

計算書類に対する注記（法人全体用）

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券等で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却方法

- ・基本財産並びにソフトウエア一定額法
- ・その他の固定資産一定率法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－退職給付引当資産、退職給付引当金共に掛金累計額で計上

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与制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

財団法人栃木県民間社会福祉施設職員退職手当共済財団の実施する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 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)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 福祉施設拠点

「特別養護老人ホーム滝の原苑」

「短期入所生活介護」

「法人本部」

イ ケアハウス拠点

「軽費老人ホーム(ケアハウス)滝の原苑」

ウ 老人保健施設拠点

「老人保健施設ファミール滝の原」

「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	894,474,700	0	0	894,474,700
建物	380,338,272	0	30,429,530	349,908,742
合計	1,274,812,972	0	30,429,530	1,244,383,442

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

該当なし

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。

土地(基本財産)	0円
建物(基本財産)	0円
計	0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)	14,555,000円
-----------------------	-------------

9. 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
土地 (基本財産)	894,474,700	0	894,474,700
建物 (基本財産)	1,301,207,454	951,298,712	349,908,742
建物	410,914,112	369,606,725	41,307,387
構築物	39,067,120	39,067,118	2
機械及び装置	25,034,250	24,234,650	799,600
車輌運搬具	12,049,985	10,675,295	1,374,690
器具及び備品	109,196,348	91,847,808	17,348,540
ソフトウェア	1,521,600	1,521,600	0
合計	2,793,465,569	1,488,251,908	1,305,213,661

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	97,405,281	0	97,405,281
未収補助金	2,505,355	0	2,505,355
立替金	55,066	0	55,066
合計	99,965,702	0	99,965,702

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

該当なし

16. その他の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

計算書類に対する注記（老人保健施設拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・基本財産並びにソフトウェア一定額法
- ・その他の固定資産一定率法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一退職給付引当資産、退職給付引当金共に掛金累計額で計上する。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

財団法人栃木県民間社会福祉施設職員退職手当共済財団の実施する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 老人保健施設拠点計算書類(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(11))

ア 老人保健施設ファミール滝の原

イ 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(10))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	591,370,700	0	0	591,370,700
建物	215,397,602	0	13,267,449	202,130,153
合計	806,768,302	0	13,267,449	793,500,853

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) 0円

建物(基本財産) 0円

計 0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) 14,555,000円

8. 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
土地 (基本財産)	591,370,700	0	591,370,700
建物 (基本財産)	566,985,000	364,854,847	202,130,153
建物	316,397,905	286,874,055	29,523,850
構築物	38,222,000	38,221,999	1
機械及び装置	13,234,300	12,734,430	499,870
車輌運搬具	10,886,985	9,512,296	1,374,689
器具及び備品	58,068,803	48,412,364	9,656,439
ソフトウェア	588,000	588,000	0
合計	1,595,753,693	761,197,991	834,555,702

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	62,343,825	0	62,343,825
未収補助金	0	0	0
立替金	51,450	0	51,450
合計	62,395,275	0	62,395,275

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

計算書類に対する注記（ケアハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・基本財産並びにソフトウェア一定額法
- ・その他の固定資産一定率法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一退職給付引当資産、退職給付引当金共に掛金累計額で計上

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

財団法人栃木県民間社会福祉施設職員退職手当共済財団の実施する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウス拠点計算書類(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(11))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))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	78,771,000	0	0	78,771,000
建物	70,326,269	0	6,450,939	63,875,330
合計	149,097,269	0	6,450,939	142,646,330

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

該当なし

8. 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
土地（基本財産）	78,771,000	0	78,771,000
建物（基本財産）	275,681,160	211,805,830	63,875,330
建物	48,374,612	46,456,780	1,917,832

構築物	845,120	845,119	1
器具及び備品	10,219,926	10,219,912	14
合計	413,891,818	269,327,641	144,564,177

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,146,724	0	4,146,724
未収補助金	2,505,355	0	2,505,355
立替金	0	0	0
合計	6,652,079	0	6,652,079

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

計算書類に対する注記（福祉施設拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・基本財産並びにソフトウェア一定額法
- ・その他の固定資産一定率法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一退職給付引当資産、退職給付引当金共に掛金累計額で計上

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

財団法人栃木県民間社会福祉施設職員退職手当共済財団の実施する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 福祉施設拠点計算書類(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(11))

ア 特別養護老人ホーム滝の原苑

イ 短期入所生活介護

ウ 法人本部

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))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	224,333,000	0	0	224,333,000
建物	94,614,401	0	10,711,142	83,903,259
合計	318,947,401	0	10,711,142	308,236,259

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

該当なし

8. 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

土地（基本財産）	224,333,000	0	224,333,000
建物（基本財産）	458,541,294	374,638,035	83,903,259
建物	46,141,595	36,275,890	9,865,705
機械及び装置	11,799,950	11,500,220	299,730
車輌運搬具	1,163,000	1,162,999	1
器具及び備品	40,907,619	33,215,532	7,692,087
ソフトウェア	933,600	933,600	0
合計	783,820,058	457,726,276	326,093,782

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	30,914,732	0	30,914,732
未収補助金	0	0	0
立替金	3,616	0	3,616
合計	30,918,348	0	30,918,348

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

借入金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	足銀5	老人保健施設	19,559,000		5,004,000	(14,555,000 5,004,000)		0.45	75,860		R10年	施設整備等			
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		19,559,000	0	5,004,000	(14,555,000 5,004,000)	0		75,860	0					0
長期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		0	0	0	(0 0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			19,559,000	0	5,004,000	(14,555,000 5,004,000)	0		75,860	0					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係わる 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						福祉施設	ケアハウス	老人保健施設
介護タクシーリース定着支援事業補助金 県高齢対策課	介護事業	8,462,000		8,462,000		4,525,000		3,937,000
介護職員処遇改善支援補助金 県高齢対策課		1,113,917		1,113,917		570,080		543,837
区分小計		9,575,917	0	9,575,917	0	5,095,080	0	4,480,837
軽費老人ホーム利用料補助金 宇都宮市	老人事業	16,902,680		16,902,680			16,902,680	
軽費老人ホーム利用料補助金精算 宇都宮市		2,505,355		2,505,355			2,505,355	
区分小計		19,408,035	0	19,408,035	0	0	19,408,035	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		28,983,952	0	28,983,952	0	5,095,080	19,408,035	4,480,837

