

決 算 報 告 書

第 2 1 期

自 令和05年04月01日
至 令和06年03月31日

社会福祉法人 愛光会

松山市築山町7-14

社会福祉法人 愛光会

法人単位資金収支計算書

(自)令和05年04月01日 (至)令和06年03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	介護保険事業収入	116,719,242	112,412,585	4,306,657	
	受取利息配当金収入	574	518	56	
	その他の収入	289,878	293,835	-3,957	
	事業活動収入計(1)	117,009,694	112,706,938	4,302,756	
	人件費支出	92,835,471	90,957,748	1,877,723	
	事業費支出	16,343,419	16,343,419	0	
	事務費支出	11,425,379	10,900,460	524,919	
支出	支払利息支出	77,280	77,280	0	
	その他の支出	245,533	245,533	0	
	事業活動支出計(2)	120,927,082	118,524,440	2,402,642	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,917,388	-5,817,502	1,900,114	
	施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	402,000	402,000	0
施設整備等収入計(4)		402,000	402,000	0	
設備資金借入金元金償還支出		5,520,000	5,520,000	0	
固定資産取得支出		363,000	363,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支		977,240	977,240	0	
施設整備等支出計(5)	6,860,240	6,860,240	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,458,240	-6,458,240	0		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,429,000	1,356,128	72,872	
	その他の活動による収入	600,000	800,000	-200,000	
	その他の活動収入計(7)	2,029,000	2,156,128	-127,128	
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,540,000	3,540,000	0	
	積立資産支出	2,534,000	2,734,000	-200,000	
支出	その他の活動による支出	1,000,000	1,200,000	-200,000	
	その他の活動支出計(8)	7,074,000	7,474,000	-400,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,045,000	-5,317,872	272,872	
予備費支出(10)	863,542 0	-	863,542		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-16,284,170	-17,593,614	1,309,444		
前期末支払資金残高(12)	66,156,245	66,156,245	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	49,872,075	48,562,631	1,309,444		

社会福祉法人 愛光会

拠点区分資金収支計算書

(自)令和05年04月01日 (至)令和06年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	116,719,242	112,412,585	4,306,657	
	施設介護料収入	73,050,468	68,928,915	4,121,553	
	介護報酬収入	56,556,554	56,078,775	477,779	
	利用者負担金収入(一般)	10,247,894	6,650,350	3,597,544	
	介護職員処遇改善加算収入	6,246,020	6,199,790	46,230	
	利用者等利用料収入	30,686,774	30,501,670	185,104	
	事務費負担金収入	5,171,553	5,153,529	18,024	
	生活費負担金収入	16,743,445	16,647,354	96,091	
	管理費負担金収入	5,172,663	5,148,783	23,880	
	その他の利用料収入	3,599,113	3,552,004	47,109	
	その他の事業収入	12,982,000	12,982,000	0	
	補助金事業収入	12,982,000	12,982,000	0	
	受取利息配当金収入	574	518	56	
	その他の収入	289,878	293,835	-3,957	
	利用者等外給食費収入	212,850	213,850	-1,000	
	雑収入	77,028	79,985	-2,957	
	事業活動収入計(1)		117,009,694	112,706,938	4,302,756
事業活動による収支	人件費支出	92,835,471	90,957,748	1,877,723	
	役員報酬支出	30,000	30,000	0	
	職員給料支出	45,243,694	44,907,644	336,050	
	職員賞与支出	5,668,673	5,668,673	0	
	非常勤職員給与支出	27,591,943	27,591,943	0	
	派遣職員費支出	3,509,746	3,154,521	355,225	
	退職給付支出	429,000	156,000	273,000	
	法定福利費支出	10,362,415	9,448,967	913,448	
	事業費支出	16,343,419	16,343,419	0	
	給食費支出	8,972,120	8,972,120	0	
	保健衛生費支出	35,780	35,780	0	
	教養娯楽費支出	13,610	13,610	0	
	水道光熱費支出	5,228,545	5,228,545	0	
	消耗器具備品費支出	1,923,114	1,923,114	0	
	車両費支出	10,830	10,830	0	
	雑支出	159,420	159,420	0	
	事務費支出	11,425,379	10,900,460	524,919	
	福利厚生費支出	828,449	769,596	58,853	
	旅費交通費支出	1,490	1,490	0	
	研修研究費支出	72,500	66,500	6,000	
	事務消耗品費支出	2,314,951	2,226,593	88,358	
	印刷製本費支出	282,016	268,635	13,381	
	水道光熱費支出	275,189	275,189	0	
	修繕費支出	275,418	275,418	0	
	通信運搬費支出	318,103	318,103	0	
	広報費支出	96,300	96,300	0	
	業務委託費支出	2,559,954	2,558,232	1,722	
手数料支出	3,155,961	2,799,356	356,605		
保険料支出	74,450	74,450	0		

