

令和 5年度

計 算 書 類

(自)令和 5年 4月 1日

(至)令和 6年 3月31日

〒023-0402

岩手県奥州市胆沢小山字道場251番

社会福祉法人 幸生会
(法人番号：3400605000756)
理事長 土田 則昭

法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	438,520,000	427,825,490	10,694,510	
	保育事業収入	70,620,504	79,946,091	△9,325,587	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	12,000	8,720	3,280	
	その他の収入	400,000	387,911	12,089	
	事業活動収入計(1)	509,562,504	508,178,212	1,384,292	
	支出				
	人件費支出	298,263,500	312,876,079	△14,612,579	
	事業費支出	85,759,170	86,748,290	△989,120	
施設整備等による収支	事務費支出	44,078,140	43,423,993	654,147	
	支払利息支出	8,100,000	7,730,249	369,751	
	事業活動支出計(2)	436,200,810	450,778,611	△14,577,801	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	73,361,694	57,399,601	15,962,093	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	51,144,000	51,143,640	360	
	固定資産取得支出	116,600	116,600	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	10,490,040	8,478,360	2,011,680	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	61,750,640	59,738,600	2,012,040	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△61,750,640	△59,738,600	△2,012,040	
	収入				
	積立資産取崩収入	14,200,026	2,185,911	12,014,115	
	その他の活動による収入	209,175	204,509	4,666	
	その他の活動収入計(7)	14,409,201	2,390,420	12,018,781	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	7,095,000	7,092,360	2,640	
	積立資産支出	200,026	8,200,026	△8,000,000	
	その他の活動による支出	995,348	1,171,197	△175,849	
	その他の活動支出計(8)	8,290,374	16,463,583	△8,173,209	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,118,827	△14,073,163	20,191,990	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,729,881	△16,412,162	34,142,043	
	前期末支払資金残高(12)	109,838,706	87,542,506	22,296,200	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	127,568,587	71,130,344	56,438,243	

資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	427,825,490		427,825,490		427,825,490	
		保育事業収入		79,946,091	79,946,091		79,946,091	
		経常経費寄附金収入	10,000		10,000		10,000	
		受取利息配当金収入	8,650	70	8,720		8,720	
		その他の収入	372,911	15,000	387,911		387,911	
	事業活動収入計(1)		428,217,051	79,961,161	508,178,212		508,178,212	
	支出	人件費支出	263,632,851	49,243,228	312,876,079		312,876,079	
		事業費支出	77,334,456	9,413,834	86,748,290		86,748,290	
		事務費支出	37,922,760	5,501,233	43,423,993		43,423,993	
支払利息支出		7,461,720	268,529	7,730,249		7,730,249		
事業活動支出計(2)		386,351,787	64,426,824	450,778,611		450,778,611		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,865,264	15,534,337	57,399,601		57,399,601		
施設整備等による収支	収入							
		施設整備等収入計(4)						
	支出	設備資金借入金元金償還支出	49,973,640	1,170,000	51,143,640		51,143,640	
		固定資産取得支出	0	116,600	116,600		116,600	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,190,040	1,288,320	8,478,360		8,478,360	
		施設整備等支出計(5)		57,163,680	2,574,920	59,738,600		59,738,600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△57,163,680	△2,574,920	△59,738,600		△59,738,600	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		2,185,911	2,185,911		2,185,911	
		事業区分間繰入金収入	50,136,960	5,203,164	55,340,124	△55,340,124	0	
		その他の活動による収入	149,175	55,334	204,509		204,509	
		その他の活動収入計(7)		50,286,135	7,444,409	57,730,544	△55,340,124	2,390,420
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	5,922,360	1,170,000	7,092,360		7,092,360	
		積立資産支出		8,200,026	8,200,026		8,200,026	
		事業区分間繰入金支出	5,203,164	50,136,960	55,340,124	△55,340,124	0	
		その他の活動による支出	1,171,197		1,171,197		1,171,197	
		その他の活動支出計(8)		12,296,721	59,506,986	71,803,707	△55,340,124	16,463,583
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		37,989,414	△52,062,577	△14,073,163	0	△14,073,163		

資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	22,690,998	△39,103,160	△16,412,162	0	△16,412,162	
前期末支払資金残高(11)	69,559,518	17,982,988	87,542,506		87,542,506	
当期末支払資金残高(10)+(11)	92,250,516	△21,120,172	71,130,344	0	71,130,344	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	427,825,490	413,947,948	13,877,542
	保育事業収益	79,946,091	66,381,538	13,564,553
	経常経費寄附金収益	10,000	70,000	△60,000
	サービス活動収益計(1)	507,781,581	480,399,486	27,382,095
	費用			
	人件費	312,876,079	290,958,399	21,917,680
	事業費	86,748,290	87,818,848	△1,070,558
サービス活動増減の部	事務費	43,423,993	46,938,241	△3,514,248
	減価償却費	80,259,121	82,459,669	△2,200,548
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,741,526	△21,741,526	0
	サービス活動費用計(2)	501,565,957	486,433,631	15,132,326
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,215,624	△6,034,145	12,249,769
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	8,720	357	8,363
	その他のサービス活動外収益	387,911	458,763	△70,852
	サービス活動外収益計(4)	396,631	459,120	△62,489
	費用			
	支払利息	7,730,249	7,544,937	185,312
	サービス活動外費用計(5)	7,730,249	7,544,937	185,312
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△7,333,618	△7,085,817	△247,801
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,117,994	△13,119,962	12,001,968
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	878,324		878,324
	特別費用計(9)	878,324	0	878,324
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△878,324	0	△878,324
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,996,318	△13,119,962	11,123,644
	前期繰越活動増減差額(12)	△160,494,302	△133,374,340	△27,119,962
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△162,490,620	△146,494,302	△15,996,318
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,185,911	5,720,016	△3,534,105
	その他の積立金積立額(16)	8,200,026	19,720,016	△11,519,990
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△168,504,735	△160,494,302	△8,010,433

事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	427,825,490		427,825,490		427,825,490			
		保育事業収益		79,946,091	79,946,091		79,946,091			
		経常経費寄附金収益	10,000		10,000		10,000			
		サービス活動収益計(1)	427,835,490	79,946,091	507,781,581		507,781,581			
	費用	人件費	263,632,851	49,243,228	312,876,079		312,876,079			
		事業費	77,334,456	9,413,834	86,748,290		86,748,290			
		事務費	37,922,760	5,501,233	43,423,993		43,423,993			
		減価償却費	73,109,789	7,149,332	80,259,121		80,259,121			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,848,210	△3,893,316	△21,741,526		△21,741,526					
サービス活動費用計(2)	434,151,646	67,414,311	501,565,957		501,565,957					
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△6,316,156	12,531,780	6,215,624		6,215,624			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,650	70	8,720		8,720			
		その他のサービス活動外収益	372,911	15,000	387,911		387,911			
	サービス活動外収益計(4)			381,561	15,070	396,631		396,631		
	費用	支払利息	7,461,720	268,529	7,730,249		7,730,249			
		サービス活動外費用計(5)			7,461,720	268,529	7,730,249		7,730,249	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△7,080,159	△253,459	△7,333,618		△7,333,618	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△13,396,315	12,278,321	△1,117,994		△1,117,994			
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	50,136,960	5,203,164	55,340,124	△55,340,124	0			
		事業区分間固定資産移管収益	1,347,753	37,703,776	39,051,529	△39,051,529	0			
		特別収益計(8)	51,484,713	42,906,940	94,391,653	△94,391,653	0			
	費用	固定資産売却損・処分損	878,324		878,324		878,324			
		事業区分間繰入金費用	5,203,164	50,136,960	55,340,124	△55,340,124	0			
		事業区分間固定資産移管費用	37,703,776	1,347,753	39,051,529	△39,051,529	0			
		特別費用計(9)	43,785,264	51,484,713	95,269,977	△94,391,653	878,324			

事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,699,449	△8,577,773	△878,324	0	△878,324	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,696,866	3,700,548	△1,996,318	0	△1,996,318	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△150,575,693	△9,918,609	△160,494,302		△160,494,302	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△156,272,559	△6,218,061	△162,490,620	0	△162,490,620	
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)		2,185,911	2,185,911		2,185,911	
	その他の積立金積立額(16)		8,200,026	8,200,026		8,200,026	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△156,272,559	△12,232,176	△168,504,735	0	△168,504,735	

法人単位貸借対照表

令和 6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	141,689,576	101,307,881	40,381,695	流動負債	139,643,792	81,449,935	58,193,857
現金預金	81,198,395	35,817,679	45,380,716	短期運営資金借入金	50,420,883	0	50,420,883
事業未収金	55,433,408	64,358,164	△8,924,756	事業未払金	15,990,071	11,471,597	4,518,474
未収金	26,159	0	26,159	1年以内返済予定設備資金借入金	51,143,640	51,143,640	0
未収補助金	4,553,680	56,544	4,497,136	1年以内返済予定長期運営資金借入金	8,492,360	7,092,360	1,400,000
前払費用	154,970	212,847	△57,877	1年以内返済予定リース債務	8,478,360	8,478,360	0
短期貸付金	287,317	600,000	△312,683	1年以内支払予定長期未払金	970,200	970,200	0
仮払金	35,647	262,647	△227,000	預り金	0	19,766	△19,766
				職員預り金	4,148,278	2,274,012	1,874,266
固定資産	1,662,628,887	1,737,639,129	△75,010,242	固定負債	1,425,846,130	1,494,930,690	△69,084,560
基本財産	1,555,968,738	1,615,140,632	△59,171,894	設備資金借入金	1,260,004,470	1,311,148,110	△51,143,640
土地	204,036,960	204,036,960	0	長期運営資金借入金	142,475,530	150,967,890	△8,492,360
建物	1,351,931,778	1,411,103,672	△59,171,894	リース債務	22,395,930	30,874,290	△8,478,360
その他の固定資産	106,660,149	122,498,497	△15,838,348	長期未払金	970,200	1,940,400	△970,200
構築物	15,810,596	17,987,312	△2,176,716	負債の部合計	1,565,489,922	1,576,380,625	△10,890,703
機械及び装置	3,599,567	3,859,167	△259,600	純資産の部			
車輛運搬具	1,486,801	2,204,589	△717,788	基本金	30,000,000	30,000,000	0
器具及び備品	34,875,728	43,985,450	△9,109,722	第1号基本金	5,996,000	5,996,000	0
有形リース資産	28,980,950	36,655,435	△7,674,485	第3号基本金	24,004,000	24,004,000	0
ソフトウェア	347,087	1,453,847	△1,106,760	国庫補助金等特別積立金	357,319,161	379,060,687	△21,741,526
無形リース資産	1,004,850	1,808,730	△803,880	その他の積立金	20,014,115	14,000,000	6,014,115
長期貸付金	260,000	260,000	0	人件費積立金(保育)	15,314,115	9,500,000	5,814,115
人件費積立資産(保育)	15,314,115	9,500,000	5,814,115	修繕積立金(保育)	700,000	500,000	200,000
修繕積立資産(保育)	700,000	500,000	200,000	保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	4,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	4,000,000	0	次期繰越活動増減差額	△168,504,735	△160,494,302	△8,010,433
長期前払費用	246,255	249,767	△3,512	(うち当期活動増減差額)	△1,996,318	△13,119,962	11,123,644
リサイクル預託金	34,200	34,200	0	純資産の部合計	238,828,541	262,566,385	△23,737,844
資産の部合計	1,804,318,463	1,838,947,010	△34,628,547	負債及び純資産の部合計	1,804,318,463	1,838,947,010	△34,628,547

貸借対照表内訳表

令和 6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	160,383,229	12,437,564	172,820,793	△31,131,217	141,689,576	
現金預金	71,146,478	10,051,917	81,198,395		81,198,395	
事業未収金	55,428,408	5,000	55,433,408		55,433,408	
未収金	26,159		26,159		26,159	
未収補助金	2,208,680	2,345,000	4,553,680		4,553,680	
前払費用	154,970	0	154,970		154,970	
短期貸付金	287,317		287,317		287,317	
事業区分間貸付金	31,131,217	0	31,131,217	△31,131,217	0	
仮払金	0	35,647	35,647		35,647	
固定資産	1,494,164,318	168,464,569	1,662,628,887		1,662,628,887	
基本財産	1,418,685,494	137,283,244	1,555,968,738		1,555,968,738	
土地	156,333,184	47,703,776	204,036,960		204,036,960	
建物	1,262,352,310	89,579,468	1,351,931,778		1,351,931,778	
その他の固定資産	75,478,824	31,181,325	106,660,149		106,660,149	
構築物	10,604,681	5,205,915	15,810,596		15,810,596	
機械及び装置	3,599,567		3,599,567		3,599,567	
車輛運搬具	1,486,801	0	1,486,801		1,486,801	
器具及び備品	34,067,713	808,015	34,875,728		34,875,728	
有形リース資産	23,827,670	5,153,280	28,980,950		28,980,950	
ソフトウェア	347,087	0	347,087		347,087	
無形リース資産	1,004,850		1,004,850		1,004,850	
長期貸付金	260,000		260,000		260,000	
人件費積立資産(保育)		15,314,115	15,314,115		15,314,115	
修繕積立資産(保育)		700,000	700,000		700,000	
保育所施設・設備整備積立資産		4,000,000	4,000,000		4,000,000	
長期前払費用	246,255	0	246,255		246,255	
リサイクル預託金	34,200	0	34,200		34,200	
資産の部合計	1,654,547,547	180,902,133	1,835,449,680	△31,131,217	1,804,318,463	
流動負債	133,588,953	37,186,056	170,775,009	△31,131,217	139,643,792	
短期運営資金借入金	50,420,883		50,420,883		50,420,883	
事業未払金	14,373,560	1,616,511	15,990,071		15,990,071	
1年以内返済予定設備資金借入金	49,973,640	1,170,000	51,143,640		51,143,640	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	7,322,360	1,170,000	8,492,360		8,492,360	
1年以内返済予定リース債務	7,190,040	1,288,320	8,478,360		8,478,360	

