

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	26,200,579	26,228,514	△27,935
		老人福祉事業収入	138,319,036	134,755,119	3,563,917
		経常経費寄附金収入	1,040,000	1,040,000	0
		受取利息配当金収入	175,000	173,525	1,475
		その他の収入	2,171,000	1,480,055	690,945
		事業活動収入計(1)	167,905,615	163,677,213	4,228,402
	支出	人件費支出	82,775,652	81,518,001	1,257,651
		事業費支出	51,684,400	51,008,572	675,828
		事務費支出	33,649,600	33,070,090	579,510
		その他の支出	1,320,000	1,318,679	1,321
		流動資産評価損等による資金減少額	61,687	61,687	0
		事業活動支出計(2)	169,491,339	166,977,029	2,514,310
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,585,724	△3,299,816	1,714,092	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	2,511,000	2,479,950	31,050
		固定資産除却・廃棄支出	53,000	52,800	200
		施設整備等支出計(5)	2,564,000	2,532,750	31,250
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,564,000	△2,532,750	△31,250	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	391,068	391,068	0
		その他の活動による収入計(7)	391,068	391,068	0
	支出	積立資産支出	1,001,500	921,342	80,158
		その他の活動による支出	215,781	215,781	0
		その他の活動支出計(8)	1,217,281	1,137,123	80,158
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△826,213	△746,055	△80,158
予備費支出(10)		1,254,063 △780,000	—	474,063	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,450,000	△6,578,621	1,128,621	
前期末支払資金残高(12)		62,910,354	62,910,354	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		57,460,354	56,331,733	1,128,621	

(注) 予備費支出△780,000円は、しやくなげ園拠点区分の人件費支出に250,000円、事務費支出に210,000円及びその他の支出に20,000円。並びに高齢者ミニ福祉ホーム拠点区分の事業区分間繰入金支出に300,000円充当使用した額です。

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	26,228,514	23,706,381	2,522,133
		老人福祉事業収益	134,755,119	129,360,303	5,394,816
		経常経費寄附金収益	1,040,000	0	1,040,000
		サービス活動収益計 (1)	162,023,633	153,066,684	8,956,949
	費 用	人件費	82,335,705	75,800,535	6,535,170
		事業費	51,008,572	54,015,620	△3,007,048
		事務費	33,070,090	33,527,165	△457,075
		減価償却費	8,191,914	11,006,304	△2,814,390
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△630,605	△734,167	103,562
		徴収不能額	61,687	0	61,687
サービス活動費用計 (2)		174,037,363	173,615,457	421,906	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△12,013,730	△20,548,773	8,535,043	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	173,525	2,711	170,814
		その他のサービス活動外収益	1,480,055	1,339,158	140,897
		サービス活動外収益計 (4)	1,653,580	1,341,869	311,711
	費 用	その他のサービス活動外費用	1,318,679	1,245,142	73,537
		サービス活動外費用計 (5)	1,318,679	1,245,142	73,537
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		334,901	96,727	238,174	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△11,678,829	△20,452,046	8,773,217	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	400,000	△400,000
		特別収益計 (8)	0	400,000	△400,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	52,800	77,551	△24,751
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	400,000	△400,000
		特別費用計 (9)	52,800	477,551	△424,751
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△52,800	△77,551	24,751
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△11,731,629	△20,529,597	8,797,968	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		74,004,112	80,606,521	△6,602,409
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		62,272,483	60,076,924	2,195,559
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	13,927,188	△13,927,188
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		62,272,483	74,004,112	△11,731,629

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	64,599,721	77,369,792	△12,770,071	流 動 負 債	13,432,717	19,333,403	△5,900,686
現 金 預 金	60,012,859	72,499,559	△12,486,700	事 業 未 払 金	7,187,538	13,009,170	△5,821,632
事 業 未 収 金	4,384,610	4,142,122	242,488	預 り 金	7,618	7,618	0
未 収 金	0	4,018	△4,018	職 員 預 り 金	1,072,832	1,442,650	△369,818
未 収 補 助 金	0	400,000	△400,000	賞 与 引 当 金	5,164,729	4,873,965	290,764
立 替 金	119,615	59,000	60,615	固 定 負 債	6,072,900	5,602,204	470,696
前 払 費 用	26,973	210,093	△183,120	退 職 給 付 金	5,166,645	4,692,615	474,030
仮 払 金	55,664	55,000	664	引 当 金	906,255	909,589	△3,334
固 定 資 産	355,426,615	360,448,768	△5,022,153	負 債 の 部 合 計	19,505,617	24,935,607	△5,429,990
基 本 財 産	153,865,837	156,409,708	△2,543,871	純 資 産 の 部			
土 地	127,608,000	127,608,000	0	基 本 金	166,306,963	166,306,963	0
建 物	26,257,837	28,801,708	△2,543,871	基 本 金	166,306,963	166,306,963	0
そ の 他 の 資 産	201,560,778	204,039,060	△2,478,282	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,841,273	3,471,878	△630,605
建 物	14,090,357	15,615,992	△1,525,635	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,841,273	3,471,878	△630,605
構 築 物	2,076,352	2,439,612	△363,260	そ の 他 の 積 立 金	169,100,000	169,100,000	0
車 輛 運 搬 具	5	5	0	人 件 費 積 立 金	13,060,000	13,060,000	0
器 具 及 び 備 品	9,303,908	10,839,459	△1,535,551	修 繕 積 立 金	12,540,000	12,540,000	0
権 利	700,000	700,000	0	施 設 整 備 等 積 立 金	25,500,000	25,500,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア	907,730	651,377	256,353	建 設 積 立 金	118,000,000	118,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	5,166,645	4,692,615	474,030	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	62,272,483	74,004,112	△11,731,629
人 件 費 積 立 資 産	13,060,000	13,060,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	62,272,483	74,004,112	△11,731,629
修 繕 積 立 資 産	12,540,000	12,540,000	0	（ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）	△11,731,629	△20,529,597	8,797,968
施 設 整 備 等 積 立 資 産	25,500,000	25,500,000	0				
建 設 積 立 資 産	118,000,000	118,000,000	0				
長 期 前 払 費 用	215,781	0	215,781	純 資 産 の 部 合 計	400,520,719	412,882,953	△12,362,234
資 産 の 部 合 計	420,026,336	437,818,560	△17,792,224	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	420,026,336	437,818,560	△17,792,224

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			事業区分		合 計	内部取引消去	法 人 合 計
			社会福祉事業	公益事業			
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	26,228,514	0	26,228,514	0	26,228,514
		老人福祉事業収入	124,722,821	10,032,298	134,755,119	0	134,755,119
		経常経費寄附金収入	1,040,000	0	1,040,000	0	1,040,000
		受取利息配当金収入	172,756	769	173,525	0	173,525
		その他の収入	1,480,055	720,000	2,200,055	△720,000	1,480,055
		事業活動収入計(1)	153,644,146	10,753,067	164,397,213	△720,000	163,677,213
	支 出	人件費支出	79,456,216	2,061,785	81,518,001	0	81,518,001
		事業費支出	47,087,722	3,920,850	51,008,572	0	51,008,572
		事務費支出	28,858,817	4,931,273	33,790,090	△720,000	33,070,090
		その他の支出	1,318,679	0	1,318,679	0	1,318,679
		流動資産評価損等による資金減少額	61,687	0	61,687	0	61,687
		事業活動支出計(2)	156,783,121	10,913,908	167,697,029	△720,000	166,977,029
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,138,975	△160,841	△3,299,816	0	△3,299,816
施設整備等による収支	収 入						
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	2,479,950	0	2,479,950	0	2,479,950
		固定資産除却・廃棄支出	52,800	0	52,800	0	52,800
施設整備等支出計(5)	2,532,750	0	2,532,750	0	2,532,750		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,532,750	0	△2,532,750	0	△2,532,750	
その他の活動による収支	収 入	事業区分間繰入金収入	300,000	0	300,000	△300,000	0
		積立資産取崩収入	391,068	0	391,068	0	391,068
		その他の活動による収入計(7)	691,068	0	691,068	△300,000	391,068
	支 出	積立資産支出	861,342	60,000	921,342	0	921,342
		事業区分間繰入金支出	0	300,000	300,000	△300,000	0
		その他の活動による支出	215,781	0	215,781	0	215,781
	その他の活動支出計(8)		1,077,123	360,000	1,437,123	△300,000	1,137,123
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△386,055	△360,000	△746,055	0	△746,055
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△6,057,780	△520,841	△6,578,621	0	△6,578,621	
前期末支払資金残高(11)			60,049,946	2,860,408	62,910,354	0	62,910,354
当期末支払資金残高(10)+(11)			53,992,166	2,339,567	56,331,733	0	56,331,733

