

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)

社会福祉法人 紅紫会

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)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	304,134,000	301,235,371	2,898,629
		老人福祉事業収入	89,000,000	86,797,297	2,202,703
		不動産貸付事業収入	4,698,000	4,698,000	0
		サービス付高齢者住宅事業収入	46,826,000	45,874,004	951,996
		経常経費寄附金収入	1,500,000	1,587,900	-87,900
		受取利息配当金収入	115,500	87,571	27,929
		その他の収入	7,893,500	7,466,497	427,003
		事業活動収入計(1)	454,167,000	447,746,640	6,420,360
	支出	人件費支出	282,703,000	274,986,520	7,716,480
		事業費支出	92,159,000	86,681,121	5,477,879
		事務費支出	76,374,000	71,543,479	4,830,521
		利用者負担軽減額	100,000	0	100,000
		支払利息支出	550,000	534,776	15,224
		その他の支出	1,000,000	785,076	214,924
事業活動支出計(2)	452,886,000	434,530,972	18,355,028		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,281,000	13,215,668	-11,934,668	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,508,000	8,508,000	0
		固定資産取得支出	25,050,000	23,772,439	1,277,561
		固定資産除却・廃棄支出	27,000	0	27,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	608,000	455,868	152,132
施設整備等支出計(5)	34,193,000	32,736,307	1,456,693		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-34,193,000	-32,736,307	-1,456,693	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,730,000	3,870,000	860,000
		その他の活動による収入	6,100,000	5,643,000	457,000
		その他の活動による収入計(7)	10,830,000	9,513,000	1,317,000
	支出	積立資産支出	8,872,000	7,989,000	883,000
		その他の活動による支出	3,850,000	3,078,000	772,000
		その他の活動支出計(8)	12,722,000	11,067,000	1,655,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,892,000	-1,554,000	-338,000	
予備費支出(10)		2,000,000	—	2,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-36,804,000	-21,074,639	-15,729,361	
前期末支払資金残高(12)		292,997,676	292,997,676	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		256,193,676	271,923,037	-15,729,361	

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)

事業活動による収支	収入	支出	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
	介護保険事業収入		301,235,371	0	0	301,235,371	0	301,235,371
	老人福祉事業収入		86,797,297	0	0	86,797,297	0	86,797,297
	不動産貸付事業収入		0	4,698,000	0	4,698,000	0	4,698,000
	サービス付高齢者住宅事業収入		0	0	45,874,004	45,874,004	0	45,874,004
	経常経費寄附金収入		1,587,900	0	0	1,587,900	0	1,587,900
	受取利息配当金収入		87,460	29	82	87,571	0	87,571
	その他の収入		7,377,881	0	88,616	7,466,497	0	7,466,497
	事業活動収入計(1)		397,085,909	4,698,029	45,962,702	447,746,640	0	447,746,640
	人件費支出		266,335,690	0	8,650,830	274,986,520	0	274,986,520
	事業費支出		77,409,080	0	9,272,041	86,681,121	0	86,681,121
	事務費支出		61,295,917	871,550	9,376,012	71,543,479	0	71,543,479
	支払利息支出		0	0	534,776	534,776	0	534,776
	その他の支出		785,076	0	0	785,076	0	785,076
	事業活動支出計(2)		405,825,763	871,550	27,833,659	434,530,972	0	434,530,972
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-8,739,854	3,826,479	18,129,043	13,215,668	0	13,215,668
施設整備等による収支	収入		0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出		0	0	8,508,000	8,508,000	0	8,508,000
	固定資産取得支出		23,772,439	0	0	23,772,439	0	23,772,439
	ファイナンス・リース債務の返済支出		341,901	0	113,967	455,868	0	455,868
	施設整備等支出計(5)		24,114,340	0	8,621,967	32,736,307	0	32,736,307
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-24,114,340	0	-8,621,967	-32,736,307	0	-32,736,307
その他の活動による	収入		3,192,000	0	678,000	3,870,000	0	3,870,000
	積立資産取崩収入		3,800,000	0	0	3,800,000	-3,800,000	0
	事業区分間繰入金収入		4,200,000	0	1,443,000	5,643,000	0	5,643,000
	その他の活動による収入		11,192,000	0	2,121,000	13,313,000	-3,800,000	9,513,000
	その他の活動による収入計(7)		6,366,000	0	1,623,000	7,989,000	0	7,989,000
	積立資産支出		0	3,800,000	0	3,800,000	-3,800,000	0
	事業区分間繰入金支出		2,400,000	0	678,000	3,078,000	0	3,078,000
	その他の活動による支出							

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	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収						
支						
その他の活動支出計(8)	8,766,000	3,800,000	2,301,000	14,867,000	-3,800,000	11,067,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,426,000	-3,800,000	-180,000	-1,554,000	0	-1,554,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-30,428,194	26,479	9,327,076	-21,074,639	0	-21,074,639
前期末支払資金残高(11)	289,551,843	1,952,902	1,492,931	292,997,676	0	292,997,676
当期末支払資金残高(10)+(11)	259,123,649	1,979,381	10,820,007	271,923,037	0	271,923,037

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)

事業活動による収支	勘定科目	紅葉拠点	萩の花拠点	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	54,761,710	246,473,661	301,235,371	0	301,235,371
	老人福祉事業収入	86,797,297	0	86,797,297	0	86,797,297
	経常経費寄附金収入	1,550,000	37,900	1,587,900	0	1,587,900
	受取利息配当金収入	4,741	82,719	87,460	0	87,460
	その他の収入	1,318,016	6,059,865	7,377,881	0	7,377,881
	事業活動収入計(1)	144,431,764	252,654,145	397,085,909	0	397,085,909
	支出					
	人件費支出	68,901,091	197,434,599	266,335,690	0	266,335,690
	事業費支出	32,085,408	45,323,672	77,409,080	0	77,409,080
事務費支出	27,968,335	33,327,582	61,295,917	0	61,295,917	
その他の支出	785,076	0	785,076	0	785,076	
事業活動支出計(2)	129,739,910	276,085,853	405,825,763	0	405,825,763	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,691,854	-23,431,708	-8,739,854	0	-8,739,854	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	22,425,720	1,346,719	23,772,439	0	23,772,439
	ファイナンス・リース債務の返済支出	227,934	113,967	341,901	0	341,901
その他の活動による収支	支出					
	施設整備等支出計(5)	22,653,654	1,460,686	24,114,340	0	24,114,340
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-22,653,654	-1,460,686	-24,114,340	0	-24,114,340
	積立資産取崩収入	2,400,000	792,000	3,192,000	0	3,192,000
	事業区分間繰入金収入	3,800,000	0	3,800,000	0	3,800,000
	その他の活動による収入	4,200,000	0	4,200,000	0	4,200,000
	その他の活動による収入計(7)	10,400,000	792,000	11,192,000	0	11,192,000
	積立資産支出	5,227,200	1,138,800	6,366,000	0	6,366,000
	その他の活動による支出	2,400,000	0	2,400,000	0	2,400,000
	その他の活動支出計(8)	7,627,200	1,138,800	8,766,000	0	8,766,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,772,800	-346,800	2,426,000	0	2,426,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-5,189,000	-25,239,194	-30,428,194	0	-30,428,194	

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	紅紫菽拠点	菽の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
前期末支払資金残高(11)	166,164,477	123,387,366	289,551,843	0	289,551,843
当期末支払資金残高(10)+(11)	160,975,477	98,148,172	259,123,649	0	259,123,649