社会福祉法人 愛光会

拠点区分資金収支計算書

(自)令和05年04月01日 (至)令和06年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
	賃借料支出	229,500	229,500	0	
	土地・建物賃借料支出	756,000	756,000	0	
	租税公課支出	2,400	2,400	0	
	渉外費支出	83,798	83,798	0	
	諸会費支出	69,000	69,000	0	
	雑支出	29,900	29,900	0	
	支払利息支出	77,280	77,280	0	
	その他の支出	245,533	245,533	0	
	利用者等外給食費支出	245,533	245,533	0	
	事業活動支出計(2)	120,927,082	118,524,440	2,402,642	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,917,388	-5,817,502	1,900,114	
施設整備等に よる 収入	施設整備等補助金収入	402,000	402,000	0	
	施設整備等補助金収入	402,000	402,000	0	
	施設整備等収入計(4)	402,000	402,000	0	
施設整備等に よる 支出	設備資金借入金元金償還支出	5,520,000	5,520,000	0	
	固定資産取得支出	363,000	363,000	0	
	器具及び備品取得支出	363,000	363,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支	977,240	977,240	0	
	施設整備等支出計(5)	6,860,240	6,860,240	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,458,240	-6,458,240	0	
その他の 活動 による 収入	積立資産取崩収入	1,429,000	1,356,128	72,872	
	長期預り金積立資産取崩収入	1,000,000	1,200,057	-200,057	
	人件費積立資産取崩収入	429,000	156,003	272,997	
	修繕積立資産取崩収入	0	68	-68	
	その他の活動による収入	600,000	800,000	-200,000	
	長期預り金収入	600,000	800,000	-200,000	
	その他の活動収入計(7)	2,029,000	2,156,128	-127,128	
施設整備等に よる 支出	長期運営資金借入金元金償還支出	3,540,000	3,540,000	0	
	積立資産支出	2,534,000	2,734,000	-200,000	
	退職給付引当資産支出	1,382,000	1,382,000	0	
	長期預り金積立資産支出	600,000	800,000	-200,000	
	人件費積立資産支出	432,000	432,000	0	
	修繕積立資産支出	120,000	120,000	0	
	その他の活動による支出	1,000,000	1,200,000	-200,000	
長期預り金支出	1,000,000	1,200,000	-200,000		
	その他の活動支出計(8)	7,074,000	7,474,000	-400,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,045,000	-5,317,872	272,872	
	予備費支出(10)	863,542 0	-	863,542	
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-16,284,170	-17,593,614	1,309,444	
	前期末支払資金残高(12)	66,156,245	66,156,245	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	49,872,075	48,562,631	1,309,444	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03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	112,412,585	123,371,449	△10,958,864
		サービス活動収益計(1)	112,412,585	123,371,449	△10,958,864
	費用	人件費	92,237,468	98,954,307	△6,716,839
		事業費	16,343,419	21,075,117	△4,731,698
		事務費	10,900,460	8,006,051	2,894,409
		減価償却費	9,922,151	9,995,668	△73,517
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,132,842	△6,057,842	925,000
		サービス活動費用計(2)	124,270,656	131,973,301	△7,702,645
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,858,071	△8,601,852	△3,256,219
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	646	780
その他のサービス活動外収益			293,835	1,085,792	△791,957
サービス活動外収益計(4)			294,481	1,086,572	△792,091
費用		支払利息	77,280	154,560	△77,280
		その他のサービス活動外費用	245,533	143,415	102,118
		サービス活動外費用計(5)	322,813	297,975	24,838
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△28,332	788,597	△816,929	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△11,886,403	△7,813,255	△4,073,148
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	402,000	1,327,000	△925,000
		固定資産売却益	0	190,209	△190,209
		サービス区分間繰入金収益	0	56,148,275	△56,148,275
		特別収益計(8)	402,000	57,665,484	△57,263,484
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	402,000	1,327,000	△925,000
		サービス区分間繰入金費用	0	56,148,275	△56,148,275
	特別費用計(9)	402,001	57,475,275	△57,073,274	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	190,209	△190,210	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△11,886,404	△7,623,046	△4,263,358
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		46,147,569	50,792,115	△4,644,546
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		34,261,165	43,169,069	△8,907,904
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		156,000	3,238,000	△3,082,000
	その他の積立金積立額(16)		552,000	259,500	292,500
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		33,865,165	46,147,569	△12,282,404