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、
保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、

医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、
設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものである。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
老人保健施設	福祉施設	介護保険収入	3,000,000	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		福祉施設	ケアハウス	老人保健施設
前年度末残高	295,938,150	218,687,150	52,251,000	25,000,000
第一号基本金				
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
当期末残高	295,938,150	218,687,150	52,251,000	25,000,000
第一号基本金				
第二号基本金				
第三号基本金				

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
- ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
- ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		福祉施設	ケアハウス	老人保健施設
前期繰越額				165,635,777	73,260,088	46,654,657	45,721,032
当期積立額							
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 特別費用の控除項目として計上する取崩額			15,592,447	8,365,825	4,347,597	2,879,025
当期取崩額合計				15,592,447	8,365,825	4,347,597	2,879,025
当期末残高				150,043,330	64,894,263	42,307,060	42,842,007

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会
拠点区分 福祉施設

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	224,333,000	0	0	0	0	0	0	0	224,333,000	0	0	0	224,333,000	0	
建物	94,614,401	72,885,208	0	0	10,711,142	8,246,591	0	0	83,903,259	64,638,617	374,638,035	287,779,913	458,541,294	352,418,530	
基本財産合計	318,947,401	72,885,208	0	0	10,711,142	8,246,591	0	0	308,236,259	64,638,617	374,638,035	287,779,913	682,874,294	352,418,530	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物附属設備	5,980,489	0	5,181,000	0	1,295,783	0	1	0	9,865,705	0	36,275,890	0	46,141,595	0	
機械及び装置	601,266	0	0	0	301,536	0	0	0	299,730	0	11,500,220	0	11,799,950	0	
車輌運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,162,999	930,000	1,163,000	930,000	
器具及び備品	1,889,982	374,880	7,673,369	0	1,871,263	119,234	1	0	7,692,087	255,646	33,215,532	1,013,974	40,907,619	1,269,620	
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,471,738	374,880	12,854,369	0	3,468,582	119,234	2	0	17,857,523	255,646	82,154,641	1,943,974	100,012,164	2,199,620	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	36,180	0	0	0	36,180	0	0	0	0	0	933,600	0	933,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	36,180	0	0	0	36,180	0	0	0	0	0	933,600	0	933,600	0	
その他の固定資産計	8,507,918	374,880	12,854,369	0	3,504,762	119,234	2	0	17,857,523	255,646	83,088,241	1,943,974	100,945,764	2,199,620	
基本財産及びその他の固定資産計	327,455,319	73,260,088	12,854,369	0	14,215,904	8,365,825	2	0	326,093,782	64,894,263	457,726,276	289,723,887	783,820,058	354,618,150	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	327,455,319	73,260,088	12,854,369	0	14,215,904	8,365,825	2	0	326,093,782	64,894,263	457,726,276	289,723,887	783,820,058	354,618,150	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

拠点区分 福祉施設

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	18,748,335	2,803,660 (1,336,840)	2,730,295	1,348,128 (1,348,128)	17,473,572	
計	18,748,335	2,803,660 (1,336,840)	2,730,295	1,348,128 (1,348,128)	17,473,572	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加又は減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

福祉施設拠点区分 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム 滝の原苑	短期入所生活介護	法人本部			
収入	介護保険事業収入	234,692,088	4,615,514	0	239,307,602		239,307,602
	施設介護料収入	185,761,595	0	0	185,761,595		185,761,595
	介護報酬収入	166,578,758	0	0	166,578,758		166,578,758
	利用者負担金収入(公費)	1,104,653	0	0	1,104,653		1,104,653
	利用者負担金収入(一般)	18,078,184	0	0	18,078,184		18,078,184
	居宅介護料収入	0	3,803,704	0	3,803,704		3,803,704
	(介護報酬収入)	0	3,430,880	0	3,430,880		3,430,880
	介護報酬収入	0	3,430,880	0	3,430,880		3,430,880
	介護予防報酬収入	0	0	0	0		0
	(利用者負担金収入)	0	372,824	0	372,824		372,824
	介護負担金収入(公費)	0	59,800	0	59,800		59,800
	介護負担金収入(一般)	0	313,024	0	313,024		313,024
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	0		0
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	0		0
	利用者等利用料収入	43,853,723	793,500	0	44,647,223		44,647,223
	施設サービス利用料収入	50,120	0	0	50,120		50,120
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	0		0
	地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	0		0
	食費収入(公費)	270,458	0	0	270,458		270,458
	食費収入(一般)	26,997,205	472,665	0	27,469,870		27,469,870
	居住費収入(公費)	0	0	0	0		0
	居住費収入(一般)	16,535,940	320,835	0	16,856,775		16,856,775
	その他の利用料収入	0	0	0	0		0
	その他の事業収入	5,076,770	18,310	0	5,095,080		5,095,080
	補助金事業収入	5,076,770	18,310	0	5,095,080		5,095,080
	その他の事業収入	0	0	0	0		0
	(保険等査定減)	0	0	0	0		0
	老人福祉事業収入	0	0	0	0		0
	運営事業収入	0	0	0	0		0
	管理費収入	0	0	0	0		0
	その他の利用料収入	0	0	0	0		0
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	0		0
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	0		0
	その他の事業収入	0	0	0	0		0
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0		0
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0		0
	受取利息配当金収入	1,172	0	0	1,172		1,172
	その他の収入	5,095,511	6,341	0	5,101,852		5,101,852
	受入研修費収入	23,000	0	0	23,000		23,000
	利用者等外給食費収入	0	0	0	0		0
	雑収入	5,072,511	6,341	0	5,078,852		5,078,852
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0		0
	有価証券売却益	0	0	0	0		0
	有価証券評価益	0	0	0	0		0
	事業活動収入計(1)	239,788,771	4,621,855	0	244,410,626	0	244,410,626
事業活動による	人件費支出	155,051,939	6,210,774	4,360,000	165,622,713		165,622,713
	役員報酬支出	0	0	4,360,000	4,360,000		4,360,000
	職員給料支出	88,812,206	3,762,593	0	92,574,799		92,574,799
	職員賞与支出	16,474,251	686,427	0	17,160,678		17,160,678
	非常勤職員給与支出	18,173,784	757,976	0	18,931,760		18,931,760
	派遣職員費支出	5,845,900	243,581	0	6,089,481		6,089,481
	退職給付支出	8,201,885	0	0	8,201,885		8,201,885
	法定福利費支出	17,543,913	760,197	0	18,304,110		18,304,110
	事業費支出	35,945,661	1,780,346	0	37,726,007		37,726,007
	給食費支出	15,557,984	632,978	0	16,190,962		16,190,962