貸借対照表内訳表

令和 6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	
1 年以内支払予定長期未払金	970,200		970,200		970,200	
職員預り金	3,338,270	810,008	4,148,278		4,148,278	
事業区分間借入金	0	31,131,217	31,131,217	△31,131,217	0	
固定負債	1,356,516,450	69,329,680	1,425,846,130		1,425,846,130	
設備資金借入金	1,227,379,470	32,625,000	1,260,004,470		1,260,004,470	
長期運営資金借入金	109,850,530	32,625,000	142,475,530		142,475,530	
リース債務	18,316,250	4,079,680	22,395,930		22,395,930	
長期未払金	970,200		970,200		970,200	
負債の部合計	1,490,105,403	106,515,736	1,596,621,139	△31,131,217	1,565,489,922	
基本金	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
第 1 号基本金	5,996,000		5,996,000		5,996,000	
第 3 号基本金	24,004,000		24,004,000		24,004,000	
国庫補助金等特別積立金	290,714,703	66,604,458	357,319,161		357,319,161	
その他の積立金	0	20,014,115	20,014,115		20,014,115	
人件費積立金(保育)		15,314,115	15,314,115		15,314,115	
修繕積立金(保育)		700,000	700,000		700,000	
保育所施設・設備整備積立金		4,000,000	4,000,000		4,000,000	
次期繰越活動増減差額	△156,272,559	△12,232,176	△168,504,735	0	△168,504,735	
(うち当期活動増減差額)	△5,696,866	3,700,548	△1,996,318	0	△1,996,318	
純資産の部合計	164,442,144	74,386,397	238,828,541	0	238,828,541	
負債及び純資産の部合計	1,654,547,547	180,902,133	1,835,449,680	△31,131,217	1,804,318,463	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホームさくら	特別養護老人ホームクラリス	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	184,465,118	243,360,372	427,825,490		427,825,490
		経常経費寄附金収入	10,000	10,000	10,000		10,000
		受取利息配当金収入	103	8,547	8,650		8,650
		その他の収入	365,400	7,511	372,911		372,911
		事業活動収入計(1)	184,840,621	243,376,430	428,217,051		428,217,051
	支出	人件費支出	122,724,386	140,908,465	263,632,851		263,632,851
施設整備等による収支		事業費支出	33,097,020	44,237,436	77,334,456		77,334,456
		事務費支出	10,964,541	26,958,219	37,922,760		37,922,760
		支払利息支出	3,565,753	3,895,967	7,461,720		7,461,720
		事業活動支出計(2)	170,351,700	216,000,087	386,351,787		386,351,787
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,488,921	27,376,343	41,865,264		41,865,264
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)					
	支出	設備資金借入金元金償還支出	19,637,640	30,336,000	49,973,640		49,973,640
		ファイナンス・リース債務の返済支出		7,190,040	7,190,040		7,190,040
		施設整備等支出計(5)	19,637,640	37,526,040	57,163,680		57,163,680
その他の活動による収支		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△19,637,640	△37,526,040	△57,163,680		△57,163,680
	収入	事業区分間繰入金収入	16,702	50,120,258	50,136,960		50,136,960
		その他の活動による収入	14,603	134,572	149,175		149,175
		その他の活動収入計(7)	31,305	50,254,830	50,286,135		50,286,135
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,242,360	4,680,000	5,922,360		5,922,360
		事業区分間繰入金支出		5,203,164	5,203,164		5,203,164
		その他の活動による支出	5,148	1,166,049	1,171,197		1,171,197
当期資金収支差額合計		その他の活動支出計(8)	1,247,508	11,049,213	12,296,721		12,296,721
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,216,203	39,205,617	37,989,414		37,989,414
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△6,364,922	29,055,920	22,690,998		22,690,998

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームさくら	特別養護老人ホームクラリス	合計	内部取引消去	事業区分合計	
前期末支払資金残高(11)	58,540,167	11,019,351	69,559,518		69,559,518	
当期末支払資金残高(10)+(11)	52,175,245	40,075,271	92,250,516		92,250,516	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			特別養護老人ホームさくら	特別養護老人ホームクラリス	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	184,465,118	243,360,372	427,825,490		427,825,490		
		経常経費寄附金収益	10,000		10,000		10,000		
	サービス活動収益計(1)		184,475,118	243,360,372	427,835,490		427,835,490		
	費用	人件費	122,724,386	140,908,465	263,632,851		263,632,851		
		事業費	33,097,020	44,237,436	77,334,456		77,334,456		
		事務費	10,964,541	26,958,219	37,922,760		37,922,760		
		減価償却費	17,374,698	55,735,091	73,109,789		73,109,789		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,239,035	△13,609,175	△17,848,210		△17,848,210			
サービス活動費用計(2)		179,921,610	254,230,036	434,151,646		434,151,646			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,553,508	△10,869,664	△6,316,156		△6,316,156			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	103	8,547	8,650		8,650		
		その他のサービス活動外収益	365,400	7,511	372,911		372,911		
	サービス活動外収益計(4)		365,503	16,058	381,561		381,561		
	費用	支払利息	3,565,753	3,895,967	7,461,720		7,461,720		
		サービス活動外費用計(5)		3,565,753	3,895,967	7,461,720		7,461,720	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△3,200,250	△3,879,909	△7,080,159		△7,080,159	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,353,258	△14,749,573	△13,396,315		△13,396,315		
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	16,702	50,120,258	50,136,960		50,136,960		
		事業区分間固定資産移管収益	1,347,753		1,347,753		1,347,753		
		拠点区分間固定資産移管収益		1	1	△1	0		
		特別収益計(8)	1,364,455	50,120,259	51,484,714	△1	51,484,713		
	費用	固定資産売却損・処分損	878,324		878,324		878,324		
		事業区分間繰入金費用		5,203,164	5,203,164		5,203,164		
		事業区分間固定資産移管費用		37,703,776	37,703,776		37,703,776		
		拠点区分間固定資産移管費用	1		1	△1	0		
		特別費用計(9)	878,325	42,906,940	43,785,265	△1	43,785,264		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホームさくら	特別養護老人ホームクラリス	合計	内部取引消去	事業区分合計	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	486,130	7,213,319	7,699,449	0	7,699,449	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,839,388	△7,536,254	△5,696,866	0	△5,696,866	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△19,554,196	△131,021,497	△150,575,693		△150,575,693	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△17,714,808	△138,557,751	△156,272,559	0	△156,272,559	
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△17,714,808	△138,557,751	△156,272,559	0	△156,272,559	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームさくら	特別養護老人ホームクラリス	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	100,064,437	76,840,203	176,904,640	△16,521,411	160,383,229	
現金預金	52,203,857	18,942,621	71,146,478		71,146,478	
事業未収金	26,865,784	28,562,624	55,428,408		55,428,408	
未収金	26,159	0	26,159		26,159	
未収補助金	405,314	1,803,366	2,208,680		2,208,680	
前払費用	31,766	123,204	154,970		154,970	
短期貸付金		287,317	287,317		287,317	
事業区分間貸付金	4,010,146	27,121,071	31,131,217		31,131,217	
拠点区分間貸付金	16,521,411	0	16,521,411	△16,521,411	0	
固定資産	503,335,484	990,828,834	1,494,164,318		1,494,164,318	
基本財産	494,512,981	924,172,513	1,418,685,494		1,418,685,494	
土地	65,000,000	91,333,184	156,333,184		156,333,184	
建物	429,512,981	832,839,329	1,262,352,310		1,262,352,310	
その他の固定資産	8,822,503	66,656,321	75,478,824		75,478,824	
構築物	0	10,604,681	10,604,681		10,604,681	
機械及び装置		3,599,567	3,599,567		3,599,567	
車輛運搬具	2	1,486,799	1,486,801		1,486,801	
器具及び備品	8,536,978	25,530,735	34,067,713		34,067,713	
有形リース資産		23,827,670	23,827,670		23,827,670	
ソフトウェア	212,337	134,750	347,087		347,087	
無形リース資産	0	1,004,850	1,004,850		1,004,850	
長期貸付金		260,000	260,000		260,000	
長期前払費用	50,406	195,849	246,255		246,255	
リサイクル預託金	22,780	11,420	34,200		34,200	
資産の部合計	603,399,921	1,067,669,037	1,671,068,958	△16,521,411	1,654,547,547	
流動負債	70,169,192	79,941,172	150,110,364	△16,521,411	133,588,953	
短期運営資金借入金	41,420,883	9,000,000	50,420,883		50,420,883	
事業未払金	5,028,344	9,345,216	14,373,560		14,373,560	
1年以内返済予定設備資金借入金	19,637,640	30,336,000	49,973,640		49,973,640	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,642,360	4,680,000	7,322,360		7,322,360	
1年以内返済予定リース債務	0	7,190,040	7,190,040		7,190,040	
1年以内支払予定長期未払金		970,200	970,200		970,200	
職員預り金	1,439,965	1,898,305	3,338,270		3,338,270	
拠点区分間借入金	0	16,521,411	16,521,411	△16,521,411	0	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームさくら	特別養護老人ホームクラリス	合計	内部取引消去	事業区分合計	
固定負債	422,460,000	934,056,450	1,356,516,450		1,356,516,450	
設備資金借入金	383,109,470	844,270,000	1,227,379,470		1,227,379,470	
長期運営資金借入金	39,350,530	70,500,000	109,850,530		109,850,530	
リース債務	0	18,316,250	18,316,250		18,316,250	
長期未払金		970,200	970,200		970,200	
負債の部合計	492,629,192	1,013,997,622	1,506,626,814	△16,521,411	1,490,105,403	
基本金	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
第1号基本金	5,996,000		5,996,000		5,996,000	
第3号基本金	24,004,000		24,004,000		24,004,000	
国庫補助金等特別積立金	98,485,537	192,229,166	290,714,703		290,714,703	
その他の積立金	0		0		0	
次期繰越活動増減差額	△17,714,808	△138,557,751	△156,272,559	0	△156,272,559	
(うち当期活動増減差額)	1,839,388	△7,536,254	△5,696,866	0	△5,696,866	
純資産の部合計	110,770,729	53,671,415	164,442,144	0	164,442,144	
負債及び純資産の部合計	603,399,921	1,067,669,037	1,671,068,958	△16,521,411	1,654,547,547	

公益事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	クラリス保育所	地域包括支援センター まえさわ	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	79,946,091		79,946,091		79,946,091	
		受取利息配当金収入	70		70		70	
		その他の収入	15,000		15,000		15,000	
	事業活動収入計(1)		79,961,161		79,961,161		79,961,161	
	支出	人件費支出	49,243,228		49,243,228		49,243,228	
		事業費支出	9,389,664	24,170	9,413,834		9,413,834	
		事務費支出	5,500,573	660	5,501,233		5,501,233	
支払利息支出		268,529		268,529		268,529		
事業活動支出計(2)		64,401,994	24,830	64,426,824		64,426,824		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,559,167	△24,830	15,534,337		15,534,337		
施設整備等による収支	収入							
		施設整備等収入計(4)						
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,170,000		1,170,000		1,170,000	
		固定資産取得支出	116,600		116,600		116,600	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,288,320		1,288,320		1,288,320	
		施設整備等支出計(5)		2,574,920		2,574,920		2,574,920
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,574,920		△2,574,920		△2,574,920	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,185,911		2,185,911		2,185,911	
		事業区分間繰入金収入		5,203,164	5,203,164		5,203,164	
		その他の活動による収入	55,334		55,334		55,334	
		その他の活動収入計(7)		2,241,245	5,203,164	7,444,409		7,444,409
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,170,000		1,170,000		1,170,000	
		積立資産支出	8,200,026		8,200,026		8,200,026	
		事業区分間繰入金支出	50,120,258	16,702	50,136,960		50,136,960	
その他の活動支出計(8)		59,490,284	16,702	59,506,986		59,506,986		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△57,249,039	5,186,462	△52,062,577		△52,062,577		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△44,264,792	5,161,632	△39,103,160		△39,103,160		