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			事業区分		合 計	内部取引消去	法 人 合 計	
			社会福祉事業	公益事業				
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	0055 介護保険事業収益	26,228,514	0	26,228,514	0	26,228,514	
		0064 老人福祉事業収益	124,722,821	10,032,298	134,755,119	0	134,755,119	
		0088 経常経費寄附金収益	1,040,000	0	1,040,000	0	1,040,000	
		サービス活動収益計(1)	151,991,335	10,032,298	162,023,633	0	162,023,633	
	費 用	0015 人件費	80,196,629	2,139,076	82,335,705	0	82,335,705	
		0016 事業費	47,087,722	3,920,850	51,008,572	0	51,008,572	
		0017 事務費	28,858,817	4,931,273	33,790,090	△720,000	33,070,090	
		0026 減価償却費	6,507,650	1,684,264	8,191,914	0	8,191,914	
		0027 国庫補助金等特別積立金取崩額	△504,800	△125,805	△630,605	0	△630,605	
		0028 徴収不能額	61,687	0	61,687	0	61,687	
サービス活動費用計(2)		162,207,705	12,549,658	174,757,363	△720,000	174,037,363		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△10,216,370	△2,517,360	△12,733,730	720,000	△12,013,730		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0092 受取利息配当金収益	172,756	769	173,525	0	173,525	
		0097 その他のサービス活動外収益	1,480,055	720,000	2,200,055	△720,000	1,480,055	
		サービス活動外収益計(4)	1,652,811	720,769	2,373,580	△720,000	1,653,580	
	費 用	0037 その他のサービス活動外費用	1,318,679	0	1,318,679	0	1,318,679	
		サービス活動外費用計(5)	1,318,679	0	1,318,679	0	1,318,679	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		334,132	720,769	1,054,901	△720,000	334,901		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△9,882,238	△1,796,591	△11,678,829	0	△11,678,829	
特 別 増 減 の 部	収 益	0104 事業区分間繰入金収益	300,000	0	300,000	△300,000	0	
		特別収益計(8)	300,000	0	300,000	△300,000	0	
	費 用	0041 固定資産売却損・処分損	52,800	0	52,800	0	52,800	
		0045 事業区分間繰入金費用	0	300,000	300,000	△300,000	0	
		特別費用計(9)	52,800	300,000	352,800	△300,000	52,800	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		247,200	△300,000	△52,800	0	△52,800		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△9,635,038	△2,096,591	△11,731,629	0	△11,731,629	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		56,286,900	17,717,212	74,004,112	0	74,004,112	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		46,651,862	15,620,621	62,272,483	0	62,272,483	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			46,651,862	15,620,621	62,272,483	0	62,272,483	

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	63,728,382	3,838,145	67,566,527	△2,966,806	64,599,721
現金預金	57,712,163	2,300,696	60,012,859	0	60,012,859
事業未収金	4,348,114	36,496	4,384,610	0	4,384,610
未収金	1,465,853	420	1,466,273	△1,466,273	0
立替金	119,615	0	119,615	0	119,615
前払費用	26,973	0	26,973	0	26,973
事業区分間貸付金	0	1,500,533	1,500,533	△1,500,533	0
仮払金	55,664	0	55,664	0	55,664
固定資産	333,154,274	22,272,341	355,426,615	0	355,426,615
基本財産	153,865,837	0	153,865,837	0	153,865,837
土地	127,608,000	0	127,608,000	0	127,608,000
建物	26,257,837	0	26,257,837	0	26,257,837
その他の固定資産	179,288,437	22,272,341	201,560,778	0	201,560,778
建物	607,765	13,482,592	14,090,357	0	14,090,357
構築物	1,462,726	613,626	2,076,352	0	2,076,352
車輛運搬具	5	0	5	0	5
器具及び備品	9,127,785	176,123	9,303,908	0	9,303,908
権利	700,000	0	700,000	0	700,000
ソフトウェア	907,730	0	907,730	0	907,730
退職給付引当資産	5,166,645	0	5,166,645	0	5,166,645
人件費積立資産	13,060,000	0	13,060,000	0	13,060,000
修繕積立資産	12,540,000	0	12,540,000	0	12,540,000
施設整備等積立資産	17,500,000	8,000,000	25,500,000	0	25,500,000
建設積立資産	118,000,000	0	118,000,000	0	118,000,000
長期前払費用	215,781	0	215,781	0	215,781
資産の部合計	396,882,656	26,110,486	422,993,142	△2,966,806	420,026,336
流動負債	14,504,214	1,895,309	16,399,523	△2,966,806	13,432,717
事業未払金	7,154,813	32,725	7,187,538	0	7,187,538
その他の未払金	420	1,465,853	1,466,273	△1,466,273	0
預り金	7,618	0	7,618	0	7,618
職員預り金	1,072,832	0	1,072,832	0	1,072,832
事業区分間借入金	1,500,533	0	1,500,533	△1,500,533	0
賞与引当金	4,767,998	396,731	5,164,729	0	5,164,729
固定負債	6,072,900	0	6,072,900	0	6,072,900
退職給付引当金	5,166,645	0	5,166,645	0	5,166,645
役員退職慰労引当金	906,255	0	906,255	0	906,255
負債の部合計	20,577,114	1,895,309	22,472,423	△2,966,806	19,505,617
基本金	166,306,963	0	166,306,963	0	166,306,963
基本金	166,306,963	0	166,306,963	0	166,306,963
国庫補助金等特別積立金	2,246,717	594,556	2,841,273	0	2,841,273
国庫補助金等特別積立金	2,246,717	594,556	2,841,273	0	2,841,273
その他の積立金	161,100,000	8,000,000	169,100,000	0	169,100,000
人件費積立金	13,060,000	0	13,060,000	0	13,060,000
修繕積立金	12,540,000	0	12,540,000	0	12,540,000
施設整備等積立金	17,500,000	8,000,000	25,500,000	0	25,500,000
建設積立金	118,000,000	0	118,000,000	0	118,000,000
次期繰越活動増減差額	46,651,862	15,620,621	62,272,483	0	62,272,483
次期繰越活動増減差額	46,651,862	15,620,621	62,272,483	0	62,272,483
(うち当期活動増減差額)	△9,635,038	△2,096,591	△11,731,629	0	△11,731,629
純資産の部合計	376,305,542	24,215,177	400,520,719	0	400,520,719
負債及び純資産の部合計	396,882,656	26,110,486	422,993,142	△2,966,806	420,026,336

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			拠点区分		合 計	内部取引消去	事業区分合計
			本部会計	しゃくなげ園			
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	0	26,228,514	26,228,514	0	26,228,514
		老人福祉事業収入	0	124,722,821	124,722,821	0	124,722,821
		経常経費寄附金収入	1,040,000	0	1,040,000	0	1,040,000
		受取利息配当金収入	29,609	143,147	172,756	0	172,756
		その他の収入	1,000	1,479,055	1,480,055	0	1,480,055
		事業活動収入計(1)	1,070,609	152,573,537	153,644,146	0	153,644,146
	支 出	人件費支出	395,276	79,060,940	79,456,216	0	79,456,216
		事業費支出	0	47,087,722	47,087,722	0	47,087,722
		事務費支出	59,776	28,799,041	28,858,817	0	28,858,817
		その他の支出	0	1,318,679	1,318,679	0	1,318,679
		流動資産評価損等による資金減少額	0	61,687	61,687	0	61,687
		事業活動支出計(2)	455,052	156,328,069	156,783,121	0	156,783,121
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		615,557	△3,754,532	△3,138,975	0	△3,138,975
施設整備等による収支	収 入						
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	0	2,479,950	2,479,950	0	2,479,950
		固定資産除却・廃棄支出	0	52,800	52,800	0	52,800
		施設整備等支出計(5)	0	2,532,750	2,532,750	0	2,532,750
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△2,532,750	△2,532,750	0	△2,532,750	
その他の活動による収支	収 入	事業区分間繰入金収入	0	300,000	300,000	0	300,000
		積立資産取崩収入	0	391,068	391,068	0	391,068
		その他の活動による収入計(7)	0	691,068	691,068	0	691,068
	支 出	積立資産支出	0	861,342	861,342	0	861,342
		その他の活動による支出	0	215,781	215,781	0	215,781
		その他の活動支出計(8)	0	1,077,123	1,077,123	0	1,077,123
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△386,055	△386,055	0	△386,055
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		615,557	△6,673,337	△6,057,780	0	△6,057,780	
前期末支払資金残高(11)			10,543,771	49,506,175	60,049,946	0	60,049,946
当期末支払資金残高(10)+(11)			11,159,328	42,832,838	53,992,166	0	53,992,166

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			拠点区分		合 計	内部取引消去	事業区分合計
			本部会計	しゃくなげ園			
サービス活動増減の部	収	0055 介護保険事業収益	0	26,228,514	26,228,514	0	26,228,514
	益	0064 老人福祉事業収益	0	124,722,821	124,722,821	0	124,722,821
		0088 経常経費寄附金収益	1,040,000	0	1,040,000	0	1,040,000
		サービス活動収益計(1)	1,040,000	150,951,335	151,991,335	0	151,991,335
	費	0015 人件費	391,942	79,804,687	80,196,629	0	80,196,629
		0016 事業費	0	47,087,722	47,087,722	0	47,087,722
		0017 事務費	59,776	28,799,041	28,858,817	0	28,858,817
		0026 減価償却費	0	6,507,650	6,507,650	0	6,507,650
		0027 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△504,800	△504,800	0	△504,800
		0028 徴収不能額	0	61,687	61,687	0	61,687
		サービス活動費用計(2)	451,718	161,755,987	162,207,705	0	162,207,705
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		588,282	△10,804,652	△10,216,370	0	△10,216,370
サービス活動外増減の部	収	0092 受取利息配当金収益	29,609	143,147	172,756	0	172,756
	益	0097 その他のサービス活動外収益	1,000	1,479,055	1,480,055	0	1,480,055
		サービス活動外収益計(4)	30,609	1,622,202	1,652,811	0	1,652,811
	費	0037 その他のサービス活動外費用	0	1,318,679	1,318,679	0	1,318,679
	サービス活動外費用計(5)		0	1,318,679	1,318,679	0	1,318,679
経常増減差額の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		30,609	303,523	334,132	0	334,132
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		618,891	△10,501,129	△9,882,238	0	△9,882,238
	収	0104 事業区分間繰入金収益	0	300,000	300,000	0	300,000
	益	特別収益計(8)	0	300,000	300,000	0	300,000
		0041 固定資産売却損・処分損	0	52,800	52,800	0	52,800
	費用	特別費用計(9)	0	52,800	52,800	0	52,800
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	247,200	247,200	0	247,200
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		618,891	△10,253,929	△9,635,038	0	△9,635,038
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,996,182	42,290,718	56,286,900	0	56,286,900
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,615,073	32,036,789	46,651,862	0	46,651,862
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,615,073	32,036,789	46,651,862	0	46,651,862

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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)