福祉施設拠点区分 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム 滝の原苑	短期入所生活介護	法人本部			
収支	介護用品費支出	3,435,843	142,987	0	3,578,830		3,578,830
	医薬品費支出	410,243	0	0	410,243		410,243
	診療・療養等材料費支出	0	0	0	0		0
	保健衛生費支出	1,718,541	58,383	0	1,776,924		1,776,924
	医療費支出	0	0	0	0		0
	被服費支出	0	0	0	0		0
	教養娯楽費支出	503,678	9,777	0	513,455		513,455
	日用品費支出	0	0	0	0		0
	水道光熱費支出	8,806,837	640,999	0	9,447,836		9,447,836
	燃料費支出	3,439,549	143,273	0	3,582,822		3,582,822
	消耗器具備品費支出	1,372,702	32,513	0	1,405,215		1,405,215
	保険料支出	342,992	69,796	0	412,788		412,788
	賃借料支出	328,847	21,200	0	350,047		350,047
	車輌費支出	28,445	28,440	0	56,885		56,885
	管理費返還支出	0	0	0	0		0
	雑支出	0	0	0	0		0
	事務費支出	30,115,156	1,210,710	118,724	31,444,590		31,444,590
	福利厚生費支出	1,029,825	24,785	0	1,054,610		1,054,610
	職員被服費支出	353,672	14,465	0	368,137		368,137
	旅費交通費支出	4,100	0	7,420	11,520		11,520
	研修研究費支出	59,202	0	0	59,202		59,202
	事務消耗品費支出	97,444	3,873	0	101,317		101,317
	印刷製本費支出	65,626	3,691	0	69,317		69,317
	修繕費支出	2,076,569	62,271	0	2,138,840		2,138,840
	通信運搬費支出	346,968	13,537	6,995	367,500		367,500
	会議費支出	0	0	104,309	104,309		104,309
	広報費支出	104,340	13,556	0	117,896		117,896
	業務委託費支出	21,391,038	979,213	0	22,370,251		22,370,251
	手数料支出	43,742	635	0	44,377		44,377
	保険料支出	0	0	0	0		0
	賃借料支出	0	0	0	0		0
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	0		0
	租税公課支出	3,000	2,000	0	5,000		5,000
	保守料支出	2,012,641	77,304	0	2,089,945		2,089,945
	渉外費支出	0	0	0	0		0
	諸会費支出	218,860	15,380	0	234,240		234,240
	雑支出	2,308,129	0	0	2,308,129		2,308,129
	利用者負担軽減額	169,715	0	0	169,715		169,715
	支払利息支出	0	0	0	0		0
	その他の支出	0	0	0	0		0
	利用者等外給食費支出	0	0	0	0		0
	雑支出	0	0	0	0		0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0		0
	有価証券売却損	0	0	0	0		0
	資産評価損	0	0	0	0		0
	有価証券評価損	0	0	0	0		0
	資産評価損	0	0	0	0		0
	徴収不能額	0	0	0	0		0
	事業活動支出計(2)	221,282,471	9,201,830	4,478,724	234,963,025	0	234,963,025
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,506,300	-4,579,975	-4,478,724	9,447,601	0	9,447,601
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0		0
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0		0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0		0

福祉施設拠点区分 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			特別養護老人ホーム 滝の原苑	短期入所生活介護	法人本部			
施設整備等による 収支	収入	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0		0
		設備資金借入金収入	0	0	0	0		0
		固定資産売却収入	0	0	0	0		0
		車両運搬具売却収入	0	0	0	0		0
		器具及び備品売却収入	0	0	0	0		0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	0		0
	支出	その他の収入	0	0	0	0		0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0
		固定資産取得支出	12,854,369	0	0	12,854,369		12,854,369
その他の活動による 収支	収入	土地取得支出	0	0	0	0		0
		建物取得支出	5,181,000	0	0	5,181,000		5,181,000
		車両運搬具取得支出	0	0	0	0		0
		器具及び備品取得支出	7,673,369	0	0	7,673,369		7,673,369
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0		0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0		0
	支出	その他の施設整備等による支出	0	0	0	0		0
		その他の支出	0	0	0	0		0
		施設整備等支出計(5)	12,854,369	0	0	12,854,369	0	12,854,369
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-12,854,369	0	0	-12,854,369	0	-12,854,369
その他の活動による 収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0		0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
		長期貸付金回収収入	0	0	0	0		0
		積立資産取崩収入	1,300,000	0	0	1,300,000		1,300,000
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0		0
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	0		0
		移行時特別積立資産取崩収入	0	0	0	0		0
		施設整備等積立資産取崩収入	1,300,000	0	0	1,300,000		1,300,000
	支出	施設運営積立資産取崩収入	0	0	0	0		0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0		0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	3,000,000	3,000,000		3,000,000
		サービス区分間繰入金収入	0	4,524,153	1,478,724	6,002,877	6,002,877	0
		その他の活動による収入	0	0	0	0		0
	その他の活動収入計(7)	その他の収入	0	0	0	0		0
		その他の活動収入計(7)	1,300,000	4,524,153	4,478,724	10,302,877	6,002,877	4,300,000
		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0
その他の活動による 収支	支出	長期貸付金支出	0	0	0	0		0
		積立資産支出	0	0	0	0		0
		退職給付引当資産支出	0	0	0	0		0
		長期預り金積立資産支出	0	0	0	0		0
		施設整備等積立資産支出	0	0	0	0		0
	その他の活動支出計(8)	施設運営積立資産支出	0	0	0	0		0
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0		0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0		0
		サービス区分間繰入金支出	6,002,877	0	0	6,002,877	6,002,877	0
	その他の活動による支出	その他の活動による支出	0	0	0	0		0
		その他の支出	0	0	0	0		0
	その他の活動支出計(8)		6,002,877	0	0	6,002,877	6,002,877	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-4,702,877	4,524,153	4,478,724	4,300,000	0	4,300,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			949,054	-55,822	0	893,232	0	893,232