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	301,235,371	346,518,004	-45,282,633
		老人福祉事業収益	86,797,297	82,880,914	3,916,383
		不動産貸付事業収益	4,698,000	4,698,000	0
		サービス付高齢者住宅事業収益	45,874,004	36,191,043	9,682,961
		経常経費寄附金収益	1,587,900	11,202,807	-9,614,907
	サービス活動収益計(1)		440,192,572	481,490,768	-41,298,196
	費用	人件費	275,995,817	278,150,603	-2,154,786
		事業費	87,142,231	91,079,545	-3,937,314
		事務費	71,543,479	89,019,786	-17,476,307
		減価償却費	73,662,120	79,014,636	-5,352,516
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-25,326,125	-30,301,563	4,975,438
サービス活動費用計(2)		483,017,522	506,963,007	-23,945,485	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-42,824,950	-25,472,239	-17,352,711	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	87,571	7,934	79,637
		その他のサービス活動外収益	7,466,497	2,471,814	4,994,683
		サービス活動外収益計(4)	7,554,068	2,479,748	5,074,320
	費用	支払利息	534,776	589,903	-55,127
		その他のサービス活動外費用	785,076	903,157	-118,081
		サービス活動外費用計(5)	1,319,852	1,493,060	-173,208
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		6,234,216	986,688	5,247,528	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-36,590,734	-24,485,551	-12,105,183	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	604,597	155,482	449,115
		特別収益計(8)	604,597	155,482	449,115
	費用	固定資産売却損・処分損	3	1,545,818	-1,545,815
		特別費用計(9)	3	1,545,818	-1,545,815
特別増減差額(10)=(8)-(9)		604,594	-1,390,336	1,994,930	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-35,986,140	-25,875,887	-10,110,253	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-35,986,140	-25,875,887	-10,110,253	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		1,280,438,283	1,291,314,170	-10,875,887
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		1,244,452,143	1,265,438,283	-20,986,140
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	15,000,000	-15,000,000
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		1,244,452,143	1,280,438,283	-35,986,140	

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	収益事業	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	介護保険事業収益	301,235,371	0	0	301,235,371	0	301,235,371
	老人福祉事業収益	86,797,297	0	0	86,797,297	0	86,797,297
	不動産貸付事業収益	0	4,698,000	0	4,698,000	0	4,698,000
	サービス付高齢者住宅事業収益	0	0	45,874,004	45,874,004	0	45,874,004
	経常経費寄附金収益	1,587,900	0	0	1,587,900	0	1,587,900
	サービス活動収益計(1)	389,620,568	4,698,000	45,874,004	440,192,572	0	440,192,572
	人件費	266,974,414	0	9,021,403	275,995,817	0	275,995,817
	事業費	77,870,190	0	9,272,041	87,142,231	0	87,142,231
	事務費	61,295,917	871,550	9,376,012	71,543,479	0	71,543,479
	減価償却費	54,750,861	0	18,911,259	73,662,120	0	73,662,120
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,836,935	0	-1,489,190	-25,326,125	0	-25,326,125
	サービス活動費用計(2)	437,054,447	871,550	45,091,525	483,017,522	0	483,017,522
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-47,433,879	3,826,450	782,479	-42,824,950	0	-42,824,950
	受取利息配当金収益	87,460	29	82	87,571	0	87,571
	その他のサービス活動外収益	7,377,881	0	88,616	7,466,497	0	7,466,497
	サービス活動外収益計(4)	7,465,341	29	88,698	7,554,068	0	7,554,068
	支払利息	0	0	534,776	534,776	0	534,776
	その他のサービス活動外費用	785,076	0	0	785,076	0	785,076
	サービス活動外費用計(5)	785,076	0	534,776	1,319,852	0	1,319,852
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,680,265	29	-446,078	6,234,216	0	6,234,216
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-40,768,538	3,855,909	782,961	-36,130,628	0	-36,130,628	
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	3,800,000	0	0	3,800,000	-3,800,000	0
	その他の特別収益	414,310	0	190,287	604,597	0	604,597
	特別収益計(8)	4,214,310	0	190,287	4,404,597	-3,800,000	604,597
	固定資産売却損・処分損	3	0	0	3	0	3
	事業区分間繰入金費用	0	3,800,000	0	3,800,000	-3,800,000	0
	特別費用計(9)	3	3,800,000	0	3,800,003	-3,800,000	3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,214,307	-3,800,000	190,287	604,594	0	604,594
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-36,539,307	26,479	526,688	-35,986,140	0	-35,986,140
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0

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	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0
当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)	-36,539,307	26,479	526,688	-35,986,140	0	-35,986,140
前期繰越活動増減差額(15)	902,574,873	147,737,598	230,125,812	1,280,438,283	0	1,280,438,283
当期未繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	866,035,566	147,764,077	230,652,500	1,244,452,143	0	1,244,452,143
基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0	0	0	0
増減差額の部						
次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	866,035,566	147,764,077	230,652,500	1,244,452,143	0	1,244,452,143

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)

サービス活動増減の部	勘定科目	紅紫菽拠点	萩の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	54,761,710	246,473,661	301,235,371	0	301,235,371
	老人福祉事業収益	86,797,297	0	86,797,297	0	86,797,297
	経常経費寄附金収益	1,550,000	37,900	1,587,900	0	1,587,900
	サービス活動収益計(1)	143,109,007	246,511,561	389,620,568	0	389,620,568
	人件費	70,367,109	196,607,305	266,974,414	0	266,974,414
	事業費	32,311,214	45,558,976	77,870,190	0	77,870,190
	事務費	27,968,335	33,327,582	61,295,917	0	61,295,917
	減価償却費	26,365,869	28,384,992	54,750,861	0	54,750,861
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,627,348	-15,209,587	-23,836,935	0	-23,836,935
	サービス活動費用計(2)	148,385,179	288,669,268	437,054,447	0	437,054,447
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,276,172	-42,157,707	-47,433,879	0	-47,433,879	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	4,741	82,719	87,460	0	87,460
	その他のサービス活動外収益	1,318,016	6,059,865	7,377,881	0	7,377,881
	サービス活動外収益計(4)	1,322,757	6,142,584	7,465,341	0	7,465,341
	その他のサービス活動外費用	785,076	0	785,076	0	785,076
サービス活動外増減の部						
経常増減差額(7)=(3)+(6)	サービス活動外費用計(5)	785,076	0	785,076	0	785,076
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	537,681	6,142,584	6,680,265	0	6,680,265
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,738,491	-36,015,123	-40,753,614	0	-40,753,614
	事業区分間繰入金収益	3,800,000	0	3,800,000	0	3,800,000
	その他の特別収益	414,310	0	414,310	0	414,310
	特別収益計(8)	4,214,310	0	4,214,310	0	4,214,310
	固定資産売却損・処分損	0	3	3	0	3
	特別費用計(9)	0	3	3	0	3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,214,310	-3	4,214,307	0	4,214,307
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-524,181	-36,015,126	-36,539,307	0	-36,539,307
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0
繰越前期活動増減差額(15)	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-524,181	-36,015,126	-36,539,307	0	-36,539,307
	繰越前期活動増減差額(15)	425,935,084	476,639,789	902,574,873	0	902,574,873

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)

越活動増減差額の部	勘定科目	紅紫菖拠点	菖の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
	当期末繰越活動増減差額(16)+(14)+(15)	425,410,903	440,624,663	866,035,566	0	866,035,566
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	425,410,903	440,624,663	866,035,566	0	866,035,566