勘 定 科 目	本部会計	しゃくなげ園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	11,164,088	52,564,294	63,728,382	0	63,728,382
現金預金	11,164,088	46,548,075	57,712,163	0	57,712,163
事業未収金	0	4,348,114	4,348,114	0	4,348,114
未収金	0	1,465,853	1,465,853	0	1,465,853
立替金	0	119,615	119,615	0	119,615
前払費用	0	26,973	26,973	0	26,973
仮払金	0	55,664	55,664	0	55,664
固定資産	22,862,000	310,292,274	333,154,274	0	333,154,274
基本財産	4,362,000	149,503,837	153,865,837	0	153,865,837
土地	4,362,000	123,246,000	127,608,000	0	127,608,000
建物	0	26,257,837	26,257,837	0	26,257,837
その他の固定資産	18,500,000	160,788,437	179,288,437	0	179,288,437
建物	0	607,765	607,765	0	607,765
構築物	0	1,462,726	1,462,726	0	1,462,726
車輛運搬具	0	5	5	0	5
器具及び備品	0	9,127,785	9,127,785	0	9,127,785
権利	0	700,000	700,000	0	700,000
ソフトウェア	0	907,730	907,730	0	907,730
退職給付引当資産	0	5,166,645	5,166,645	0	5,166,645
人件費積立資産	0	13,060,000	13,060,000	0	13,060,000
修繕積立資産	0	12,540,000	12,540,000	0	12,540,000
施設整備等積立資産	0	17,500,000	17,500,000	0	17,500,000
建設積立資産	18,500,000	99,500,000	118,000,000	0	118,000,000
長期前払費用	0	215,781	215,781	0	215,781
資産の部合計	34,026,088	362,856,568	396,882,656	0	396,882,656
流動負債	4,760	14,499,454	14,504,214	0	14,504,214
事業未払金	0	7,154,813	7,154,813	0	7,154,813
その他の未払金	0	420	420	0	420
預り金	4,760	2,858	7,618	0	7,618
職員預り金	0	1,072,832	1,072,832	0	1,072,832
事業区分間借入金	0	1,500,533	1,500,533	0	1,500,533
賞与引当金	0	4,767,998	4,767,998	0	4,767,998
固定負債	906,255	5,166,645	6,072,900	0	6,072,900
退職給付引当金	0	5,166,645	5,166,645	0	5,166,645
役員退職慰労引当金	906,255	0	906,255	0	906,255
負債の部合計	911,015	19,666,099	20,577,114	0	20,577,114
基本金	0	166,306,963	166,306,963	0	166,306,963
基本金	0	166,306,963	166,306,963	0	166,306,963
国庫補助金等特別積立金	0	2,246,717	2,246,717	0	2,246,717
国庫補助金等特別積立金	0	2,246,717	2,246,717	0	2,246,717
その他の積立金	18,500,000	142,600,000	161,100,000	0	161,100,000
人件費積立金	0	13,060,000	13,060,000	0	13,060,000
修繕積立金	0	12,540,000	12,540,000	0	12,540,000
施設整備等積立金	0	17,500,000	17,500,000	0	17,500,000
建設積立金	18,500,000	99,500,000	118,000,000	0	118,000,000
次期繰越活動増減差額	14,615,073	32,036,789	46,651,862	0	46,651,862
次期繰越活動増減差額	14,615,073	32,036,789	46,651,862	0	46,651,862
(うち当期活動増減差額)	618,891	△10,253,929	△9,635,038	0	△9,635,038
純資産の部合計	33,115,073	343,190,469	376,305,542	0	376,305,542
負債及び純資産の部合計	34,026,088	362,856,568	396,882,656	0	396,882,656

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法(定額法)によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当法人において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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り計算します。
 - イ 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り計上します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当法人においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
当法人において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：職員の退職金給付に備えるため、山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。
- ④ 役員退職慰労引当金：役員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) 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に基づく退職給付金
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金

3. 法人が作成する計算書類等と事業所の名称並びに拠点区分、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です。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表は作成を省略しています。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。
 - ① 法人本部会計拠点区分(社会福祉事業)
 - ② しゃくなげ園拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 軽費老人ホームしゃくなげ園サービス区分
 - イ しゃくなげ園ヘルパーステーションサービス区分
 - ③ 有料老人ホーム高齢者ミニ福祉ホーム拠点区分(公益事業)

計算書類に対する注記（法人全体用）

4. 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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

（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	127,608,000	0	0	127,608,000
建物	28,801,708	0	2,543,871	26,257,837
合計	156,409,708	0	2,543,871	153,865,837

5. 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
該当ありません。6. 担保に供している資産
該当ありません。7. 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、以下のとおりです。

（単位：円）

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	469,426,799	443,168,962	26,257,837
建物	71,613,101	57,522,744	14,090,357
構築物	15,131,874	13,055,522	2,076,352
車輛運搬具	9,526,144	9,526,139	5
器具及び備品	52,658,905	43,354,997	9,303,908
合計	618,356,823	566,628,364	51,728,459

8. 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
該当ありません。9. 関連当事者との取引の内容
関連当事者の該当ありません。10. 重要な偶発債務
該当ありません。11. 重要な後発事象
該当ありません。12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当ありません。14. 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
該当ありません。

本部会計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）

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	経常経費寄附金収入	1,040,000	1,040,000	0
		経常経費寄附金収入	1,040,000	1,040,000	0
		受取利息配当金収入	30,000	29,609	391
		受取利息配当金収入	30,000	29,609	391
		その他の収入	1,000	1,000	0
		雑収入	1,000	1,000	0
		雑収入	1,000	1,000	0
		事業活動収入計(1)	1,071,000	1,070,609	391
	支 出	人件費支出	445,584	395,276	50,308
		役員報酬支出	350,000	300,012	49,988
		役員退職慰労金支出	84,584	84,584	0
		非常勤職員給与支出	11,000	10,680	320
		事務費支出	88,000	59,776	28,224
		福利厚生費支出	50,000	31,000	19,000
		会議費支出	15,000	13,186	1,814
		業務委託費支出	11,000	11,000	0
		手数料支出	1,000	110	890
		租税公課支出	1,000	960	40
		雑支出	10,000	3,520	6,480
		事業活動支出計(2)	533,584	455,052	78,532
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	537,416	615,557	△78,141
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支 出				
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支 出				
		その他の活動支出計(8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0
予備費支出(10)		37,416 0	—	37,416	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		500,000	615,557	△115,557	
前期末支払資金残高(12)		10,543,771	10,543,771	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,043,771	11,159,328	△115,557	

本部会計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）

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	経常経費寄附金収益	1,040,000	0	1,040,000
		経常経費寄附金収益	1,040,000	0	1,040,000
		サービス活動収益計(1)	1,040,000	0	1,040,000
	費用	人件費	391,942	407,622	△15,680
		役員報酬	300,012	300,012	0
		役員退職慰労金	1,250	2,916	△1,666
		役員退職慰労引当金繰入	80,000	83,334	△3,334
		非常勤職員給与	10,680	21,360	△10,680
		事務費	59,776	167,402	△107,626
		福利厚生費	31,000	102,547	△71,547
		会議費	13,186	16,782	△3,596
		業務委託費	11,000	44,000	△33,000
		手数料	110	110	0
		租税公課	960	480	480
		雑費	3,520	3,483	37
		雑費	3,520	3,483	37
		サービス活動費用計(2)	451,718	575,024	△123,306
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		588,282	△575,024
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29,609	133	29,476
		受取利息配当金収益	29,609	133	29,476
		その他のサービス活動外収益	1,000	0	1,000
		雑収益	1,000	0	1,000
		サービス活動外収益計(4)	30,609	133	30,476
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		30,609	133	30,476	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		618,891	△574,891	1,193,782	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	6,327,188	△6,327,188
		拠点区分間繰入金費用	0	6,327,188	△6,327,188
		特別費用計(9)	0	6,327,188	△6,327,188
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△6,327,188	6,327,188	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		618,891	△6,902,079	7,520,970	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		13,996,182	14,571,073	△574,891
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		14,615,073	7,668,994	6,946,079
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	6,327,188	△6,327,188
	福嶋トミ顕彰積立金取崩額		0	6,327,188	△6,327,188
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,615,073	13,996,182	618,891

本部会計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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産				流 動 負 債			
現金預金	11,164,088	10,548,531	615,557	預り金	4,760	4,760	0
固定資産	11,164,088	10,548,531	615,557		4,760	4,760	0
基本財産	22,862,000	22,862,000	0	固定負債	906,255	909,589	△3,334
土地	4,362,000	4,362,000	0	役員退職慰労引当金	906,255	909,589	△3,334
その他の固定資産	4,362,000	4,362,000	0	負債の部合計	911,015	914,349	△3,334
建設積立資産	18,500,000	18,500,000	0	純 資 産 の 部			
	18,500,000	18,500,000	0	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	18,500,000	18,500,000	0
				建設積立金	18,500,000	18,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	14,615,073	13,996,182	618,891
				次期繰越活動増減差額	14,615,073	13,996,182	618,891
				(うち当期活動増減差額)	618,891	△6,902,079	7,520,970
				純資産の部合計	33,115,073	32,496,182	618,891
資産の部合計	34,026,088	33,410,531	615,557	負債及び純資産の部合計	34,026,088	33,410,531	615,557

計算書類に対する注記（法人本部会計拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法(定額法)によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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り計算します。
 - イ 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り計上します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてア及びイに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 当拠点区分においては引当金を計上すべき賞与及び債権はありません。
- ② 役員退職慰労引当金：役員の退職慰労金給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分においては退職金支給はありません。

3. 拠点が作成する計算書類等

当拠点区分の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 法人本部会計拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 当拠点区分にはサービス区分を設けていないので、拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書は作成していません。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	4,362,000	0	0	4,362,000
合計	4,362,000	0	0	4,362,000

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当資産ありません。

8. 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

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. 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