前期末支払資金残高(11)	143,079,454	712,855	0	143,792,309		143,792,309
当期末支払資金残高(10)+(11)	144,028,508	657,033	0	144,685,541	0	144,685,541

福祉施設拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

別紙3 (11)

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム 滝の原苑	短期入所生活介護	法人本部			
収益	介護保険事業収益	234,692,088	4,615,514	0	239,307,602		239,307,602
	施設介護料収益	185,761,595	0	0	185,761,595		185,761,595
	介護報酬収益	166,578,758	0	0	166,578,758		166,578,758
	利用者負担金収益(公費)	1,104,653	0	0	1,104,653		1,104,653
	利用者負担金収益(一般)	18,078,184	0	0	18,078,184		18,078,184
	居宅介護料収益	0	3,803,704	0	3,803,704		3,803,704
	(介護報酬収益)	0	3,430,880	0	3,430,880		3,430,880
	介護報酬収益	0	3,430,880	0	3,430,880		3,430,880
	介護予防報酬収益	0	0	0	0		0
	(利用者負担金収益)	0	372,824	0	372,824		372,824
	介護負担金収益(公費)	0	59,800	0	59,800		59,800
	介護負担金収益(一般)	0	313,024	0	313,024		313,024
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0		0
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0		0
	利用者等利用料収益	43,853,723	793,500	0	44,647,223		44,647,223
	施設サービス利用料収益	50,120	0	0	50,120		50,120
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0		0
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0		0
	食費収益(公費)	270,458	0	0	270,458		270,458
	食費収益(一般)	26,997,205	472,665	0	27,469,870		27,469,870
	居住費収益(公費)	0	0	0	0		0
	居住費収益(一般)	16,535,940	320,835	0	16,856,775		16,856,775
	その他の利用料収益	0	0	0	0		0
	その他の事業収益	5,076,770	18,310	0	5,095,080		5,095,080
	補助金事業収益	5,076,770	18,310	0	5,095,080		5,095,080
	その他の事業収益	0	0	0	0		0
	(保険等査定減)	0	0	0	0		0
	老人福祉事業収益	0	0	0	0		0
	運営事業収益	0	0	0	0		0
	管理費収益	0	0	0	0		0
	その他の利用料収益	0	0	0	0		0
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	0		0
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	0		0
	その他の事業収益	0	0	0	0		0
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0		0
	その他の収益	0	0	0	0		0
サービス活動収益計(1)		234,692,088	4,615,514	0	239,307,602	0	239,307,602
サービス活動増減の部	人件費	155,051,939	6,210,774	4,360,000	165,622,713		165,622,713
	役員報酬	0	0	4,360,000	4,360,000		4,360,000
	職員給料	88,812,206	3,762,593	0	92,574,799		92,574,799
	職員賞与	16,474,251	686,427	0	17,160,678		17,160,678
	賞与引当金繰入	0	0	0	0		0
	非常勤職員給与	18,173,784	757,976	0	18,931,760		18,931,760
	派遣職員費	5,845,900	243,581	0	6,089,481		6,089,481
	退職給付費用	8,201,885	0	0	8,201,885		8,201,885
	法定福利費	17,543,913	760,197	0	18,304,110		18,304,110
	事業費	35,945,661	1,780,346	0	37,726,007		37,726,007
	給食費	15,557,984	632,978	0	16,190,962		16,190,962
	介護用品費	3,435,843	142,987	0	3,578,830		3,578,830
	医薬品費	410,243	0	0	410,243		410,243
	診療・療養等材料費	0	0	0	0		0
	保健衛生費	1,718,541	58,383	0	1,776,924		1,776,924
	医療費	0	0	0	0		0
	被服費	0	0	0	0		0
	教養娯楽費	503,678	9,777	0	513,455		513,455