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	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	273,149,773	1,979,381	12,412,703	287,541,857	0	287,541,857
現金預金	222,290,383	1,979,381	7,039,364	231,309,128	0	231,309,128
事業未収金	40,140,720	0	5,022,114	45,162,834	0	45,162,834
未収金	1,700	0	0	1,700	0	1,700
未収補助金	10,696,970	0	0	10,696,970	0	10,696,970
前払費用	20,000	0	351,225	371,225	0	371,225
固定資産	1,568,134,217	145,784,696	378,131,330	2,092,050,243	0	2,092,050,243
基本財産	1,214,818,401	0	0	1,214,818,401	0	1,214,818,401
土地	395,174,153	0	0	395,174,153	0	395,174,153
建物	819,644,248	0	0	819,644,248	0	819,644,248
その他の固定資産	353,315,816	145,784,696	378,131,330	877,231,842	0	877,231,842
土地	0	145,784,696	0	145,784,696	0	145,784,696
建物	0	0	325,450,845	325,450,845	0	325,450,845
構築物	17,717,794	0	7,532,625	25,250,419	0	25,250,419
車輛運搬具	14	0	0	14	0	14
器具及び備品	12,298,820	0	719,653	13,018,473	0	13,018,473
建設仮勘定	5,700,000	0	0	5,700,000	0	5,700,000
権利	135,000	0	35,525,427	35,660,427	0	35,660,427
ソフトウェア	2,181,154	0	0	2,181,154	0	2,181,154
退職給付引当資産	18,367,704	0	180,000	18,547,704	0	18,547,704
長期預り金積立資産	17,300,000	0	5,226,000	22,526,000	0	22,526,000
人件費積立資産	91,900,000	0	0	91,900,000	0	91,900,000
施設設備整備積立資産	186,332,000	0	0	186,332,000	0	186,332,000
差入保証金	0	0	3,496,780	3,496,780	0	3,496,780
長期前払費用	1,383,330	0	0	1,383,330	0	1,383,330
資産の部合計	1,841,283,990	147,764,077	390,544,033	2,379,592,100	0	2,379,592,100
流動負債	27,667,529	0	10,755,264	38,422,793	0	38,422,793
事業未払金	9,121,291	0	1,591,696	10,712,987	0	10,712,987
その他の未払金	0	0	1,000	1,000	0	1,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	8,508,000	8,508,000	0	8,508,000
預り金	1,940,253	0	0	1,940,253	0	1,940,253
職員預り金	2,964,580	0	0	2,964,580	0	2,964,580
賞与引当金	13,641,405	0	654,568	14,295,973	0	14,295,973
固定負債	35,667,704	0	123,194,000	158,861,704	0	158,861,704

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	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
設備資金借入金	0	0	117,788,000	117,788,000	0	117,788,000
退職給付引当金	18,367,704	0	180,000	18,547,704	0	18,547,704
長期預り金	17,300,000	0	5,226,000	22,526,000	0	22,526,000
負債の部合計	63,335,233	0	133,949,264	197,284,497	0	197,284,497
基本金	197,770,000	0	0	197,770,000	0	197,770,000
基本金	197,770,000	0	0	197,770,000	0	197,770,000
国庫補助金等特別積立金	435,911,191	0	25,942,269	461,853,460	0	461,853,460
国庫補助金等特別積立金	435,911,191	0	25,942,269	461,853,460	0	461,853,460
その他の積立金	278,232,000	0	0	278,232,000	0	278,232,000
人件費積立金	91,900,000	0	0	91,900,000	0	91,900,000
施設整備整備積立金	186,332,000	0	0	186,332,000	0	186,332,000
次期繰越活動増減差額	866,035,566	147,764,077	230,652,500	1,244,452,143	0	1,244,452,143
次期繰越活動増減差額	866,035,566	147,764,077	230,652,500	1,244,452,143	0	1,244,452,143
(うち当期活動増減差額)	-36,539,307	26,479	526,688	-35,986,140	0	-35,986,140
純資産の部合計	1,777,948,757	147,764,077	256,594,769	2,182,307,603	0	2,182,307,603
負債及び純資産の部合計	1,841,283,990	147,764,077	390,544,033	2,379,592,100	0	2,379,592,100

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	紅葉款拠点	萩の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	170,646,911	102,513,542	273,160,453	-10,680	273,149,773
現金預金	150,497,877	71,792,506	222,290,383	0	222,290,383
事業未収金	9,511,834	30,628,886	40,140,720	0	40,140,720
未収金	1,700	10,680	12,380	-10,680	1,700
未収補助金	10,635,500	61,470	10,696,970	0	10,696,970
前払費用	0	20,000	20,000	0	20,000
固定資産	795,601,048	772,533,169	1,568,134,217	0	1,568,134,217
基本財産	560,471,110	654,347,291	1,214,818,401	0	1,214,818,401
土地	188,975,018	206,199,135	395,174,153	0	395,174,153
建物	371,496,092	448,148,156	819,644,248	0	819,644,248
その他の固定資産	235,129,938	118,185,878	353,315,816	0	353,315,816
構築物	15,716,458	2,001,336	17,717,794	0	17,717,794
車両運搬具	8	6	14	0	14
器具及び備品	7,803,522	4,495,298	12,298,820	0	12,298,820
建設仮勘定	5,700,000	0	5,700,000	0	5,700,000
権利	0	135,000	135,000	0	135,000
ソフトウェア	0	2,181,154	2,181,154	0	2,181,154
退職給付引当資産	4,700,532	13,667,172	18,367,704	0	18,367,704
長期預り金積立資産	17,300,000	0	17,300,000	0	17,300,000
人件費積立資産	37,900,000	54,000,000	91,900,000	0	91,900,000
施設整備整備積立資産	145,332,000	41,000,000	186,332,000	0	186,332,000
長期前払費用	677,418	705,912	1,383,330	0	1,383,330
資産の部合計	966,247,959	875,046,711	1,841,294,670	-10,680	1,841,283,990
流動負債	13,403,235	14,274,974	27,678,209	-10,680	27,667,529
事業未払金	4,766,601	4,365,370	9,131,971	-10,680	9,121,291
預り金	1,940,253	0	1,940,253	0	1,940,253
職員預り金	2,964,580	0	2,964,580	0	2,964,580
賞与引当金	3,731,801	9,909,604	13,641,405	0	13,641,405
固定負債	22,000,532	13,667,172	35,667,704	0	35,667,704
退職給付引当金	4,700,532	13,667,172	18,367,704	0	18,367,704
長期預り金	17,300,000	0	17,300,000	0	17,300,000
負債の部合計	35,403,767	27,942,146	63,345,913	-10,680	63,335,233
基本金	157,477,000	40,293,000	197,770,000	0	197,770,000
基本金	157,477,000	40,293,000	197,770,000	0	197,770,000

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	紅葉款拠点	萩の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
国庫補助金等特別積立金	164,724,289	271,186,902	435,911,191	0	435,911,191
国庫補助金等特別積立金	164,724,289	271,186,902	435,911,191	0	435,911,191
その他の積立金	183,232,000	95,000,000	278,232,000	0	278,232,000
人件費積立金	37,900,000	54,000,000	91,900,000	0	91,900,000
施設設備整備積立金	145,332,000	41,000,000	186,332,000	0	186,332,000
次期繰越活動増減差額	425,410,903	440,624,663	866,035,566	0	866,035,566
次期繰越活動増減差額	425,410,903	440,624,663	866,035,566	0	866,035,566
(うち当期活動増減差額)	-524,181	-36,015,126	-36,539,307	0	-36,539,307
純資産の部合計	930,844,192	847,104,565	1,777,948,757	0	1,777,948,757
負債及び純資産の部合計	966,247,959	875,046,711	1,841,294,670	-10,680	1,841,283,990

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③有形リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

該当なし

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。また、外部の退職給付制度に加入していない職員については、法人の退職金規程に基づいた期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度に加え、法人の退職金規程に基づく退職給付を行っている。

3. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業の拠点が一つであるため作成していない。

(5) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業の拠点が一つであるため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 紅紫菽拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「紅紫菽」

「紅紫菽デイサービスセンター」

「訪問介護」

- 「居宅介護支援事業」
- イ 萩の花拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム萩の花」
 - 「萩の花ショートステイ」
- ウ 賃貸事業拠点（収益事業）
 - 「土地賃貸事業」
- エ サービス付き高齢者向け住宅拠点（公益事業）
 - 「紅紫萩スタシオン」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	395,174,153	0	0	395,174,153
建物	853,392,404	13,145,000	46,893,156	819,644,248
合 計	1,248,566,557	13,145,000	46,893,156	1,214,818,401

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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,143,080,298	1,323,436,050	819,644,248
建物（その他の固定資産）	414,075,705	88,624,860	325,450,845
構築物	54,085,719	28,835,300	25,250,419
車輛運搬具	24,682,104	24,682,090	14
器具及び備品	103,231,149	90,212,676	13,018,473
合 計	2,739,154,975	1,555,790,976	1,183,363,999