該当ありません。

しやくなげ園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）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入と支出	収入	介護保険事業収入	26,200,579	26,228,514	△27,935
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	17,400,000	17,282,844	117,156
		介護報酬収入	17,400,000	17,282,844	117,156
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	1,939,000	1,921,841	17,159
		介護負担金収入（公費）	39,000	25,077	13,923
		介護負担金収入（一般）	1,900,000	1,896,764	3,236
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,434,000	4,502,576	△68,576
		事業費収入	4,000,000	4,025,556	△25,556
		事業負担金収入（公費）	34,000	60,029	△26,029
		事業負担金収入（一般）	400,000	416,991	△16,991
		利用者等利用料収入	2,280,000	2,373,674	△93,674
		その他の利用料収入	2,280,000	2,373,674	△93,674
		その他の事業収入	147,579	147,579	0
		補助金事業収入（公費）	147,579	147,579	0
		老人福祉事業収入	128,308,036	124,722,821	3,585,215
		運営事業収入	128,308,036	124,722,821	3,585,215
		その他の利用料収入	59,962,000	56,302,535	3,659,465
	業 入	事務費収入	10,132,000	10,125,514	6,486
		生活費収入	48,460,000	44,549,471	3,910,529
		光熱費収入	1,370,000	1,627,550	△257,550
		補助金事業収入（公費）	66,946,036	66,946,036	0
		その他の事業収入	1,400,000	1,474,250	△74,250
		受取利息配当金収入	144,000	143,147	853
		受取利息配当金収入	144,000	143,147	853
		その他の収入	1,450,000	1,479,055	△29,055
		利用者等外給食費収入	1,320,000	1,354,500	△34,500
		雑収入	130,000	124,555	5,445
	活動による支出	雑収入	130,000	124,555	5,445
		事業活動収入計(1)	156,102,615	152,573,537	3,529,078
		人件費支出	80,165,568	79,060,940	1,104,628
		職員給料支出	42,660,000	42,465,305	194,695
		職員賞与支出	16,600,000	16,273,889	326,111
		非常勤職員給与支出	8,503,000	8,622,699	△119,699
		派遣職員費支出	1,060,000	1,015,789	44,211
		退職給付支出	1,592,568	1,574,068	18,500
		財団共済退職給付支出	391,068	391,068	0
		退職共済掛金	1,201,500	1,183,000	18,500
		法定福利費支出	9,750,000	9,109,190	640,810
		事業費支出	47,471,000	47,087,722	383,278
		給食費支出	21,900,000	21,956,598	△56,598
		保健衛生費支出	3,726,000	3,693,880	32,120
		教養娯楽費支出	2,855,000	2,912,042	△57,042
		水道光熱費支出	12,295,000	12,323,049	△28,049
		燃料費支出	1,200,000	1,191,866	8,134
		消耗器具備品費支出	750,000	665,527	84,473
		賃借料支出	255,000	254,892	108
		修繕費支出	3,000,000	2,943,250	56,750
		車両費支出	620,000	563,228	56,772
		保険料支出	750,000	583,390	166,610
		雑支出	120,000	0	120,000
		事務費支出	28,876,000	28,799,041	76,959
		福利厚生費支出	430,000	431,750	△1,750
		職員被服費支出	72,000	68,679	3,321
		旅費交通費支出	11,000	8,140	2,860
		研修研究費支出	120,000	83,765	36,235

しやくなげ園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)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
収 支	出	事務消耗品費支出	1,145,000	1,166,765	△21,765	
		印刷製本費支出	235,000	195,380	39,620	
		水道光熱費支出	650,000	554,753	95,247	
		修繕費支出	755,000	585,953	169,047	
		通信運搬費支出	390,000	476,836	△86,836	
		広報費支出	1,130,000	1,095,758	34,242	
		業務委託費支出	15,715,000	15,714,600	400	
		手数料支出	2,798,000	2,989,276	△191,276	
		保険料支出	360,000	257,793	102,207	
		賃借料支出	400,000	371,274	28,726	
		土地・建物賃借料支出	1,024,000	983,275	40,725	
		租税公課支出	60,000	49,650	10,350	
		保守料支出	3,200,000	3,424,421	△224,421	
		諸会費支出	330,000	327,373	2,627	
		雑支出	51,000	13,600	37,400	
		その他の支出	1,320,000	1,318,679	1,321	
		利用者等外給食費支出	1,320,000	1,318,679	1,321	
		流動資産評価損等による資金減少額	61,687	61,687	0	
		徴収不能額	61,687	61,687	0	
		事業活動支出計(2)	157,894,255	156,328,069	1,566,186	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,791,640	△3,754,532	1,962,892		
施設整備等による収支	収 入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支 出	固定資産取得支出	2,511,000	2,479,950	31,050	
		器具及び備品取得支出	1,950,000	1,918,950	31,050	
		ソフトウェア取得支出	561,000	561,000	0	
		固定資産除却・廃棄支出	53,000	52,800	200	
		固定資産除却・廃棄支出	53,000	52,800	200	
施設整備等支出計(5)	2,564,000	2,532,750	31,250			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,564,000	△2,532,750	△31,250		
その他の活動による収支	収 入	事業区分間繰入金収入	0	300,000	△300,000	
		事業区分間繰入金収入	0	300,000	△300,000	
		積立資産取崩収入	391,068	391,068	0	
		退職給付引当資産取崩収入	391,068	391,068	0	
		財団共済退職給付引当資産取崩収入	391,068	391,068	0	
		その他の活動による収入計(7)	391,068	691,068	△300,000	
	支 出	積立資産支出	950,000	861,342	88,658	
		退職給付引当資産支出	950,000	861,342	88,658	
		財団共済退職給付引当資産支出	950,000	861,342	88,658	
		その他の活動による支出	215,781	215,781	0	
		長期前払費用支出	215,781	215,781	0	
		その他の活動支出計(8)	1,165,781	1,077,123	88,658	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△774,713	△386,055	△388,658	
予備費支出(10)		849,647	—	369,647		
		△480,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,500,000	△6,673,337	1,173,337		
前期末支払資金残高(12)			49,506,175	49,506,175	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			44,006,175	42,832,838	1,173,337	

(注) 予備費支出△480,000円は、人件費支出の非常勤職員給与支出に250,000円、事務費支出の手数料支出に210,000円及びその他の支出の利用者当該給食費支出に20,000円充当使用した額です。

しやくなげ園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）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)			
サ イ ビ ス 活 動 増 減	収	介護保険事業収益	26,228,514	23,706,381	2,522,133		
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	17,282,844	16,088,759	1,194,085		
		介護報酬収益	17,282,844	16,088,759	1,194,085		
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	1,921,841	1,806,729	115,112		
		介護負担金収益（公費）	25,077	37,627	△12,550		
		介護負担金収益（一般）	1,896,764	1,769,102	127,662		
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,502,576	3,525,393	977,183		
		事業費収益	4,025,556	3,170,925	854,631		
		事業負担金収益（公費）	60,029	33,547	26,482		
		事業負担金収益（一般）	416,991	320,921	96,070		
		利用者等利用料収益	2,373,674	2,165,500	208,174		
		その他の利用料収益	2,373,674	2,165,500	208,174		
		その他の事業収益	147,579	120,000	27,579		
		補助金事業収益（公費）	147,579	120,000	27,579		
	益	老人福祉事業収益	124,722,821	120,516,801	4,206,020		
		運営事業収益	124,722,821	120,516,801	4,206,020		
		その他の利用料収益	56,302,535	54,420,453	1,882,082		
		事務費収益	10,125,514	9,960,000	165,514		
		生活費収益	44,549,471	43,007,753	1,541,718		
		光熱費収益	1,627,550	1,452,700	174,850		
		補助金事業収益（公費）	66,946,036	64,310,968	2,635,068		
		その他の事業収益	1,474,250	1,785,380	△311,130		
		サービス活動収益計(1)	150,951,335	144,223,182	6,728,153		
		ビ ス 活 動 増 減	費	人件費	79,804,687	71,200,834	8,603,853
				職員給料	42,465,305	37,120,058	5,345,247
				職員賞与	11,779,364	10,326,340	1,453,024
賞与引当金繰入	4,767,998			4,494,525	273,473		
非常勤職員給与	8,622,699			8,207,751	414,948		
派遣職員費	1,015,789			1,052,280	△36,491		
退職給付費用	2,044,342			1,909,110	135,232		
財団共済退職給付引当金繰入	861,342			796,610	64,732		
退職共済掛金	1,183,000			1,112,500	70,500		
法定福利費	9,109,190			8,090,770	1,018,420		
事業費	47,087,722			50,015,953	△2,928,231		
給食費	21,956,598			20,574,811	1,381,787		
保健衛生費	3,693,880			8,041,987	△4,348,107		
教養娯楽費	2,912,042			2,552,778	359,264		
水道光熱費	12,323,049		10,205,992	2,117,057			
増	燃料費		1,191,866	1,224,290	△32,424		
	消耗器具備品費		665,527	613,788	51,739		
	賃借料		254,892	150,384	104,508		
	修繕費		2,943,250	5,407,520	△2,464,270		
	車輛費		563,228	191,315	371,913		
	保険料		583,390	993,210	△409,820		
	雑費		0	59,878	△59,878		
	事務費		28,799,041	30,326,761	△1,527,720		
	福利厚生費		431,750	414,830	16,920		
	職員被服費		68,679	151,525	△82,846		
	旅費交通費		8,140	1,960	6,180		
	研修研究費	83,765	124,525	△40,760			

しやくなげ園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）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)		
の 部	用	事務消耗品費	1,166,765	1,199,055	△32,290		
		印刷製本費	195,380	118,800	76,580		
		水道光熱費	554,753	598,374	△43,621		
		修繕費	585,953	4,666,893	△4,080,940		
		通信運搬費	476,836	401,829	75,007		
		広報費	1,095,758	264,600	831,158		
		業務委託費	15,714,600	15,714,600	0		
		手数料	2,989,276	1,829,224	1,160,052		
		保険料	257,793	362,840	△105,047		
		賃借料	371,274	629,850	△258,576		
		土地・建物賃借料	983,275	783,275	200,000		
		租税公課	49,650	43,400	6,250		
		保守料	3,424,421	2,729,881	694,540		
		諸会費	327,373	270,300	57,073		
		雑費	13,600	21,000	△7,400		
		雑費	13,600	21,000	△7,400		
		減価償却費	6,507,650	9,322,040	△2,814,390		
		減価償却費	6,507,650	9,322,040	△2,814,390		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△504,800	△608,362	103,562		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△504,800	△608,362	103,562		
		徴収不能額	61,687	0	61,687		
		徴収不能額	61,687	0	61,687		
		サービス活動費用計(2)	161,755,987	160,257,226	1,498,761		
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		△10,804,652	△16,034,044	5,229,392	
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	143,147	2,419	140,728
				受取利息配当金収益	143,147	2,419	140,728
その他のサービス活動外収益	1,479,055			1,339,158	139,897		
受入研修費収益	0			5,500	△5,500		
利用者等外給食収益	1,354,500			1,258,780	95,720		
雑収益	124,555			74,878	49,677		
サービス活動外収益計(4)	1,622,202			1,341,577	280,625		
費 用	その他のサービス活動外費用		1,318,679	1,245,142	73,537		
	利用者等外給食費		1,318,679	1,245,142	73,537		
	サービス活動外費用計(5)		1,318,679	1,245,142	73,537		
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		303,523	96,435	207,088			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△10,501,129	△15,937,609	5,436,480			
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	0	400,000	△400,000		
		施設整備等補助金収益	0	400,000	△400,000		
		事業区分間繰入金収益	300,000	0	300,000		
		事業区分間繰入金収益	300,000	0	300,000		
		拠点区分間繰入金収益	0	6,327,188	△6,327,188		
		拠点区分間繰入金収益	0	6,327,188	△6,327,188		
		特別収益計(8)	300,000	6,727,188	△6,427,188		
	費 用	固定資産売却損・処分損	52,800	77,551	△24,751		
		建物売却損・処分損	41,250	77,550	△36,300		
		器具及び備品売却損・処分損	11,550	1	11,549		
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	400,000	△400,000		
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	400,000	△400,000		
		特別費用計(9)	52,800	477,551	△424,751		
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		247,200	6,249,637	△6,002,437		

しゃくなげ園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）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△10,253,929	△9,687,972	△565,957
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	42,290,718	44,378,690	△2,087,972
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	32,036,789	34,690,718	△2,653,929
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	7,600,000	△7,600,000
	修繕積立金取崩額	0	7,600,000	△7,600,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		32,036,789	42,290,718	△10,253,929

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

しやくなげ園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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	52,564,294	63,959,103	△11,394,809	流 動 負 債	14,499,454	18,947,453	△4,447,999
現 金 預 金	46,548,075	58,397,992	△11,849,917	事 業 未 払 金	7,154,813	13,007,420	△5,852,607
事 業 未 収 金	4,348,114	4,124,047	224,067	そ の 他 の 金 金	420	0	420
未 収 金	1,465,853	712,971	752,882	未 預 り 金	2,858	2,858	0
未 収 補 助 金	0	400,000	△400,000	職 員 預 り 金	1,072,832	1,442,650	△369,818
立 替 金	119,615	59,000	60,615	事 業 区 分 間 金	1,500,533	0	1,500,533
前 払 費 用	26,973	210,093	△183,120	賞 与 引 当 金	4,767,998	4,494,525	273,473
仮 払 金	55,664	55,000	664	固 定 負 債	5,166,645	4,692,615	474,030
固 定 資 産	310,292,274	313,630,163	△3,337,889	退 職 給 付 金	5,166,645	4,692,615	474,030
基 本 財 産	149,503,837	152,047,708	△2,543,871	財 団 共 済 退 職 給 付 引 当 金	5,166,645	4,692,615	474,030
土 地	123,246,000	123,246,000	0	負 債 の 部 合 計	19,666,099	23,640,068	△3,973,969
建 物	26,257,837	28,801,708	△2,543,871	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	160,788,437	161,582,455	△794,018	基 本 金	166,306,963	166,306,963	0
建 物	607,765	655,939	△48,174	基 本 金	166,306,963	166,306,963	0
構 築 物	1,462,726	1,766,103	△303,377	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,246,717	2,751,517	△504,800
車 輦 運 搬 具	5	5	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,246,717	2,751,517	△504,800
器 具 及 び 備 品	9,127,785	10,516,416	△1,388,631	そ の 他 の 積 立 金	142,600,000	142,600,000	0
権 利	700,000	700,000	0	人 件 費 積 立 金	13,060,000	13,060,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア	907,730	651,377	256,353	修 繕 積 立 金	12,540,000	12,540,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	5,166,645	4,692,615	474,030	施 設 整 備 等 積 立 金	17,500,000	17,500,000	0
財 団 共 済 退 職 預 け 金	5,166,645	4,692,615	474,030	建 設 積 立 金	99,500,000	99,500,000	0
人 件 費 積 立 資 産	13,060,000	13,060,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	32,036,789	42,290,718	△10,253,929
修 繕 積 立 資 産	12,540,000	12,540,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	32,036,789	42,290,718	△10,253,929
施 設 整 備 等 積 立 資 産	17,500,000	17,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△10,253,929	△9,687,972	△565,957
建 設 積 立 資 産	99,500,000	99,500,000	0	純 資 産 の 部 合 計	343,190,469	353,949,198	△10,758,729
長 期 前 払 費 用	215,781	0	215,781	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	362,856,568	377,589,266	△14,732,698
資 産 の 部 合 計	362,856,568	377,589,266	△14,732,698				

計算書類に対する注記（しゃくなげ園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券:償却原価法(定額法)によります。

② 満期保有目的の債券以外の有価証券

ア 時価のあるもの:期末日における市場価格に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によります。

イ 時価のないもの:移動平均法による原価法によります。

当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形及び無形減価償却資産:定額法によっています。

② リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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り計算します。

イ 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り計上します。

ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産につ

いては、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。

② 徴収不能引当金:未入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。

当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。

③ 退職給付引当金:山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

当法人で常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

(1) 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に基づく退職給付金

(2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類等は以下のとおりです。

(1) しゃくなげ園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

① 軽費老人ホームしゃくなげ園

② しゃくなげ園ヘルパーステーション

4. 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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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	123,246,000	0	0	123,246,000
建物	28,801,708	0	2,543,871	26,257,837
合計	152,047,708	0	2,543,871	149,503,837

5. 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

該当ありません。

計算書類に対する注記（しゃくなげ園拠点区分用）

6. 担保に供している資産
該当ありません。

7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	469,426,799	443,168,962	26,257,837
建物	816,519	208,754	607,765
構築物	13,947,137	12,484,411	1,462,726
車両運搬具	9,526,144	9,526,139	5
器具及び備品	51,569,125	42,441,340	9,127,785
合計	545,285,724	507,829,606	37,456,118

8. 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
該当ありません。

9. 重要な後発事象
該当ありません。

10. 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
該当ありません。

高齢者ミニ福祉ホーム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）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入支	収入	老人福祉事業収入	10,011,000	10,032,298	△21,298
		その他の事業収入	10,011,000	10,032,298	△21,298
		管理費収入	4,200,000	4,230,033	△30,033
		その他の利用料収入	5,761,000	5,741,365	19,635
		生活費収入	5,500,000	5,449,225	50,775
		光熱費収入	211,000	256,490	△45,490
		その他収入	50,000	35,650	14,350
		その他の事業収入	50,000	60,900	△10,900
		受取利息配当金収入	1,000	769	231
		受取利息配当金収入	1,000	769	231
		その他の収入	720,000	720,000	0
		雑収入	720,000	720,000	0
		雑収入	720,000	720,000	0
		事業活動収入計(1)	10,732,000	10,753,067	△21,067
	支出	人件費支出	2,164,500	2,061,785	102,715
		職員給料支出	1,250,000	1,246,758	3,242
		職員賞与支出	560,000	482,226	77,774
		退職給付支出	44,500	45,500	△1,000
		退職共済掛金	44,500	45,500	△1,000
		法定福利費支出	310,000	287,301	22,699
		事業費支出	4,213,400	3,920,850	292,550
		給食費支出	2,300,000	2,279,124	20,876
		保健衛生費支出	300,000	298,371	1,629
		教養娯楽費支出	200,000	127,457	72,543
		水道光熱費支出	1,300,000	1,145,691	154,309
		消耗器具備品費支出	13,400	1,597	11,803
		保険料支出	70,000	68,610	1,390
		雑支出	30,000	0	30,000
		事務費支出	4,685,600	4,931,273	△245,673
		福利厚生費支出	18,000	17,050	950
		事務消耗品費支出	2,000	978	1,022
		修繕費支出	1,150,000	1,120,480	29,520
		通信運搬費支出	2,000	1,470	530
		業務委託費支出	2,910,600	2,910,600	0
		手数料支出	300,000	512,892	△212,892
		租税公課支出	153,000	149,200	3,800
		保守料支出	120,000	218,603	△98,603
		雑支出	30,000	0	30,000
		事業活動支出計(2)	11,063,500	10,913,908	149,592
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△331,500	△160,841	△170,659
施設整備等による収入支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出				
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
その他の活動	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	51,500	60,000	△8,500
		退職給付引当資産支出	51,500	60,000	△8,500
活	支	財団共済退職給付引当資産支出	51,500	60,000	△8,500

高齢者ミニ福祉ホーム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）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
動 に よ る 収 支	事業区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	
	事業区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	
	その他の活動支出計(8)	351,500	360,000	△8,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△351,500	△360,000	8,500	
予備費支出(10)		367,000	—	67,000	
		△300,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△750,000	△520,841	△229,159	
前期末支払資金残高(12)		2,860,408	2,860,408	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,110,408	2,339,567	△229,159	

（注） 予備費支出△300,000円は、事業区分間繰入金支出に充当使用した額です。

高齢者ミニ福祉ホーム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）

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	10,032,298	8,843,502	1,188,796
		その他の事業収益	10,032,298	8,843,502	1,188,796
		管理費収益	4,230,033	3,497,151	732,882
		その他の利用料収益	5,741,365	4,804,491	936,874
		生活費収益	5,449,225	4,407,913	1,041,312
		光熱費収益	256,490	170,278	86,212
		その他収益	35,650	226,300	△190,650
		その他の事業収益	60,900	541,860	△480,960
		サービス活動収益計(1)	10,032,298	8,843,502	1,188,796
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	2,139,076	4,192,079	△2,053,003
		職員給料	1,246,758	2,400,000	△1,153,242
		職員賞与	102,786	734,385	△631,599
		賞与引当金繰入	396,731	379,440	17,291
		退職給付費用	105,500	99,200	6,300
		財団共済退職給付引当金繰入	60,000	54,700	5,300
		退職共済掛金	45,500	44,500	1,000
		法定福利費	287,301	579,054	△291,753
		事業費	3,920,850	3,999,667	△78,817
		給食費	2,279,124	1,749,013	530,111
		保健衛生費	298,371	1,117,890	△819,519
		教養娯楽費	127,457	181,829	△54,372
		水道光熱費	1,145,691	869,077	276,614
		消耗器具備品費	1,597	13,248	△11,651
		保険料	68,610	68,610	0
		事務費	4,931,273	3,753,002	1,178,271
		福利厚生費	17,050	0	17,050
		事務消耗品費	978	1,567	△589
		修繕費	1,120,480	421,742	698,738
		通信運搬費	1,470	0	1,470
		業務委託費	2,910,600	2,910,600	0
		手数料	512,892	250,293	262,599
		租税公課	149,200	153,400	△4,200
		保守料	218,603	15,400	203,203
		減価償却費	1,684,264	1,684,264	0
		減価償却費	1,684,264	1,684,264	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△125,805	△125,805	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△125,805	△125,805	0
		サービス活動費用計(2)	12,549,658	13,503,207	△953,549
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,517,360	△4,659,705	2,142,345
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	769	159	610
		受取利息配当金収益	769	159	610
		その他のサービス活動外収益	720,000	720,000	0
		雑収益	720,000	720,000	0
		サービス活動外収益計(4)	720,769	720,159	610
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	720,769	720,159	610

高齢者ミニ福祉ホーム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）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△1, 796, 591	△3, 939, 546	2, 142, 955
特別増減の部	収 益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用	事業区分間繰入金費用	300, 000	0	300, 000
		事業区分間繰入金費用	300, 000	0	300, 000
		特別費用計 (9)	300, 000	0	300, 000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△300, 000	0	△300, 000
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△2, 096, 591	△3, 939, 546	1, 842, 955
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		17, 717, 212	21, 656, 758	△3, 939, 546
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		15, 620, 621	17, 717, 212	△2, 096, 591
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		15, 620, 621	17, 717, 212	△2, 096, 591

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
高齢者ミニ福祉ホーム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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	3,838,145	3,571,111	267,034	流 動 負 債	1,895,309	1,090,143	805,166
現 金 預 金	2,300,696	3,553,036	△1,252,340	事 業 未 払 金	32,725	1,750	30,975
事 業 未 収 金	36,496	18,075	18,421	そ の 他 の	1,465,853	708,953	756,900
未 収 金	420	0	420	未 払 金	396,731	379,440	17,291
事 業 区 分 間	1,500,533	0	1,500,533	賞 与 引 当 金	0	0	0
固 定 資 産	22,272,341	23,956,605	△1,684,264	固 定 負 債	0	0	0
基 本 財 産	0	0	0	負 債 の 部 合 計	1,895,309	1,090,143	805,166
そ の 他 の 産 物	22,272,341	23,956,605	△1,684,264	純 資 産 の 部			
建 築 物	13,482,592	14,960,053	△1,477,461	基 本 金	0	0	0
器 具 及 び 備 品	613,626	673,509	△59,883	国 庫 補 助 金 等	594,556	720,361	△125,805
施設整備等積立資産	176,123	323,043	△146,920	特 別 積 立 金	594,556	720,361	△125,805
	8,000,000	8,000,000	0	そ の 他 の	8,000,000	8,000,000	0
				積 立 金	8,000,000	8,000,000	0
				施設整備等積立金	8,000,000	8,000,000	0
				次 期 繰 越 活 動	15,620,621	17,717,212	△2,096,591
				増 減 差 額	15,620,621	17,717,212	△2,096,591
				次 期 繰 越 活 動	△2,096,591	△3,939,546	1,842,955
				増 減 差 額	24,215,177	26,437,573	△2,222,396
資 産 の 部 合 計	26,110,486	27,527,716	△1,417,230	純 資 産 の 部 合 計	26,110,486	27,527,716	△1,417,230
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計			

計算書類に対する注記（有料老人ホーム高齢者ミニ福祉ホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法(定額法)によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 当拠点区分において該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
- ② リース資産
 - ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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り計算します。
 - イ 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り計上します。

ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてア及びイに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
 - ② 徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
- 当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：当拠点区分において人件費は配賦処理により計上しているため、引当金の計上はしていません。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分において人件費は配賦処理により計上しているため、退職金支給はありません。

3. 拠点が作成する計算書類等

当拠点区分の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 有料老人ホーム高齢者ミニ福祉ホーム拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 当拠点にはサービス区分を設けていないので、拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書は作成していません。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当資産ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

計算書類に対する注記（有料老人ホーム高齢者福祉ホーム拠点区分用）

7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	70,796,582	57,313,990	13,482,592
構築物	1,184,737	571,111	613,626
器具及び備品	1,089,780	913,657	176,123
合計	73,071,099	58,798,758	14,272,341

8. 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

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

10. 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

該当ありません。

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 しやくなげ園

(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	表引期末残高 (④-①)+②-③ (うち1年は利息補助金収入)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産		帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
設備資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
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	0				
合計	計		0	0	0	(0)	0	0	0	0	0				
	合計		0	0	0	(0)	0	0	0	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。

寄附金収益明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 しやくなげ園

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部会計	しゃくなげ園	有料老人ホーム 高齢者ニ福祉ホーム
利用者の家族 その他	経常	1	20,000	0	20,000		
		2	1,020,000	0	1,020,000		
区分小計		3	1,040,000	0	1,040,000	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		3	1,040,000	0	1,040,000	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者の家族、取引業者、その他とする

2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分」欄には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額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原則として一致するものとする。

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 3 1 日

社会福祉法人 しゃくなげ園

(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	交付金額等の拠点区分ごとの内訳		
						法人本部会計	しゃくなげ園	有料老人ホーム 高齢者福祉ホーム
山口県: 介護職員処遇改善支援助金	介護事業	87,579	0	87,579	0		87,579	
山口県: 介護施設光熱費高騰緊急対策 支援金		60,000	0	60,000	0		60,000	
	区分小計			147,579	0	0	147,579	0
下関市: 軽費老人ホーム事務費補助金	老人事業	66,473,000	0	66,473,000	0		66,473,000	
下関市: 結核予防事業補助金		73,036	0	73,036	0		73,036	
山口県: 介護施設光熱費高騰緊急対策 支援金		400,000	0	400,000	0		400,000	
	区分小計			66,946,036	0	0	66,946,036	0
	合計			67,093,615	0	0	67,093,615	0

(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、運用指針別添 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整合するものとする。また、「交付金額等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 しゃくなげ園

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(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
公益事業(有料老人ホーム高齢者福祉ホーム拠点区分)	社会福祉事業(しゃくなげ園拠点区分)	前期末支払資金残高	300,000	運営費補填
合 計			300,000	

(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。

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(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
		該当なし		
合 計			0	

(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。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 7 年 3 月 3 1 日現在

社会福祉法人 しゃくなくげ園

1) 事業区分間及貸付金(借入金)明細書

(単位: 円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	公益事業(有料老人ホーム高齢者ニ福祉ホーム拠点区分)	社会福祉事業(しゃくなくげ園拠点区分)	1, 500, 533	共通経費(人件費等)配賦
	小計		1, 500, 533	
長期				
	小計		0	
合計			1, 500, 533	

2) 拠点区分間及貸付金(借入金)明細書

(単位: 円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
合計			0	

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 しゃくなげ園

(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		
		法人本部会計	しゃくなげ園	有料老人ホーム 高齢者ミニ福祉ホーム
前年度末残高	166,306,963	0	166,306,963	0
第一号基本金	166,306,963	0	166,306,963	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0
第一号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第二号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第三号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期末残高	166,306,963	0	166,306,963	0
第一号基本金	166,306,963	0	166,306,963	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

- (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. 従前及び今回の改正において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 しゃくなげ園

(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		法人本部会計	しゃくなげ園	有料老人ホーム 高齢者ニ福祉ホーム
				3,471,878	0	2,751,517	720,361
当期積立額							
	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			630,605	0	504,800	125,805
	特別費用の控除項目 として計上する 取崩額			0	0	0	0
当期取崩額合計				630,605	0	504,800	125,805
当期末残高				2,841,273	0	2,246,717	594,556

(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)。

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 3 1 日

社会福祉法人 しやくなげ園
法人本部会計拠点区分

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	4,362,000		0	0	0	0	0	0	4,362,000	0	0	0	4,362,000	0	
基本財産計	4,362,000		0	0	0	0	0	0	4,362,000	0	0	0	4,362,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4,362,000		0	0	0	0	0	0	4,362,000	0	0	0	4,362,000	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引		0		0				0		0					

(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、償還補助金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。

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 3 1 日

社会福祉法人しゃくなくげ園

有料老人ホーム高齢者福祉ホムス拠点区分

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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	14,960,053	720,361	0	0	1,477,461	125,805	0	0	13,482,592	594,556	57,312,990	4,244,134	70,795,582	4,838,690	
構築物	673,509	0	0	0	59,883	0	0	0	613,626	0	571,111	0	1,184,737	0	
器具及び備品	323,043	0	0	0	146,920	0	0	0	176,123	0	913,657	0	1,089,780	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	15,956,605	720,361	0	0	1,684,264	125,805	0	0	14,272,341	594,556	58,797,758	4,244,134	73,070,099	4,838,690	
その他の固定資産計	15,956,605	720,361	0	0	1,684,264	125,805	0	0	14,272,341	594,556	58,797,758	4,244,134	73,070,099	4,838,690	
基本財産及びその他の固定資産計	15,956,605	720,361	0	0	1,684,264	125,805	0	0	14,272,341	594,556	58,797,758	4,244,134	73,070,099	4,838,690	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引		720,361		0		125,805				594,556					

(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、償還補助金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 しゃくなげ園
法人本部拠点区分

(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		
役員退職慰労引当金	909,589	80,000 (0)	83,334	0 (0)	906,255	
計	909,589	80,000 (0)	83,334	0 (0)	906,255	

- (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. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加また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。
4. 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、職員の転職又は拠点間の移動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加また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。

引当金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 しゃくなげ園
しゃくなげ園拠点区分

(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		
賞与引当金	4,494,525	4,767,998 (0)	4,494,525	0 (0)	4,767,998	
退職給付引当金	4,692,615	921,342 (0)	391,068	56,244 (0)	5,166,645	引当額に対する退職金支給額差額
計	9,187,140	5,689,340	4,885,593	56,244	9,934,643	

- (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. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加また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。
4. 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、職員の転職又は拠点間の移動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加また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。
5. 退職給付引当金の当期増加額のうち60,000円は、配賦処理により有料老人ホーム高齢者ミニ福祉ホーム拠点区分にて計上しています。

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 しゃくなげ園

有料老人ホーム高齢者福祉ホーム拠点区分

(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		
賞与引当金	379,440	396,731 (0)	379,440	0 (0)	396,731	
計	379,440	396,731 (0)	379,440	0 (0)	396,731	

- (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. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加また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。
4. 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、職員の転職又は拠点間の移動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加また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。

しゃくなげ園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

(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	
		軽費老人ホーム しゃくなげ園	しゃくなげ園ヘル パーステーション				
事業活動収支	収入	介護保険事業収入	0	26,228,514	26,228,514	0	26,228,514
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	0	17,282,844	17,282,844	0	17,282,844
		介護報酬収入	0	17,282,844	17,282,844	0	17,282,844
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	0	1,921,841	1,921,841	0	1,921,841
		介護負担金収入（公費）	0	25,077	25,077	0	25,077
		介護負担金収入（一般）	0	1,896,764	1,896,764	0	1,896,764
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	4,502,576	4,502,576	0	4,502,576
		事業費収入	0	4,025,556	4,025,556	0	4,025,556
		事業負担金収入（公費）	0	60,029	60,029	0	60,029
		事業負担金収入（一般）	0	416,991	416,991	0	416,991
		利用者等利用料収入	0	2,373,674	2,373,674	0	2,373,674
		その他の利用料収入	0	2,373,674	2,373,674	0	2,373,674
		その他の事業収入	0	147,579	147,579	0	147,579
		補助金事業収入（公費）	0	147,579	147,579	0	147,579
		老人福祉事業収入	124,722,821	0	124,722,821	0	124,722,821
	運営事業収入	124,722,821	0	124,722,821	0	124,722,821	
	その他の利用料収入	56,302,535	0	56,302,535	0	56,302,535	
	事務費収入	10,125,514	0	10,125,514	0	10,125,514	
	生活費収入	44,549,471	0	44,549,471	0	44,549,471	
	光熱費収入	1,627,550	0	1,627,550	0	1,627,550	
	補助金事業収入（公費）	66,946,036	0	66,946,036	0	66,946,036	
	その他の事業収入	1,474,250	0	1,474,250	0	1,474,250	
	受取利息配当金収入	22,659	120,488	143,147	0	143,147	
	受取利息配当金収入	22,659	120,488	143,147	0	143,147	
	その他の収入	1,457,415	21,640	1,479,055	0	1,479,055	
	利用者等外給食費収入	1,354,500	0	1,354,500	0	1,354,500	
	雑収入	102,915	21,640	124,555	0	124,555	
	雑収入	102,915	21,640	124,555	0	124,555	
	事業活動収入計（1）	126,202,895	26,370,642	152,573,537	0	152,573,537	
	支出	人件費支出	57,388,960	21,671,980	79,060,940	0	79,060,940
		職員給料支出	31,834,291	10,631,014	42,465,305	0	42,465,305
		職員賞与支出	12,689,469	3,584,420	16,273,889	0	16,273,889
		非常勤職員給与支出	4,107,706	4,514,993	8,622,699	0	8,622,699
		派遣職員費支出	1,015,789	0	1,015,789	0	1,015,789
		退職給付支出	891,568	682,500	1,574,068	0	1,574,068
		財団共済退職給付支出	391,068	0	391,068	0	391,068
		退職共済掛金	500,500	682,500	1,183,000	0	1,183,000
		法定福利費支出	6,850,137	2,259,053	9,109,190	0	9,109,190
		事業費支出	46,182,506	905,216	47,087,722	0	47,087,722
		給食費支出	21,956,598	0	21,956,598	0	21,956,598
		保健衛生費支出	3,603,061	90,819	3,693,880	0	3,693,880
		教養娯楽費支出	2,912,042	0	2,912,042	0	2,912,042
		水道光熱費支出	11,833,244	489,805	12,323,049	0	12,323,049
		燃料費支出	1,191,866	0	1,191,866	0	1,191,866
		消耗器具備品費支出	617,539	47,988	665,527	0	665,527
		賃借料支出	254,892	0	254,892	0	254,892
		修繕費支出	2,943,250	0	2,943,250	0	2,943,250
		車輛費支出	396,904	166,324	563,228	0	563,228
保険料支出		473,110	110,280	583,390	0	583,390	
事務費支出		26,790,575	2,008,466	28,799,041	0	28,799,041	
福利厚生費支出		302,610	129,140	431,750	0	431,750	
職員被服費支出		56,979	11,700	68,679	0	68,679	
旅費交通費支出		7,640	500	8,140	0	8,140	
研修研究費支出		64,099	19,666	83,765	0	83,765	
事務消耗品費支出		1,023,369	143,396	1,166,765	0	1,166,765	
印刷製本費支出		132,000	63,380	195,380	0	195,380	
水道光熱費支出		554,753	0	554,753	0	554,753	
修繕費支出		425,700	160,253	585,953	0	585,953	
通信運搬費支出		332,561	144,275	476,836	0	476,836	
広報費支出		770,158	325,600	1,095,758	0	1,095,758	
業務委託費支出		15,714,600	0	15,714,600	0	15,714,600	
手数料支出		2,987,449	1,827	2,989,276	0	2,989,276	
保険料支出	257,793	0	257,793	0	257,793		

しやくなげ園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

(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
		軽費老人ホーム しやくなげ園	しやくなげ園ヘル パーステーション			
	賃借料支出	371,274	0	371,274	0	371,274
	土地・建物賃借料支出	263,275	720,000	983,275	0	983,275
	租税公課支出	42,600	7,050	49,650	0	49,650
	保守料支出	3,157,742	266,679	3,424,421	0	3,424,421
	諸会費支出	312,373	15,000	327,373	0	327,373
	雑支出	13,600	0	13,600	0	13,600
	その他の支出	1,318,679	0	1,318,679	0	1,318,679
	利用者等外給食費支出	1,318,679	0	1,318,679	0	1,318,679
	流動資産評価損等による資金減少額	61,687	0	61,687	0	61,687
	徴収不能額	61,687	0	61,687	0	61,687
	事業活動支出計 (2)	131,742,407	24,585,662	156,328,069	0	156,328,069
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△5,539,512	1,784,980	△3,754,532	0	△3,754,532
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0
	支出					
	固定資産取得支出	2,479,950	0	2,479,950	0	2,479,950
	器具及び備品取得支出	1,918,950	0	1,918,950	0	1,918,950
	ソフトウェア取得支出	561,000	0	561,000	0	561,000
	固定資産除却・廃棄支出	52,800	0	52,800	0	52,800
	固定資産除却・廃棄支出	52,800	0	52,800	0	52,800
	施設整備等支出計 (5)	2,532,750	0	2,532,750	0	2,532,750
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△2,532,750	0	△2,532,750	0	△2,532,750
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	300,000	0	300,000	0	300,000
	事業区分間繰入金収入	300,000	0	300,000	0	300,000
	サービス区分間繰入金収入	7,000,000	0	7,000,000	△7,000,000	0
	サービス区分間繰入金収入	7,000,000	0	7,000,000	△7,000,000	0
	積立資産取崩収入	391,068	0	391,068	0	391,068
	退職給付引当資産取崩収入	391,068	0	391,068	0	391,068
	財団共済退職給付引当資産取崩収入	391,068	0	391,068	0	391,068
	その他の活動による収入計 (7)	7,691,068	0	7,691,068	△7,000,000	691,068
	支出					
	積立資産支出	591,642	269,700	861,342	0	861,342
	退職給付引当資産支出	591,642	269,700	861,342	0	861,342
	財団共済退職給付引当資産支出	591,642	269,700	861,342	0	861,342
	サービス区分間繰入金支出	0	7,000,000	7,000,000	△7,000,000	0
	サービス区分間繰入金支出	0	7,000,000	7,000,000	△7,000,000	0
	その他の活動による支出	215,781	0	215,781	0	215,781
	長期前払費用支出	215,781	0	215,781	0	215,781
	その他の活動支出計 (8)	807,423	7,269,700	8,077,123	△7,000,000	1,077,123
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	6,883,645	△7,269,700	△386,055	0	△386,055
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△1,188,617	△5,484,720	△6,673,337	0	△6,673,337
前期末支払資金残高 (11)		1,969,092	47,537,083	49,506,175	0	49,506,175
当期末支払資金残高 (10)+(11)		780,475	42,052,363	42,832,838	0	42,832,838

しやくなげ園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

(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	
		軽費老人ホーム しゃくなげ園	しゃくなげ園ヘル パーステーション				
サ イ ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 入	0055 介護保険事業収益	0	26,228,514	26,228,514	0	26,228,514
		0057 居宅介護料収益（介護報酬収益）	0	17,282,844	17,282,844	0	17,282,844
		5121 介護報酬収益	0	17,282,844	17,282,844	0	17,282,844
		0058 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	0	1,921,841	1,921,841	0	1,921,841
		5131 介護負担金収益（公費）	0	25,077	25,077	0	25,077
		5132 介護負担金収益（一般）	0	1,896,764	1,896,764	0	1,896,764
		0256 介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	4,502,576	4,502,576	0	4,502,576
		5165 事業費収益	0	4,025,556	4,025,556	0	4,025,556
		5166 事業負担金収益（公費）	0	60,029	60,029	0	60,029
		5167 事業負担金収益（一般）	0	416,991	416,991	0	416,991
	益	0062 利用者等利用料収益	0	2,373,674	2,373,674	0	2,373,674
		5178 その他の利用料収益	0	2,373,674	2,373,674	0	2,373,674
		0063 その他の事業収益	0	147,579	147,579	0	147,579
		5181 補助金事業収益（公費）	0	147,579	147,579	0	147,579
		0064 老人福祉事業収益	124,722,821	0	124,722,821	0	124,722,821
		0066 運営事業収益	124,722,821	0	124,722,821	0	124,722,821
		5222 その他の利用料収益	56,302,535	0	56,302,535	0	56,302,535
		0001 事務費収益	10,125,514	0	10,125,514	0	10,125,514
		0002 生活費収益	44,549,471	0	44,549,471	0	44,549,471
		0003 光熱費収益	1,627,550	0	1,627,550	0	1,627,550
	ビ ス 活 動 費	5223 補助金事業収益（公費）	66,946,036	0	66,946,036	0	66,946,036
		5224 その他の事業収益	1,474,250	0	1,474,250	0	1,474,250
		サービス活動収益計（1）	124,722,821	26,228,514	150,951,335	0	150,951,335
		0015 人件費	57,745,148	22,059,539	79,804,687	0	79,804,687
		4112 職員給料	31,834,291	10,631,014	42,465,305	0	42,465,305
		4113 職員賞与	9,274,506	2,504,858	11,779,364	0	11,779,364
		4114 賞与引当金繰入	3,570,577	1,197,421	4,767,998	0	4,767,998
		4115 非常勤職員給与	4,107,706	4,514,993	8,622,699	0	8,622,699
		4116 派遣職員費	1,015,789	0	1,015,789	0	1,015,789
		4117 退職給付費用	1,092,142	952,200	2,044,342	0	2,044,342
		0004 財団共済退職給付引当金繰入	591,642	269,700	861,342	0	861,342
		0005 退職共済掛金	500,500	682,500	1,183,000	0	1,183,000
		4118 法定福利費	6,850,137	2,259,053	9,109,190	0	9,109,190
	増 減 の 用	0016 事業費	46,182,506	905,216	47,087,722	0	47,087,722
		4211 給食費	21,956,598	0	21,956,598	0	21,956,598
		4215 保健衛生費	3,603,061	90,819	3,693,880	0	3,693,880
		4218 教養娯楽費	2,912,042	0	2,912,042	0	2,912,042
		4223 水道光熱費	11,833,244	489,805	12,323,049	0	12,323,049
		4224 燃料費	1,191,866	0	1,191,866	0	1,191,866
		4225 消耗器具備品費	617,539	47,988	665,527	0	665,527
		4226 賃借料	254,892	0	254,892	0	254,892
		4231 修繕費	2,943,250	0	2,943,250	0	2,943,250
		4232 車輛費	396,904	166,324	563,228	0	563,228
4233 保険料		473,110	110,280	583,390	0	583,390	
0017 事務費		26,790,575	2,008,466	28,799,041	0	28,799,041	
4311 福利厚生費		302,610	129,140	431,750	0	431,750	
4312 職員被服費		56,979	11,700	68,679	0	68,679	
4313 旅費交通費		7,640	500	8,140	0	8,140	
4314 研修研究費		64,099	19,666	83,765	0	83,765	
4315 事務消耗品費		1,023,369	143,396	1,166,765	0	1,166,765	
4316 印刷製本費		132,000	63,380	195,380	0	195,380	
4317 水道光熱費		554,753	0	554,753	0	554,753	
4319 修繕費		425,700	160,253	585,953	0	585,953	
4321 通信運搬費		332,561	144,275	476,836	0	476,836	
4323 広報費		770,158	325,600	1,095,758	0	1,095,758	
4324 業務委託費		15,714,600	0	15,714,600	0	15,714,600	
4325 手数料		2,987,449	1,827	2,989,276	0	2,989,276	
4326 保険料		257,793	0	257,793	0	257,793	
4327 賃借料		371,274	0	371,274	0	371,274	
4328 土地・建物賃借料		263,275	720,000	983,275	0	983,275	
4329 租税公課	42,600	7,050	49,650	0	49,650		
4331 保守料	3,157,742	266,679	3,424,421	0	3,424,421		
4333 諸会費	312,373	15,000	327,373	0	327,373		

しやくなげ園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

(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
		軽費老人ホーム しやくなげ園	しやくなげ園ヘル パーステーション			
	4335 雑費	13,600	0	13,600	0	13,600
	0001 雑費	13,600	0	13,600	0	13,600
	0026 減価償却費	6,221,853	285,797	6,507,650	0	6,507,650
	4451 減価償却費	6,221,853	285,797	6,507,650	0	6,507,650
	0027 国庫補助金等特別積立金取崩額	△431,399	△73,401	△504,800	0	△504,800
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△431,399	△73,401	△504,800	0	△504,800
	0028 徴収不能額	61,687	0	61,687	0	61,687
	4471 徴収不能額	61,687	0	61,687	0	61,687
	サービス活動費用計(2)	136,570,370	25,185,617	161,755,987	0	161,755,987
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,847,549	1,042,897	△10,804,652	0	△10,804,652
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0092 受取利息配当金収益	22,659	120,488	143,147	0	143,147
	5821 受取利息配当金収益	22,659	120,488	143,147	0	143,147
	0097 その他のサービス活動外収益	1,457,415	21,640	1,479,055	0	1,479,055
	5872 利用者等外給食収益	1,354,500	0	1,354,500	0	1,354,500
	5873 雑収益	102,915	21,640	124,555	0	124,555
	サービス活動外収益計(4)	1,480,074	142,128	1,622,202	0	1,622,202
	0037 その他のサービス活動外費用	1,318,679	0	1,318,679	0	1,318,679
	4841 利用者等外給食費	1,318,679	0	1,318,679	0	1,318,679
	サービス活動外費用計(5)	1,318,679	0	1,318,679	0	1,318,679
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	161,395	142,128	303,523	0	303,523
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,686,154	1,185,025	△10,501,129	0	△10,501,129

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 しやくなげ園

法人本部会計拠点区分

(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
建設積立金	18,500,000	0	0	18,500,000	
計	18,500,000	0	0	18,500,000	

(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
建設積立資産	18,500,000	0	0	18,500,000	
計	18,500,000	0	0	18,500,000	

- (注) 1. 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。
2. 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。

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 3 1 日

社会福祉法人 しやくなげ園
 しやくなげ園拠点区分

(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
人件費積立金(軽費老人ホームサービス区分)	13,060,000	0	0	13,060,000	
修繕積立金(軽費老人ホームサービス区分)	12,540,000	0	0	12,540,000	
施設整備等積立金(軽費老人ホームサービス区分)	17,500,000	0	0	17,500,000	
建設積立金(ヘルパーステーションサービス区分)	99,500,000	0	0	99,500,000	
計	142,600,000	0	0	142,600,000	

(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
退職給付引当資産(軽費老人ホームサービス区分)	4,692,615	921,342	447,312	5,166,645	退職給付引当金に対応した積立
人件費積立資産(軽費老人ホームサービス区分)	13,060,000	0	0	13,060,000	
修繕積立資産(軽費老人ホームサービス区分)	12,540,000	0	0	12,540,000	
施設整備等積立資産(軽費老人ホームサービス区分)	17,500,000	0	0	17,500,000	
建設積立資産(ヘルパーステーションサービス区分)	99,500,000	0	0	99,500,000	
計	147,292,615	921,342	447,312	147,766,645	

- (注) 1. 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。
2. 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。
3. 退退職給付引当資産の当期増加額のうち60,000円は、配賦処理により有料老人ホーム高齢者ミニ福祉ホーム拠点区分にて計上しています。
4. 退職給付引当資産の当期増減額のうち、資金収支を伴うものは当期増加額の全額と当期減少額のうち391,068円です。残余の額は退職時の取崩差損です。

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 3 1 日

社会福祉法人 しやくなげ園
有料老人ホーム高齢者福祉ホーム拠点区分

(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	8,000,000	0	0	8,000,000	
計	8,000,000	0	0	8,000,000	

(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
施設整備等積立資産	8,000,000	0	0	8,000,000	
計	8,000,000	0	0	8,000,000	

- (注) 1. 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。
2. 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 しゃくなげ園

しゃくなげ園拠点区分

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
しゃくなげ園ヘル パステーション	軽費老人ホーム しゃくなげ園	前期末支払資金残高	7,000,000	運営費補填

(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、本明細書を作成すること。
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。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 7 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 しゃくなくげ園
しゃくなくげ園拠点区分

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等

(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、本明細書を作成すること。