

# 借入金明細書

別紙 3 (①)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛光会

(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年以内償還予定額)	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	(独)福祉医療機構	ケアハウス友	5,520,000		5,520,000	0 0		1.40	77,280			ケアハウス友建設	基本財産土地 基本財産建物	松山市築山町7-14	100,000,000 165,634,924
		計		5,520,000		5,520,000	0 0			77,280					
長期運営資金借入金	(独)福祉医療機構	ケアハウス友	45,725,000		3,540,000	42,185,000 (3,540,000)		0.00	0		令和18年2月10日	運営資金	(担保なし)		
		計		45,725,000		3,540,000	42,185,000 (3,540,000)			0					
短期運営資金借入金															
		計													
合 計			51,245,000		9,060,000	42,185,000 (3,540,000)			77,280						

(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

別紙3(③)

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛光会

(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	
						ケアハウス友	
松山市 事務費補助金	介護事業	12,982,000		12,982,000		12,982,000	
区分小計		12,982,000		12,982,000		12,982,000	
松山市 社会福祉施設等物価高騰対策支援金	施設	120,000		120,000	120,000	120,000	
愛媛県 医療・福祉施設食材費高騰対策対応援金		90,000		90,000	90,000	90,000	
愛媛県 第2弾医療・福祉施設食材費高騰対策対応援金		192,000		192,000	192,000	192,000	
					0		0
区分小計		402,000		402,000	402,000	402,000	
合計		13,384,000		13,384,000	402,000	13,384,000	

(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。

# 基本金明細書

別紙 3 (6)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名            社会福祉法人            愛光会

(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		
		ケアハウス友		
前年度末残高	116,769,000	116,769,000		
第一号基本金	116,769,000	116,769,000		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高	116,769,000	116,769,000		
第一号基本金	116,769,000	116,769,000		
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、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(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

別紙3 (7)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛光会

(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		ケアハウス友		
前期繰越額		/	/	/	127,263,817	127,263,817		
当期積立額	松山市 社会福祉施設等物価高騰対策支援金		120,000		120,000	120,000		
	愛媛県 医療・福祉施設食材費高騰対策応援金		90,000		90,000	90,000		
	愛媛県 第2弾医療・福祉施設食材費高騰対策応援金		192,000		192,000	192,000		
					0	0		
当期積立額合計				0	402,000	402,000		
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 器具及び備品除却	/	/	/	5,132,842	5,132,842		
	当期取崩額合計				5,132,842	5,132,842		
当期末残高		/	/	/	122,532,975	122,532,975		

(注) 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(注解(注10)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**

別紙3(⑧)