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

9. 関連当事者との取引の内容
該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

- ・萩の花拠点において、令和4年度介護サービス事業所等のサービス提供体制確保事業補助金の申請額変更に伴う差額分を雑収益に計上している。

紅紫萩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)
事業活動収入	介護保険事業収入	55,124,000	54,761,710	362,290
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	28,000,000	27,168,812	831,188
	介護報酬収入	28,000,000	27,168,812	831,188
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,700,000	2,668,643	31,357
	介護負担金収入(一般)	2,700,000	2,668,643	31,357
	居宅介護支援介護料収入	14,000,000	14,587,114	-587,114
	居宅介護支援介護料収入	14,000,000	14,587,114	-587,114
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,430,000	7,420,277	9,723
	事業費収入	6,300,000	6,329,168	-29,168
	事業負担金収入(一般)	1,130,000	1,091,109	38,891
	利用者等利用料収入	1,214,000	1,158,490	55,510
	居宅介護サービス利用料収入	4,000	100	3,900
	食費収入(一般)	1,200,000	1,158,390	41,610
	その他の利用料収入	10,000	0	10,000
	その他の事業収入	1,780,000	1,758,374	21,626
	補助金事業収入(公費)	480,000	480,000	0
	その他の事業収入	1,300,000	1,278,374	21,626
	老人福祉事業収入	89,000,000	86,797,297	2,202,703
	運営事業収入	89,000,000	86,797,297	2,202,703
	管理費収入	11,000,000	10,058,313	941,687
	その他の利用料収入	43,000,000	42,195,984	804,016
	補助金事業収入(公費)	35,000,000	34,543,000	457,000
	経常経費寄附金収入	1,500,000	1,550,000	-50,000
	経常経費寄附金収入	1,500,000	1,550,000	-50,000
	受取利息配当金収入	13,500	4,741	8,759
	受取利息配当金収入	13,500	4,741	8,759
	その他の収入	1,483,500	1,318,016	165,484
	受入研修費収入	13,500	0	13,500
	利用者等外給食費収入	900,000	785,076	114,924
	雑収入	570,000	532,940	37,060
	事業活動収入計(1)	147,121,000	144,431,764	2,689,236
	事業活動支出	人件費支出	73,215,000	68,901,091
役員報酬支出		600,000	216,100	383,900
職員給料支出		34,425,000	33,374,527	1,050,473
職員賞与支出		9,740,000	8,795,580	944,420
非常勤職員給与支出		16,250,000	15,326,088	923,912
派遣職員費支出		5,000,000	4,822,409	177,591
退職給付支出		550,000	400,500	149,500
法定福利費支出		6,650,000	5,965,887	684,113
事業費支出		34,139,000	32,085,408	2,053,592
給食費支出		18,400,000	17,606,229	793,771
保健衛生費支出		185,000	105,762	79,238
医療費支出		12,000	0	12,000
教養娯楽費支出		200,000	39,288	160,712
水道光熱費支出		11,355,000	10,894,856	460,144
燃料費支出		5,000	4,078	922
消耗器具備品費支出		915,000	740,871	174,129
保険料支出		840,000	743,150	96,850
賃借料支出		727,000	699,094	27,906
車輛費支出		1,450,000	1,252,080	197,920
雑支出		50,000	0	50,000
事務費支出	30,480,000	27,968,335	2,511,665	
福利厚生費支出	285,000	171,374	113,626	

紅紫萩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)	
支	出	職員被服費支出	170,000	49,058	120,942
		旅費交通費支出	280,000	158,450	121,550
		研修研究費支出	110,000	9,660	100,340
		事務消耗品費支出	496,000	383,770	112,230
		印刷製本費支出	200,000	82,038	117,962
		修繕費支出	2,350,000	2,079,528	270,472
		通信運搬費支出	1,046,000	924,450	121,550
		会議費支出	56,000	3,538	52,462
		広報費支出	750,000	703,136	46,864
		業務委託費支出	17,900,000	17,815,400	84,600
		手数料支出	2,265,000	1,923,054	341,946
		租税公課支出	395,000	318,500	76,500
		保守料支出	3,000,000	2,744,440	255,560
		渉外費支出	310,000	130,339	179,661
		諸会費支出	400,000	267,900	132,100
		雑支出	467,000	203,700	263,300
		その他の支出	900,000	785,076	114,924
	利用者等外給食費支出	900,000	785,076	114,924	
	事業活動支出計(2)	138,734,000	129,739,910	8,994,090	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,387,000	14,691,854	-6,304,854	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	23,450,000	22,425,720	1,024,280
		建物取得支出	14,000,000	13,145,000	855,000
		器具及び備品取得支出	3,750,000	3,580,720	169,280
		その他の固定資産取得支出	5,700,000	5,700,000	0
		固定資産除却・廃棄支出	12,000	0	12,000
		固定資産除却・廃棄支出	12,000	0	12,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	304,000	227,934	76,066
		ファイナンス・リース債務の返済支出	304,000	227,934	76,066
	施設整備等支出計(5)	23,766,000	22,653,654	1,112,346	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-23,766,000	-22,653,654	-1,112,346	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,000,000	2,400,000	600,000
		長期預り金積立資産取崩収入	3,000,000	2,400,000	600,000
		事業区分間繰入金収入	3,800,000	3,800,000	0
		事業区分間繰入金収入	3,800,000	3,800,000	0
		その他の活動による収入	4,500,000	4,200,000	300,000
		長期預り金収入	4,500,000	4,200,000	300,000
		その他の活動による収入計(7)	11,300,000	10,400,000	900,000
	支出	積立資産支出	5,872,000	5,227,200	644,800
		退職給付引当資産支出	1,372,000	1,027,200	344,800
		長期預り金積立資産支出	4,500,000	4,200,000	300,000
その他の活動による支出		3,000,000	2,400,000	600,000	
	長期預り金支出	3,000,000	2,400,000	600,000	
	その他の活動支出計(8)	8,872,000	7,627,200	1,244,800	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,428,000	2,772,800	-344,800	
	予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
		0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-13,951,000	-5,189,000	-8,762,000	
	前期末支払資金残高(12)	166,164,477	166,164,477	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	152,213,477	160,975,477	-8,762,000	

紅紫萩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	介護保険事業収益	54,761,710	52,100,917	2,660,793		
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	27,168,812	27,444,974	-276,162		
	介護報酬収益	27,168,812	27,444,974	-276,162		
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	2,668,643	4,277,475	-1,608,832		
	介護負担金収益(一般)	2,668,643	4,277,475	-1,608,832		
	居宅介護支援介護料収益	14,587,114	12,849,598	1,737,516		
	居宅介護支援介護料収益	14,587,114	12,849,598	1,737,516		
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,420,277	4,676,800	2,743,477		
	事業費収益	6,329,168	4,089,474	2,239,694		
	事業負担金収益(一般)	1,091,109	587,326	503,783		
	利用者等利用料収益	1,158,490	1,217,795	-59,305		
	居宅介護サービス利用料収益	100	610	-510		
	食費収益(一般)	1,158,390	1,133,685	24,705		
	その他の利用料収益	0	83,500	-83,500		
	その他の事業収益	1,758,374	1,634,275	124,099		
	補助金事業収益(公費)	480,000	458,491	21,509		
	その他の事業収益	1,278,374	1,175,784	102,590		
	老人福祉事業収益	86,797,297	82,880,914	3,916,383		
	益	運営事業収益	86,797,297	82,880,914	3,916,383	
		管理費収益	10,058,313	9,655,724	402,589	
その他の利用料収益		42,195,984	40,885,190	1,310,794		
補助金事業収益(公費)		34,543,000	31,468,000	3,075,000		
補助金事業収益(一般)		0	872,000	-872,000		
経常経費寄附金収益		1,550,000	11,202,807	-9,652,807		
経常経費寄附金収益		1,550,000	11,202,807	-9,652,807		
サービス活動収益計(1)		143,109,007	146,184,638	-3,075,631		
活		人件費	70,367,109	69,418,690	948,419	
		役員報酬	216,100	232,120	-16,020	
	職員給料	33,374,527	33,025,414	349,113		
	職員賞与	5,899,847	5,834,480	65,367		
	賞与引当金繰入	3,731,801	3,707,293	24,508		
	非常勤職員給与	15,326,088	15,800,853	-474,765		
	派遣職員費	4,822,409	4,957,865	-135,456		
	退職給付費用	1,427,700	839,532	588,168		
	法定福利費	5,568,637	5,021,133	547,504		
	費	事業費	32,311,214	31,661,622	649,592	
		給食費	17,606,229	16,327,582	1,278,647	
		保健衛生費	105,762	60,171	45,591	
		医療費	0	5,920	-5,920	
		教養娯楽費	39,288	54,874	-15,586	
		水道光熱費	10,894,856	11,564,418	-669,562	
		燃料費	4,078	0	4,078	
		消耗器具備品費	740,871	863,496	-122,625	
		保険料	968,956	1,027,944	-58,988	
		賃借料	699,094	556,268	142,826	
		車両費	1,252,080	1,200,949	51,131	
		増	事務費	27,968,335	36,255,318	-8,286,983
			福利厚生費	171,374	237,180	-65,806
			職員被服費	49,058	34,326	14,732
			旅費交通費	158,450	7,380	151,070
	研修研究費		9,660	17,140	-7,480	
事務消耗品費	383,770		303,127	80,643		
減	印刷製本費		82,038	87,846	-5,808	

