△32,220,105	△7,351,921	△39,572,026	△39,572,026
	収益	借入金利息補助金収益		298,860	298,860	298,860
		受取利息配当金収益	3,091	3,091		3,091
		その他のサービス活動外収益	4,667,365	1,524,548	6,191,913	6,191,913
		サービス活動外収益計(4)	4,670,456	1,823,408	6,493,864	6,493,864
	費用	支払利息		707,709	707,709	707,709
		サービス活動外費用計(5)		707,709	707,709	707,709
特別増減の部		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,670,456	1,115,699	5,786,155	5,786,155
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,549,649	△6,236,222	△33,785,871	△33,785,871
	収益	施設整備等補助金収益	11,705,000	8,790,000	20,495,000	20,495,000
		事業区分間繰入金収益	1,269,652		1,269,652	1,269,652
		拠点区分間繰入金収益	210,875		210,875	△210,875
		特別収益計(8)	13,185,527	8,790,000	21,975,527	△210,875
	費用	固定資産売却損・処分損	66,730		66,730	66,730
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△20,895		△20,895	△20,895
		国庫補助金等特別積立金積立額	11,705,000	8,790,000	20,495,000	20,495,000
		拠点区分間繰入金費用		210,875	210,875	△210,875
繰越活動増減差額の部		特別費用計(9)	11,750,835	9,000,875	20,751,710	△210,875
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,434,692	△210,875	1,223,817	1,223,817
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△26,114,957	△6,447,097	△32,562,054	△32,562,054
		前期繰越活動増減差額(12)	1,027,866,874	119,753,599	1,147,620,473	1,147,620,473
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,001,751,917	113,306,502	1,115,058,419	1,115,058,419
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	5,900,000		5,900,000	5,900,000
		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)	1,007,651,917	113,306,502	1,120,958,419	1,120,958,419

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和7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	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	635,768,176	7,762,481	643,530,657		643,530,657
現金預金	511,988,926	968,244	512,957,170		512,957,170
事業未収金	123,721,680	3,864,737	127,586,417		127,586,417
未収補助金		2,929,500	2,929,500		2,929,500
立替金	22,590		22,590		22,590
前払金	34,980		34,980		34,980
固定資産	1,456,082,988	411,724,151	1,867,807,139		1,867,807,139
基本財産	1,126,712,076	408,026,230	1,534,738,306		1,534,738,306
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	951,684,771	408,026,230	1,359,711,001		1,359,711,001
その他の固定資産	329,370,912	3,697,921	333,068,833		333,068,833
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	2,222,000	2,183,018	4,405,018		4,405,018
車両運搬具	529,412		529,412		529,412
器具及び備品	15,181,903	1,321,703	16,503,606		16,503,606
有形リース資産	274,661,502		274,661,502		274,661,502
権利		193,200	193,200		193,200
ソフトウェア	11,508,295		11,508,295		11,508,295
施設・設備整備積立資産	25,100,000		25,100,000		25,100,000
資産の部合計	2,091,851,164	419,486,632	2,511,337,796		2,511,337,796

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和7年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	有磯苑拠点	ケアハウスみんなの家	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	94,975,845	19,003,354	113,979,199		113,979,199
事業未払金	37,819,959	8,267,339	46,087,298		46,087,298
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	28,438,044		28,438,044		28,438,044
職員預り金	5,901,229	456,766	6,357,995		6,357,995
賞与引当金	22,816,613	1,489,249	24,305,862		24,305,862
固定負債	247,565,736	50,760,000	298,325,736		298,325,736
設備資金借入金		50,760,000	50,760,000		50,760,000
リース債務	247,565,736		247,565,736		247,565,736
負債の部合計	342,541,581	69,763,354	412,304,935		412,304,935
国庫補助金等特別積立金	716,557,666	236,416,776	952,974,442		952,974,442
その他の積立金	25,100,000		25,100,000		25,100,000
施設・設備整備積立金	25,100,000		25,100,000		25,100,000
次期繰越活動増減差額	1,007,651,917	113,306,502	1,120,958,419		1,120,958,419
(うち当期活動増減差額)	△26,114,957	△6,447,097	△32,562,054		△32,562,054
純資産の部合計	1,749,309,583	349,723,278	2,099,032,861		2,099,032,861
負債及び純資産の部合計	2,091,851,164	419,486,632	2,511,337,796		2,511,337,796

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） ー 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） ー 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	153,700	-	175,181,005
建物	1,836,914,127	-	96,539,895	1,740,374,232
合 計	2,011,941,432	153,700	96,539,895	1,915,555,237

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

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97,393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）	788,689,461 円
計	788,689,461 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）	101,630,000 円
計	101,630,000 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	2,662,740,667	1,740,374,232
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	61,824,242	55,578,689	6,245,553
車輛運搬具	16,282,140	15,216,143	1,065,997
器具及び備品	201,408,560	171,055,147	30,353,413
有形リース資産	387,490,020	100,867,668	286,622,352
合 計	5,071,797,866	3,006,968,519	2,064,829,347