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛光会  
拠点区分 ケアハウス友拠点

(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	100,000,000	25,000,000	0	0	0	0	0	0	100,000,000	25,000,000	0	0	100,000,000	25,000,000	
建物	173,232,154	101,258,567	0	0	7,597,230	4,423,582	0	0	165,634,924	96,834,985	165,694,876	97,865,015	331,329,800	194,700,000	
<b>基本財産合計</b>	<b>273,232,154</b>	<b>126,258,567</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,597,230</b>	<b>4,423,582</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265,634,924</b>	<b>121,834,985</b>	<b>165,694,876</b>	<b>97,865,015</b>	<b>431,329,800</b>	<b>219,700,000</b>	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	96,140	88,444	0	0	6,160	5,667	0	0	89,980	82,777	20,020	18,418	110,000	101,195	
車両運搬具	294,715	0	0	0	294,714	0	0	0	1	0	1,178,859	0	1,178,860	0	
器具及び備品	3,081,973	916,806	363,000	0	1,025,579	301,593	1	0	2,419,393	615,213	17,420,601	3,600,613	19,839,994	4,215,826	
<b>その他の固定資産（有形固定資産）計</b>	<b>3,472,828</b>	<b>1,005,250</b>	<b>363,000</b>	<b>0</b>	<b>1,326,453</b>	<b>307,260</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>2,509,374</b>	<b>697,990</b>	<b>18,619,480</b>	<b>3,619,031</b>	<b>21,128,854</b>	<b>4,317,021</b>	
その他の固定資産（無形固定資産）															
有形リース資産	688,706	0	1,782,000	0	306,788	0	0	0	2,163,918	0	473,442	0	2,637,360	0	
権利	38,000	0	0	0	0	0	0	0	38,000	0	210,000	0	248,000	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113,400	0	113,400	0	
無形リース資産	1,210,440	0	0	0	691,680	0	0	0	518,760	0	2,939,640	0	3,458,400	0	
預託金	9,790	0	0	0	0	0	0	0	9,790	0	0	0	9,790	0	
<b>その他の固定資産（無形固定資産）計</b>	<b>1,946,936</b>	<b>0</b>	<b>1,782,000</b>	<b>0</b>	<b>998,468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,730,468</b>	<b>0</b>	<b>3,736,482</b>	<b>0</b>	<b>6,466,950</b>	<b>0</b>	
<b>その他の固定資産計</b>	<b>5,419,764</b>	<b>1,005,250</b>	<b>2,145,000</b>	<b>0</b>	<b>2,324,921</b>	<b>307,260</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>5,239,842</b>	<b>697,990</b>	<b>22,355,962</b>	<b>3,619,031</b>	<b>27,595,804</b>	<b>4,317,021</b>	
<b>基本財産及びその他の固定資産計</b>	<b>278,651,918</b>	<b>127,263,817</b>	<b>2,145,000</b>	<b>0</b>	<b>9,922,151</b>	<b>4,730,842</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>270,874,766</b>	<b>122,532,975</b>	<b>188,050,838</b>	<b>101,484,046</b>	<b>458,925,604</b>	<b>224,017,021</b>	
将来入金予定の償還補助金の額															
<b>差引</b>		<b>127,263,817</b>		<b>0</b>		<b>4,730,842</b>		<b>0</b>		<b>122,532,975</b>					

(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

別紙3(9)

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛光会  
拠点区分 ケアハウス友拠点

(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	8,523,000	1,467,000	85,000	0	9,905,000	
賞与引当金	1,536,797	1,434,517	1,536,797	0	1,434,517	
計						

(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。

社会福祉法人 愛光会

ケアハウス友拠点区分 拠点区分資金収支明細書

(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	法人本部	ケアハウス友	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収入	介護保険事業収入	0	112,412,585	112,412,585	0	112,412,585
	施設介護料収入	0	68,928,915	68,928,915	0	68,928,915
	介護報酬収入	0	56,078,775	56,078,775	0	56,078,775
	利用者負担金収入(一般)	0	6,650,350	6,650,350	0	6,650,350
	介護職員処遇改善加算収入	0	6,199,790	6,199,790	0	6,199,790
	利用者等利用料収入	0	30,501,670	30,501,670	0	30,501,670
	事務費負担金収入	0	5,153,529	5,153,529	0	5,153,529
	生活費負担金収入	0	16,647,354	16,647,354	0	16,647,354
	管理費負担金収入	0	5,148,783	5,148,783	0	5,148,783
	その他の利用料収入	0	3,552,004	3,552,004	0	3,552,004
	その他の事業収入	0	12,982,000	12,982,000	0	12,982,000
	補助金事業収入	0	12,982,000	12,982,000	0	12,982,000
	受取利息配当金収入	0	518	518	0	518
	その他の収入	0	293,835	293,835	0	293,835
	利用者等外給食費収入	0	213,850	213,850	0	213,850
	雑収入	0	79,985	79,985	0	79,985
	事業活動収入計(1)	0	112,706,938	112,706,938	0	112,706,938
事業活動による収支	人件費支出	30,000	90,927,748	90,957,748	0	90,957,748
	役員報酬支出	30,000	0	30,000	0	30,000
	職員給料支出	0	44,907,644	44,907,644	0	44,907,644
	職員賞与支出	0	5,668,673	5,668,673	0	5,668,673
	非常勤職員給与支出	0	27,591,943	27,591,943	0	27,591,943
	派遣職員費支出	0	3,154,521	3,154,521	0	3,154,521
	退職給付支出	0	156,000	156,000	0	156,000
	法定福利費支出	0	9,448,967	9,448,967	0	9,448,967
	事業費支出	0	16,343,419	16,343,419	0	16,343,419
	給食費支出	0	8,972,120	8,972,120	0	8,972,120
	保健衛生費支出	0	35,780	35,780	0	35,780
	教養娯楽費支出	0	13,610	13,610	0	13,610
	水道光熱費支出	0	5,228,545	5,228,545	0	5,228,545
	消耗器具備品費支出	0	1,923,114	1,923,114	0	1,923,114
	車輛費支出	0	10,830	10,830	0	10,830
	雑支出	0	159,420	159,420	0	159,420
	事務費支出	0	10,900,460	10,900,460	0	10,900,460
	福利厚生費支出	0	769,596	769,596	0	769,596
	旅費交通費支出	0	1,490	1,490	0	1,490
	研修研究費支出	0	66,500	66,500	0	66,500
	事務消耗品費支出	0	2,226,593	2,226,593	0	2,226,593
	印刷製本費支出	0	268,635	268,635	0	268,635
	水道光熱費支出	0	275,189	275,189	0	275,189
	修繕費支出	0	275,418	275,418	0	275,418
	通信運搬費支出	0	318,103	318,103	0	318,103
	広報費支出	0	96,300	96,300	0	96,300
	業務委託費支出	0	2,558,232	2,558,232	0	2,558,232
手数料支出	0	2,799,356	2,799,356	0	2,799,356	
保険料支出	0	74,450	74,450	0	74,450	

社会福祉法人 愛光会

## ケアハウス友拠点区分 拠点区分資金収支明細書

(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	法人本部	ケアハウス友	合計	内部取引消去	拠点区分合計
賃借料支出	0	229,500	229,500	0	229,500
土地・建物賃借料支出	0	756,000	756,000	0	756,000
租税公課支出	0	2,400	2,400	0	2,400
渉外費支出	0	83,798	83,798	0	83,798
諸会費支出	0	69,000	69,000	0	69,000
雑支出	0	29,900	29,900	0	29,900
支払利息支出	0	77,280	77,280	0	77,280
その他の支出	0	245,533	245,533	0	245,533
利用者等外給食費支出	0	245,533	245,533	0	245,533
事業活動支出計(2)	30,000	118,494,440	118,524,440	0	118,524,440
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-30,000	-5,787,502	-5,817,502	0	-5,817,502
施設整備等に よる 収 支					
施設整備等補助金収入	0	402,000	402,000	0	402,000
施設整備等補助金収入	0	402,000	402,000	0	402,000
施設整備等収入計(4)	0	402,000	402,000	0	402,000
設備資金借入金元金償還支出	0	5,520,000	5,520,000	0	5,520,000
固定資産取得支出	0	363,000	363,000	0	363,000
器具及び備品取得支出	0	363,000	363,000	0	363,000
ファイナンス・リース債務の返済支	0	977,240	977,240	0	977,240
施設整備等支出計(5)	0	6,860,240	6,860,240	0	6,860,240
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-6,458,240	-6,458,240	0	-6,458,240
その 他 の 活 動 に よ る 収 支					
積立資産取崩収入	0	1,356,128	1,356,128	0	1,356,128
長期預り金積立資産取崩収入	0	1,200,057	1,200,057	0	1,200,057
人件費積立資産取崩収入	0	156,003	156,003	0	156,003
修繕積立資産取崩収入	0	68	68	0	68
その他の活動による収入	0	800,000	800,000	0	800,000
長期預り金収入	0	800,000	800,000	0	800,000
その他の活動収入計(7)	0	2,156,128	2,156,128	0	2,156,128
長期運営資金借入金元金償還支出	0	3,540,000	3,540,000	0	3,540,000
積立資産支出	0	2,734,000	2,734,000	0	2,734,000
退職給付引当資産支出	0	1,382,000	1,382,000	0	1,382,000
長期預り金積立資産支出	0	800,000	800,000	0	800,000
人件費積立資産支出	0	432,000	432,000	0	432,000
修繕積立資産支出	0	120,000	120,000	0	120,000
その他の活動による支出	0	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
長期預り金支出	0	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
その他の活動支出計(8)	0	7,474,000	7,474,000	0	7,474,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	-5,317,872	-5,317,872	0	-5,317,872
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)	-30,000	-17,563,614	-17,593,614	0	-17,593,614
前期末支払資金残高(12)	275,986	65,880,259	66,156,245	0	66,156,245
当期末支払資金残高(11)+(12)	245,986	48,316,645	48,562,631	0	48,562,631

## ケアハウス友拠点区分 拠点区分事業活動明細書

(自)令和05年04月01日 (至)令和06年03月31日

(単位：円)

科 目		法人本部	ケアハウス友	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	介護保険事業収益	0	112,412,585	112,412,585	0	112,412,585
	施設介護料収益	0	68,928,915	68,928,915	0	68,928,915
	介護報酬収益	0	56,078,775	56,078,775	0	56,078,775
	利用者負担金収益(一般)	0	6,650,350	6,650,350	0	6,650,350
	介護職員処遇改善加算収益	0	6,199,790	6,199,790	0	6,199,790
	利用者等利用料収益	0	30,501,670	30,501,670	0	30,501,670
	事務費負担金収益	0	5,153,529	5,153,529	0	5,153,529
	生活費負担金収益	0	16,647,354	16,647,354	0	16,647,354
	管理費負担金収益	0	5,148,783	5,148,783	0	5,148,783
	その他の利用料収益	0	3,552,004	3,552,004	0	3,552,004
	その他の事業収益	0	12,982,000	12,982,000	0	12,982,000
	補助金事業収益	0	12,982,000	12,982,000	0	12,982,000
	サービス活動収益計(1)	0	112,412,585	112,412,585	0	112,412,585
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	30,000	92,207,468	92,237,468	0	92,237,468
	役員報酬	30,000	0	30,000	0	30,000
	職員給料	0	44,907,644	44,907,644	0	44,907,644
	職員賞与	0	4,131,876	4,131,876	0	4,131,876
	賞与引当金繰入	0	1,434,517	1,434,517	0	1,434,517
	非常勤職員給与	0	27,591,943	27,591,943	0	27,591,943
	派遣職員費	0	3,154,521	3,154,521	0	3,154,521
	退職給付費用	0	1,538,000	1,538,000	0	1,538,000
	法定福利費	0	9,448,967	9,448,967	0	9,448,967
	事業費	0	16,343,419	16,343,419	0	16,343,419
	給食費	0	8,972,120	8,972,120	0	8,972,120
	保健衛生費	0	35,780	35,780	0	35,780
	教養娯楽費	0	13,610	13,610	0	13,610
	水道光熱費	0	5,228,545	5,228,545	0	5,228,545
	消耗器具備品費	0	1,923,114	1,923,114	0	1,923,114
	車輛費	0	10,830	10,830	0	10,830
	雑費	0	159,420	159,420	0	159,420
	事務費	0	10,900,460	10,900,460	0	10,900,460
	福利厚生費	0	769,596	769,596	0	769,596
	旅費交通費	0	1,490	1,490	0	1,490
	研修研究費	0	66,500	66,500	0	66,500
	事務消耗品費	0	2,226,593	2,226,593	0	2,226,593
	印刷製本費	0	268,635	268,635	0	268,635
	水道光熱費	0	275,189	275,189	0	275,189
	修繕費	0	275,418	275,418	0	275,418
	通信運搬費	0	318,103	318,103	0	318,103
広報費	0	96,300	96,300	0	96,300	

## ケアハウス友拠点区分 拠点区分事業活動明細書

(自)令和05年04月01日 (至)令和06年03月31日

(単位:円)

科 目		法人本部	ケアハウス友	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	業務委託費	0	2,558,232	2,558,232	0	2,558,232
	手数料	0	2,799,356	2,799,356	0	2,799,356
	保険料	0	74,450	74,450	0	74,450
	賃借料	0	229,500	229,500	0	229,500
	土地・建物賃借料	0	756,000	756,000	0	756,000
	租税公課	0	2,400	2,400	0	2,400
	渉外費	0	83,798	83,798	0	83,798
	諸会費	0	69,000	69,000	0	69,000
	雑費	0	29,900	29,900	0	29,900
	減価償却費	0	9,922,151	9,922,151	0	9,922,151
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5,132,842	△5,132,842	0	△5,132,842
	サービス活動費用計(2)	30,000	124,240,656	124,270,656	0	124,270,656
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△30,000	△11,828,071	△11,858,071	0	△11,858,071
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	0	646	646	0	646
	その他のサービス活動外収益	0	293,835	293,835	0	293,835
	利用者等外給食収益	0	213,850	213,850	0	213,850
	雑収益	0	79,985	79,985	0	79,985
	サービス活動外収益計(4)	0	294,481	294,481	0	294,481
	支払利息	0	77,280	77,280	0	77,280
	その他のサービス活動外費用	0	245,533	245,533	0	245,533
	利用者等外給食費	0	245,533	245,533	0	245,533
	サービス活動外費用計(5)	0	322,813	322,813	0	322,813
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	△28,332	△28,332	0	△28,332
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△30,000	△11,856,403	△11,886,403	0	△11,886,403

# 積立金・積立資産明細書

別紙 3 (12)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛光会  
 拠点区分 ケアハウス友拠点

(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	207,040	432,000	156,000	483,040	
修繕積立金	6,828,000	120,000	0	6,948,000	
計	7,035,040	552,000	156,000	7,431,040	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	236,540	432,003	156,003	512,540	人件費積立金との差 29,500円は退職時立替 精算
修繕積立資産	6,828,000	120,068	68	6,948,000	
退職給付引当資産	8,523,000	1,382,000	0	9,905,000	退職給付引当金に 対応する積立資産
長期預り金積立資産	6,000,000	800,057	1,200,057	5,600,000	長期預り金に対応 する積立資産
計	21,587,540	2,734,128	1,356,128	22,965,540	

(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。

## 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	103,097
普通預金	愛媛銀行本店他	—	運転資金として	—	—	27,226,461
			小計			27,329,558
事業未収金		—	2、3月分介護報酬等	—	—	25,918,740
前払金		—	保険料、駐車場代	—	—	248,000
仮払金		—	職員研修費用	—	—	6,000
その他の流動資産		—	商品券・Q.U.Oカード	—	—	2,000
			流動資産合計			53,504,298
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	松山市築山町10	—		—	—	100,000,000
建物	松山市築山町10	2004年度		331,329,800	165,694,876	165,634,924
			基本財産合計			265,634,924
(2) その他の固定資産						
建物		—		110,000	20,020	89,980
車輛運搬具	ホンダNBOX	—	利用者送迎用	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		—		—	—	2,163,918
権利		—		—	—	38,000
ソフトウェア		—		113,400	113,400	0
無形リース資産		—		—	—	518,760
退職給付引当資産	普通預金愛媛銀行本店	—		—	—	9,905,000
長期預り金積立資産	普通預金愛媛銀行本店	—		—	—	5,600,000
人件費積立資産	普通預金愛媛銀行本店	—	退職金支払のために積み立てている普通預金	—	—	512,540
修繕費積立資産	普通預金愛媛銀行本店	—	建物等修繕のために積み立てている普通預金	—	—	6,948,000
差入保証金		—	駐車場保証金	—	—	24,000
その他の固定資産		—	自動車リサイクル料金	—	—	9,790
			その他固定資産合計			28,229,382
			固定資産合計			293,864,306
			資産合計			347,368,604
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料他	—		—	—	4,756,667
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	3,540,000
1年以内返済予定リース債務	シャープファイナンス㈱他	—		—	—	968,770
預り金	入居者預り金	—		—	—	185,000
賞与引当金		—		—	—	1,434,517
			流動負債合計			10,884,954
2 固定負債						
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	38,645,000
リース債務	シャープファイナンス㈱	—		—	—	1,735,470
退職給付引当金		—		—	—	9,905,000
長期預り金	入居者預り金	—		—	—	5,600,000
			固定負債合計			55,885,470
			負債合計			66,770,424
			差引純資産			280,598,180

## (記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。