紅紫萩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)		
部	用	修繕費	2,079,528	11,500,520	-9,420,992	
		通信運搬費	924,450	951,906	-27,456	
		会議費	3,538	0	3,538	
		広報費	703,136	310,750	392,386	
		業務委託費	17,815,400	16,313,004	1,502,396	
		手数料	1,923,054	1,443,239	479,815	
		租税公課	318,500	295,400	23,100	
		保守料	2,744,440	2,840,332	-95,892	
		渉外費	130,339	177,823	-47,484	
		諸会費	267,900	268,400	-500	
		雑費	203,700	1,466,945	-1,263,245	
		減価償却費	26,365,869	31,721,643	-5,355,774	
		減価償却費	26,365,869	31,721,643	-5,355,774	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,627,348	-13,602,786	4,975,438	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,627,348	-13,602,786	4,975,438	
		サービス活動費用計(2)	148,385,179	155,454,487	-7,069,308	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,276,172	-9,269,849	3,993,677			
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	4,741	5,166	-425	
		受取利息配当金収益	4,741	5,166	-425	
		その他のサービス活動外収益	1,318,016	1,659,567	-341,551	
		利用者等外給食収益	785,076	903,157	-118,081	
		雑収益	532,940	756,410	-223,470	
		サービス活動外収益計(4)	1,322,757	1,664,733	-341,976	
サービス活動外増減の部	費	その他のサービス活動外費用	785,076	903,157	-118,081	
		利用者等外給食費	785,076	903,157	-118,081	
		サービス活動外費用計(5)	785,076	903,157	-118,081	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	537,681	761,576	-223,895			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,738,491	-8,508,273	3,769,782			
特別増減の部	収	事業区分間繰入金収益	3,800,000	3,800,000	0	
		事業区分間繰入金収益	3,800,000	3,800,000	0	
		その他の特別収益	414,310	1	414,309	
		賞与引当金戻入益	414,310	0	414,310	
		その他の特別収益	0	1	-1	
		特別収益計(8)	4,214,310	3,800,001	414,309	
	特別増減の部	費	固定資産売却損・処分損	0	1,287,595	-1,287,595
			建物売却損・処分損	0	1,274,392	-1,274,392
			器具及び備品売却損・処分損	0	13,203	-13,203
特別費用計(9)	0	1,287,595	-1,287,595			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,214,310	2,512,406	1,701,904			
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-524,181	-5,995,867	5,471,686			
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0			
法人税等調整額(13)	0	0	0			
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-524,181	-5,995,867	5,471,686			
繰越活動増減差額の	繰越	前期繰越活動増減差額(15)	425,935,084	416,930,951	9,004,133	
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	425,410,903	410,935,084	14,475,819	
		基本金取崩額(17)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(18)	0	15,000,000	-15,000,000	
		施設設備整備積立金取崩額	0	15,000,000	-15,000,000	
その他の積立金積立額(19)	0	0	0			

紅紫萩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)
部	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	425,410,903	425,935,084	-524,181

紅紫会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	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	170,646,911	169,977,928	流動負債	7,748,678
事業未収金	150,497,877	154,522,600	事業未払金	3,287,662
未収金	9,511,834	7,321,628	その他の未払金	0
未収補助金	1,700	1,200,000	1年以内返済予定リース債務	0
固定資産	10,635,500	6,933,700	預り金	227,934
基本財産	795,601,048	796,939,803	職員預り金	22,427
土地	560,471,110	568,852,729	賞与引当金	464,956
建物	188,975,018	188,975,018	固定負債	3,731,801
その他の固定資産	371,496,092	379,877,711	退職給付引当金	22,000,532
構築物	235,129,938	228,087,074	長期預り金	4,700,532
車両運搬具	15,716,458	17,902,369	負債の部合計	17,300,000
器具及び備品	8	223,867	純 資 産 の 部	35,403,767
建設仮勘定	7,803,522	6,424,348	基本金	157,477,000
有形リース資産	5,700,000	0	基本金	157,477,000
退職給付引当資産	0	227,934	国庫補助金等特別積立金	164,724,289
長期預り金積立資産	4,700,532	3,673,332	国庫補助金等特別積立金	164,724,289
人件費積立資産	17,300,000	15,500,000	その他の積立金	183,232,000
施設整備積立資産	37,900,000	37,900,000	人件費積立金	37,900,000
長期前払費用	145,332,000	145,332,000	施設整備積立金	145,332,000
	677,418	903,224	次期繰越活動増減差額	425,410,903
			次期繰越活動増減差額	425,410,903
			(うち当期活動増減差額)	-524,181
			純資産の部合計	930,844,192
資産の部合計	966,247,959	966,917,731	負債及び純資産の部合計	966,917,731
				-669,772

計算書類に対する注記

(紅紫萩拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③有形リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

該当なし

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。また、外部の退職給付制度に加入していない職員については、法人の退職金規程に基づいた期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度に加え、法人の退職金規程に基づく退職給付を行っている。

3. 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) 紅紫萩拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア 法人本部

イ 紅紫萩

ウ 紅紫萩デイサービスセンター

エ 訪問介護

オ 居宅介護支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	188,975,018	0	0	188,975,018
建物	379,877,711	13,145,000	21,526,619	371,496,092
合 計	568,852,729	13,145,000	21,526,619	560,471,110

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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,117,458,344	745,962,252	371,496,092
構築物	36,672,200	20,955,742	15,716,458
車輛運搬具	12,919,150	12,919,142	8
器具及び備品	42,664,349	34,860,827	7,803,522
合 計	1,209,714,043	814,697,963	395,016,080