福祉施設拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			特別養護老人ホーム 滝の原苑	短期入所生活介護	法人本部			
費用	日用品費	0	0	0	0	0		0
	水道光熱費	8,806,837	640,999	0	9,447,836			9,447,836
	燃料費	3,439,549	143,273	0	3,582,822			3,582,822
	消耗器具備品費	1,372,702	32,513	0	1,405,215			1,405,215
	保険料	342,992	69,796	0	412,788			412,788
	賃借料	328,847	21,200	0	350,047			350,047
	車輌費	28,445	28,440	0	56,885			56,885
	雑費	0	0	0	0			0
	事務費	30,115,156	1,210,710	118,724	31,444,590			31,444,590
	福利厚生費	1,029,825	24,785	0	1,054,610			1,054,610
	職員被服費	353,672	14,465	0	368,137			368,137
	旅費交通費	4,100	0	7,420	11,520			11,520
	研修研究費	59,202	0	0	59,202			59,202
	事務消耗品費	97,444	3,873	0	101,317			101,317
	印刷製本費	65,626	3,691	0	69,317			69,317
	修繕費	2,076,569	62,271	0	2,138,840			2,138,840
	通信運搬費	346,968	13,537	6,995	367,500			367,500
	会議費	0	0	104,309	104,309			104,309
	広報費	104,340	13,556	0	117,896			117,896
	業務委託費	21,391,038	979,213	0	22,370,251			22,370,251
	手数料	43,742	635	0	44,377			44,377
	保険料	0	0	0	0			0
	賃借料	0	0	0	0			0
	土地・建物賃借料	0	0	0	0			0
	租税公課	3,000	2,000	0	5,000			5,000
	保守料	2,012,641	77,304	0	2,089,945			2,089,945
	渉外費	0	0	0	0			0
	諸会費	218,860	15,380	0	234,240			234,240
	雑費	2,308,129	0	0	2,308,129			2,308,129
	利用者負担軽減額	169,715	0	0	169,715			169,715
	減価償却費	14,215,904	0	0	14,215,904			14,215,904
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,365,825	0	0	-8,365,825			-8,365,825
	徴収不能額	0	0	0	0			0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0			0
	その他の費用	0	0	0	0			0
サービス活動費用計(2)			227,132,550	9,201,830	4,478,724	240,813,104	0	240,813,104
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			7,559,538	-4,586,316	-4,478,724	-1,505,502	0	-1,505,502
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0	0			0
	受取利息配当金収益	1,172	0	0	1,172			1,172
	有価証券評価益	0	0	0	0			0
	有価証券売却益	0	0	0	0			0
	その他のサービス活動外収益	5,095,511	6,341	0	5,101,852			5,101,852
	受入研修費収益	23,000	0	0	23,000			23,000
	利用者等外給食収益	0	0	0	0			0
	雑収益	5,072,511	6,341	0	5,078,852			5,078,852
サービス活動外収益計(4)			5,096,683	6,341	0	5,103,024	0	5,103,024
費用	支払利息	0	0	0	0			0
	有価証券評価損	0	0	0	0			0
	有価証券売却損	0	0	0	0			0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0			0
	利用者等外給食費	0	0	0	0			0
	雑損失	0	0	0	0			0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0		0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			5,096,683	6,341	0	5,103,024	0	5,103,024
経常増減差額(7)=(3)+(6)			12,656,221	-4,579,975	-4,478,724	3,597,522	0	3,597,522

積立金・積立資産明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

拠点区分 福祉施設

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
移行時特別積立金	23,406,873	0	0	23,406,873	
施設整備等積立金	65,500,000	0	1,300,000	64,200,000	
施設運営積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	98,906,873	0	1,300,000	97,606,873	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	18,748,335	2,803,660	4,078,423	17,473,572	引当金に対応
移行時特別積立資産	23,406,873	0	0	23,406,873	
施設整備等積立資産	65,500,000	0	1,300,000	64,200,000	
施設運営積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	117,655,208	2,803,660	5,378,423	115,080,445	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会
 拠点区分 福祉施設

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特別養護老人ホーム滝の原苑	短期入所生活介護	前期末支払資金残高等	4,524,153	
特別養護老人ホーム滝の原苑	法人本部	前期末支払資金残高等	1,478,724	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会
拠点区分 老人保健施設

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	591,370,700	0	0	0	0	0	0	0	591,370,700	0	0	0	591,370,700	0	
建物	215,397,602	45,519,254	0	0	13,267,449	2,803,764	0	0	202,130,153	42,715,490	364,854,847	77,103,510	566,985,000	119,819,000	
基本財産合計	806,768,302	45,519,254	0	0	13,267,449	2,803,764	0	0	793,500,853	42,715,490	364,854,847	77,103,510	1,158,355,700	119,819,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物附属設備	29,944,882	0	5,240,400	0	5,661,430	0	2	0	29,523,850	0	286,874,055	0	316,397,905	0	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	38,221,999	0	38,222,000	0	
機械及び装置	727,610	0	0	0	227,740	0	0	0	499,870	0	12,734,430	0	13,234,300	0	
車輌運搬具	2,357,952	0	0	0	983,263	0	0	0	1,374,689	0	9,512,296	0	10,886,985	0	
器具及び備品	2,965,329	201,778	10,498,460	0	3,807,346	75,261	4	0	9,656,439	126,517	48,412,364	990,423	58,068,803	1,116,940	
その他の固定資産(有形固定資産)計	35,995,774	201,778	15,738,860	0	10,679,779	75,261	6	0	41,054,849	126,517	395,755,144	990,423	436,809,993	1,116,940	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	588,000	0	588,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	588,000	0	588,000	0	
その他の固定資産計	35,995,774	201,778	15,738,860	0	10,679,779	75,261	6	0	41,054,849	126,517	396,343,144	990,423	437,397,993	1,116,940	
基本財産及びその他の固定資産計	842,764,076	45,721,032	15,738,860	0	23,947,228	2,879,025	6	0	834,555,702	42,842,007	761,197,991	78,093,933	1,595,753,693	120,935,940	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	842,764,076	45,721,032	15,738,860	0	23,947,228	2,879,025	6	0	834,555,702	42,842,007	761,197,991	78,093,933	1,595,753,693	120,935,940	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会
拠点区分 老人保健施設

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	25,063,216	4,196,218 (1,348,128)	1,580,674	1,832,856 (1,832,856)	25,845,904	
計	25,063,216	4,196,218 (1,348,128)	1,580,674	1,832,856 (1,832,856)	25,845,904	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加又は減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