公益事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	クラリス保育所	地域包括支援セン ターまえさわ	合計	内部取引消去	事業区分合計	
前期末支払資金残高(11)	23,144,620	△5,161,632	17,982,988		17,982,988	
当期末支払資金残高(10)+(11)	△21,120,172	0	△21,120,172		△21,120,172	

公益事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目			クラリス保育所	地域包括支援センター まえさわ	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	79,946,091		79,946,091		79,946,091	
		サービス活動収益計(1)	79,946,091		79,946,091		79,946,091	
	費用	人件費	49,243,228		49,243,228		49,243,228	
		事業費	9,389,664	24,170	9,413,834		9,413,834	
		事務費	5,500,573	660	5,501,233		5,501,233	
		減価償却費	7,149,332		7,149,332		7,149,332	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,893,316		△3,893,316		△3,893,316	
サービス活動費用計(2)	67,389,481	24,830	67,414,311		67,414,311			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,556,610	△24,830	12,531,780		12,531,780		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	70		70		70	
		その他のサービス活動外収益	15,000		15,000		15,000	
	サービス活動外収益計(4)		15,070		15,070		15,070	
	費用	支払利息	268,529		268,529		268,529	
		サービス活動外費用計(5)	268,529		268,529		268,529	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△253,459		△253,459		△253,459		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,303,151	△24,830	12,278,321		12,278,321		
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益		5,203,164	5,203,164		5,203,164	
		事業区分間固定資産移管収益	37,703,776		37,703,776		37,703,776	
	特別収益計(8)		37,703,776	5,203,164	42,906,940		42,906,940	
	費用	事業区分間繰入金費用	50,120,258	16,702	50,136,960		50,136,960	
		事業区分間固定資産移管費用		1,347,753	1,347,753		1,347,753	
特別費用計(9)		50,120,258	1,364,455	51,484,713		51,484,713		

公益事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		クラリス保育所	地域包括支援センターまえさわ	合計	内部取引消去	事業区分合計	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△12,416,482	3,838,709	△8,577,773		△8,577,773	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△113,331	3,813,879	3,700,548		3,700,548	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△6,104,730	△3,813,879	△9,918,609		△9,918,609	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△6,218,061	0	△6,218,061		△6,218,061	
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)	2,185,911		2,185,911		2,185,911	
	その他の積立金積立額(16)	8,200,026		8,200,026		8,200,026	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△12,232,176	0	△12,232,176		△12,232,176	

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	クラリス保育所	地域包括支援センターまえさわ	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	12,437,564	0	12,437,564		12,437,564	
現金預金	10,051,917	0	10,051,917		10,051,917	
事業未収金	5,000	0	5,000		5,000	
未収補助金	2,345,000		2,345,000		2,345,000	
仮払金	35,647		35,647		35,647	
固定資産	168,464,569	0	168,464,569		168,464,569	
基本財産	137,283,244		137,283,244		137,283,244	
土地	47,703,776		47,703,776		47,703,776	
建物	89,579,468		89,579,468		89,579,468	
その他の固定資産	31,181,325	0	31,181,325		31,181,325	
構築物	5,205,915	0	5,205,915		5,205,915	
器具及び備品	808,015	0	808,015		808,015	
有形リース資産	5,153,280		5,153,280		5,153,280	
人件費積立資産(保育)	15,314,115		15,314,115		15,314,115	
修繕積立資産(保育)	700,000		700,000		700,000	
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000		4,000,000		4,000,000	
資産の部合計	180,902,133	0	180,902,133		180,902,133	
流動負債	37,186,056	0	37,186,056		37,186,056	
事業未払金	1,616,511	0	1,616,511		1,616,511	
1年以内返済予定設備資金借入金	1,170,000		1,170,000		1,170,000	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,170,000		1,170,000		1,170,000	
1年以内返済予定リース債務	1,288,320		1,288,320		1,288,320	
職員預り金	810,008	0	810,008		810,008	
事業区分間借入金	31,131,217	0	31,131,217		31,131,217	
固定負債	69,329,680		69,329,680		69,329,680	
設備資金借入金	32,625,000		32,625,000		32,625,000	
長期運営資金借入金	32,625,000		32,625,000		32,625,000	
リース債務	4,079,680		4,079,680		4,079,680	
負債の部合計	106,515,736	0	106,515,736		106,515,736	
基本金						
国庫補助金等特別積立金	66,604,458		66,604,458		66,604,458	
その他の積立金	20,014,115		20,014,115		20,014,115	
人件費積立金(保育)	15,314,115		15,314,115		15,314,115	
修繕積立金(保育)	700,000		700,000		700,000	

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	クラリス保育所	地域包括支援セン ターまえさわ	合計	内部取引消去	事業区分合計	
保育所施設・設備整備積立金	4,000,000		4,000,000		4,000,000	
次期繰越活動増減差額	△12,232,176	0	△12,232,176		△12,232,176	
(うち当期活動増減差額)	△113,331	3,813,879	3,700,548		3,700,548	
純資産の部合計	74,386,397	0	74,386,397		74,386,397	
負債及び純資産の部合計	180,902,133	0	180,902,133		180,902,133	

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品 一定額法

リース資産

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っている。

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) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

常勤職員について、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加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、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(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)

(5) 収益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)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホームさくら拠点(社会福祉事業)

「本部」

「特別養護老人ホームさくら」

「老人短期入所事業」

イ 特別養護老人ホームクラリス拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホームクラリス」

「老人短期入所事業」

ウ クラリス保育所拠点(公益事業)

「クラリス保育所」

「病児保育所」

エ 地域包括支援センターまえさわ拠点(公益事業)

「地域包括支援センターまえさわ」

なお、(5)は該当しないため作成を省略している。

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	204,036,960	37,703,776	37,703,776	204,036,960
建物	1,411,103,672	0	59,171,894	1,351,931,778
合計	1,615,140,632	37,703,776	96,875,670	1,555,968,738

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	1,351,931,778円
土地（基本財産）	204,036,960円

計 1,555,968,738円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	1,311,148,110円
運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	150,967,890円

計 1,462,116,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,656,575,243	304,643,465	1,351,931,778
小計	1,656,575,243	304,643,465	1,351,931,778
その他の固定資産			
構築物	24,044,056	8,233,460	15,810,596
機械及び装置	4,400,000	800,433	3,599,567
車輛運搬具	5,682,934	4,196,133	1,486,801
器具及び備品	100,697,971	65,822,243	34,875,728
有形リース資産	59,522,800	30,541,850	28,980,950
小計	194,347,761	109,594,119	84,753,642
合計	1,850,923,004	414,237,584	1,436,685,420

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	55,433,408	0	55,433,408
未収金	26,159	0	26,159
未収補助金	4,553,680	0	4,553,680
短期貸付金	287,317	0	287,317
長期貸付金	260,000	0	260,000
合計	60,560,564	0	60,560,564

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

地域包括支援センターまえさわ拠点について、実施事業廃止に伴い、当年度繰越残高を整理した。

特別養護老人ホームクラリス及びクラリス保育所拠点において、クラリス保育所敷地について、特別養護老人ホームクラリスに計上されていた為、当年度保育所部分を繰入計上している。

特別養護老人ホームさくら拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	183,640,000	184,465,118	△825,118	
	居宅介護料収入	27,400,000	27,799,310	△399,310	
	(介護報酬収入)	24,500,000	24,899,500	△399,500	
	介護報酬収入	24,500,000	24,899,500	△399,500	
	(利用者負担金収入)	2,900,000	2,899,810	190	
	介護負担金収入(公費)	250,000	279,958	△29,958	
	介護負担金収入(一般)	2,650,000	2,619,852	30,148	
	地域密着型介護料収入	107,150,000	106,570,480	579,520	
	(介護報酬収入)	95,600,000	95,110,844	489,156	
	介護報酬収入	95,600,000	95,110,844	489,156	
	(利用者負担金収入)	11,550,000	11,459,636	90,364	
	介護負担金収入(公費)	250,000	272,519	△22,519	
	介護負担金収入(一般)	11,300,000	11,187,117	112,883	
	利用者等利用料収入	47,340,000	47,294,731	45,269	
	食費収入(公費)	140,000	105,600	34,400	
	食費収入(一般)	11,400,000	11,471,660	△71,660	
	食費収入(特定)	6,800,000	6,821,912	△21,912	
	居住費収入(一般)	17,400,000	17,614,516	△214,516	
	居住費収入(特定)	8,600,000	8,577,826	22,174	
	その他の利用料収入	3,000,000	2,703,217	296,783	
	その他の事業収入	1,750,000	2,800,597	△1,050,597	
	補助金事業収入(公費)	1,750,000	2,800,597	△1,050,597	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	103	897	
	その他の収入	340,000	365,400	△25,400	
	雑収入	340,000	365,400	△25,400	
	雑収入	340,000	365,400	△25,400	
	事業活動収入計(1)	183,991,000	184,840,621	△849,621	
	支出				
	人件費支出	116,360,000	122,724,386	△6,364,386	
	役員報酬支出	490,000	512,630	△22,630	
	職員給料支出	88,000,000	89,426,051	△1,426,051	
	職員賞与支出	12,000,000	14,270,000	△2,270,000	
	非常勤職員給与支出	600,000	600,000	0	
	派遣職員費支出	0	500,471	△500,471	
	退職給付支出	1,870,000	1,869,000	1,000	
	法定福利費支出	13,400,000	15,546,234	△2,146,234	
	事業費支出	30,805,000	33,097,020	△2,292,020	
	給食費支出	10,900,000	12,074,276	△1,174,276	
	介護用品費支出	2,520,000	3,085,347	△565,347	
	保健衛生費支出	303,509	303,509	0	
	教養娯楽費支出	95,858	95,858	0	
	日用品費支出	39,204	39,204	0	
	水道光熱費支出	8,433,753	8,433,753	0	
	燃料費支出	52,011	52,011	0	
	消耗器具備品費支出	3,313,611	3,313,611	0	
	保険料支出	764,542	764,542	0	
	賃借料支出	3,623,630	3,863,564	△239,934	
	車輛費支出	508,882	508,882	0	
	雑支出	250,000	562,463	△312,463	
	事務費支出	10,517,000	10,964,541	△447,541	
	福利厚生費支出	511,703	511,703	0	
	職員被服費支出	72,084	72,084	0	
	旅費交通費支出	33,290	33,290	0	
	研修研究費支出	681,491	681,491	0	
	事務消耗品費支出	193,342	193,342	0	
	修繕費支出	682,922	682,922	0	

特別養護老人ホームさくら拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	支出				
	通信運搬費支出	511,900	511,900	0	
	会議費支出	8,418	8,418	0	
	業務委託費支出	5,832,037	5,832,037	0	
	その他の委託費支出	5,832,037	5,832,037	0	
	手数料支出	684,203	1,131,744	△447,541	
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000	0	
	租税公課支出	120,300	120,300	0	
	保守料支出	631,578	631,578	0	
	諸会費支出	14,500	14,500	0	
	雑支出	299,232	299,232	0	
	雑支出	299,232	299,232	0	
	支払利息支出	3,600,000	3,565,753	34,247	
事業活動支出計(2)		161,282,000	170,351,700	△9,069,700	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,709,000	14,488,921	8,220,079	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	19,638,000	19,637,640	360	
	施設整備等支出計(5)	19,638,000	19,637,640	360	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△19,638,000	△19,637,640	△360	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	16,702	16,702	0	
	その他の活動による収入	14,603	14,603	0	
	長期前払費用返還金収入	14,603	14,603	0	
	その他の活動収入計(7)	31,305	31,305	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,245,000	1,242,360	2,640	
	その他の活動による支出	5,148	5,148	0	
予備費支出(10)	長期前払費用支出	5,148	5,148	0	
	その他の活動支出計(8)	1,250,148	1,247,508	2,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,218,843	△1,216,203	△2,640	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,852,157	△6,364,922	8,217,079	
前期末支払資金残高(12)		60,146,251	58,540,167	1,606,084	
当期末支払資金残高(11)+(12)		61,998,408	52,175,245	9,823,163	