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03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	介護保険事業収益	112,412,585	123,371,449	△10,958,864
	施設介護料収益	68,928,915	69,876,937	△948,022
	介護報酬収益	56,078,775	56,886,201	△807,426
	利用者負担金収益(公費)	0	203,642	△203,642
	利用者負担金収益(一般)	6,650,350	6,804,024	△153,674
	介護職員処遇改善加算収益	6,199,790	5,983,070	216,720
	居宅介護料収益	0	8,738,560	△8,738,560
	介護報酬収益	0	5,933,358	△5,933,358
	介護予防報酬収益	0	1,415,262	△1,415,262
	介護職員処遇改善加算収益	0	564,110	△564,110
	介護負担金収益(公費)	0	72,750	△72,750
	介護負担金収益(一般)	0	591,732	△591,732
	介護予防負担金収益(公費)	0	57,179	△57,179
	介護予防負担金収益(一般)	0	104,169	△104,169
	利用者等利用料収益	30,501,670	31,975,952	△1,474,282
	事務費負担金収益	5,153,529	5,584,020	△430,491
	居宅介護サービス利用料収益	0	695,300	△695,300
	生活費負担金収益	16,647,354	15,547,621	1,099,733
	管理費負担金収益	5,148,783	5,231,046	△82,263
	その他の利用料収益	3,552,004	4,917,965	△1,365,961
その他の事業収益	12,982,000	12,780,000	202,000	
補助金事業収益	12,982,000	12,780,000	202,000	
サービス活動収益計(1)		112,412,585	123,371,449	△10,958,864
の部	人件費	92,237,468	98,954,307	△6,716,839
	役員報酬	30,000	30,000	0
	職員給料	44,907,644	47,919,197	△3,011,553
	職員賞与	4,131,876	3,853,328	278,548
	賞与引当金繰入	1,434,517	1,536,797	△102,280
	非常勤職員給与	27,591,943	28,744,317	△1,152,374
	派遣職員費	3,154,521	4,317,188	△1,162,667
	退職給付費用	1,538,000	1,737,000	△199,000
	法定福利費	9,448,967	10,816,480	△1,367,513
	事業費	16,343,419	21,075,117	△4,731,698
	給食費	8,972,120	9,759,704	△787,584
	保健衛生費	35,780	32,412	3,368
	教養娯楽費	13,610	113,251	△99,641
	水道光熱費	5,228,545	8,732,661	△3,504,116
	消耗器具備品費	1,923,114	2,120,400	△197,286
	車両費	10,830	164,821	△153,991
雑費	159,420	151,868	7,552	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03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)	
費用	事務費	10,900,460	8,006,051	2,894,409	
	福利厚生費	769,596	824,337	△54,741	
	旅費交通費	1,490	3,610	△2,120	
	研修研究費	66,500	0	66,500	
	事務消耗品費	2,226,593	1,410,422	816,171	
	印刷製本費	268,635	250,179	18,456	
	水道光熱費	275,189	296,582	△21,393	
	修繕費	275,418	623,106	△347,688	
	通信運搬費	318,103	378,539	△60,436	
	広報費	96,300	94,800	1,500	
	業務委託費	2,558,232	1,858,586	699,646	
	手数料	2,799,356	776,353	2,023,003	
	保険料	74,450	119,850	△45,400	
	賃借料	229,500	387,504	△158,004	
	土地・建物賃借料	756,000	804,000	△48,000	
	租税公課	2,400	7,700	△5,300	
	渉外費	83,798	80,318	3,480	
	諸会費	69,000	54,285	14,715	
	雑費	29,900	35,880	△5,980	
	減価償却費	9,922,151	9,995,668	△73,517	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,132,842	△6,057,842	925,000		
	サービス活動費用計(2)	124,270,656	131,973,301	△7,702,645	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,858,071	△8,601,852	△3,256,219	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	646	780	△134
		その他のサービス活動外収益	293,835	1,085,792	△791,957
		利用者等外給食収益	213,850	165,900	47,950
		雑収益	79,985	919,892	△839,907
		サービス活動外収益計(4)	294,481	1,086,572	△792,091
費用	支払利息	77,280	154,560	△77,280	
	その他のサービス活動外費用	245,533	143,415	102,118	
	利用者等外給食費	245,533	143,415	102,118	
	サービス活動外費用計(5)	322,813	297,975	24,838	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△28,332	788,597	△816,929	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,886,403	△7,813,255	△4,073,148	
特別収益	収益	施設整備等補助金収益	402,000	1,327,000	△925,000
		施設整備等補助金収益	402,000	1,327,000	△925,000
		固定資産売却益	0	190,209	△190,209
		車輛運搬具売却益	0	190,209	△190,209
		サービス区分間繰入金収益	0	56,148,275	△56,148,275