老人保健施設拠点区分 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		老人保健施設 ファミール滝の原	通所リハビリテーション			
収入	介護保険事業収入	412,849,980	28,082,215		440,932,195	440,932,195
	施設介護料収入	324,911,967	0		324,911,967	324,911,967
	介護報酬収入	290,736,513	0		290,736,513	290,736,513
	利用者負担金収入(公費)	813,025	0		813,025	813,025
	利用者負担金収入(一般)	33,362,429	0		33,362,429	33,362,429
	居宅介護料収入	0	26,097,996		26,097,996	26,097,996
	(介護報酬収入)	0	22,389,390		22,389,390	22,389,390
	介護報酬収入	0	20,919,172		20,919,172	20,919,172
	介護予防報酬収入	0	1,470,218		1,470,218	1,470,218
	(利用者負担金収入)	0	3,708,606		3,708,606	3,708,606
	介護負担金収入(公費)	0	858,856		858,856	858,856
	介護負担金収入(一般)	0	2,583,471		2,583,471	2,583,471
	介護予防負担金収入(公費)	0	99,704		99,704	99,704
	介護予防負担金収入(一般)	0	166,575		166,575	166,575
	利用者等利用料収入	83,514,995	1,926,400		85,441,395	85,441,395
	施設サービス利用料収入	13,666,200	0		13,666,200	13,666,200
	居宅介護サービス利用料収入	0	257,200		257,200	257,200
	地域密着型介護サービス利用料収入	0	0		0	0
	食費収入(公費)	250,229	0		250,229	250,229
	食費収入(一般)	48,138,885	1,669,200		49,808,085	49,808,085
	居住費収入(公費)	0	0		0	0
	居住費収入(一般)	21,459,681	0		21,459,681	21,459,681
	その他の利用料収入	0	0		0	0
	その他の事業収入	4,423,018	57,819		4,480,837	4,480,837
	補助金事業収入	4,423,018	57,819		4,480,837	4,480,837
	その他の事業収入	0	0		0	0
	(保険等査定減)	0	0		0	0
	老人福祉事業収入	0	0		0	0
	運営事業収入	0	0		0	0
	管理費収入	0	0		0	0
	その他の利用料収入	0	0		0	0
	補助金事業収入(公費)	0	0		0	0
	補助金事業収入(一般)	0	0		0	0
	その他の事業収入	0	0		0	0
	借入金利息補助金収入	0	0		0	0
	経常経費寄附金収入	0	0		0	0
	受取利息配当金収入	112,058	0		112,058	112,058
	その他の収入	1,349,390	29,384		1,378,774	1,378,774
	受入研修費収入	0	0		0	0
	利用者等外給食費収入	0	0		0	0
	雑収入	1,349,390	29,384		1,378,774	1,378,774
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0		0	0
	有価証券売却益	0	0		0	0
	有価証券評価益	0	0		0	0
	事業活動収入計(1)	414,311,428	28,111,599		442,423,027	0
事業活動による	人件費支出	262,537,737	28,336,725		290,874,462	290,874,462
	役員報酬支出	0	0		0	0
	職員給料支出	159,106,971	14,048,782		173,155,753	173,155,753
	職員賞与支出	27,675,474	3,142,337		30,817,811	30,817,811
	非常勤職員給与支出	31,820,108	7,844,988		39,665,096	39,665,096
	派遣職員費支出	2,118,536	0		2,118,536	2,118,536
	退職給付支出	9,006,146	0		9,006,146	9,006,146
	法定福利費支出	32,810,502	3,300,618		36,111,120	36,111,120
	事業費支出	76,096,065	5,470,569		81,566,634	81,566,634
	給食費支出	26,174,351	963,782		27,138,133	27,138,133

老人保健施設拠点区分 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
			老人保健施設 ファミール滝の原	通所リハビリテーション			
収支	介護用品費支出	8,256,307	0		8,256,307		8,256,307
	医薬品費支出	8,641,447	0		8,641,447		8,641,447
	診療・療養等材料費支出	1,061,357	129,349		1,190,706		1,190,706
	保健衛生費支出	559,134	84,410		643,544		643,544
	医療費支出	0	0		0		0
	被服費支出	0	0		0		0
	教養娯楽費支出	1,205,506	265,129		1,470,635		1,470,635
	日用品費支出	0	0		0		0
	水道光熱費支出	24,974,011	2,171,657		27,145,668		27,145,668
	燃料費支出	0	0		0		0
	消耗器具備品費支出	3,895,776	237,920		4,133,696		4,133,696
	保険料支出	606,068	602,198		1,208,266		1,208,266
	賃借料支出	553,582	106,010		659,592		659,592
	車輌費支出	168,526	910,114		1,078,640		1,078,640
	管理費返還支出	0	0		0		0
	雑支出	0	0		0		0
	事務費支出	50,782,574	4,119,348		54,901,922		54,901,922
	福利厚生費支出	1,667,408	144,950		1,812,358		1,812,358
	職員被服費支出	453,343	77,132		530,475		530,475
	旅費交通費支出	158,900	0		158,900		158,900
	研修研究費支出	275,150	12,190		287,340		287,340
	事務消耗品費支出	172,250	41,948		214,198		214,198
	印刷製本費支出	398,107	29,694		427,801		427,801
	修繕費支出	3,916,990	1,330,682		5,247,672		5,247,672
	通信運搬費支出	604,315	83,712		688,027		688,027
	会議費支出	0	0		0		0
	広報費支出	75,300	13,544		88,844		88,844
	業務委託費支出	30,671,895	1,704,499		32,376,394		32,376,394
	手数料支出	135,422	1,658		137,080		137,080
	保険料支出	0	0		0		0
	賃借料支出	0	0		0		0
	土地・建物賃借料支出	0	0		0		0
	租税公課支出	23,200	21,600		44,800		44,800
	保守料支出	6,219,589	626,099		6,845,688		6,845,688
	渉外費支出	0	0		0		0
	諸会費支出	269,460	25,910		295,370		295,370
	雑支出	5,741,245	5,730		5,746,975		5,746,975
	利用者負担軽減額	3,152,605	0		3,152,605		3,152,605
	支払利息支出	69,792	6,068		75,860		75,860
	その他の支出	0	0		0		0
	利用者等外給食費支出	0	0		0		0
	雑支出	0	0		0		0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0		0		0
	有価証券売却損	0	0		0		0
	資産評価損	0	0		0		0
	有価証券評価損	0	0		0		0
	資産評価損	0	0		0		0
	徴収不能額	0	0		0		0
事業活動支出計(2)			392,638,773	37,932,710	430,571,483	0	430,571,483
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			21,672,655	-9,821,111	11,851,544	0	11,851,544
	施設整備等補助金収入	0	0		0		0
	施設整備等補助金収入	0	0		0		0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0		0		0
	施設整備等寄附金収入	0	0		0		0
	施設整備等寄附金収入	0	0		0		0