特別養護老人ホームさくら拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	184,465,118	170,858,836	13,606,282
	居宅介護料収益	27,799,310	22,768,328	5,030,982
	(介護報酬収益)	24,899,500	20,326,424	4,573,076
	介護報酬収益	24,899,500	20,326,424	4,573,076
	(利用者負担金収益)	2,899,810	2,441,904	457,906
	介護負担金収益(公費)	279,958	340,578	△60,620
	介護負担金収益(一般)	2,619,852	2,101,326	518,526
	地域密着型介護料収益	106,570,480	98,688,920	7,881,560
	(介護報酬収益)	95,110,844	88,378,545	6,732,299
	介護報酬収益	95,110,844	88,378,545	6,732,299
	(利用者負担金収益)	11,459,636	10,310,375	1,149,261
	介護負担金収益(公費)	272,519	273,573	△1,054
	介護負担金収益(一般)	11,187,117	10,036,802	1,150,315
	利用者等利用料収益	47,294,731	43,620,709	3,674,022
	食費収益(公費)	105,600	105,900	△300
	食費収益(一般)	11,471,660	9,713,565	1,758,095
	居住費収益(公費)		25,420	△25,420
	居住費収益(一般)	17,614,516	15,208,758	2,405,758
	居住費収益(特定)	8,577,826	8,688,410	△110,584
	食費収益(特定)	6,821,912	6,625,574	196,338
	その他の利用料収益	2,703,217	3,253,082	△549,865
	その他の事業収益	2,800,597	5,780,879	△2,980,282
	補助金事業収益(公費)	2,800,597	5,780,879	△2,980,282
	経常経費寄附金収益	10,000	70,000	△60,000
	サービス活動収益計(1)	184,475,118	170,928,836	13,546,282
	費用			
	人件費	122,724,386	112,021,457	10,702,929
	役員報酬	512,630	322,000	190,630
	職員給料	89,426,051	84,529,207	4,896,844
	職員賞与	14,270,000	10,301,000	3,969,000
	非常勤職員給与	600,000	600,000	0
	派遣職員費	500,471	185,180	315,291
	退職給付費用	1,869,000	2,002,500	△133,500
	法定福利費	15,546,234	14,081,570	1,464,664
	事業費	33,097,020	30,709,242	2,387,778
	給食費	12,074,276	9,020,478	3,053,798
	介護用品費	3,085,347	2,457,708	627,639
	保健衛生費	303,509	955,904	△652,395
	教養娯楽費	95,858	114,112	△18,254
	日用品費	39,204	34,848	4,356
	水道光熱費	8,433,753	9,559,866	△1,126,113
	燃料費	52,011	37,970	14,041
	消耗器具備品費	3,313,611	3,760,667	△447,056
	保険料	764,542	688,535	76,007
	賃借料	3,863,564	3,530,433	333,131
	車輛費	508,882	233,994	274,888
	雑費	562,463	314,727	247,736
	事務費	10,964,541	13,648,317	△2,683,776
	福利厚生費	511,703	991,107	△479,404
	職員被服費	72,084	13,624	58,460
	旅費交通費	33,290	12,320	20,970
	研修研究費	681,491	604,630	76,861
	事務消耗品費	193,342	562,947	△369,605
	修繕費	682,922	739,400	△56,478
	通信運搬費	511,900	627,877	△115,977
	会議費	8,418	72,152	△63,734
	業務委託費	5,832,037	6,236,739	△404,702

特別養護老人ホームさくら拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	費用			
	その他の委託費	5,832,037	6,236,739	△404,702
	手数料	1,131,744	2,689,689	△1,557,945
	土地・建物賃借料	240,000	240,000	0
	租税公課	120,300	37,910	82,390
	保守料	631,578	503,222	128,356
	諸会費	14,500	14,500	0
	雑費	299,232	302,200	△2,968
	雑費	299,232	302,200	△2,968
	減価償却費	17,374,698	17,144,866	229,832
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,239,035	△4,239,035	0
	サービス活動費用計(2)	179,921,610	169,284,847	10,636,763
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,553,508	1,643,989	2,909,519
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	103	181	△78
	その他のサービス活動外収益	365,400	292,883	72,517
	雑収益	365,400	292,883	72,517
	雑収益	365,400	292,883	72,517
	サービス活動外収益計(4)	365,503	293,064	72,439
	費用			
サービス活動外増減の部	支払利息	3,565,753	3,335,678	230,075
	サービス活動外費用計(5)	3,565,753	3,335,678	230,075
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,200,250	△3,042,614	△157,636
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,353,258	△1,398,625	2,751,883
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	16,702		16,702
	事業区分間固定資産移管収益	1,347,753		1,347,753
	特別収益計(8)	1,364,455		1,364,455
	費用			
	固定資産売却損・処分損	878,324		878,324
	構築物売却損・処分損	110,000		110,000
	器具及び備品売却損・処分損	172,674		172,674
	ソフトウェア売却損・処分損	595,650		595,650
	拠点区分間固定資産移管費用	1		1
特別増減の部	特別費用計(9)	878,325		878,325
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	486,130		486,130
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,839,388	△1,398,625	3,238,013
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△19,554,196	△18,155,571	△1,398,625
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△17,714,808	△19,554,196	1,839,388
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△17,714,808	△19,554,196	1,839,388

特別養護老人ホームさくら拠点区分 貸借対照表

令和 6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	100,064,437	63,602,387	36,462,050	流動負債	70,169,192	25,942,220	44,226,972
現金預金	52,203,857	9,537,763	42,666,094	短期運営資金借入金	41,420,883	0	41,420,883
事業未収金	26,865,784	25,661,784	1,204,000	事業未払金	5,028,344	4,243,631	784,713
未収金	26,159	0	26,159	1年以内返済予定設備資金借入金	19,637,640	19,637,640	0
未収補助金	405,314	0	405,314	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,642,360	1,242,360	1,400,000
前払費用	31,766	22,941	8,825	預り金	0	19,654	△19,654
事業区分間貸付金	4,010,146	4,758,761	△748,615	職員預り金	1,439,965	798,935	641,030
拠点区分間貸付金	16,521,411	23,394,138	△6,872,727				
仮払金	0	227,000	△227,000				
固定資産	503,335,484	520,250,209	△16,914,725	固定負債	422,460,000	444,740,000	△22,280,000
基本財産	494,512,981	509,408,539	△14,895,558	設備資金借入金	383,109,470	402,747,110	△19,637,640
土地	65,000,000	65,000,000	0	長期運営資金借入金	39,350,530	41,992,890	△2,642,360
建物	429,512,981	444,408,539	△14,895,558	負債の部合計	492,629,192	470,682,220	21,946,972
その他の固定資産	8,822,503	10,841,670	△2,019,167	純資産の部			
車輛運搬具	2	1	1	基本金	30,000,000	30,000,000	0
器具及び備品	8,536,978	10,497,981	△1,961,003	第1号基本金	5,996,000	5,996,000	0
ソフトウェア	212,337	270,247	△57,910	第3号基本金	24,004,000	24,004,000	0
長期前払費用	50,406	59,861	△9,455	国庫補助金等特別積立金	98,485,537	102,724,572	△4,239,035
リサイクル預託金	22,780	13,580	9,200	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△17,714,808	△19,554,196	1,839,388
				(うち当期活動増減差額)	1,839,388	△1,398,625	3,238,013
				純資産の部合計	110,770,729	113,170,376	△2,399,647
資産の部合計	603,399,921	583,852,596	19,547,325	負債及び純資産の部合計	603,399,921	583,852,596	19,547,325

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームさくら拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品 一定額法

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

常勤職員について、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加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームさくら拠点計算書類(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(Ⅹ))は作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

ア 本部

イ 特別養護老人ホームさくら

ウ 老人短期入所事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	65,000,000	0	0	65,000,000
建物	444,408,539	0	14,895,558	429,512,981
合計	509,408,539	0	14,895,558	494,512,981

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	429,512,981円
土地（基本財産）	65,000,000円

計 494,512,981円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	402,747,110円
運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	41,992,890円

計 444,740,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	557,247,800	127,734,819	429,512,981
小計	557,247,800	127,734,819	429,512,981
その他の固定資産			
車輛運搬具	854,800	854,798	2
器具及び備品	40,347,666	31,810,688	8,536,978
小計	41,202,466	32,665,486	8,536,980
合計	598,450,266	160,400,305	438,049,961

特別養護老人ホームクラリス拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	254,880,000	243,360,372	11,519,628	
	施設介護料収入	165,480,000	160,597,713	4,882,287	
	介護報酬収入	148,300,000	143,229,308	5,070,692	
	利用者負担金収入(公費)	1,180,000	1,111,060	68,940	
	利用者負担金収入(一般)	16,000,000	16,257,345	△257,345	
	居宅介護料収入	29,700,000	28,240,820	1,459,180	
	(介護報酬収入)	25,900,000	25,295,666	604,334	
	介護報酬収入	25,900,000	25,295,666	604,334	
	(利用者負担金収入)	3,800,000	2,945,154	854,846	
	介護負担金収入(一般)	3,800,000	2,945,154	854,846	
	利用者等利用料収入	58,200,000	51,810,015	6,389,985	
	食費収入(公費)	400,000	390,764	9,236	
	食費収入(一般)	23,900,000	23,977,990	△77,990	
	食費収入(特定)	10,000,000	6,751,625	3,248,375	
	居住費収入(一般)	15,500,000	14,837,202	662,798	
	居住費収入(特定)	5,400,000	5,405,420	△5,420	
	その他の利用料収入	3,000,000	447,014	2,552,986	
	その他の事業収入	1,500,000	2,711,824	△1,211,824	
	補助金事業収入(公費)	1,500,000	2,711,824	△1,211,824	
	受取利息配当金収入	10,000	8,547	1,453	
	その他の収入	50,000	7,511	42,489	
	雑収入	50,000	7,511	42,489	
	雑収入	50,000	7,511	42,489	
	事業活動収入計(1)	254,940,000	243,376,430	11,563,570	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	138,183,500	140,908,465	△2,724,965	
	職員給料支出	103,670,917	103,670,917	0	
	職員賞与支出	14,875,325	17,600,000	△2,724,675	
	退職給付支出	2,803,500	2,803,500	0	
	法定福利費支出	16,833,758	16,834,048	△290	
	事業費支出	45,220,000	44,237,436	982,564	
	給食費支出	15,631,422	15,631,422	0	
	介護用品費支出	4,189,180	4,189,180	0	
	保健衛生費支出	250,000	154,344	95,656	
	教養娯楽費支出	1,000,000	793,992	206,008	
	日用品費支出	60,000	52,740	7,260	
	水道光熱費支出	14,287,824	13,711,504	576,320	
	燃料費支出	68,177	68,177	0	
	消耗器具備品費支出	3,023,274	3,023,274	0	
	保険料支出	800,000	788,720	11,280	
	賃借料支出	5,400,000	5,330,000	70,000	
	車輛費支出	460,123	460,123	0	
	雑支出	50,000	33,960	16,040	
	事務費支出	27,434,200	26,958,219	475,981	
	福利厚生費支出	778,946	778,946	0	
	職員被服費支出	50,000		50,000	
	旅費交通費支出	30,000	27,220	2,780	
	研修研究費支出	200,000	144,370	55,630	
	事務消耗品費支出	676,913	676,913	0	
	修繕費支出	350,000	314,535	35,465	
	通信運搬費支出	523,515	523,515	0	
	広報費支出	50,000	33,000	17,000	
	業務委託費支出	23,680,805	23,381,259	299,546	
	給食委託費支出	15,293,916	15,273,225	20,691	
	清掃委託費支出	519,105	240,250	278,855	
	その他の委託費支出	7,867,784	7,867,784	0	
	手数料支出	400,000	394,965	5,035	

特別養護老人ホームクラリス拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	支出				
	租税公課支出	50,900	50,900	0	
	保守料支出	542,521	542,521	0	
	渉外費支出	10,000		10,000	
	諸会費支出	60,600	60,600	0	
	雑支出	30,000	29,475	525	
	雑支出	30,000	29,475	525	
	支払利息支出	4,200,000	3,895,967	304,033	
	事業活動支出計(2)	215,037,700	216,000,087	△962,387	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,902,300	27,376,343	12,525,957	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	30,336,000	30,336,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	7,190,040	7,190,040	0	
	施設整備等支出計(5)	37,526,040	37,526,040	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△37,526,040	△37,526,040	0	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	50,096,523	50,120,258	△23,735	
	その他の活動による収入	134,572	134,572	0	
	長期前払費用返還金収入	134,572	134,572	0	
	その他の活動収入計(7)	50,231,095	50,254,830	△23,735	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,680,000	4,680,000	0	
	事業区分間繰入金支出	5,203,164	5,203,164	0	
	その他の活動による支出	990,200	1,166,049	△175,849	
	長期前払費用支出	20,000	195,849	△175,849	
	長期未払金支出	970,200	970,200	0	
	その他の活動支出計(8)	10,873,364	11,049,213	△175,849	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,357,731	39,205,617	152,114	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	41,733,991	29,055,920	12,678,071	
	前期末支払資金残高(12)	31,555,824	11,019,351	20,536,473	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	73,289,815	40,075,271	33,214,544	

特別養護老人ホームクラリス拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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)
収 益	介護保険事業収益	243,360,372	243,089,112	271,260
	施設介護料収益	160,597,713	161,734,815	△1,137,102
	介護報酬収益	143,229,308	144,667,998	△1,438,690
	利用者負担金収益(公費)	1,111,060	1,364,648	△253,588
	利用者負担金収益(一般)	16,257,345	15,702,169	555,176
	居宅介護料収益	28,240,820	30,151,907	△1,911,087
	(介護報酬収益)	25,295,666	27,047,521	△1,751,855
	介護報酬収益	25,295,666	27,047,521	△1,751,855
	(利用者負担金収益)	2,945,154	3,104,386	△159,232
	介護負担金収益(一般)	2,945,154	3,104,386	△159,232
	利用者等利用料収益	51,810,015	48,394,100	3,415,915
	食費収益(公費)	390,764	440,895	△50,131
	食費収益(一般)	23,977,990	21,964,340	2,013,650
	居住費収益(一般)	14,837,202	12,860,495	1,976,707
	居住費収益(特定)	5,405,420	5,707,060	△301,640
	食費収益(特定)	6,751,625	7,321,854	△570,229
	その他の利用料収益	447,014	99,456	347,558
	その他の事業収益	2,711,824	2,808,290	△96,466
	補助金事業収益(公費)	2,711,824	2,808,290	△96,466
サービス活動収益計(1)		243,360,372	243,089,112	271,260
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	140,908,465	139,385,562	1,522,903
	職員給料	103,670,917	106,848,470	△3,177,553
	職員賞与	17,600,000	13,500,000	4,100,000
	退職給付費用	2,803,500	2,403,000	400,500
	法定福利費	16,834,048	16,634,092	199,956
	事業費	44,237,436	47,641,927	△3,404,491
	給食費	15,631,422	17,528,134	△1,896,712
	介護用品費	4,189,180	4,051,993	137,187
	保健衛生費	154,344	227,563	△73,219
	教養娯楽費	793,992	573,983	220,009
	日用品費	52,740		52,740
	水道光熱費	13,711,504	15,403,628	△1,692,124
	燃料費	68,177	135,480	△67,303
	消耗器具備品費	3,023,274	2,501,026	522,248
	保険料	788,720	1,105,196	△316,476
	賃借料	5,330,000	5,402,035	△72,035
	車輛費	460,123	647,172	△187,049
	広報費		33,000	△33,000
	雑費	33,960	32,717	1,243
	事務費	26,958,219	27,922,258	△964,039
	福利厚生費	778,946	939,249	△160,303
	職員被服費		23,233	△23,233
	旅費交通費	27,220	24,300	2,920
	研修研究費	144,370	430,522	△286,152
	事務消耗品費	676,913	571,775	105,138
	修繕費	314,535	33,412	281,123
	通信運搬費	523,515	611,213	△87,698
	広報費	33,000		33,000
	業務委託費	23,381,259	24,150,612	△769,353
	給食委託費	15,273,225	16,661,700	△1,388,475
	清掃委託費	240,250	1,026,668	△786,418
	その他の委託費	7,867,784	6,462,244	1,405,540
	手数料	394,965	541,307	△146,342
	租税公課	50,900	51,100	△200
	保守料	542,521	447,759	94,762
	渉外費		19,116	△19,116

特別養護老人ホームクラリス拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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)
費用	諸会費	60,600	62,600	△2,000
	雑費	29,475	16,060	13,415
	雑費	29,475	16,060	13,415
	減価償却費	55,735,091	57,733,979	△1,998,888
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,609,175	△13,609,175	0
	サービス活動費用計 (2)	254,230,036	259,074,551	△4,844,515
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△10,869,664	△15,985,439	5,115,775
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	8,547	110	8,437
	その他のサービス活動外収益	7,511	6,878	633
	雑収益	7,511	6,878	633
	雑収益	7,511	6,878	633
	サービス活動外収益計 (4)	16,058	6,988	9,070
	支払利息	3,895,967	3,933,101	△37,134
	サービス活動外費用計 (5)	3,895,967	3,933,101	△37,134
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△3,879,909	△3,926,113	46,204
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△14,749,573	△19,911,552	5,161,979
	事業区分間繰入金収益	50,120,258	0	50,120,258
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管収益	1		1
	特別収益計 (8)	50,120,259	0	50,120,259
	事業区分間繰入金費用	5,203,164		5,203,164
	事業区分間固定資産移管費用	37,703,776		37,703,776
	特別費用計 (9)	42,906,940		42,906,940
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	7,213,319	0	7,213,319
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△7,536,254	△19,911,552	12,375,298
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△131,021,497	△111,109,945	△19,911,552
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△138,557,751	△131,021,497	△7,536,254
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△138,557,751	△131,021,497	△7,536,254

特別養護老人ホームクラリス拠点区分 貸借対照表

令和 6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	76,840,203	55,444,445	21,395,758	流動負債	79,941,172	87,601,334	△7,660,162
現金預金	18,942,621	16,418,019	2,524,602	短期運営資金借入金	9,000,000	0	9,000,000
事業未収金	28,562,624	38,235,310	△9,672,686	事業未払金	9,345,216	6,189,973	3,155,243
未収補助金	1,803,366	56,544	1,746,822	1年以内返済予定設備資金借入金	30,336,000	30,336,000	0
前払費用	123,204	134,572	△11,368	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,680,000	4,680,000	0
短期貸付金	287,317	600,000	△312,683	1年以内返済予定リース債務	7,190,040	7,190,040	0
事業区分間貸付金	27,121,071	0	27,121,071	1年以内支払予定長期未払金	970,200	970,200	0
				預り金	0	112	△112
				職員預り金	1,898,305	892,616	1,005,689
				事業区分間借入金	0	13,948,255	△13,948,255
				拠点区分間借入金	16,521,411	23,394,138	△6,872,727
固定資産	990,828,834	1,084,206,423	△93,377,589	固定負債	934,056,450	977,232,690	△43,176,240
基本財産	924,172,513	1,001,324,303	△77,151,790	設備資金借入金	844,270,000	874,606,000	△30,336,000
土地	91,333,184	129,036,960	△37,703,776	長期運営資金借入金	70,500,000	75,180,000	△4,680,000
建物	832,839,329	872,287,343	△39,448,014	リース債務	18,316,250	25,506,290	△7,190,040
その他の固定資産	66,656,321	82,882,120	△16,225,799	長期未払金	970,200	1,940,400	△970,200
構築物	10,604,681	11,862,728	△1,258,047	負債の部合計	1,013,997,622	1,064,834,024	△50,836,402
機械及び装置	3,599,567	3,859,167	△259,600	純資産の部			
車輛運搬具	1,486,799	2,204,587	△717,788	基本金			
器具及び備品	25,530,735	32,315,331	△6,784,596	国庫補助金等特別積立金	192,229,166	205,838,341	△13,609,175
有形リース資産	23,827,670	30,213,835	△6,386,165	その他の積立金			
ソフトウェア	134,750	211,750	△77,000	次期繰越活動増減差額	△138,557,751	△131,021,497	△7,536,254
無形リース資産	1,004,850	1,808,730	△803,880	(うち当期活動増減差額)	△7,536,254	△19,911,552	12,375,298
長期貸付金	260,000	260,000	0				
長期前払費用	195,849	134,572	61,277				
リサイクル預託金	11,420	11,420	0	純資産の部合計	53,671,415	74,816,844	△21,145,429
資産の部合計	1,067,669,037	1,139,650,868	△71,981,831	負債及び純資産の部合計	1,067,669,037	1,139,650,868	△71,981,831

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームクラリス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品 一定額法

リース資産

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っている。

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) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

常勤職員について、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加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームクラリス拠点計算書類(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(㊸))は作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

ア 特別養護老人ホームクラリス

イ 老人短期入所事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	129,036,960	0	37,703,776	91,333,184
建物	872,287,343	0	39,448,014	832,839,329
合計	1,001,324,303	0	77,151,790	924,172,513

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産） 832,839,329円

土地（基本財産） 91,333,184円

計 924,172,513円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 874,606,000円

運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 75,180,000円

計 949,786,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	990,626,737	157,787,408	832,839,329
小計	990,626,737	157,787,408	832,839,329
その他の固定資産			
構築物	15,635,182	5,030,501	10,604,681
機械及び装置	4,400,000	800,433	3,599,567
車輛運搬具	4,828,134	3,341,335	1,486,799
器具及び備品	58,888,775	33,358,040	25,530,735
有形リース資産	49,216,240	25,388,570	23,827,670
小計	132,968,331	67,918,879	65,049,452
合計	1,123,595,068	225,706,287	897,888,781

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	28,562,624	0	28,562,624
未収補助金	1,803,366	0	1,803,366
短期貸付金	287,317	0	287,317
長期貸付金	260,000	0	260,000
合計	30,913,307	0	30,913,307

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

クラリス保育所敷地について、特別養護老人ホームクラリスに計上されていた為、当年度保育所部分を繰入計上している。

クラリス保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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				
	保育事業収入	70,620,504	79,946,091	△9,325,587	
	保育所運営費収入	63,000,000	70,579,949	△7,579,949	
	利用者等利用料収入	20,504	20,504	0	
	その他の事業収入	7,600,000	9,345,638	△1,745,638	
	補助金事業収入(公費)	1,800,000	4,034,268	△2,234,268	
	補助金事業収入(一般)	200,000	217,970	△17,970	
	その他の事業収入	5,600,000	5,093,400	506,600	
	受取利息配当金収入	1,000	70	930	
	その他の収入	10,000	15,000	△5,000	
	雑収入	10,000	15,000	△5,000	
	雑収入	10,000	15,000	△5,000	
	事業活動収入計(1)	70,631,504	79,961,161	△9,329,657	
	支出				
	人件費支出	43,720,000	49,243,228	△5,523,228	
	職員給料支出	30,102,086	35,625,314	△5,523,228	
	職員賞与支出	7,237,000	7,237,000	0	
	法定福利費支出	6,380,914	6,380,914	0	
	事業費支出	9,710,000	9,389,664	320,336	
	給食費支出	1,790,224	1,790,224	0	
	保健衛生費支出	50,000	10,764	39,236	
	保育材料費支出	257,723	257,723	0	
	水道光熱費支出	4,765,415	4,583,412	182,003	
	消耗器具備品費支出	680,000	678,284	1,716	
	保険料支出	550,000	452,619	97,381	
	賃借料支出	1,616,638	1,616,638	0	
	事務費支出	6,126,280	5,500,573	625,707	
	福利厚生費支出	250,000	245,635	4,365	
	職員被服費支出	30,000	25,960	4,040	
	旅費交通費支出	4,000	2,900	1,100	
	研修研究費支出	80,000	72,686	7,314	
	事務消耗品費支出	175,000	173,483	1,517	
	修繕費支出	131,000	239,077	△108,077	
	通信運搬費支出	300,000	236,424	63,576	
	会議費支出	1,080	1,080	0	
	業務委託費支出	4,500,000	3,848,978	651,022	
	給食委託費支出	3,520,000	2,940,300	579,700	
	清掃委託費支出	80,000	72,722	7,278	
	その他の委託費支出	900,000	835,956	64,044	
	手数料支出	135,000	134,360	640	
	租税公課支出	1,200	1,200	0	
	保守料支出	473,000	472,892	108	
	雑支出	46,000	45,898	102	
	雑支出	46,000	45,898	102	
	支払利息支出	300,000	268,529	31,471	
	事業活動支出計(2)	59,856,280	64,401,994	△4,545,714	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,775,224	15,559,167	△4,783,943	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	1,170,000	1,170,000	0	
	固定資産取得支出	116,600	116,600	0	
	器具及び備品取得支出	116,600	116,600	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,300,000	1,288,320	2,011,680	
	施設整備等支出計(5)	4,586,600	2,574,920	2,011,680	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,586,600	△2,574,920	△2,011,680	

クラリス保育所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	14,200,026	2,185,911	12,014,115	
	人件費積立資産取崩収入(保育)	9,500,018	2,185,903	7,314,115	
	修繕積立資産取崩収入(保育)	700,001	1	700,000	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	4,000,007	7	4,000,000	
	その他の活動による収入	60,000	55,334	4,666	
	長期前払費用返還金収入	60,000	55,334	4,666	
	その他の活動収入計(7)	14,260,026	2,241,245	12,018,781	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,170,000	1,170,000	0	
	積立資産支出	200,026	8,200,026	△8,000,000	
	人件費積立資産支出	18	8,000,018	△8,000,000	
	修繕積立資産支出(保育)	200,001	200,001	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	7	7	0	
	事業区分間繰入金支出	50,096,523	50,120,258	△23,735	
	その他の活動支出計(8)	51,466,549	59,490,284	△8,023,735	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△37,206,523	△57,249,039	20,042,516	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△31,017,899	△44,264,792	13,246,893	
前期末支払資金残高(12)		23,298,263	23,144,620	153,643	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△7,719,636	△21,120,172	13,400,536	

クラリス保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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			
	保育事業収益	79,946,091	66,381,538	13,564,553
	保育所運営費収益	70,579,949	60,840,677	9,739,272
	利用者等利用料収益	20,504	0	20,504
	その他の事業収益	9,345,638	5,540,861	3,804,777
	補助金事業収益(公費)	4,034,268	645,848	3,388,420
	補助金事業収益(一般)	217,970	99,300	118,670
	その他の事業収益	5,093,400	4,795,713	297,687
	サービス活動収益計(1)	79,946,091	66,381,538	13,564,553
	費用			
	人件費	49,243,228	39,551,380	9,691,848
	職員給料	35,625,314	28,555,941	7,069,373
	職員賞与	7,237,000	6,227,000	1,010,000
	退職給付費用		217,697	△217,697
	法定福利費	6,380,914	4,550,742	1,830,172
	事業費	9,389,664	9,467,679	△78,015
	給食費	1,790,224	1,678,417	111,807
	保健衛生費	10,764	31,378	△20,614
	保育材料費	257,723	149,146	108,577
	水道光熱費	4,583,412	5,191,512	△608,100
	消耗器具備品費	678,284	659,102	19,182
	保険料	452,619	212,899	239,720
	賃借料	1,616,638	1,545,225	71,413
	事務費	5,500,573	5,367,666	132,907
	福利厚生費	245,635	221,761	23,874
	職員被服費	25,960	52,490	△26,530
	旅費交通費	2,900	2,300	600
	研修研究費	72,686		72,686
	事務消耗品費	173,483	159,911	13,572
	修繕費	239,077	85,168	153,909
	通信運搬費	236,424	249,855	△13,431
	会議費	1,080		1,080
	業務委託費	3,848,978	3,862,712	△13,734
	給食委託費	2,940,300	2,940,300	0
	清掃委託費	72,722	342,222	△269,500
	その他の委託費	835,956	580,190	255,766
	手数料	134,360	123,210	11,150
	租税公課	1,200	9,000	△7,800
	保守料	472,892	432,619	40,273
	雑費	45,898	168,640	△122,742
	雑費	45,898	168,640	△122,742
	減価償却費	7,149,332	7,120,595	28,737
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,893,316	△3,893,316	0
	サービス活動費用計(2)	67,389,481	57,614,004	9,775,477
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,556,610	8,767,534	3,789,076
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	70	66	4
	その他のサービス活動外収益	15,000	159,002	△144,002
	雑収益	15,000	159,002	△144,002
	雑収益	15,000	159,002	△144,002
	サービス活動外収益計(4)	15,070	159,068	△143,998
	費用			
	支払利息	268,529	276,158	△7,629
	サービス活動外費用計(5)	268,529	276,158	△7,629
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△253,459	△117,090	△136,369
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,303,151	8,650,444	3,652,707
事業区分間固定資産移管収益		37,703,776		37,703,776

クラリス保育所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	37,703,776		37,703,776
	事業区分間繰入金費用	50,120,258	0	50,120,258
	費用			
	特別費用計(9)	50,120,258	0	50,120,258
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△12,416,482	0	△12,416,482
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△113,331	8,650,444	△8,763,775
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△6,104,730	△755,174	△5,349,556
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△6,218,061	7,895,270	△14,113,331
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,185,911	5,720,016	△3,534,105
	人件費積立金取崩額(保育)	2,185,903	5,720,016	△3,534,113
	修繕積立金取崩額(保育)	1		1
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	7		7
	その他の積立金積立額(16)	8,200,026	19,720,016	△11,519,990
	人件費積立金積立額(保育)	8,000,018	15,220,016	△7,219,998
	修繕積立金積立額(保育)	200,001	500,000	△299,999
	保育所施設・設備整備積立金積立額	7	4,000,000	△3,999,993
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△12,232,176	△6,104,730	△6,127,446

クラリス保育所拠点区分 貸借対照表

令和 6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	12,437,564	24,765,074	△12,327,510	流動負債	37,186,056	5,248,774	31,937,282
現金預金	10,051,917	9,844,535	207,382	事業未払金	1,616,511	1,037,993	578,518
事業未収金	5,000	436,900	△431,900	1年以内返済予定設備資金借入金	1,170,000	1,170,000	0
未収補助金	2,345,000	0	2,345,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,170,000	1,170,000	0
前払費用	0	55,334	△55,334	1年以内返済予定リース債務	1,288,320	1,288,320	0
事業区分間貸付金	0	14,392,658	△14,392,658	職員預り金	810,008	582,461	227,547
仮払金	35,647	35,647	0	事業区分間借入金	31,131,217	0	31,131,217
固定資産	168,464,569	131,834,744	36,629,825	固定負債	69,329,680	72,958,000	△3,628,320
基本財産	137,283,244	104,407,790	32,875,454	設備資金借入金	32,625,000	33,795,000	△1,170,000
土地	47,703,776	10,000,000	37,703,776	長期運営資金借入金	32,625,000	33,795,000	△1,170,000
建物	89,579,468	94,407,790	△4,828,322	リース債務	4,079,680	5,368,000	△1,288,320
その他の固定資産	31,181,325	27,426,954	3,754,371	負債の部合計	106,515,736	78,206,774	28,308,962
構築物	5,205,915	6,007,709	△801,794	純資産の部			
器具及び備品	808,015	922,311	△114,296	基本金			
有形リース資産	5,153,280	6,441,600	△1,288,320	国庫補助金等特別積立金	66,604,458	70,497,774	△3,893,316
人件費積立資産(保育)	15,314,115	9,500,000	5,814,115	その他の積立金	20,014,115	14,000,000	6,014,115
修繕積立資産(保育)	700,000	500,000	200,000	人件費積立金(保育)	15,314,115	9,500,000	5,814,115
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	4,000,000	0	修繕積立金(保育)	700,000	500,000	200,000
長期前払費用	0	55,334	△55,334	保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	4,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	△12,232,176	△6,104,730	△6,127,446
				(うち当期活動増減差額)	△113,331	8,650,444	△8,763,775
				純資産の部合計	74,386,397	78,393,044	△4,006,647
資産の部合計	180,902,133	156,599,818	24,302,315	負債及び純資産の部合計	180,902,133	156,599,818	24,302,315

計算書類に対する注記（クラリス保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、器具及び備品 一定額法

リース資産

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っている。

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) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) クラリス保育所拠点計算書類(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))は作成を省略している。

ア クラリス保育所

イ 病児保育所

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	10,000,000	37,703,776	0	47,703,776
建物	94,407,790	0	4,828,322	89,579,468
合計	104,407,790	37,703,776	4,828,322	137,283,244

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	89,579,468円
土地（基本財産）	47,703,776円

計 137,283,244円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	33,795,000円
運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	33,795,000円

計 67,590,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	108,700,706	19,121,238	89,579,468
小計	108,700,706	19,121,238	89,579,468
その他の固定資産			
構築物	8,408,874	3,202,959	5,205,915
器具及び備品	1,461,530	653,515	808,015
有形リース資産	10,306,560	5,153,280	5,153,280
小計	20,176,964	9,009,754	11,167,210
合計	128,877,670	28,130,992	100,746,678

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,000	0	5,000
未収補助金	2,345,000	0	2,345,000
合計	2,350,000	0	2,350,000

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
クラリス保育所敷地について、特別養護老人ホームクラリスに計上されていた為、当年度保育所部分を繰入計上している。

地域包括支援センターまえさわ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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				
	事業活動収入計(1)				
	事業費支出	24,170	24,170	0	
	雑支出	24,170	24,170	0	
	事務費支出	660	660	0	
	手数料支出	660	660	0	
	事業活動支出計(2)	24,830	24,830	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△24,830	△24,830	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	5,203,164	5,203,164	0	
	その他の活動収入計(7)	5,203,164	5,203,164	0	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	16,702	16,702	0	
	その他の活動支出計(8)	16,702	16,702	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,186,462	5,186,462	0	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,161,632	5,161,632	0	
	前期末支払資金残高(12)	△5,161,632	△5,161,632	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

地域包括支援センターまえさわ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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			
	サービス活動収益計 (1)			
	事業費	24,170		24,170
	雑費	24,170		24,170
	事務費	660		660
	手数料	660		660
	減価償却費		460,229	△460,229
	サービス活動費用計 (2)	24,830	460,229	△435,399
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△24,830	△460,229	435,399
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計 (4)			
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)			
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△24,830	△460,229	435,399
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	5,203,164		5,203,164
	特別収益計 (8)	5,203,164		5,203,164
	費用			
	事業区分間繰入金費用	16,702		16,702
	事業区分間固定資産移管費用	1,347,753		1,347,753
	特別費用計 (9)	1,364,455		1,364,455
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,838,709		3,838,709
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	3,813,879	△460,229	4,274,108
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△3,813,879	△3,353,650	△460,229
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	△3,813,879	3,813,879
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	△3,813,879	3,813,879

地域包括支援センターまえさわ拠点区分 貸借対照表

令和 6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	0	41,532	△41,532	流動負債	0	5,203,164	△5,203,164
現金預金	0	17,362	△17,362	事業区分間借入金	0	5,203,164	△5,203,164
事業未収金	0	24,170	△24,170				
固定資産	0	1,347,753	△1,347,753	固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	5,203,164	△5,203,164
その他の固定資産	0	1,347,753	△1,347,753	純資産の部			
構築物	0	116,875	△116,875	基本金			
車輛運搬具	0	1	△1	国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品	0	249,827	△249,827	その他の積立金			
ソフトウェア	0	971,850	△971,850	次期繰越活動増減差額	0	△3,813,879	3,813,879
リサイクル預託金	0	9,200	△9,200	(うち当期活動増減差額)	3,813,879	△460,229	4,274,108
				純資産の部合計	0	△3,813,879	3,813,879
資産の部合計	0	1,389,285	△1,389,285	負債及び純資産の部合計	0	1,389,285	△1,389,285

計算書類に対する注記（地域包括支援センターまえさわ拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
構築物、車両運搬具、器具及び備品 一定額法
 - (2) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 地域包括支援センターまえさわ拠点計算書類(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(㊸))は作成を省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は作成を省略している。
ア 地域包括支援センターまえさわ
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 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
該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
事業廃止に伴い、当年度繰越残高を整理した。

借入金明細書

(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 社会福祉法人幸生会

(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	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産			
						(うち1年以内償還予定額)			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	独立行政法人福祉医療機構	特別養護老人ホームさくら	330,870,000	0	14,760,000	316,110,000 (14,760,000)	0	0.75%	2,430,783	0	2045年8月10日	施設整備	老人福祉施設（土地、建物）	岩手県奥州市胆沢小山字道場24番40.249番.250番1.250番2.251番.254番1.312番2 岩手県奥州市胆沢区小山字道場251番地.250番地1.250番地2	494,512,981	
	七十七銀行	特別養護老人ホームさくら	91,514,750	0	4,877,640	86,637,110 (4,877,640)	0	0.89%	792,690	0	2041年12月10日					
	七十七銀行	特別養護老人ホームクラリス	904,942,000	0	30,336,000	874,606,000 (30,336,000)	0	0.39%	3,474,921	0	2053年1月10日	施設整備	老人福祉施設（土地、建物）	岩手県一関市上大槻街15番4.5.16番1.2	924,172,513	
	七十七銀行	クラリス保育所	34,965,000	0	1,170,000	33,795,000 (1,170,000)	0	0.39%	134,265	0	2053年1月10日	施設整備	保育所（土地、建物）	岩手県一関市上大槻街15番4.5.16番1.2	137,283,244	
	計			1,362,291,750	0	51,143,640	1,311,148,110 (51,143,640)	0		6,832,659	0					1,555,968,738
長期運営資金借入金	七十七銀行	特別養護老人ホームさくら	23,235,250	0	1,242,360	21,992,890 (1,242,360)	0	0.89%	201,903	0	2041年12月10日	運転資金	老人福祉施設（土地、建物）	岩手県奥州市胆沢小山字道場24番40.249番.250番1.250番2.251番.254番1.312番2 岩手県奥州市胆沢区小山字道場251番地.250番地1.250番地2	同上	
	日本政策金融公庫	特別養護老人ホームさくら	20,000,000	0	0	20,000,000 (1,400,000)	0	0.70%	140,377	0	2037年9月30日	運転資金				
	岩手銀行	特別養護老人ホームクラリス	19,860,000	0	4,680,000	15,180,000 (4,680,000)	0	1.50%	391,046	0	2027年6月10日	運転資金	老人福祉施設（土地、建物）	岩手県一関市上大槻街15番4.5.16番1.2	同上	
	独立行政法人福祉医療機構	特別養護老人ホームクラリス	60,000,000	0	0	60,000,000 (0)	0	0.25%	30,000	0	2035年6月10日	運転資金			同上	
	七十七銀行	クラリス保育所	34,965,000	0	1,170,000	33,795,000 (1,170,000)	0	0.39%	134,264	0	2053年1月10日	運転資金	保育所（土地、建物）	岩手県一関市上大槻街15番4.5.16番1.2	同上	
	計			158,060,250	0	7,092,360	150,967,890 (8,492,360)	0		897,590	0					0
短期運営資金借入金	三田証券	特別養護老人ホームさくら	0	41,420,883	0	41,420,883	0				0		運転資金			
	岩手銀行	特別養護老人ホームクラリス	0	12,000,000	3,000,000	9,000,000	0			0	2024年12月10日	運転資金				
						0	0			0						
						0	0			0						
	計			0	53,420,883	3,000,000	50,420,883	0		0	0					0
役員等短期借入金						0	0		0	0						
						0	0			0						
	計			0	0	0	0	0	0	0					0	
	合計			1,520,352,000	53,420,883	61,236,000	1,512,536,883 (59,636,000)	0		7,730,249	0					1,555,968,738

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

寄附金収益明細書

(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 社会福祉法人幸生会

(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			
					特別養護老人ホーム さくら	特別養護老人ホーム クラリス	クラリス保育所	
利用者の家族	経常	1	10,000	0	10,000			
			0					
			0					
			0					
区分小計		1	10,000	0	10,000	0	0	0
			0					
			0					
			0					
			0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
			0					
			0					
			0					0
			0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		1	10,000	0	10,000	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、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一致するものとする。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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人幸生会

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		
						特別養護老人ホーム さくら	特別養護老人ホーム クラリス	クラリス保育所
岩手労働局/小学校休業等対応助成金	介護事業	358,741		358,741		210,283	148,458	
岩手労働局/特定求職者雇用開発助成金		1,200,000		1,200,000		1,200,000		
県南広域振興局/結核健康診断費補助金		70,680		70,680		15,314	55,366	
奥州市/福祉施設等電気料等交付金		751,000		751,000		751,000		
岩手県/緊急時介護人材確保・職場環境復旧等支援事業費補助金		1,148,000		1,148,000			1,148,000	
岩手県/社会福祉施設及び医療施設等物価高騰対策支援金		1,584,000		1,584,000		624,000	960,000	
一関市/福祉施設物価高騰対策支援給付金		400,000		400,000			400,000	
		0		0				
区分小計		5,512,421	0	5,512,421	0	2,800,597	2,711,824	0
岩手労働局/新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応助成金	保育事業	44,268		44,268				44,268
岩手県/認可外保育施設利用第2子第3子以降保育料補助金		3,990,000		3,990,000				3,990,000
		0		0				
		0		0				
区分小計		4,034,268	0	4,034,268	0	0	0	4,034,268
合計		9,546,689	0	9,546,689	0	2,800,597	2,711,824	4,034,268

(単位：円)

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 社会福祉法人幸生会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	公益事業	介護保険収入	5, 203, 164	包括まえさわ貸付金精算等
公益事業	社会福祉事業	前期末支払資金残高	50, 136, 960	特別養護老人ホームクラリス土地代等

(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			

(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

(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 社会福祉法人幸生会

1) 事業区分間貸付金（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	社会福祉事業	公益事業	31,131,217	経費立て替え
	小計		31,131,217	
長期				
	小計		0	
	合計		31,131,217	

2) 拠点区分間貸付金（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	特別養護老人ホームさくら	特別養護老人ホームクラリス	16,521,411	経費立て替え
	小計		16,521,411	
長期				
	小計		0	
	合計		16,521,411	

基本金明細書

(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 社会福祉法人幸生会

(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			
		特別養護老人ホーム さくら	特別養護老人ホーム クラリス	クラリス保育所	地域包括支援セン ターまえさわ
前年度末残高	30,000,000	30,000,000	0	0	0
第一号基本金	5,996,000	5,996,000			
第二号基本金	0	0			
第三号基本金	24,004,000	24,004,000			
第一号基本金	当期組入額				
		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
第二号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
		0			
第三号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
		0			
当期末残高	30,000,000	30,000,000	0	0	0
第一号基本金	5,996,000	5,996,000	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	24,004,000	24,004,000	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. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文9参照）。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸生会
拠点区分 特別養護老人ホームさくら

（自） 令和 5年 4月 1日 （至） 令和 6年 3月31日

（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	65,000,000	0	0	0	0	0	0	0	65,000,000	0	0	0	65,000,000	0	
建物	444,408,539	95,922,527	0	0	14,895,558	3,106,480	0	0	429,512,981	92,816,047	127,734,819	26,663,953	557,247,800	119,480,000	
基本財産合計	509,408,539	95,922,527	0	0	14,895,558	3,106,480	0	0	494,512,981	92,816,047	127,734,819	26,663,953	622,247,800	119,480,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	0	0	116,875	0	6,875	0	110,000	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	1	0	1	0	0	0	0	0	2	0	854,798	0	854,800	0	
器具及び備品	10,497,981	6,802,045	249,827	0	2,038,155	1,132,555	172,675	0	8,536,978	5,669,490	31,810,688	14,546,510	40,347,666	20,216,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	10,497,982	6,802,045	366,703	0	2,045,030	1,132,555	282,675	0	8,536,980	5,669,490	32,665,486	14,546,510	41,202,466	20,216,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	270,247	0	971,850	0	434,110	0	595,650	0	212,337	0	250,013	0	462,350	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	270,247	0	971,850	0	434,110	0	595,650	0	212,337	0	250,013	0	462,350	0	
その他の固定資産計	10,768,229	6,802,045	1,338,553	0	2,479,140	1,132,555	878,325	0	8,749,317	5,669,490	32,915,499	14,546,510	41,664,816	20,216,000	
基本財産及びその他の固定資産計	520,176,768	102,724,572	1,338,553	0	17,374,698	4,239,035	878,325	0	503,262,298	98,485,537	160,650,318	41,210,463	663,912,616	139,696,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	520,176,768	102,724,572	1,338,553	0	17,374,698	4,239,035	878,325	0	503,262,298	98,485,537					

（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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸生会
拠点区分 特別養護老人ホームクラリス

（自） 令和 5年 4月 1日 （至） 令和 6年 3月31日

（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	129,036,960	0	0	0	0	0	37,703,776	0	91,333,184	0	0	0	91,333,184	0	
建物	872,287,343	175,650,793	0	0	39,448,014	7,942,769	0	0	832,839,329	167,708,024	157,787,408	31,771,076	990,626,737	199,479,100	
基本財産合計	1,001,324,303	175,650,793	0	0	39,448,014	7,942,769	37,703,776	0	924,172,513	167,708,024	157,787,408	31,771,076	1,081,959,921	199,479,100	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	11,862,728	2,027,127	0	0	1,258,047	204,591	0	0	10,604,681	1,822,536	5,030,501	818,364	15,635,182	2,640,900	
機械及び装置	3,859,167	3,859,167	0	0	259,600	259,600	0	0	3,599,567	3,599,567	800,433	800,433	4,400,000	4,400,000	
車輛運搬具	2,204,587	1,025,836	0	0	717,788	333,999	0	0	1,486,799	691,837	3,341,335	1,308,163	4,828,134	2,000,000	
器具及び備品	32,315,331	23,275,418	1	0	6,784,597	4,868,216	0	0	25,530,735	18,407,202	33,358,040	19,306,913	58,888,775	37,714,115	
有形リース資産	30,213,835	0	0	0	6,386,165	0	0	0	23,827,670	0	25,388,570	0	49,216,240	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	80,455,648	30,187,548	1	0	15,406,197	5,666,406	0	0	65,049,452	24,521,142	67,918,879	22,233,873	132,968,331	46,755,015	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	211,750	0	0	0	77,000	0	0	0	134,750	0	250,250	0	385,000	0	
無形リース資産	1,808,730	0	0	0	803,880	0	0	0	1,004,850	0	3,014,550	0	4,019,400	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,020,480	0	0	0	880,880	0	0	0	1,139,600	0	3,264,800	0	4,404,400	0	
その他の固定資産計	82,476,128	30,187,548	1	0	16,287,077	5,666,406	0	0	66,189,052	24,521,142	71,183,679	22,233,873	137,372,731	46,755,015	
基本財産及びその他の固定資産計	1,083,800,431	205,838,341	1	0	55,735,091	13,609,175	37,703,776	0	990,361,565	192,229,166	228,971,087	54,004,949	1,219,332,652	246,234,115	
将来入金予定の償還補助金の額		0		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。

社会福祉法人名	社会福祉法人 幸生会
拠点区分	特別養護老人ホームクラリス

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

(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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸生会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

拠点区分 クラリス保育所

(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	10,000,000	0	37,703,776	0	0	0	0	0	47,703,776	0	0	0	47,703,776	0	
建物	94,407,790	66,182,237	0	0	4,828,322	3,321,265	0	0	89,579,468	62,860,972	19,121,238	13,285,060	108,700,706	76,146,032	
基本財産合計	104,407,790	66,182,237	37,703,776	0	4,828,322	3,321,265	0	0	137,283,244	62,860,972	19,121,238	13,285,060	156,404,482	76,146,032	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	6,007,709	4,110,946	0	0	801,794	527,674	0	0	5,205,915	3,583,272	3,202,959	2,110,696	8,408,874	5,693,968	
器具及び備品	922,311	204,591	116,600	0	230,896	44,377	0	0	808,015	160,214	653,515	141,264	1,461,530	301,478	
有形リース資産	6,441,600	0	0	0	1,288,320	0	0	0	5,153,280	0	5,153,280	0	10,306,560	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	13,371,620	4,315,537	116,600	0	2,321,010	572,051	0	0	11,167,210	3,743,486	9,009,754	2,251,960	20,176,964	5,995,446	
その他の固定資産計	13,371,620	4,315,537	116,600	0	2,321,010	572,051	0	0	11,167,210	3,743,486	9,009,754	2,251,960	20,176,964	5,995,446	
基本財産及びその他の固定資産計	117,779,410	70,497,774	37,820,376	0	7,149,332	3,893,316	0	0	148,450,454	66,604,458	28,130,992	15,537,020	176,581,446	82,141,478	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	117,779,410	70,497,774	37,820,376	0	7,149,332	3,893,316	0	0	148,450,454	66,604,458					

(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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸生会
拠点区分 地域包括支援 センターまえさわ

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	116,875	0	0	0	0	0	116,875	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	249,827	0	0	0	0	0	249,827	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	366,703	0	0	0	0	0	366,703	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	971,850	0	0	0	0	0	971,850	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	971,850	0	0	0	0	0	971,850	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	1,338,553	0	0	0	0	0	1,338,553	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,338,553	0	0	0	0	0	1,338,553	0	0	0	0	0	0	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	1,338,553	0	0	0	0	0	1,338,553	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。

積立金・積立資産明細書
(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 幸生会
拠点区分 クラリス保育所

(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(保育)	9,500,000	8,000,018	2,185,903	15,314,115	
修繕積立金(保育)	500,000	200,001	1	700,000	
保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	7	7	4,000,000	
計	14,000,000	8,200,026	2,185,911	20,014,115	

(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
人件費積立資産(保育)	9,500,000	8,000,018	2,185,903	15,314,115	
修繕積立資産(保育)	500,000	200,001	1	700,000	
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	7	7	4,000,000	
計	14,000,000	8,200,026	2,185,911	20,014,115	

(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。

特別養護老人ホームさくら拠点区分 事業活動明細書

(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 幸生会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	特別養護老人ホームさくら	老人短期入所事業(さくら)			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益		146,123,299	38,341,819	184,465,118	184,465,118
		居宅介護料収益			27,799,310	27,799,310	27,799,310
		(介護報酬収益)			24,899,500	24,899,500	24,899,500
		介護報酬収益			24,899,500	24,899,500	24,899,500
		(利用者負担金収益)			2,899,810	2,899,810	2,899,810
		介護負担金収益(公費)			279,958	279,958	279,958
		介護負担金収益(一般)			2,619,852	2,619,852	2,619,852
		地域密着型介護料収益		106,570,480		106,570,480	106,570,480
		(介護報酬収益)		95,110,844		95,110,844	95,110,844
		介護報酬収益		95,110,844		95,110,844	95,110,844
		(利用者負担金収益)		11,459,636		11,459,636	11,459,636
		介護負担金収益(公費)		272,519		272,519	272,519
		介護負担金収益(一般)		11,187,117		11,187,117	11,187,117
		利用者等利用料収益		36,912,222	10,382,509	47,294,731	47,294,731
		食費収益(公費)		105,600		105,600	105,600
		食費収益(一般)		8,290,310	3,181,350	11,471,660	11,471,660
		居住費収益(一般)		12,884,856	4,729,660	17,614,516	17,614,516
		居住費収益(特定)		7,576,344	1,001,482	8,577,826	8,577,826
		食費収益(特定)		6,174,025	647,887	6,821,912	6,821,912
		その他の利用料収益		1,881,087	822,130	2,703,217	2,703,217
		その他の事業収益		2,640,597	160,000	2,800,597	2,800,597
		補助金事業収益(公費)		2,640,597	160,000	2,800,597	2,800,597
		経常経費寄附金収益		10,000		10,000	10,000
		サービス活動収益計(1)		146,133,299	38,341,819	184,475,118	184,475,118
費用		人件費	512,630	90,875,408	31,336,348	122,724,386	122,724,386
		役員報酬	512,630			512,630	512,630
		職員給料		66,496,294	22,929,757	89,426,051	89,426,051
		職員賞与		10,611,026	3,658,974	14,270,000	14,270,000
		非常勤職員給与		446,154	153,846	600,000	600,000
		派遣職員費		372,145	128,326	500,471	500,471
		退職給付費用		1,389,769	479,231	1,869,000	1,869,000
		法定福利費		11,560,020	3,986,214	15,546,234	15,546,234
		事業費		24,610,605	8,486,415	33,097,020	33,097,020
		給食費		8,978,308	3,095,968	12,074,276	12,074,276

特別養護老人ホームさくら拠点区分 事業活動明細書

(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 幸生会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			本部	特別養護老人ホームさくら	老人短期入所事業(さくら)			
サービス活動増減の部	費用	介護用品費		2,294,232	791,115	3,085,347		3,085,347
		保健衛生費		225,686	77,823	303,509		303,509
		教養娯楽費		71,279	24,579	95,858		95,858
		日用品費		29,152	10,052	39,204		39,204
		水道光熱費		6,271,252	2,162,501	8,433,753		8,433,753
		燃料費		38,675	13,336	52,011		52,011
		消耗器具備品費		2,463,967	849,644	3,313,611		3,313,611
		保険料		568,506	196,036	764,542		764,542
		賃借料		2,872,907	990,657	3,863,564		3,863,564
		車輛費		378,399	130,483	508,882		508,882
		雑費		418,242	144,221	562,463		562,463
		事務費	914,797	7,306,409	2,743,335	10,964,541		10,964,541
		福利厚生費		380,497	131,206	511,703		511,703
		職員被服費		53,601	18,483	72,084		72,084
		旅費交通費	14,240	14,165	4,885	33,290		33,290
		研修研究費		506,750	174,741	681,491		681,491
		事務消耗品費		143,767	49,575	193,342		193,342
		修繕費		507,814	175,108	682,922		682,922
		通信運搬費		380,644	131,256	511,900		511,900
		会議費	8,418			8,418		8,418
		業務委託費	47,300	4,134,992	1,649,745	5,832,037		5,832,037
		その他の委託費	47,300	4,134,992	1,649,745	5,832,037		5,832,037
		手数料	826,139	227,245	78,360	1,131,744		1,131,744
		土地・建物賃借料		178,462	61,538	240,000		240,000
		租税公課	18,700	75,549	26,051	120,300		120,300
		保守料		469,635	161,943	631,578		631,578
		諸会費		10,782	3,718	14,500		14,500
		雑費		222,506	76,726	299,232		299,232
		雑費		222,506	76,726	299,232		299,232
		減価償却費		17,374,698		17,374,698		17,374,698
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,239,035		△4,239,035		△4,239,035
		サービス活動費用計(2)	1,427,427	135,928,085	42,566,098	179,921,610		179,921,610
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,427,427	10,205,214	△4,224,279	4,553,508		4,553,508
		受取利息配当金収益		103		103		103

特別養護老人ホームさくら拠点区分 事業活動明細書

(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 幸生会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	特別養護老人ホームさくら	老人短期入所事業(さくら)			
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益		365,400		365,400	365,400
		雑収益		365,400		365,400	365,400
		雑収益		365,400		365,400	365,400
		サービス活動外収益計(4)		365,503		365,503	365,503
	費用	支払利息		2,651,457	914,296	3,565,753	3,565,753
		サービス活動外費用計(5)		2,651,457	914,296	3,565,753	3,565,753
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,285,954	△914,296	△3,200,250	△3,200,250
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,427,427	7,919,260	△5,138,575	1,353,258		1,353,258

特別養護老人ホームクラリス拠点区分 事業活動明細書

(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 幸生会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		特別養護老人ホームクラリス	老人短期入所事業(クラリス)				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	206,311,368	37,049,004	243,360,372		243,360,372
		施設介護料収益	160,597,713		160,597,713		160,597,713
		介護報酬収益	143,229,308		143,229,308		143,229,308
		利用者負担金収益(公費)	1,111,060		1,111,060		1,111,060
		利用者負担金収益(一般)	16,257,345		16,257,345		16,257,345
		居宅介護料収益		28,240,820	28,240,820		28,240,820
		(介護報酬収益)		25,295,666	25,295,666		25,295,666
		介護報酬収益		25,295,666	25,295,666		25,295,666
		(利用者負担金収益)		2,945,154	2,945,154		2,945,154
		介護負担金収益(一般)		2,945,154	2,945,154		2,945,154
		利用者等利用料収益	43,161,831	8,648,184	51,810,015		51,810,015
		食費収益(公費)	390,764		390,764		390,764
		食費収益(一般)	19,567,050	4,410,940	23,977,990		23,977,990
		居住費収益(一般)	12,451,022	2,386,180	14,837,202		14,837,202
		居住費収益(特定)	4,636,210	769,210	5,405,420		5,405,420
		食費収益(特定)	6,116,785	634,840	6,751,625		6,751,625
		その他の利用料収益		447,014	447,014		447,014
		その他の事業収益	2,551,824	160,000	2,711,824		2,711,824
		補助金事業収益(公費)	2,551,824	160,000	2,711,824		2,711,824
	サービス活動収益計(1)		206,311,368	37,049,004	243,360,372		243,360,372
費用	人件費	人件費	117,423,720	23,484,745	140,908,465		140,908,465
		職員給料	86,392,430	17,278,487	103,670,917		103,670,917
		職員賞与	14,666,667	2,933,333	17,600,000		17,600,000
		退職給付費用	2,336,250	467,250	2,803,500		2,803,500
		法定福利費	14,028,373	2,805,675	16,834,048		16,834,048
	事業費	事業費	36,864,530	7,372,906	44,237,436		44,237,436
		給食費	13,026,185	2,605,237	15,631,422		15,631,422
		介護用品費	3,490,983	698,197	4,189,180		4,189,180
		保健衛生費	128,620	25,724	154,344		154,344
		教養娯楽費	661,660	132,332	793,992		793,992
		日用品費	43,950	8,790	52,740		52,740
		水道光熱費	11,426,253	2,285,251	13,711,504		13,711,504
		燃料費	56,814	11,363	68,177		68,177
		消耗器具備品費	2,519,395	503,879	3,023,274		3,023,274

特別養護老人ホームクラリス拠点区分 事業活動明細書

(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 幸生会

(単位: 円)

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			特別養護老人ホーム ムクラリス	老人短期入所事業 (クラリス)				
サービス活動増減の部	費用	保険料	657,267	131,453	788,720		788,720	
		賃借料	4,441,667	888,333	5,330,000		5,330,000	
		車輛費	383,436	76,687	460,123		460,123	
		雑費	28,300	5,660	33,960		33,960	
		事務費	22,465,181	4,493,038	26,958,219		26,958,219	
		福利厚生費	649,122	129,824	778,946		778,946	
		旅費交通費	22,683	4,537	27,220		27,220	
		研修研究費	120,308	24,062	144,370		144,370	
		事務消耗品費	564,094	112,819	676,913		676,913	
		修繕費	262,112	52,423	314,535		314,535	
		通信運搬費	436,262	87,253	523,515		523,515	
		広報費	27,500	5,500	33,000		33,000	
		業務委託費	19,484,383	3,896,876	23,381,259		23,381,259	
		給食委託費	12,727,687	2,545,538	15,273,225		15,273,225	
		清掃委託費	200,208	40,042	240,250		240,250	
		その他の委託費	6,556,488	1,311,296	7,867,784		7,867,784	
		手数料	329,137	65,828	394,965		394,965	
		租税公課	42,417	8,483	50,900		50,900	
		保守料	452,101	90,420	542,521		542,521	
		諸会費	50,500	10,100	60,600		60,600	
		雑費	24,562	4,913	29,475		29,475	
		雑費	24,562	4,913	29,475		29,475	
		減価償却費	55,735,091		55,735,091		55,735,091	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,609,175		△13,609,175		△13,609,175		
サービス活動費用計(2)			218,879,347	35,350,689	254,230,036		254,230,036	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△12,567,979	1,698,315	△10,869,664		△10,869,664	
収益		受取利息配当金収益	8,547		8,547		8,547	
		その他のサービス活動外収益	7,511		7,511		7,511	
		雑収益	7,511		7,511		7,511	
		雑収益	7,511		7,511		7,511	
	サービス活動外収益計(4)			16,058		16,058		16,058
費用		支払利息	3,246,639	649,328	3,895,967		3,895,967	

特別養護老人ホームクラリス拠点区分 事業活動明細書

(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 幸生会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		特別養護老人ホームクラリス	老人短期入所事業(クラリス)				
サービス活動外増減の部	費用						
		サービス活動外費用計(5)	3,246,639	649,328	3,895,967		3,895,967
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,230,581	△649,328	△3,879,909		△3,879,909
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△15,798,560	1,048,987	△14,749,573		△14,749,573

クラリス保育所拠点区分 資金収支明細書

(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 幸生会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		クラリス保育所	病児保育				
事業活動による収支	収入	保育事業収入	79,728,121	217,970	79,946,091		79,946,091
		保育所運営費収入	70,579,949		70,579,949		70,579,949
		利用者等利用料収入	20,504		20,504		20,504
		その他の事業収入	9,127,668	217,970	9,345,638		9,345,638
		補助金事業収入 (公費)	4,034,268		4,034,268		4,034,268
		補助金事業収入 (一般)		217,970	217,970		217,970
		その他の事業収入	5,093,400		5,093,400		5,093,400
		受取利息配当金収入	68	2	70		70
		その他の収入	15,000		15,000		15,000
		雑収入	15,000		15,000		15,000
		雑収入	15,000		15,000		15,000
		事業活動収入計(1)	79,743,189	217,972	79,961,161		79,961,161
事業活動による収支	支出	人件費支出	49,243,228		49,243,228		49,243,228
		職員給料支出	35,625,314		35,625,314		35,625,314
		職員賞与支出	7,237,000		7,237,000		7,237,000
		法定福利費支出	6,380,914		6,380,914		6,380,914
		事業費支出	9,367,989	21,675	9,389,664		9,389,664
		給食費支出	1,768,549	21,675	1,790,224		1,790,224
		保健衛生費支出	10,764		10,764		10,764
		保育材料費支出	257,723		257,723		257,723
		水道光熱費支出	4,583,412		4,583,412		4,583,412
		消耗器具備品費支出	678,284		678,284		678,284
		保険料支出	452,619		452,619		452,619
		賃借料支出	1,616,638		1,616,638		1,616,638
		事務費支出	5,395,955	104,618	5,500,573		5,500,573
		福利厚生費支出	245,635		245,635		245,635
		職員被服費支出	25,960		25,960		25,960
		旅費交通費支出	2,900		2,900		2,900
		研修研究費支出	50,126	22,560	72,686		72,686
		事務消耗品費支出	163,495	9,988	173,483		173,483
		修繕費支出	239,077		239,077		239,077
		通信運搬費支出	193,844	42,580	236,424		236,424
		会議費支出	1,080		1,080		1,080
		業務委託費支出	3,848,978		3,848,978		3,848,978

クラリス保育所拠点区分 資金収支明細書

(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 幸生会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			クラリス保育所	病児保育				
事業活動による収支	支出	給食委託費支出	2,940,300		2,940,300		2,940,300	
		清掃委託費支出	72,722		72,722		72,722	
		その他の委託費支出	835,956		835,956		835,956	
		手数料支出	134,360		134,360		134,360	
		租税公課支出	1,200		1,200		1,200	
		保守料支出	472,892		472,892		472,892	
		雑支出	16,408	29,490	45,898		45,898	
		雑支出	16,408	29,490	45,898		45,898	
		支払利息支出	268,529		268,529		268,529	
		事業活動支出計(2)	64,275,701	126,293	64,401,994		64,401,994	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,467,488	91,679	15,559,167		15,559,167	
施設整備等による収支	収入							
		施設整備等収入計(4)						
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,170,000		1,170,000		1,170,000	
		固定資産取得支出	116,600		116,600		116,600	
		器具及び備品取得支出	116,600		116,600		116,600	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,288,320		1,288,320		1,288,320	
		施設整備等支出計(5)	2,574,920		2,574,920		2,574,920	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,574,920		△2,574,920		△2,574,920	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,185,911		2,185,911		2,185,911	
		人件費積立資産取崩収入(保育)	2,185,903		2,185,903		2,185,903	
		修繕積立資産取崩収入(保育)	1		1		1	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	7		7		7	
		その他の活動による収入	55,334		55,334		55,334	
		長期前払費用返還金収入	55,334		55,334		55,334	
		その他の活動収入計(7)	2,241,245		2,241,245		2,241,245	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,170,000		1,170,000		1,170,000	
		積立資産支出	8,200,026		8,200,026		8,200,026	
		人件費積立資産支出	8,000,018		8,000,018		8,000,018	
		修繕積立資産支出(保育)	200,001		200,001		200,001	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	7		7		7	

クラリス保育所拠点区分 資金収支明細書

(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 幸生会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			クラリス保育所	病児保育				
支出	事業区分間繰入金支出		50,120,258		50,120,258		50,120,258	
	その他の活動支出計(8)		59,490,284		59,490,284		59,490,284	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△57,249,039		△57,249,039		△57,249,039	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△44,356,471	91,679	△44,264,792		△44,264,792	
前期末支払資金残高(11)			23,298,263	△153,643	23,144,620		23,144,620	
当期末支払資金残高(10)+(11)			△21,058,208	△61,964	△21,120,172		△21,120,172	