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

9. 重要な後発事象
該当なし

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

萩の花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)
事業活動	介護保険事業収入	249,010,000	246,473,661	2,536,339
	施設介護料収入	181,100,000	180,809,250	290,750
	介護報酬収入	160,000,000	159,965,318	34,682
	利用者負担金収入(公費)	3,100,000	3,051,484	48,516
	利用者負担金収入(一般)	18,000,000	17,792,448	207,552
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	11,000,000	10,354,899	645,101
	介護報酬収入	11,000,000	10,336,329	663,671
	介護予防報酬収入	0	18,570	-18,570
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	1,300,000	1,185,259	114,741
	介護負担金収入(公費)	0	3,478	-3,478
	介護負担金収入(一般)	1,300,000	1,179,717	120,283
	介護予防負担金収入(一般)	0	2,064	-2,064
	利用者等利用料収入	52,910,000	51,541,983	1,368,017
	施設サービス利用料収入	500,000	444,046	55,954
	居宅介護サービス利用料収入	10,000	0	10,000
	食費収入(公費)	600,000	557,330	42,670
	食費収入(一般)	26,300,000	25,777,955	522,045
	食費収入(特定)	8,800,000	8,621,845	178,155
	居住費収入(公費)	350,000	312,930	37,070
	居住費収入(一般)	14,700,000	14,491,629	208,371
	居住費収入(特定)	300,000	48,060	251,940
	その他の利用料収入	1,350,000	1,288,188	61,812
	その他の事業収入	2,700,000	2,582,270	117,730
	補助金事業収入(公費)	2,700,000	2,582,270	117,730
	経常経費寄附金収入	0	37,900	-37,900
	経常経費寄附金収入	0	37,900	-37,900
	受取利息配当金収入	101,000	82,719	18,281
受取利息配当金収入	101,000	82,719	18,281	
その他の収入	6,310,000	6,059,865	250,135	
利用者等外給食費収入	100,000	0	100,000	
雑収入	6,210,000	6,059,865	150,135	
事業活動収入計(1)	255,421,000	252,654,145	2,766,855	
支出	人件費支出	200,488,000	197,434,599	3,053,401
	職員給料支出	121,500,000	120,425,927	1,074,073
	職員賞与支出	28,988,000	28,878,400	109,600
	非常勤職員給与支出	18,000,000	17,635,755	364,245
	派遣職員費支出	6,500,000	5,749,674	750,326
	退職給付支出	1,500,000	1,103,500	396,500
	法定福利費支出	24,000,000	23,641,343	358,657
	事業費支出	48,328,000	45,323,672	3,004,328
	給食費支出	19,100,000	18,209,424	890,576
	介護用品費支出	3,650,000	3,369,593	280,407
	保健衛生費支出	2,050,000	1,878,587	171,413
	医療費支出	110,000	3,490	106,510
	被服費支出	2,100,000	2,037,156	62,844
	教養娯楽費支出	708,000	501,410	206,590
	日用品費支出	750,000	684,177	65,823
	水道光熱費支出	14,000,000	13,593,523	406,477
	燃料費支出	10,000	0	10,000
	消耗器具備品費支出	3,700,000	3,333,261	366,739
保険料支出	800,000	667,630	132,370	
賃借料支出	750,000	642,807	107,193	
車輛費支出	500,000	402,614	97,386	

萩の花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)	
収 支	雑支出	100,000	0	100,000	
	事務費支出	34,855,000	33,327,582	1,527,418	
	福利厚生費支出	630,000	585,503	44,497	
	職員被服費支出	110,000	43,439	66,561	
	旅費交通費支出	196,000	185,250	10,750	
	研修研究費支出	80,000	69,900	10,100	
	事務消耗品費支出	470,000	385,071	84,929	
	印刷製本費支出	310,000	103,721	206,279	
	修繕費支出	1,400,000	1,167,650	232,350	
	通信運搬費支出	940,000	790,194	149,806	
	広報費支出	70,000	0	70,000	
	業務委託費支出	24,300,000	24,110,387	189,613	
	手数料支出	3,759,000	3,671,835	87,165	
	租税公課支出	130,000	71,450	58,550	
	保守料支出	1,800,000	1,701,266	98,734	
	渉外費支出	100,000	60,000	40,000	
	諸会費支出	310,000	270,600	39,400	
	雑支出	250,000	111,316	138,684	
	利用者負担軽減額	100,000	0	100,000	
	利用者負担軽減額	100,000	0	100,000	
	その他の支出	100,000	0	100,000	
利用者等外給食費支出	100,000	0	100,000		
事業活動支出計(2)	283,871,000	276,085,853	7,785,147		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-28,450,000	-23,431,708	-5,018,292		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	1,500,000	1,346,719	153,281
		器具及び備品取得支出	1,500,000	1,346,719	153,281
		固定資産除却・廃棄支出	15,000	0	15,000
		固定資産除却・廃棄支出	15,000	0	15,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	113,967	38,033
ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	113,967	38,033		
施設整備等支出計(5)	1,667,000	1,460,686	206,314		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,667,000	-1,460,686	-206,314		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	880,000	792,000	88,000	
	退職給付引当資産取崩収入	880,000	792,000	88,000	
	その他の活動による収入計(7)	880,000	792,000	88,000	
	支出	積立資産支出	1,200,000	1,138,800	61,200
		退職給付引当資産支出	1,200,000	1,138,800	61,200
		その他の活動支出計(8)	1,200,000	1,138,800	61,200
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-320,000	-346,800	26,800		
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-31,437,000	-25,239,194	-6,197,806		
前期末支払資金残高(12)	123,387,366	123,387,366	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	91,950,366	98,148,172	-6,197,806		

萩の花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	収	介護保険事業収益	246,473,661	294,417,087	-47,943,426	
		施設介護料収益	180,809,250	216,693,588	-35,884,338	
		介護報酬収益	159,965,318	193,310,658	-33,345,340	
		利用者負担金収益(公費)	3,051,484	1,377,195	1,674,289	
		利用者負担金収益(一般)	17,792,448	22,005,735	-4,213,287	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	10,354,899	10,602,274	-247,375	
		介護報酬収益	10,336,329	10,588,865	-252,536	
		介護予防報酬収益	18,570	13,409	5,161	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	1,185,259	1,236,932	-51,673	
		介護負担金収益(公費)	3,478	0	3,478	
		介護負担金収益(一般)	1,179,717	1,236,932	-57,215	
		介護予防負担金収益(一般)	2,064	0	2,064	
	益	利用者等利用料収益	51,541,983	62,000,355	-10,458,372	
		施設サービス利用料収益	444,046	593,118	-149,072	
		食費収益(公費)	557,330	282,820	274,510	
		食費収益(一般)	25,777,955	30,332,705	-4,554,750	
		食費収益(特定)	8,621,845	11,527,217	-2,905,372	
		居住費収益(公費)	312,930	150,480	162,450	
		居住費収益(一般)	14,491,629	17,468,218	-2,976,589	
		居住費収益(特定)	48,060	45,571	2,489	
		その他の利用料収益	1,288,188	1,600,226	-312,038	
		その他の事業収益	2,582,270	3,883,938	-1,301,668	
		補助金事業収益(公費)	2,582,270	3,883,938	-1,301,668	
ビ	経常経費寄附金収益	37,900	0	37,900		
	経常経費寄附金収益	37,900	0	37,900		
	サービス活動収益計(1)	246,511,561	294,417,087	-47,905,526		
ス	活	人件費	196,607,305	200,860,149	-4,252,844	
		職員給料	120,425,927	127,153,713	-6,727,786	
		職員賞与	19,188,582	18,406,121	782,461	
		賞与引当金繰入	9,909,604	11,083,698	-1,174,094	
		非常勤職員給与	17,635,755	18,221,965	-586,210	
		派遣職員費	5,749,674	953,429	4,796,245	
		退職給付費用	1,450,300	1,845,908	-395,608	
		法定福利費	22,247,463	23,195,315	-947,852	
		動	事業費	45,558,976	51,372,583	-5,813,607
			給食費	18,209,424	20,851,246	-2,641,822
			介護用品費	3,369,593	3,319,859	49,734
			保健衛生費	1,878,587	3,376,962	-1,498,375
	医療費		3,490	269,628	-266,138	
	被服費		2,037,156	2,031,590	5,566	
	教養娯楽費		501,410	493,758	7,652	
	日用品費		684,177	758,363	-74,186	
	水道光熱費		13,593,523	16,785,816	-3,192,293	
	消耗器具備品費		3,333,261	1,875,130	1,458,131	
	減		保険料	902,934	917,916	-14,982
		賃借料	642,807	366,960	275,847	
		車両費	402,614	325,355	77,259	
		事務費	33,327,582	42,206,221	-8,878,639	
		福利厚生費	585,503	678,977	-93,474	
職員被服費		43,439	98,298	-54,859		
旅費交通費		185,250	49,890	135,360		
研修研究費		69,900	54,220	15,680		
事務消耗品費		385,071	259,012	126,059		
の						