老人保健施設拠点区分 資金収支明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			老人保健施設 ファミール滝の原	通所リハビリテーション				
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		0	
		設備資金借入金収入	0	0	0		0	
		固定資産売却収入	0	0	0		0	
		車両運搬具売却収入	0	0	0		0	
		器具及び備品売却収入	0	0	0		0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0		0	
	支出	その他の収入	0	0	0		0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	5,004,000	0	5,004,000		5,004,000	
		固定資産取得支出	15,262,665	476,195	15,738,860		15,738,860	
その他の活動による収支	収入	土地取得支出	0	0	0		0	
		建物取得支出	5,011,248	229,152	5,240,400		5,240,400	
		車両運搬具取得支出	0	0	0		0	
		器具及び備品取得支出	10,251,417	247,043	10,498,460		10,498,460	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		0	
		その他の施設整備等による支出	0	0	0		0	
		その他の支出	0	0	0		0	
		施設整備等支出計(5)	20,266,665	476,195	20,742,860	0	20,742,860	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-20,266,665	-476,195	-20,742,860	0	-20,742,860	
その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0		0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0		0	
		積立資産取崩収入	2,600,000	200,000	2,800,000		2,800,000	
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0		0	
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0		0	
		移行時特別積立資産取崩収入	0	0	0		0	
		施設整備等積立資産取崩収入	2,600,000	200,000	2,800,000		2,800,000	
		施設運営積立資産取崩収入	0	0	0		0	
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0		0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0		0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0		0	
		サービス区分間繰入金収入	0	0	0		0	
		その他の活動による収入	0	0	0		0	
		その他の収入	0	0	0		0	
		その他の活動収入計(7)	2,600,000	200,000	2,800,000	0	2,800,000	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		0	
		長期貸付金支出	0	0	0		0	
		積立資産支出	0	0	0		0	
		退職給付引当資産支出	0	0	0		0	
		長期預り金積立資産支出	0	0	0		0	
		施設整備等積立資産支出	0	0	0		0	
		施設運営積立資産支出	0	0	0		0	
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		0	
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		0	
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	0	3,000,000		3,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		サービス区分間繰入金支出	0	0	0		0	
		その他の活動による支出	0	0	0		0	
		その他の支出	0	0	0		0	
		その他の活動支出計(8)	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-400,000	200,000	-200,000	0	-200,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			1,005,990	-10,097,306	-9,091,316	0	-9,091,316	

前期末支払資金残高(11)	110,013,119	34,774,083		144,787,202		144,787,202
当期末支払資金残高(10)+(11)	111,019,109	24,676,777		135,695,886	0	135,695,886

老人保健施設拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		老人保健施設 ファミール滝の原	通所リハビリテーション			
収 益	介護保険事業収益	412,849,980	28,082,215		440,932,195	440,932,195
	施設介護料収益	324,911,967	0		324,911,967	324,911,967
	介護報酬収益	290,736,513	0		290,736,513	290,736,513
	利用者負担金収益(公費)	813,025	0		813,025	813,025
	利用者負担金収益(一般)	33,362,429	0		33,362,429	33,362,429
	居宅介護料収益	0	26,097,996		26,097,996	26,097,996
	(介護報酬収益)	0	22,389,390		22,389,390	22,389,390
	介護報酬収益	0	20,919,172		20,919,172	20,919,172
	介護予防報酬収益	0	1,470,218		1,470,218	1,470,218
	(利用者負担金収益)	0	3,708,606		3,708,606	3,708,606
	介護負担金収益(公費)	0	858,856		858,856	858,856
	介護負担金収益(一般)	0	2,583,471		2,583,471	2,583,471
	介護予防負担金収益(公費)	0	99,704		99,704	99,704
	介護予防負担金収益(一般)	0	166,575		166,575	166,575
	利用者等利用料収益	83,514,995	1,926,400		85,441,395	85,441,395
	施設サービス利用料収益	13,666,200	0		13,666,200	13,666,200
	居宅介護サービス利用料収益	0	257,200		257,200	257,200
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0		0	0
	食費収益(公費)	250,229	0		250,229	250,229
	食費収益(一般)	48,138,885	1,669,200		49,808,085	49,808,085
	居住費収益(公費)	0	0		0	0
	居住費収益(一般)	21,459,681	0		21,459,681	21,459,681
	その他の利用料収益	0	0		0	0
	その他の事業収益	4,423,018	57,819		4,480,837	4,480,837
	補助金事業収益	4,423,018	57,819		4,480,837	4,480,837
	その他の事業収益	0	0		0	0
	(保険等査定減)	0	0		0	0
	老人福祉事業収益	0	0		0	0
	運営事業収益	0	0		0	0
	管理費収益	0	0		0	0
	その他の利用料収益	0	0		0	0
	補助金事業収益(公費)	0	0		0	0
	補助金事業収益(一般)	0	0		0	0
	その他の事業収益	0	0		0	0
	経常経費寄附金収益	0	0		0	0
	その他の収益	0	0		0	0
サービス活動収益計(1)		412,849,980	28,082,215		440,932,195	440,932,195
サービス活動増減の部	人件費	262,537,737	28,336,725		290,874,462	290,874,462
	役員報酬	0	0		0	0
	職員給料	159,106,971	14,048,782		173,155,753	173,155,753
	職員賞与	27,675,474	3,142,337		30,817,811	30,817,811
	賞与引当金繰入	0	0		0	0
	非常勤職員給与	31,820,108	7,844,988		39,665,096	39,665,096
	派遣職員費	2,118,536	0		2,118,536	2,118,536
	退職給付費用	9,006,146	0		9,006,146	9,006,146
	法定福利費	32,810,502	3,300,618		36,111,120	36,111,120
	事業費	76,096,065	5,470,569		81,566,634	81,566,634
	給食費	26,174,351	963,782		27,138,133	27,138,133
	介護用品費	8,256,307	0		8,256,307	8,256,307
	医薬品費	8,641,447	0		8,641,447	8,641,447
	診療・療養等材料費	1,061,357	129,349		1,190,706	1,190,706
	保健衛生費	559,134	84,410		643,544	643,544
	医療費	0	0		0	0
	被服費	0	0		0	0
	教養娯楽費	1,205,506	265,129		1,470,635	1,470,635