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 拋 点 区 分

有磯苑拠点区分 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) 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	782,694,000	778,982,786	3,711,214	
	施設介護料収入	513,533,000	518,586,928	△5,053,928	
	介護報酬収入	462,444,000	464,932,069	△2,488,069	
	利用者負担金収入(公費)		344,821	△344,821	
	利用者負担金収入(一般)	51,089,000	53,310,038	△2,221,038	
	居宅介護料収入	71,508,000	73,092,980	△1,584,980	
	(介護報酬収入)	63,902,000	65,374,002	△1,472,002	
	介護報酬収入	63,324,000	64,345,255	△1,021,255	
	介護予防報酬収入	578,000	1,028,747	△450,747	
	(利用者負担金収入)	7,606,000	7,718,978	△112,978	
	介護負担金収入(一般)	7,545,000	7,603,443	△58,443	
	介護予防負担金収入(一般)	61,000	115,535	△54,535	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,435,000	7,311,383	123,617	
	事業費収入	6,640,000	6,531,262	108,738	
	事業負担金収入(一般)	795,000	780,121	14,879	
	利用者等利用料収入	163,596,000	165,044,362	△1,448,362	
	居宅介護サービス利用料収入		729,490	△729,490	
	食費収入(公費)	122,000	105,900	16,100	
	食費収入(一般)	70,345,000	71,508,955	△1,163,955	
	食費収入(特定)	14,264,000	14,143,865	120,135	
	居住費収入(一般)	62,497,000	63,272,760	△775,760	
	居住費収入(特定)	15,653,000	15,283,392	369,608	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	715,000		715,000	
	その他の事業収入	26,622,000	14,947,133	11,674,867	
	補助金事業収入(公費)	24,697,000	12,735,433	11,961,567	
	受託事業収入(公費)	1,595,000	1,595,700	△700	
	受託事業収入(一般)		374,000	△374,000	
	その他の事業収入	330,000	242,000	88,000	
	障害福祉サービス等事業収入	109,000	70,735	38,265	
	自立支援給付費収入	99,000	63,740	35,260	
	介護給付費収入	99,000	63,740	35,260	
	利用者負担金収入	10,000	6,995	3,005	
	経常経費寄附金収入	3,121,000	3,262,000	△141,000	
	受取利息配当金収入	2,000	3,091	△1,091	
	その他の収入	2,796,000	4,667,365	△1,871,365	
	受入研修費収入		14,000	△14,000	
	雑収入	2,796,000	4,653,365	△1,857,365	
	事業活動収入計(1)	788,722,000	786,985,977	1,736,023	
支出	人件費支出	525,880,000	519,526,819	6,353,181	
	役員報酬支出	702,000	598,000	104,000	
	職員給料支出	273,705,000	273,929,795	△224,795	
	職員賞与支出	68,074,000	68,178,977	△104,977	
	非常勤職員給与支出	102,750,000	99,571,164	3,178,836	
	退職給付支出	13,173,000	10,965,500	2,207,500	
	法定福利費支出	67,476,000	66,283,383	1,192,617	
	事業費支出	125,567,000	124,102,506	1,464,494	
	給食費支出	46,147,000	45,875,859	271,141	
	介護用品費支出	10,495,000	10,014,424	480,576	
	医薬品費支出	2,839,000	2,713,199	125,801	
	保健衛生費支出	1,186,000	799,791	386,209	
	医療費支出		1,518	△1,518	
	被服費支出	10,000		10,000	
	教養娯楽費支出	348,000	294,212	53,788	
	日用品費支出	720,000	768,279	△48,279	
	水道光熱費支出	46,063,000	45,752,157	310,843	
	燃料費支出		72,526	△72,526	
	消耗器具備品費支出	12,709,000	11,666,305	1,042,695	
	保険料支出	1,673,000	1,672,600	400	
	賃借料支出	1,419,000	2,563,224	△1,144,224	
	車輛費支出	1,958,000	1,908,412	49,588	
	事務費支出	109,054,000	111,188,403	△2,134,403	

有磯苑拠点区分 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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	福利厚生費支出	2,579,000	2,538,984	40,016	
	職員被服費支出	980,000	1,145,232	△165,232	
	旅費交通費支出	250,000	28,480	221,520	
	研修研究費支出	2,355,000	2,241,372	113,628	
	事務消耗品費支出	5,898,000	6,820,392	△922,392	
	印刷製本費支出	150,000	110,440	39,560	
	修繕費支出	9,676,000	10,563,982	△887,982	
	通信運搬費支出	1,230,000	1,125,574	104,426	
	会議費支出	200,000	8,503	191,497	
	広報費支出		22,000	△22,000	
	業務委託費支出	68,276,000	70,996,972	△2,720,972	
	手数料支出	3,275,000	1,953,781	1,321,219	
	土地・建物賃借料支出	1,082,000	982,530	99,470	
	租税公課支出	305,000	262,300	42,700	
	保守料支出	10,647,000	10,846,033	△199,033	
	渉外費支出	180,000	440,000	△260,000	
	諸会費支出	632,000	501,295	130,705	
	雑支出	1,339,000	600,533	738,467	
	利用者負担軽減額	300,000		300,000	
	事業活動支出計(2)	760,801,000	754,817,728	5,983,272	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,921,000	32,168,249	△4,247,249	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		11,705,000	△11,705,000	
	施設整備等補助金収入		11,705,000	△11,705,000	
	施設整備等収入計(4)		11,705,000	△11,705,000	
	固定資産取得支出	15,936,000	15,385,690	550,310	
	器具及び備品取得支出	4,269,000	3,719,090	549,910	
	ソフトウェア取得支出	11,667,000	11,666,600	400	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	32,029,000	32,068,633	△39,633	
	施設整備等支出計(5)	47,965,000	47,454,323	510,677	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△47,965,000	△35,749,323	△12,215,677	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	5,900,000	5,900,000		
	施設・設備整備積立資産取崩収入	5,900,000	5,900,000		
	事業区分間繰入金収入	1,367,000	1,269,652	97,348	
	拠点区分間繰入金収入	263,000	210,875	52,125	
	その他の活動収入計(7)	7,530,000	7,380,527	149,473	
	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)	7,530,000	7,380,527	149,473	
予備費支出(10)		5,000,000		5,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△17,514,000	3,799,453	△21,313,453	
前期末支払資金残高(12)		588,248,000	588,247,535	465	
当期末支払資金残高(11)+(12)		570,734,000	592,046,988	△21,312,988	

有磯苑拠点区分 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) 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	778,982,786	764,789,503	14,193,283
	施設介護料収益	518,586,928	500,272,010	18,314,918
	介護報酬収益	464,932,069	448,366,375	16,565,694
	利用者負担金収益(公費)	344,821	373,546	△28,725
	利用者負担金収益(一般)	53,310,038	51,532,089	1,777,949
	居宅介護料収益	73,092,980	73,862,490	△769,510
	(介護報酬収益)	65,374,002	65,465,706	△91,704
	介護報酬収益	64,345,255	64,709,544	△364,289
	介護予防報酬収益	1,028,747	756,162	272,585
	(利用者負担金収益)	7,718,978	8,396,784	△677,806
	介護負担金収益(一般)	7,603,443	8,312,766	△709,323
	介護予防負担金収益(一般)	115,535	84,018	31,517
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	7,311,383	6,344,090	967,293
	事業費収益	6,531,262	5,662,365	868,897
	事業負担金収益(一般)	780,121	681,725	98,396
	利用者等利用料収益	165,044,362	157,013,185	8,031,177
	居宅介護サービス利用料収益	729,490	121,970	607,520
	食費収益(公費)	105,900	126,442	△20,542
	食費収益(一般)	71,508,955	68,058,648	3,450,307
	食費収益(特定)	14,143,865	14,437,665	△293,800
	居住費収益(一般)	63,272,760	59,018,316	4,254,444
	居住費収益(特定)	15,283,392	15,250,144	33,248
	その他の事業収益	14,947,133	27,297,728	△12,350,595
	補助金事業収益(公費)	12,735,433	26,494,328	△13,758,895
	受託事業収益(公費)	1,595,700	452,800	1,142,900
	受託事業収益(一般)	374,000	136,100	237,900
	その他の事業収益	242,000	214,500	27,500
	障害福祉サービス等事業収益	70,735	181,680	△110,945
	自立支援給付費収益	63,740		63,740
	介護給付費収益	63,740		63,740
	利用者負担金収益	6,995		6,995
	その他の事業収益		181,680	△181,680
	受託事業収益(公費)		173,520	△173,520
	受託事業収益(一般)		8,160	△8,160
	経常経費寄附金収益	3,262,000	1,173,456	2,088,544
	サービス活動収益計(1)	782,315,521	766,144,639	16,170,882
費用	人件費	520,302,367	492,515,767	27,786,600
	役員報酬	598,000	615,000	△17,000
	職員給料	273,929,795	259,201,177	14,728,618
	職員賞与	46,137,912	44,460,234	1,677,678
	賞与引当金繰入	22,816,613	22,041,065	775,548
	非常勤職員給与	99,571,164	92,084,240	7,486,924
	退職給付費用	10,965,500	10,368,500	597,000
	法定福利費	66,283,383	63,745,551	2,537,832
	事業費	124,102,506	116,936,661	7,165,845
	給食費	45,875,859	44,665,140	1,210,719
	介護用品費	10,014,424	10,178,445	△164,021
	医薬品費	2,713,199	1,438,934	1,274,265
	保健衛生費	799,791	1,088,516	△288,725
	医療費	1,518		1,518
	教養娯楽費	294,212	338,678	△44,466

有磯苑拠点区分 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	日用品費	768,279	617,273	151,006
	水道光熱費	45,752,157	42,753,160	2,998,997
	燃料費	72,526	74,991	△2,465
	消耗器具備品費	11,666,305	10,345,624	1,320,681
	保険料	1,672,600	1,617,130	55,470
	賃借料	2,563,224	2,280,132	283,092
	車輛費	1,908,412	1,538,638	369,774
	事務費	111,188,403	98,650,620	12,537,783
	福利厚生費	2,538,984	2,892,415	△353,431
	職員被服費	1,145,232	856,210	289,022
	旅費交通費	28,480	108,658	△80,178
	研修研究費	2,241,372	816,770	1,424,602
	事務消耗品費	6,820,392	2,381,955	4,438,437
	印刷製本費	110,440	29,700	80,740
	修繕費	10,563,982	11,017,679	△453,697
	通信運搬費	1,125,574	1,035,024	90,550
	会議費	8,503	7,908	595
	広報費	22,000	22,000	
	業務委託費	70,996,972	66,054,081	4,942,891
	手数料	1,953,781	2,621,883	△668,102
	土地・建物賃借料	982,530	502,530	480,000
	租税公課	262,300	162,100	100,200
	保守料	10,846,033	8,546,604	2,299,429
	渉外費	440,000	243,030	196,970
	諸会費	501,295	501,295	
	雑費	600,533	850,778	△250,245
	利用者負担軽減額		47,560	△47,560
	減価償却費	99,908,028	99,423,910	484,118
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△40,965,678	△37,995,321	△2,970,357
	サービス活動費用計(2)	814,535,626	769,579,197	44,956,429
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△32,220,105	△3,434,558	△28,785,547
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,091	50	3,041
	その他のサービス活動外収益	4,667,365	1,638,312	3,029,053
	受入研修費収益	14,000	17,000	△3,000
	雑収益	4,653,365	1,621,312	3,032,053
	サービス活動外収益計(4)	4,670,456	1,638,362	3,032,094
	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)	4,670,456	1,638,362	3,032,094
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△27,549,649	△1,796,196	△25,753,453
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	11,705,000		11,705,000
	施設整備等補助金収益	11,705,000		11,705,000
	固定資産受贈額		28,426,293	△28,426,293
	建物受贈額		28,426,293	△28,426,293
	事業区分間繰入金収益	1,269,652	664,149	605,503
	拠点区分間繰入金収益	210,875	107,574	103,301
	特別収益計(8)	13,185,527	29,198,016	△16,012,489
費				
	固定資産売却損・処分損	66,730	12,353,800	△12,287,070

有磯苑拠点区分 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) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
用	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	66,730	1,780,509	△1,713,779
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△20,895	△11,176,359	11,155,464
	国庫補助金等特別積立金積立額	11,705,000	28,426,293	△16,721,293
	・ 特別費用計(9)	11,750,835	29,603,734	△17,852,899
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,434,692	△405,718	1,840,410
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△26,114,957	△2,201,914	△23,913,043
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,027,866,874	991,068,788	36,798,086
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,001,751,917	988,866,874	12,885,043
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	5,900,000	39,000,000	△33,100,000
	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	5,900,000	39,000,000	△33,100,000
	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)		1,007,651,917	1,027,866,874	△20,214,957

有磯苑拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	635,768,176	638,933,097	△3,164,921	流動負債	94,975,845	104,795,260	△9,819,415
現金預金	511,988,926	517,644,430	△5,655,504	事業未払金	37,819,959	40,936,193	△3,116,234
事業未収金	123,721,680	112,524,539	11,197,141	1年以内返済予定リース債務	28,438,044	32,068,633	△3,630,589
未収補助金		8,615,328	△8,615,328	職員預り金	5,901,229	9,749,369	△3,848,140
立替金	22,590	113,820	△91,230	賞与引当金	22,816,613	22,041,065	775,548
前払金	34,980	34,980					
固定資産	1,456,082,988	1,546,572,056	△90,489,068	固定負債	247,565,736	276,003,780	△28,438,044
基本財産	1,126,712,076	1,189,325,456	△62,613,380	リース債務	247,565,736	276,003,780	△28,438,044
土地	175,027,305	175,027,305		負債の部合計	342,541,581	380,799,040	△38,257,459
建物	951,684,771	1,014,298,151	△62,613,380	純資産の部			
その他の固定資産	329,370,912	357,246,600	△27,875,688	国庫補助金等特別積立金	716,557,666	745,839,239	△29,281,573
建物	167,800	167,800		その他の積立金	25,100,000	31,000,000	△5,900,000
構築物	2,222,000	2,258,041	△36,041	施設・設備整備積立金	25,100,000	31,000,000	△5,900,000
車輛運搬具	529,412	529,412		次期繰越活動増減差額	1,007,651,917	1,027,866,874	△20,214,957
器具及び備品	15,181,903	16,442,450	△1,260,547	(うち当期活動増減差額)	△26,114,957	△2,201,914	△23,913,043
有形リース資産	274,661,502	304,905,456	△30,243,954				
ソフトウェア	11,508,295	719,801	10,788,494				
無形リース資産		1,223,640	△1,223,640				
施設・設備整備積立資産	25,100,000	31,000,000	△5,900,000	純資産の部合計	1,749,309,583	1,804,706,113	△55,396,530
資産の部合計	2,091,851,164	2,185,505,153	△93,653,989	負債及び純資産の部合計	2,091,851,164	2,185,505,153	△93,653,989

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 (㉑))

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 (㉒))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	1,014,298,151	-	62,613,380	951,684,771
合 計	1,189,325,456	-	62,613,380	1,126,712,076

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20,895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	1,658,832,011	951,684,771
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	21,945,610	19,723,610	2,222,000
車輛運搬具	9,586,290	9,056,878	529,412
器具及び備品	133,196,035	118,014,132	15,181,903
有形リース資産	365,479,716	90,818,214	274,661,502
合 計	3,142,402,438	1,897,955,050	1,244,447,388

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 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) 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	98,055,000	97,989,864	65,136	
	運営事業収入	98,055,000	97,989,864	65,136	
	管理費収入	14,112,000	14,135,419	△23,419	
	その他の利用料収入	52,563,000	52,474,374	88,626	
	補助金事業収入(公費)	31,380,000	31,380,071	△71	
	借入金利息補助金収入	298,000	298,860	△860	
	その他の収入	1,274,000	1,524,548	△250,548	
	雑収入	1,274,000	1,524,548	△250,548	
	事業活動収入計(1)	99,627,000	99,813,272	△186,272	
	支出				
	人件費支出	28,558,000	28,769,130	△211,130	
	職員給料支出	15,235,000	15,204,258	30,742	
	職員賞与支出	4,330,000	4,344,895	△14,895	
	非常勤職員給与支出	4,884,000	5,086,174	△202,174	
	退職給付支出	229,000	295,750	△66,750	
	法定福利費支出	3,880,000	3,838,053	41,947	
	事業費支出	44,217,000	43,761,288	455,712	
	給食費支出	19,964,000	19,611,473	352,527	
	診療・療養等材料費支出	6,000		6,000	
	保健衛生費支出	420,000	415,308	4,692	
	教養娯楽費支出	197,000	147,994	49,006	
	日用品費支出	33,000	28,795	4,205	
	水道光熱費支出	22,844,000	22,655,889	188,111	
	消耗器具備品費支出	331,000	440,343	△109,343	
	保険料支出	274,000	248,225	25,775	
	賃借料支出	142,000	207,261	△65,261	
	車輛費支出	6,000	6,000		
	事務費支出	24,405,000	25,191,292	△786,292	
	福利厚生費支出	167,000	197,946	△30,946	
	職員被服費支出	33,000	75,251	△42,251	
	旅費交通費支出	20,000		20,000	
	研修研究費支出	32,000	38,376	△6,376	
	事務消耗品費支出	151,000	245,122	△94,122	
	印刷製本費支出	12,000	15,730	△3,730	
	修繕費支出	5,424,000	5,397,113	26,887	
	通信運搬費支出	300,000	225,195	74,805	
	会議費支出	5,000		5,000	
	業務委託費支出	15,369,000	15,360,884	8,116	
	手数料支出	87,000	88,994	△1,994	
	土地・建物賃借料支出	941,000	937,019	3,981	
	租税公課支出		200	△200	
	保守料支出	1,524,000	2,310,537	△786,537	
	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	188,585	22,415	
	支払利息支出	708,000	707,709	291	
	事業活動支出計(2)	97,888,000	98,429,419	△541,419	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,739,000	1,383,853	355,147	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	施設整備等収入計(4)	8,790,000	8,790,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,790,000	8,790,000		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	200,000	227,794	△27,794	
	施設整備等支出計(5)	8,990,000	9,017,794	△27,794	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△200,000	△227,794	27,794	
その他	収入				
	その他の活動収入計(7)				
支	拠点区分間繰入金支出	263,000	210,875	52,125	

ケアハウスみんなの家 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) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の活動による収支	出				
	その他の活動支出計(8)	263,000	210,875	52,125	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△263,000	△210,875	△52,125	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,276,000	945,184	330,816	
	前期末支払資金残高(12)	△1,907,000	△1,906,808	△192	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△631,000	△961,624	330,624	

ケアハウスみんなの家拠点区分 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) 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	97,989,864	87,704,369	10,285,495
		運営事業収益	97,989,864	87,704,369	10,285,495
		管理費収益	14,135,419	14,207,978	△72,559
		その他の利用料収益	52,474,374	51,240,571	1,233,803
		補助金事業収益 (公費)	31,380,071	22,255,820	9,124,251
		経常経費寄附金収益		30,000	△30,000
		サービス活動収益計 (1)	97,989,864	87,734,369	10,255,495
	費用	人件費	28,851,567	27,550,237	1,301,330
		職員給料	15,204,258	14,522,164	682,094
		職員賞与	2,938,083	3,002,855	△64,772
		賞与引当金繰入	1,489,249	1,406,812	82,437
		非常勤職員給与	5,086,174	4,736,549	349,625
		退職給付費用	295,750	302,600	△6,850
		法定福利費	3,838,053	3,579,257	258,796
		事業費	43,761,288	41,551,267	2,210,021
		給食費	19,611,473	19,618,523	△7,050
		保健衛生費	415,308	104,146	311,162
		教養娯楽費	147,994	164,926	△16,932
		日用品費	28,795	31,022	△2,227
		水道光熱費	22,655,889	20,647,217	2,008,672
		消耗器具備品費	440,343	514,788	△74,445
		保険料	248,225	248,225	
		賃借料	207,261	216,420	△9,159
		車輛費	6,000	6,000	
		事務費	25,191,292	25,559,581	△368,289
		福利厚生費	197,946	137,236	60,710
		職員被服費	75,251	66,906	8,345
		研修研究費	38,376	42,189	△3,813
		事務消耗品費	245,122	191,578	53,544
		印刷製本費	15,730	14,630	1,100
		修繕費	5,397,113	6,613,251	△1,216,138
		通信運搬費	225,195	250,442	△25,247
		業務委託費	15,360,884	15,226,722	134,162
		手数料	88,994	84,326	4,668
		土地・建物賃借料	937,019	940,361	△3,342
		租税公課	200		200
		保守料	2,310,537	1,680,732	629,805
		渉外費	20,000	20,000	
		諸会費	90,340	90,340	
		雑費	188,585	200,868	△12,283
		減価償却費	15,649,140	12,281,120	3,368,020
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,111,502	△6,905,429	△1,206,073
		サービス活動費用計 (2)	105,341,785	100,036,776	5,305,009
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△7,351,921	△12,302,407	4,950,486
サービス活動外	収益	借入金利息補助金収益	298,860	448,290	△149,430
		その他のサービス活動外収益	1,524,548	142,266	1,382,282
		雑収益	1,524,548	142,266	1,382,282

ケアハウスみんなの家拠点区分 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) 2頁

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
増減の部	サービス活動外収益計 (4)	1,823,408	590,556	1,232,852
	費用 支払利息	707,709	448,290	259,419
	サービス活動外費用計 (5)	707,709	448,290	259,419
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,115,699	142,266	973,433
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△6,236,222	△12,160,141	5,923,919
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	8,790,000	35,791,620	△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)	8,790,000	35,791,620	△27,001,620
	費用 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	8,790,000	35,791,620	△27,001,620
	拠点区分間繰入金費用	210,875	107,574	103,301
	特別費用計 (9)	9,000,875	35,948,332	△26,947,457
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△210,875	△156,712	△54,163
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△6,447,097	△12,316,853	5,869,756
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	119,753,599	132,070,452	△12,316,853
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	113,306,502	119,753,599	△6,447,097
	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)	113,306,502	119,753,599	△6,447,097

ケアハウスみんなの家拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	7,762,481	9,176,946	△1,414,465	流動負債	19,003,354	21,508,360	△2,505,006
現金預金	968,244	5,903,480	△4,935,236	事業未払金	8,267,339	10,507,267	△2,239,928
事業未収金	3,864,737	1,327,966	2,536,771	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	2,929,500	1,945,500	984,000	1年以内返済予定リース債務		227,794	△227,794
				職員預り金	456,766	576,487	△119,721
				賞与引当金	1,489,249	1,406,812	82,437
固定資産	411,724,151	427,373,291	△15,649,140	固定負債	50,760,000	59,550,000	△8,790,000
基本財産	408,026,230	422,940,482	△14,914,252	設備資金借入金	50,760,000	59,550,000	△8,790,000
建物	408,026,230	422,940,482	△14,914,252	負債の部合計	69,763,354	81,058,360	△11,295,006
その他の固定資産	3,697,921	4,432,809	△734,888	純資産の部			
構築物	2,183,018	2,252,571	△69,553	国庫補助金等特別積立金	236,416,776	235,738,278	678,498
器具及び備品	1,321,703	1,816,367	△494,664	次期繰越活動増減差額	113,306,502	119,753,599	△6,447,097
有形リース資産		170,671	△170,671	(うち当期活動増減差額)	△6,447,097	△12,316,853	5,869,756
権利	193,200	193,200		純資産の部合計	349,723,278	355,491,877	△5,768,599
資産の部合計	419,486,632	436,550,237	△17,063,605	負債及び純資産の部合計	419,486,632	436,550,237	△17,063,605

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	422,940,482	－	14,914,252	408,026,230
合 計	422,940,482	－	14,914,252	408,026,230

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。

建物（基本財産）	408,026,230 円
計	408,026,230 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）	8,790,000 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)	92,840,000 円
計	101,630,000 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	527,680,111	408,026,230
構築物	21,210,200	19,027,182	2,183,018
器具及び備品	10,353,608	9,031,905	1,321,703
有形リース資産	2,391,742	2,391,742	-
合 計	969,661,891	558,130,940	411,530,951

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 6年 4月 1日 至 令和 7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 介護保険事業収入	332,332,000	332,653,729	△321,729	
	施設介護料収入	220,725,000	221,372,487	△647,487	
	介護報酬収入	198,473,000	199,056,898	△583,898	
	利用者負担金収入(一般)	22,252,000	22,315,589	△63,589	
	居宅介護料収入	47,165,000	46,488,545	676,455	
	(介護報酬収入)	42,194,000	41,601,271	592,729	
	介護報酬収入	34,609,000	34,234,258	374,742	
	介護予防報酬収入	7,585,000	7,367,013	217,987	
	(利用者負担金収入)	4,971,000	4,887,274	83,726	
	介護負担金収入(公費)	118,000	113,728	4,272	
	介護負担金収入(一般)	3,982,000	3,928,669	53,331	
	介護予防負担金収入(公費)	△280,000		△280,000	
	介護予防負担金収入(一般)	1,151,000	844,877	306,123	
	利用者等利用料収入	61,437,000	61,764,050	△327,050	
	施設サービス利用料収入	7,399,000	7,462,460	△63,460	
	居宅介護サービス利用料収入	1,206,000	1,333,400	△127,400	
	食費収入(一般)	35,917,000	35,946,670	△29,670	
	食費収入(特定)	2,753,000	2,822,025	△69,025	
	居住費収入(一般)	13,719,000	13,740,480	△21,480	
	居住費収入(特定)	443,000	459,015	△16,015	
	その他の事業収入	3,005,000	3,028,647	△23,647	
	補助金事業収入(公費)	2,339,000	2,339,147	△147	
	受託事業収入(公費)	575,000	575,100	△100	
	その他の事業収入	91,000	114,400	△23,400	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
	その他の収入	2,070,000	2,164,744	△94,744	
	利用者等外給食費収入	729,000	743,760	△14,760	
	雑収入	1,341,000	1,420,984	△79,984	
	事業活動収入計(1)	334,502,000	334,918,473	△416,473	
支出	人件費支出	240,296,000	239,650,542	645,458	
	職員給料支出	131,415,000	131,539,457	△124,457	
	職員賞与支出	28,928,000	28,665,246	262,754	
	非常勤職員給与支出	44,826,000	44,611,886	214,114	
	退職給付支出	5,449,000	5,528,250	△79,250	
	法定福利費支出	29,678,000	29,305,703	372,297	
	事業費支出	64,452,000	64,179,908	272,092	
	給食費支出	25,275,000	25,139,402	135,598	
	介護用品費支出	3,556,000	3,530,172	25,828	
	医薬品費支出	3,304,000	3,343,577	△39,577	
	診療・療養等材料費支出	226,000	247,997	△21,997	
	保健衛生費支出	651,000	731,633	△80,633	
	医療費支出	168,000	169,020	△1,020	
	被服費支出	4,000		4,000	
	教養娯楽費支出	355,000	346,453	8,547	
	日用品費支出	374,000	435,019	△61,019	
	水道光熱費支出	21,352,000	21,213,614	138,386	
	消耗器具備品費支出	3,363,000	3,194,120	168,880	
	保険料支出	470,000	424,155	45,845	
	賃借料支出	3,637,000	3,726,858	△89,858	
	車輛費支出	1,717,000	1,677,852	39,148	
	雑支出		36	△36	
	事務費支出	45,706,000	48,699,883	△2,993,883	
	福利厚生費支出	1,204,000	1,177,724	26,276	
	職員被服費支出	310,000	436,590	△126,590	
	旅費交通費支出	5,000		5,000	
	研修研究費支出	653,000	669,218	△16,218	
	事務消耗品費支出	1,473,000	1,548,550	△75,550	
	印刷製本費支出	40,000	44,110	△4,110	
	修繕費支出	8,301,000	8,513,034	△212,034	
	通信運搬費支出	616,000	630,250	△14,250	
	会議費支出	6,000	2,058	3,942	

つるさんかめさん拠点区分 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) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	業務委託費支出	24,590,000	24,739,379	△149,379	
	手数料支出	4,918,000	4,916,968	1,032	
	土地・建物賃借料支出	802,000	798,199	3,801	
	租税公課支出	50,000	83,600	△33,600	
	保守料支出	1,794,000	4,278,155	△2,484,155	
	渉外費支出	20,000		20,000	
	諸会費支出	238,000	245,915	△7,915	
	雑支出	686,000	616,133	69,867	
	利用者負担軽減額	3,000		3,000	
	支払利息支出	2,746,000	2,829,793	△83,793	
	その他の支出	600,000	569,289	30,711	
	利用者等外給食費支出	600,000	569,289	30,711	
	事業活動支出計 (2)	353,803,000	355,929,415	△2,126,415	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△19,301,000	△21,010,942	1,709,942	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	22,086,000	22,085,000	1,000	
	施設整備等補助金収入	5,205,000	5,205,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	16,881,000	16,880,000	1,000	
	施設整備等収入計 (4)	22,086,000	22,085,000	1,000	
	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	10,056,000	10,056,675	△675	
	器具及び備品取得支出	9,744,000	9,744,000		
	ソフトウェア取得支出	312,000	312,675	△675	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,164,000	2,252,404	△88,404	
	施設整備等支出計 (5)	29,101,000	29,189,079	△88,079	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△7,015,000	△7,104,079	89,079	
	その他の活動収入計 (7)				
	事業区分間繰入金支出	1,367,000	1,269,652	97,348	
	その他の活動支出計 (8)	1,367,000	1,269,652	97,348	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,367,000	△1,269,652	△97,348	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△27,683,000	△29,384,673	1,701,673	
前期末支払資金残高 (12)		△2,338,000	△2,337,934	△66	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△30,021,000	△31,722,607	1,701,607	

つるさんかめさん拠点区分 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) 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			
	介護保険事業収益	332,653,729	321,651,631	11,002,098
	施設介護料収益	221,372,487	212,753,140	8,619,347
	介護報酬収益	199,056,898	191,356,962	7,699,936
	利用者負担金収益(一般)	22,315,589	21,396,178	919,411
	居宅介護料収益	46,488,545	45,028,120	1,460,425
	(介護報酬収益)	41,601,271	39,978,281	1,622,990
	介護報酬収益	34,234,258	31,560,302	2,673,956
	介護予防報酬収益	7,367,013	8,417,979	△1,050,966
	(利用者負担金収益)	4,887,274	5,049,839	△162,565
	介護負担金収益(公費)	113,728	83,848	29,880
	介護負担金収益(一般)	3,928,669	3,970,700	△42,031
	介護予防負担金収益(一般)	844,877	995,291	△150,414
	利用者等利用料収益	61,764,050	58,090,958	3,673,092
	施設サービス利用料収益	7,462,460	7,049,710	412,750
	居宅介護サービス利用料収益	1,333,400	1,200,480	132,920
	食費収益(一般)	35,946,670	34,224,760	1,721,910
	食費収益(特定)	2,822,025	2,458,330	363,695
	居住費収益(一般)	13,740,480	12,578,230	1,162,250
	居住費収益(特定)	459,015	579,448	△120,433
	その他の事業収益	3,028,647	5,779,413	△2,750,766
	補助金事業収益(公費)	2,339,147	4,398,989	△2,059,842
	受託事業収益(公費)	575,100	1,310,024	△734,924
	その他の事業収益	114,400	70,400	44,000
	経常経費寄附金収益	100,000	150,000	△50,000
	サービス活動収益計(1)	332,753,729	321,801,631	10,952,098
費用	費用			
	人件費	239,169,688	233,871,781	5,297,907
	職員給料	131,539,457	123,646,122	7,893,335
	職員賞与	18,908,268	20,322,009	△1,413,741
	賞与引当金繰入	9,276,124	9,756,978	△480,854
	非常勤職員給与	44,611,886	45,962,480	△1,350,594
	退職給付費用	5,528,250	5,393,400	134,850
	法定福利費	29,305,703	28,790,792	514,911
	事業費	64,179,908	62,245,910	1,933,998
	給食費	25,139,402	24,666,644	472,758
	介護用品費	3,530,172	2,779,519	750,653
	医薬品費	3,343,577	3,471,051	△127,474
	診療・療養等材料費	247,997	154,616	93,381
	保健衛生費	731,633	376,142	355,491
	医療費	169,020	194,080	△25,060
	教養娯楽費	346,453	388,104	△41,651
	日用品費	435,019	401,182	33,837
	水道光熱費	21,213,614	21,894,515	△680,901
	燃料費		6,930	△6,930
	消耗器具備品費	3,194,120	2,361,603	832,517
	保険料	424,155	471,765	△47,610
	賃借料	3,726,858	3,753,836	△26,978
	車両費	1,677,852	1,325,923	351,929
	雑費	36		36
	事務費	48,699,883	38,331,947	10,367,936
	福利厚生費	1,177,724	1,036,680	141,044
	職員被服費	436,590	331,613	104,977

つるさんかめさん拠点区分 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	研修研究費	669,218	254,862	414,356
	事務消耗品費	1,548,550	960,819	587,731
	印刷製本費	44,110	32,670	11,440
	修繕費	8,513,034	3,972,901	4,540,133
	通信運搬費	630,250	635,166	△4,916
	会議費	2,058	2,270	△212
	業務委託費	24,739,379	24,428,022	311,357
	手数料	4,916,968	2,471,093	2,445,875
	土地・建物賃借料	798,199	801,047	△2,848
	租税公課	83,600	120,600	△37,000
	保守料	4,278,155	2,433,173	1,844,982
	諸会費	245,915	186,515	59,400
	雑費	616,133	664,516	△48,383
	減価償却費	22,867,185	15,291,196	7,575,989
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,968,885	△5,996,627	△1,972,258
	サービス活動費用計(2)	366,947,779	343,744,207	23,203,572
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△34,194,050	△21,942,576	△12,251,474
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	2,164,744	1,098,660	1,066,084
	利用者等外給食収益	743,760	621,630	122,130
	雑収益	1,420,984	477,030	943,954
	サービス活動外収益計(4)	2,164,744	1,098,660	1,066,084
	費用			
	支払利息	2,829,793	2,283,603	546,190
	その他のサービス活動外費用	569,289	487,474	81,815
	利用者等外給食費	569,289	487,474	81,815
	サービス活動外費用計(5)	3,399,082	2,771,077	628,005
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,234,338	△1,672,417	438,079
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△35,428,388	△23,614,993	△11,813,395
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	22,085,000	54,048,180	△31,963,180
	施設整備等補助金収益	5,205,000	37,168,180	△31,963,180
	設備資金借入金元金償還補助金収益	16,880,000	16,880,000	
	固定資産受贈額	153,700		153,700
	土地受贈額	153,700		153,700
	特別収益計(8)	22,238,700	54,048,180	△31,809,480
	費用			
	基本金組入額	153,700		153,700
	固定資産売却損・処分損	143,955	104,894	39,061
	器具及び備品売却損・処分損	143,955	104,894	39,061
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△76,498	△55,740	△20,758
	国庫補助金等特別積立金積立額	22,085,000	54,048,180	△31,963,180
	事業区分間繰入金費用	1,269,652	664,149	605,503
	特別費用計(9)	23,575,809	54,761,483	△31,185,674
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,337,109	△713,303	△623,806
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△36,765,497	△24,328,296	△12,437,201
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	112,326,540	136,654,836	△24,328,296
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,561,043	112,326,540	△36,765,497
	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			