萩の花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)	
部	用	印刷製本費	103,721	158,676	-54,955
		修繕費	1,167,650	11,943,800	-10,776,150
		通信運搬費	790,194	827,578	-37,384
		会議費	0	6,730	-6,730
		業務委託費	24,110,387	23,226,437	883,950
		手数料	3,671,835	2,549,628	1,122,207
		租税公課	71,450	77,128	-5,678
		保守料	1,701,266	1,865,350	-164,084
		渉外費	60,000	72,501	-12,501
		諸会費	270,600	250,600	20,000
		雑費	111,316	87,396	23,920
		減価償却費	28,384,992	28,296,398	88,594
		減価償却費	28,384,992	28,296,398	88,594
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,209,587	-15,209,587	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,209,587	-15,209,587	0
		サービス活動費用計(2)	288,669,268	307,525,764	-18,856,496
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-42,157,707	-13,108,677	-29,049,030	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	82,719	2,673	80,046
		受取利息配当金収益	82,719	2,673	80,046
		その他のサービス活動外収益	6,059,865	812,247	5,247,618
		雑収益	6,059,865	812,247	5,247,618
		サービス活動外収益計(4)	6,142,584	814,920	5,327,664
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		6,142,584	814,920	5,327,664	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-36,015,123	-12,293,757	-23,721,366	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	3	258,223	-258,220
	費用	建物売却損・処分損	0	247,212	-247,212
		器具及び備品売却損・処分損	3	11,011	-11,008
		特別費用計(9)	3	258,223	-258,220
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3	-258,223	258,220	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-36,015,126	-12,551,980	-23,463,146	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-36,015,126	-12,551,980	-23,463,146	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		476,639,789	489,191,769	-12,551,980
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		440,624,663	476,639,789	-36,015,126
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		440,624,663	476,639,789	-36,015,126	

計算書類に対する注記

(萩の花拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③有形リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

該当なし

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。また、外部の退職給付制度に加入していない職員については、法人の退職金規程に基づいた期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度に加え、法人の退職金規程に基づく退職給付を行っている。

3. 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) 萩の花拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア 特別養護老人ホーム萩の花

イ 萩の花ショートステイ

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	206,199,135	0	0	206,199,135
建物	473,514,693	0	25,366,537	448,148,156
合 計	679,713,828	0	25,366,537	654,347,291

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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,025,621,954	577,473,798	448,148,156
構築物	5,965,850	3,964,514	2,001,336
車輛運搬具	11,762,954	11,762,948	6
器具及び備品	55,725,585	51,230,287	4,495,298
合 計	1,099,076,343	644,431,547	454,644,796

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

9. 重要な後発事象
該当なし

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

- ・令和4年度介護サービス事業所等のサービス提供体制確保事業補助金について、申請額変更に伴う差額分が雑収益で計上されている。

貸貸事業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)	
事業活動による収支	収入	不動産貸付事業収入	4,698,000	4,698,000	0
		不動産貸付事業収入	4,698,000	4,698,000	0
		受取利息配当金収入	500	29	471
		受取利息配当金収入	500	29	471
		事業活動収入計(1)	4,698,500	4,698,029	471
	支出	事務費支出	876,000	871,550	4,450
		業務委託費支出	165,000	165,000	0
		租税公課支出	710,000	706,000	4,000
		雑支出	1,000	550	450
		事業活動支出計(2)	876,000	871,550	4,450
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,822,500	3,826,479	-3,979	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
		事業区分間繰入金支出	3,800,000	3,800,000	0
	支出	事業区分間繰入金支出	3,800,000	3,800,000	0
		その他の活動支出計(8)	3,800,000	3,800,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-3,800,000	-3,800,000
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,500	26,479	-3,979	
前期末支払資金残高(12)		1,952,902	1,952,902	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,975,402	1,979,381	-3,979	

賃貸事業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	不動産貸付事業収益	4,698,000	4,698,000	0
		不動産貸付事業収益	4,698,000	4,698,000	0
		サービス活動収益計(1)	4,698,000	4,698,000	0
	費用	事務費	871,550	871,550	0
		業務委託費	165,000	165,000	0
		租税公課	706,000	706,000	0
		雑費	550	550	0
		サービス活動費用計(2)	871,550	871,550	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,826,450	3,826,450	0
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29	28
受取利息配当金収益			29	28	1
サービス活動外収益計(4)			29	28	1
費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		29	28	1	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,826,479	3,826,478	1	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	3,800,000	3,800,000	0
		事業区分間繰入金費用	3,800,000	3,800,000	0
特別費用計(9)		3,800,000	3,800,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3,800,000	-3,800,000	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		26,479	26,478	1	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		26,479	26,478	1	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		147,737,598	147,711,120	26,478
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		147,764,077	147,737,598	26,479
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		147,764,077	147,737,598	26,479	

貸貸事業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	当年度末	前年度末
流動資産	1,979,381	1,952,902		
現金預金	1,979,381	1,952,902	負債の部合計	0
固定資産	145,784,696	145,784,696	純 資 産 の 部	0
その他の固定資産	145,784,696	145,784,696	次期繰越活動増減差額	147,737,598
土地	145,784,696	145,784,696	次期繰越活動増減差額	147,737,598
			(うち当期活動増減差額)	26,478
			純資産の部合計	26,479
資産の部合計	147,764,077	147,737,598	負債及び純資産の部合計	26,479
				26,479

計算書類に対する注記

(貸貸事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 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) 貸貸事業拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

サービス付き高齢者住宅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)	
事業収入	サービス付き高齢者住宅事業収入	46,826,000	45,874,004	951,996	
	利用者等利用料収入	46,816,000	45,874,004	941,996	
	家賃収入	19,100,000	18,876,667	223,333	
	共益費収入	2,500,000	2,452,302	47,698	
	駐車場収入	216,000	216,000	0	
	食費収入	7,000,000	7,011,576	-11,576	
	生活支援サービス費収入	15,000,000	14,202,958	797,042	
	その他の利用料収入	3,000,000	3,114,501	-114,501	
	その他の事業収入	10,000	0	10,000	
	補助金事業収入(公費)	10,000	0	10,000	
	受取利息配当金収入	500	82	418	
	受取利息配当金収入	500	82	418	
	その他の収入	100,000	88,616	11,384	
	雑収入	100,000	88,616	11,384	
	事業活動収入計(1)	46,926,500	45,962,702	963,798	
	事業活動に要する支出	人件費支出	9,000,000	8,650,830	349,170
		職員給料支出	6,000,000	5,794,009	205,991
職員賞与支出		1,000,000	905,000	95,000	
非常勤職員給与支出		1,400,000	1,353,000	47,000	
法定福利費支出		600,000	598,821	1,179	
事業費支出		9,692,000	9,272,041	419,959	
給食費支出		5,100,000	5,016,701	83,299	
保健衛生費支出		65,000	56,551	8,449	
教養娯楽費支出		25,000	9,787	15,213	
水道光熱費支出		3,000,000	2,895,917	104,083	
消耗器具備品費支出		270,000	224,101	45,899	
保険料支出		230,000	223,240	6,760	
賃借料支出		1,000,000	845,744	154,256	
車両費支出		2,000	0	2,000	
事務費支出		10,163,000	9,376,012	786,988	
福利厚生費支出		60,000	53,852	6,148	
職員被服費支出		40,000	0	40,000	
旅費交通費支出		10,000	0	10,000	
研修研究費支出		5,000	0	5,000	
事務消耗品費支出		50,000	22,985	27,015	
印刷製本費支出		70,000	33,000	37,000	
修繕費支出		363,000	259,600	103,400	
通信運搬費支出		258,000	255,859	2,141	
広報費支出		90,000	16,500	73,500	
業務委託費支出		1,600,000	1,461,585	138,415	
手数料支出		70,000	0	70,000	
土地・建物賃借料支出		4,222,000	4,214,700	7,300	
租税公課支出		2,300,000	2,181,000	119,000	
保守料支出		920,000	797,060	122,940	
渉外費支出		10,000	8,071	1,929	
諸会費支出	30,000	30,000	0		
雑支出	65,000	41,800	23,200		
支払利息支出	550,000	534,776	15,224		
支払利息支出	550,000	534,776	15,224		
事業活動支出計(2)	29,405,000	27,833,659	1,571,341		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,521,500	18,129,043	-607,543	
施設収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	