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03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)	
増減の部	特別収益計(8)	402,000	57,665,484	△57,263,484	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	402,000	1,327,000	△925,000
		サービス区分間繰入金費用	0	56,148,275	△56,148,275
	特別費用計(9)	402,001	57,475,275	△57,073,274	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	190,209	△190,210	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△11,886,404	△7,623,046	△4,263,358	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	46,147,569	50,792,115	△4,644,546	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,261,165	43,169,069	△8,907,904	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	156,000	3,238,000	△3,082,000	
	その他の積立金積立額(16)	552,000	259,500	292,500	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	33,865,165	46,147,569	△12,282,404	

法人単位貸借対照表

令和06年03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	53,504,298	69,406,547	△15,902,249	流動負債	10,884,954	14,681,339	△3,796,385
現金預金	27,329,558	42,258,847	△14,929,289	事業未払金	4,756,667	3,115,302	1,641,365
事業未収金	25,918,740	26,827,800	△909,060	1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,520,000	△5,520,000
前払金	248,000	317,900	△69,900	1年返済予定長期運営資金借入金	3,540,000	3,540,000	0
仮払金	6,000	0	6,000	1年以内返済予定リース債務	968,770	834,240	134,530
その他の流動資産	2,000	2,000	0	預り金	185,000	135,000	50,000
固定資産	293,864,306	300,263,458	△6,399,152	賞与引当金	1,434,517	1,536,797	△102,280
基本財産	265,634,924	273,232,154	△7,597,230	固定負債	55,885,470	57,773,240	△1,887,770
土地	100,000,000	100,000,000	0	長期運営資金借入金	38,645,000	42,185,000	△3,540,000
建物	165,634,924	173,232,154	△7,597,230	リース債務	1,735,470	1,065,240	670,230
その他の固定資産	28,229,382	27,031,304	1,198,078	退職給付引当金	9,905,000	8,523,000	1,382,000
建物	89,980	96,140	△6,160	長期預り金	5,600,000	6,000,000	△400,000
車両運搬具	1	294,715	△294,714				
器具及び備品	2,419,393	3,081,973	△662,580				
有形リース資産	2,163,918	688,706	1,475,212				
権利	38,000	38,000	0				
無形リース資産	518,760	1,210,440	△691,680				
退職給付引当資産	9,905,000	8,523,000	1,382,000				
長期預り金積立資産	5,600,000	6,000,000	△400,000				
人件費積立資産	512,540	236,540	276,000	負債の部合計	66,770,424	72,454,579	△5,684,155
修繕費積立資産	6,948,000	6,828,000	120,000	純資産の部			
差入保証金	24,000	24,000	0	基本金	116,769,000	116,769,000	0
その他の固定資産	9,790	9,790	0	国庫補助金等特別積立金	122,532,975	127,263,817	△4,730,842
				その他の積立金	7,431,040	7,035,040	396,000
				人件費積立金	483,040	207,040	276,000
				修繕積立金	6,948,000	6,828,000	120,000
				次期繰越活動増減差額	33,865,165	46,147,569	△12,282,404
				(うち当期活動増減差額)	△11,886,404	△7,623,046	△4,263,358
				純資産の部合計	280,598,180	297,215,426	△16,617,246
資産の部合計	347,368,604	369,670,005	△22,301,401	負債及び純資産の部合計	347,368,604	369,670,005	△22,301,401

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職金規定による。

3. 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（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、社会福祉事業のみを行っているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、拠点が一つのため作成していない。

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ケアハウス友 拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「ケアハウス友」

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
基財・土地	100,000,000	0	0	100,000,000
基財・建物	173,232,154	0	7,597,230	165,634,924
合 計	273,232,154	0	7,597,230	265,634,924

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

該当なし

6. 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） 100,000,000円

建物（基本財産） 165,634,924円

計 265,634,924円

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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基財・建物	331,329,800	165,694,876	165,634,924
建物	110,000	20,020	89,980
車輛運搬具	1,178,860	1,178,859	1
器具及び備品	20,252,554	17,833,161	2,419,393
有形リース資産	2,637,360	473,442	2,163,918
合 計	355,508,574	185,200,358	170,308,216