老人保健施設拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

別紙3 (11)

(単位:円)

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
			老人保健施設 ファミール滝の原	通所リハビリテーション			
費用	日用品費	0	0		0		0
	水道光熱費	24,974,011	2,171,657		27,145,668		27,145,668
	燃料費	0	0		0		0
	消耗器具備品費	3,895,776	237,920		4,133,696		4,133,696
	保険料	606,068	602,198		1,208,266		1,208,266
	賃借料	553,582	106,010		659,592		659,592
	車輌費	168,526	910,114		1,078,640		1,078,640
	雑費	0	0		0		0
	事務費	50,782,574	4,119,348		54,901,922		54,901,922
	福利厚生費	1,667,408	144,950		1,812,358		1,812,358
	職員被服費	453,343	77,132		530,475		530,475
	旅費交通費	158,900	0		158,900		158,900
	研修研究費	275,150	12,190		287,340		287,340
	事務消耗品費	172,250	41,948		214,198		214,198
	印刷製本費	398,107	29,694		427,801		427,801
	修繕費	3,916,990	1,330,682		5,247,672		5,247,672
	通信運搬費	604,315	83,712		688,027		688,027
	会議費	0	0		0		0
	広報費	75,300	13,544		88,844		88,844
	業務委託費	30,671,895	1,704,499		32,376,394		32,376,394
	手数料	135,422	1,658		137,080		137,080
	保険料	0	0		0		0
	賃借料	0	0		0		0
	土地・建物賃借料	0	0		0		0
	租税公課	23,200	21,600		44,800		44,800
	保守料	6,219,589	626,099		6,845,688		6,845,688
	渉外費	0	0		0		0
	諸会費	269,460	25,910		295,370		295,370
	雑費	5,741,245	5,730		5,746,975		5,746,975
	利用者負担軽減額	3,152,605	0		3,152,605		3,152,605
	減価償却費	22,697,736	1,249,492		23,947,228		23,947,228
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,879,025	0		-2,879,025		-2,879,025
	徴収不能額	0	0		0		0
	徴収不能引当金繰入	0	0		0		0
	その他の費用	0	0		0		0
サービス活動費用計(2)		412,387,692	39,176,134		451,563,826	0	451,563,826
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		462,288	-11,093,919		-10,631,631	0	-10,631,631
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0		0		0
	受取利息配当金収益	112,058	0		112,058		112,058
	有価証券評価益	0	0		0		0
	有価証券売却益	0	0		0		0
	その他のサービス活動外収益	1,349,390	29,384		1,378,774		1,378,774
	受入研修費収益	0	0		0		0
	利用者等外給食収益	0	0		0		0
	雑収益	1,349,390	29,384		1,378,774		1,378,774
サービス活動外収益計(4)		1,461,448	29,384		1,490,832	0	1,490,832
費用	支払利息	69,792	6,068		75,860		75,860
	有価証券評価損	0	0		0		0
	有価証券売却損	0	0		0		0
	その他のサービス活動外費用	0	0		0		0
	利用者等外給食費	0	0		0		0
	雑損失	0	0		0		0
	サービス活動外費用計(5)	69,792	6,068		75,860	0	75,860
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,391,656	23,316		1,414,972	0	1,414,972
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,853,944	-11,070,603		-9,216,659	0	-9,216,659

積立金・積立資産明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会
拠点区分 老人保健施設

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	46,000,000	0	2,800,000	43,200,000	
計	46,000,000	0	2,800,000	43,200,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	25,063,216	4,196,218	3,413,530	25,845,904	引当金に対応
施設整備等積立資産	46,000,000	0	2,800,000	43,200,000	
計	71,063,216	4,196,218	6,213,530	69,045,904	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

拠点区分 ケアハウス

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	78,771,000	0	0	0	0	0	0	0	78,771,000	0	0	0	78,771,000	0	
建物	70,326,269	46,080,644	0	0	6,450,939	4,226,916	0	0	63,875,330	41,853,728	211,805,830	138,783,742	275,681,160	180,637,470	
基本財産合計	149,097,269	46,080,644	0	0	6,450,939	4,226,916	0	0	142,646,330	41,853,728	211,805,830	138,783,742	354,452,160	180,637,470	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物附属設備	2,080,818	574,013	507,100	0	670,085	120,681	1	0	1,917,832	453,332	46,456,780	27,358,841	48,374,612	27,812,173	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	845,119	0	845,120	0	
器具及び備品	14	0	0	0	0	0	0	0	14	0	10,219,912	0	10,219,926	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,080,833	574,013	507,100	0	670,085	120,681	1	0	1,917,847	453,332	57,521,811	27,358,841	59,439,658	27,812,173	
その他の固定資産計	2,080,833	574,013	507,100	0	670,085	120,681	1	0	1,917,847	453,332	57,521,811	27,358,841	59,439,658	27,812,173	
基本財産及びその他の固定資産計	151,178,102	46,654,657	507,100	0	7,121,024	4,347,597	1	0	144,564,177	42,307,060	269,327,641	166,142,583	413,891,818	208,449,643	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	151,178,102	46,654,657	507,100	0	7,121,024	4,347,597	1	0	144,564,177	42,307,060	269,327,641	166,142,583	413,891,818	208,449,643	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

拠点区分 ケアハウス

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	327,584	119,712	0	0	447,296	
計	327,584	119,712	0	0	447,296	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加又は減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 西仁会

拠点区分 ケアハウス

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
移行時特別積立金	1,900,000	0	0	1,900,000	
施設整備等積立金	10,500,000	0	300,000	10,200,000	
計	12,400,000	0	300,000	12,100,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	327,584	119,712	0	447,296	引当金に対応
移行時特別積立資産	1,900,000	0	0	1,900,000	
施設整備等積立資産	10,500,000	0	300,000	10,200,000	
計	12,727,584	119,712	300,000	12,547,296	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。