つるさんかめさん拠点区分 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) 3頁

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
額 の 部	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)	75,561,043	112,326,540	△36,765,497

つるさんかめさん拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	63,270,123	71,554,288	△8,284,165	流動負債	124,631,014	102,066,054	22,564,960
現金預金	8,746,902	24,101,890	△15,354,988	短期運営資金借入金	70,000,000	50,000,000	20,000,000
事業未収金	53,539,111	47,228,409	6,310,702	事業未払金	22,120,530	18,854,701	3,265,829
未収補助金	984,000	223,989	760,011	1年以内返済予定設備資金借入金	16,880,000	16,880,000	
立替金	110		110	1年以内返済予定リース債務	3,482,160	1,536,854	1,945,306
				職員預り金	2,872,200	5,037,521	△2,165,321
				賞与引当金	9,276,124	9,756,978	△480,854
固定資産	409,420,963	411,443,928	△2,022,965	固定負債	187,769,990	198,069,900	△10,299,910
基本財産	380,816,931	399,675,494	△18,858,563	設備資金借入金	179,200,000	196,080,000	△16,880,000
土地	153,700		153,700	リース債務	8,569,990	1,989,900	6,580,090
建物	380,663,231	399,675,494	△19,012,263	負債の部合計	312,401,004	300,135,954	12,265,050
その他の固定資産	28,604,032	11,768,434	16,835,598	純資産の部			
構築物	1,840,535	1,904,783	△64,248	基本金	153,700		153,700
車両運搬具	536,585	536,585		国庫補助金等特別積立金	84,575,339	70,535,722	14,039,617
器具及び備品	13,849,807	5,630,114	8,219,693	次期繰越活動増減差額	75,561,043	112,326,540	△36,765,497
有形リース資産	11,960,850	3,474,050	8,486,800	(うち当期活動増減差額)	△36,765,497	△24,328,296	△12,437,201
権利	77,280	77,280					
ソフトウェア	338,975	145,622	193,353	純資産の部合計	160,290,082	182,862,262	△22,572,180
資産の部合計	472,691,086	482,998,216	△10,307,130	負債及び純資産の部合計	472,691,086	482,998,216	△10,307,130

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 (Ⅺ))
 - 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 (Ⅹ)) 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	—	153,700	—	153,700
建物	399,675,494	—	19,012,263	380,663,231
合 計	399,675,494	153,700	19,012,263	380,816,931

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76,498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）	380,663,231 円
計	380,663,231 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）	92,840,000 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)	8,790,000 円
計	101,630,000 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	476,228,545	380,663,231
構築物	18,668,432	16,827,897	1,840,535
車輛運搬具	6,695,850	6,159,265	536,585
器具及び備品	57,858,917	44,009,110	13,849,807
有形リース資産	19,618,562	7,657,712	11,960,850
合 計	959,733,537	550,882,529	408,851,008

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7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			25,087
預貯金	北陸銀行泊支店他		運転資金として			521,678,985
			小計			521,704,072
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			181,125,528
未収補助金	富山県		光熱費等高騰対策緊急支援金他			3,913,500
立替金	機員分		奨学金返済分他			22,700
前払金	次年度分		会費他			34,980
流動資産合計						706,800,780
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊555他26第 11,113.68㎡ (つるさんかめさん拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新1 29,00㎡		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 公益事業である、介護老人保健施設等に使用している			175,027,305
			小計			153,700
建物	(有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊宇津552-1 9,720.68㎡ (有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊宇津553-2 217.32㎡ (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㎡ (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㎡	1985年度 2023年度 2005年度 2005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 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 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 公益事業である、介護老人保健施設等に使用している	2,582,090,489 28,426,293 936,706,341 856,891,776	1,657,193,681 1,638,330 527,680,111 476,228,545	924,896,808 26,787,963 408,026,230 380,663,231
			小計			1,740,374,232
基本財産合計						1,915,555,237
(2) その他の固定資産						
建物	(有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊宇津	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	55,578,689	6,245,553
車輜運搬具	トヨタ ハイース 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	201,408,560	171,055,147	30,353,413
有形リース資産	介護浴槽設備他		介護事業等用	387,490,020	100,867,668	286,622,352
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	18,329,855	6,482,585	11,847,270
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	6,118,200	0
施設・設備整備積立資産	北陸銀行泊支店他		施設・設備整備目的のための積立預金			25,100,000
その他の固定資産合計						361,672,865
固定資産合計						2,277,228,102
資産合計						2,984,028,882
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	北陸銀行泊支店					70,000,000
事業未払金	3月分給食費他					68,207,828
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					31,920,204
職員預り金	3月分源泉所得税他					9,230,195
賞与引当金	職員賞与引当分					33,581,986
流動負債合計						238,610,213
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					229,960,000
リース債務	リコーリース他					256,135,726
固定負債合計						486,095,726
負債合計						724,705,939
差引純資産						2,259,322,943