8.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	25,918,740		25,918,740
合 計	25,918,740	0	25,918,740

9.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10.関連当事者との取引の内容

該当なし

11.重要な偶発債務

該当なし

12.重要な後発事象

該当なし

13.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1)リース取引に関する注記

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

介護保険事業におけるサービス提供で要する食器消毒保管庫、冷凍冷蔵庫等である。

無形リース資産

介護保険事業における管理に関するソフトウェアである。

拠点区分貸借対照表

令和06年03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	53,504,298	69,406,547	△15,902,249	流動負債	10,884,954	14,681,339	△3,796,385
現金預金	27,329,558	42,258,847	△14,929,289	事業未払金	4,756,667	3,115,302	1,641,365
事業未収金	25,918,740	26,827,800	△909,060	1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,520,000	△5,520,000
前払金	248,000	317,900	△69,900	1年返済予定長期運営資金借入金	3,540,000	3,540,000	0
仮払金	6,000	0	6,000	1年以内返済予定リース債務	968,770	834,240	134,530
その他の流動資産	2,000	2,000	0	預り金	185,000	135,000	50,000
固定資産	293,864,306	300,263,458	△6,399,152	賞与引当金	1,434,517	1,536,797	△102,280
基本財産	265,634,924	273,232,154	△7,597,230	固定負債	55,885,470	57,773,240	△1,887,770
土地	100,000,000	100,000,000	0	長期運営資金借入金	38,645,000	42,185,000	△3,540,000
建物	165,634,924	173,232,154	△7,597,230	リース債務	1,735,470	1,065,240	670,230
その他の固定資産	28,229,382	27,031,304	1,198,078	退職給付引当金	9,905,000	8,523,000	1,382,000
建物	89,980	96,140	△6,160	長期預り金	5,600,000	6,000,000	△400,000
車両運搬具	1	294,715	△294,714				
器具及び備品	2,419,393	3,081,973	△662,580				
有形リース資産	2,163,918	688,706	1,475,212				
権利	38,000	38,000	0				
無形リース資産	518,760	1,210,440	△691,680				
退職給付引当資産	9,905,000	8,523,000	1,382,000				
長期預り金積立資産	5,600,000	6,000,000	△400,000				
人件費積立資産	512,540	236,540	276,000	負債の部合計	66,770,424	72,454,579	△5,684,155
修繕費積立資産	6,948,000	6,828,000	120,000	純資産の部			
差入保証金	24,000	24,000	0	基本金	116,769,000	116,769,000	0
その他の固定資産	9,790	9,790	0	国庫補助金等特別積立金	122,532,975	127,263,817	△4,730,842
				その他の積立金	7,431,040	7,035,040	396,000
				人件費積立金	483,040	207,040	276,000
				修繕積立金	6,948,000	6,828,000	120,000
				次期繰越活動増減差額	33,865,165	46,147,569	△12,282,404
				(うち当期活動増減差額)	△11,886,404	△7,623,046	△4,263,358
				純資産の部合計	280,598,180	297,215,426	△16,617,246
資産の部合計	347,368,604	369,670,005	△22,301,401	負債及び純資産の部合計	347,368,604	369,670,005	△22,301,401

計算書類に対する注記（ケアハウス友拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 採用する退職給付制度

退職金規定による。

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) ケアハウス友拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑩)）

ア 法人本部

イ ケアハウス友

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）

ア 法人本部

イ ケアハウス友

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
基財・土地	100,000,000	0	0	100,000,000
基財・建物	173,232,154	0	7,597,230	165,634,924
合 計	273,232,154	0	7,597,230	265,634,924

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

該当なし

6. 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） 100,000,000円

建物（基本財産） 165,634,924円

計 265,634,924円

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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基財・建物	331,329,800	165,694,876	165,634,924
建物	110,000	20,020	89,980
車輛運搬具	1,178,860	1,178,859	1
器具及び備品	20,252,554	17,833,161	2,419,393
有形リース資産	2,637,360	473,442	2,163,918
合 計	355,508,574	185,200,358	170,308,216

8.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	25,918,740		25,918,740
合 計	25,918,740	0	25,918,740

9.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10.重要な後発事象

該当なし

11.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) リース取引に関する注記

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

介護保険事業におけるサービス提供で要する食器消毒保管庫、冷凍冷蔵庫等である。

無形リース資産

介護保険事業における管理に関するソフトウェアである。