サービス付き高齢者住宅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)
整備等による収支	支 設備資金借入金元金償還支出	8,508,000	8,508,000	0
	支 設備資金借入金元金償還支出	8,508,000	8,508,000	0
	出 固定資産取得支出	100,000	0	100,000
	出 器具及び備品取得支出	100,000	0	100,000
	出 ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	113,967	38,033
	出 ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	113,967	38,033
	出 施設整備等支出計(5)	8,760,000	8,621,967	138,033
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,760,000	-8,621,967	-138,033
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	850,000	678,000	172,000
	収 長期預り金積立資産取崩収入	850,000	678,000	172,000
	入 その他の活動による収入	1,600,000	1,443,000	157,000
	入 長期預り金収入	1,600,000	1,443,000	157,000
	入 その他の活動による収入計(7)	2,450,000	2,121,000	329,000
	支 積立資産支出	1,800,000	1,623,000	177,000
	支 退職給付引当資産支出	200,000	180,000	20,000
	支 長期預り金積立資産支出	1,600,000	1,443,000	157,000
	支 その他の活動による支出	850,000	678,000	172,000
	支 長期預り金支出	850,000	678,000	172,000
支 その他の活動支出計(8)	2,650,000	2,301,000	349,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-200,000	-180,000	-20,000
予備費支出(10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,561,500	9,327,076	-765,576
前期末支払資金残高(12)		1,492,931	1,492,931	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,054,431	10,820,007	-765,576

サービス付き高齢者住宅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	サービス付き高齢者住宅事業収益	45,874,004	36,191,043	9,682,961
		利用者等利用料収益	45,874,004	36,191,043	9,682,961
		家賃収益	18,876,667	15,801,096	3,075,571
		共益費収益	2,452,302	1,942,433	509,869
		駐車場収益	216,000	142,700	73,300
		食費収益	7,011,576	5,058,072	1,953,504
		生活支援サービス費収益	14,202,958	11,125,193	3,077,765
		その他の利用料収益	3,114,501	2,121,549	992,952
		サービス活動収益計(1)	45,874,004	36,191,043	9,682,961
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	9,021,403	7,871,764	1,149,639
		職員給料	5,794,009	5,378,122	415,887
		職員賞与	474,000	483,875	-9,875
		賞与引当金繰入	654,568	654,282	286
		非常勤職員給与	1,353,000	921,800	431,200
		退職給付費用	180,000	0	180,000
		法定福利費	565,826	433,685	132,141
		事業費	9,272,041	8,045,340	1,226,701
		給食費	5,016,701	3,635,108	1,381,593
		保健衛生費	56,551	35,035	21,516
		教養娯楽費	9,787	14,665	-4,878
		水道光熱費	2,895,917	2,927,730	-31,813
		消耗器具備品費	224,101	317,228	-93,127
		保険料	223,240	213,510	9,730
		賃借料	845,744	902,064	-56,320
		事務費	9,376,012	9,686,697	-310,685
		福利厚生費	53,852	51,031	2,821
		職員被服費	0	8,492	-8,492
		事務消耗品費	22,985	29,656	-6,671
		印刷製本費	33,000	30,270	2,730
		修繕費	259,600	209,000	50,600
		通信運搬費	255,859	237,295	18,564
		広報費	16,500	214,500	-198,000
		業務委託費	1,461,585	1,320,283	141,302
		手数料	0	330,800	-330,800
		土地・建物賃借料	4,214,700	4,214,700	0
		租税公課	2,181,000	2,004,200	176,800
		保守料	797,060	951,060	-154,000
		渉外費	8,071	5,800	2,271
		諸会費	30,000	30,000	0
		雑費	41,800	49,610	-7,810
		減価償却費	18,911,259	18,996,595	-85,336
		減価償却費	18,911,259	18,996,595	-85,336
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,489,190	-1,489,190	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,489,190	-1,489,190	0		
サービス活動費用計(2)	45,091,525	43,111,206	1,980,319		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	782,479	-6,920,163	7,702,642		
サ ー ビ ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	82	67	15
		受取利息配当金収益	82	67	15
		その他のサービス活動外収益	88,616	0	88,616
		雑収益	88,616	0	88,616
		サービス活動外収益計(4)	88,698	67	88,631
サ ー ビ ス 活 動 外	費	支払利息	534,776	589,903	-55,127
		支払利息	534,776	589,903	-55,127

サービス付き高齢者住宅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)	
増減の部	用				
	サービス活動外費用計(5)	534,776	589,903	-55,127	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-446,078	-589,836	143,758	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	336,401	-7,509,999	7,846,400	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	190,287	155,481	34,806
		賞与引当金戻入益	190,287	155,481	34,806
		特別収益計(8)	190,287	155,481	34,806
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	190,287	155,481	34,806
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	526,688	-7,354,518	7,881,206	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	526,688	-7,354,518	7,881,206	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	230,125,812	237,480,330	-7,354,518	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	230,652,500	230,125,812	526,688	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	230,652,500	230,125,812	526,688	

サービス付き高齢者住宅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	12,412,703	5,656,606	6,756,097	10,755,264	13,439,924	-2,684,660
現金預金	7,039,364	3,545,610	3,493,754	1,591,696	1,186,675	405,021
事業未収金	5,022,114	1,759,771	3,262,343	1,000	1,200,000	-1,199,000
前払費用	351,225	351,225	0	8,508,000	8,508,000	0
固定資産	378,131,330	396,097,589	-17,966,259	0	113,967	-113,967
その他の固定資産	378,131,330	396,097,589	-17,966,259	0	1,777,000	-1,777,000
建物	325,450,845	342,604,044	-17,153,199	654,568	654,282	286
構築物	7,532,625	8,294,064	-761,439	123,194,000	130,757,000	-7,563,000
器具及び備品	719,653	1,564,247	-844,594	117,788,000	126,296,000	-8,508,000
有形リース資産	0	113,967	-113,967	180,000	0	180,000
権利	35,525,427	35,563,487	-38,060	5,226,000	4,461,000	765,000
退職給付引当資産	180,000	0	180,000	133,949,264	144,196,924	-10,247,660
長期預り金積立資産	5,226,000	4,461,000	765,000			
差入保証金	3,496,780	3,496,780	0			
				純 資 産 の 部		
				25,942,269	27,431,459	-1,489,190
				25,942,269	27,431,459	-1,489,190
				230,652,500	230,125,812	526,688
				230,652,500	230,125,812	526,688
				526,688	-7,354,518	7,881,206
				純資産の部合計		
				256,594,769	257,557,271	-962,502
資産の部合計	390,544,033	401,754,195	-11,210,162	390,544,033	401,754,195	-11,210,162
				負債及び純資産の部合計		
				256,594,769	257,557,271	-962,502
				390,544,033	401,754,195	-11,210,162

計算書類に対する注記

(サービス付き高齢者向け住宅拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③有形リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

該当なし

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。また、外部の退職給付制度に加入していない職員については、法人の退職金規程に基づいた期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度に加え、法人の退職金規程に基づく退職給付を行っている。

3. 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) サービス付き高齢者向け住宅拠点区分計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（その他の固定資産）	414,075,705	88,624,860	325,450,845
構築物	11,447,669	3,915,044	7,532,625
器具及び備品	4,841,215	4,121,562	719,653
合 計	430,364,589	96,661,466	333,703,123

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし