

令和6年度 計算書類

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

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	299,384,000	293,586,693	5,797,307
		老人福祉事業収入	83,830,000	82,839,778	990,222
		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	52,334,000	50,473,351	1,860,649
		経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0
		受取利息配当金収入	449,500	686,576	-237,076
		その他の収入	2,034,500	2,229,533	-195,033
		事業活動収入計(1)	442,760,000	434,543,931	8,216,069
	支 出	人件費支出	267,949,000	263,218,281	4,730,719
		事業費支出	94,307,000	88,821,191	5,485,809
		事務費支出	80,440,000	73,868,594	6,571,406
		利用者負担軽減額	100,000	0	100,000
		支払利息支出	796,000	794,139	1,861
		その他の支出	800,000	642,092	157,908
		事業活動支出計(2)	444,392,000	427,344,297	17,047,703
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,632,000	7,199,634	-8,831,634	
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	25,000,000	24,127,980	872,020
		固定資産除却・廃棄支出	2,520,000	2,519,000	1,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,972,080	1,807,740	164,340
施設整備等支出計(5)	38,000,080	36,962,720	1,037,360		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-38,000,080	-36,962,720	-1,037,360	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	18,147,800	16,341,800	1,806,000
		その他の活動による収入	3,100,000	2,061,000	1,039,000
		その他の活動による収入計(7)	21,247,800	18,402,800	2,845,000
	支 出	積立資産支出	8,487,000	6,939,000	1,548,000
		その他の活動による支出	5,600,000	4,314,000	1,286,000
		その他の活動支出計(8)	14,087,000	11,253,000	2,834,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,160,800	7,149,800	11,000	
予備費支出(10)		2,000,000	—	2,000,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-34,471,280	-22,613,286	-11,857,994	
前期末支払資金残高(12)			271,923,037	271,923,037	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			237,451,757	249,309,751	-11,857,994

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		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	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入 老人福祉事業収入 不動産貸付事業収入 サービス付高齢者住宅事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 事業活動収入計(1)	293,586,693 82,839,778 0 0 30,000 674,718 2,229,533 379,360,722	0 0 4,698,000 0 0 1,695 0 4,699,695	0 0 0 50,473,351 0 10,163 0 50,483,514	293,586,693 82,839,778 4,698,000 50,473,351 30,000 686,576 2,229,533 434,543,931	0 0 0 0 0 0 0 0	293,586,693 82,839,778 4,698,000 50,473,351 30,000 686,576 2,229,533 434,543,931
	支出	人件費支出 事業費支出 事務費支出 支払利息支出 その他の支出 事業活動支出計(2)	254,170,268 77,569,361 61,834,281 0 642,092 394,216,002	0 0 937,660 0 0 937,660	0 11,251,830 11,096,653 794,139 0 32,190,635	263,218,281 88,821,191 73,868,594 794,139 642,092 427,344,297	0 0 0 0 0 0	263,218,281 88,821,191 73,868,594 794,139 642,092 427,344,297
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-14,855,280	3,762,035	18,292,879	7,199,634	0	7,199,634
	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出 固定資産取得支出 固定資産除却・廃棄支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	0 24,127,980 2,519,000 1,807,740	0 0 0 0	8,508,000 0 0 0	8,508,000 24,127,980 2,519,000 1,807,740	0 0 0 0	8,508,000 24,127,980 2,519,000 1,807,740
		施設整備等支出計(5)	28,454,720	0	8,508,000	36,962,720	0	36,962,720
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-28,454,720	0	-8,508,000	-36,962,720	0	-36,962,720
	収入	積立資産取崩収入 事業区分間繰入金収入 その他の活動による収入 その他の活動による収入計(7)	15,327,800 12,700,000 1,200,000 29,227,800	0 0 0 0	1,014,000 0 861,000 1,875,000	16,341,800 12,700,000 2,061,000 31,102,800	0 -12,700,000 0 -12,700,000	16,341,800 0 2,061,000 18,402,800
	支出	積立資産支出 事業区分間繰入金支出 その他の活動による支出	6,018,000 0 3,300,000	0 3,700,000 0	921,000 9,000,000 1,014,000	6,939,000 12,700,000 4,314,000	0 -12,700,000 0	6,939,000 0 4,314,000

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		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)	9,318,000	3,700,000	10,935,000	23,953,000	-12,700,000	11,253,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,909,800	-3,700,000	-9,060,000	7,149,800	0	7,149,800
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-23,400,200	62,035	724,879	-22,613,286	0	-22,613,286
前期末支払資金残高(11)		259,123,649	1,979,381	10,820,007	271,923,037	0	271,923,037
当期末支払資金残高(10)+(11)		235,723,449	2,041,416	11,544,886	249,309,751	0	249,309,751

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		紅紫萩拠点	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	50,080,375	243,506,318	293,586,693	0	293,586,693
	入	老人福祉事業収入	82,839,778	0	82,839,778	0	82,839,778
		経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000	0	30,000
		受取利息配当金収入	406,125	268,593	674,718	0	674,718
		その他の収入	1,177,082	1,052,451	2,229,533	0	2,229,533
	支出	事業活動収入計(1)	134,533,360	244,827,362	379,360,722	0	379,360,722
		人件費支出	71,230,273	182,939,995	254,170,268	0	254,170,268
		事業費支出	32,853,057	44,716,304	77,569,361	0	77,569,361
		事務費支出	28,579,833	33,254,448	61,834,281	0	61,834,281
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	その他の支出	638,154	3,938	642,092	0	642,092
事業活動支出計(2)		133,301,317	260,914,685	394,216,002	0	394,216,002	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,232,043	-16,087,323	-14,855,280	0	-14,855,280	
施設整備等による収支	収入						
	入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
		固定資産取得支出	15,589,080	8,538,900	24,127,980	0	24,127,980
		固定資産除却・廃棄支出	1,320,000	1,199,000	2,519,000	0	2,519,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,807,740	1,807,740	0	1,807,740
	支出						
		施設整備等支出計(5)	16,909,080	11,545,640	28,454,720	0	28,454,720
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,909,080	-11,545,640	-28,454,720	0	-28,454,720
		積立資産取崩収入	14,967,800	360,000	15,327,800	0	15,327,800
	その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	12,700,000	0	12,700,000	0	12,700,000
その他の活動による収入		1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000	
その他の活動による収入計(7)		28,867,800	360,000	29,227,800	0	29,227,800	
積立資産支出		4,507,200	1,510,800	6,018,000	0	6,018,000	
その他の活動による収支	その他の活動による支出	3,300,000	0	3,300,000	0	3,300,000	
	その他の活動支出計(8)	7,807,200	1,510,800	9,318,000	0	9,318,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,060,600	-1,150,800	19,909,800	0	19,909,800	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		5,383,563	-28,783,763	-23,400,200	0	-23,400,200	

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	紅紫拠点	萩の花拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
前期末支払資金残高(11)	160,975,477	98,148,172	259,123,649	0	259,123,649
当期末支払資金残高(10)+(11)	166,359,040	69,364,409	235,723,449	0	235,723,449

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	293,587,144	301,235,371	-7,648,227
		老人福祉事業収益	82,839,778	86,797,297	-3,957,519
		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	50,473,351	45,874,004	4,599,347
		経常経費寄附金収益	30,000	1,587,900	-1,557,900
		サービス活動収益計(1)	431,628,273	440,192,572	-8,564,299
	費 用	人件費	262,251,685	275,995,817	-13,744,132
		事業費	89,282,301	87,142,231	2,140,070
		事務費	73,868,594	71,543,479	2,325,115
		利用者負担軽減額	451	0	451
		減価償却費	75,422,010	73,662,120	1,759,890
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-25,074,136	-25,326,125	251,989
サービス活動費用計(2)		475,750,905	483,017,522	-7,266,617	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-44,122,632	-42,824,950	-1,297,682	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	686,576	87,571	599,005
		その他のサービス活動外収益	2,229,533	7,466,497	-5,236,964
		サービス活動外収益計(4)	2,916,109	7,554,068	-4,637,959
	費 用	支払利息	794,139	534,776	259,363
		その他のサービス活動外費用	642,092	785,076	-142,984
		サービス活動外費用計(5)	1,436,231	1,319,852	116,379
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,479,878	6,234,216	-4,754,338	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-42,642,754	-36,590,734	-6,052,020	
特別増減の部	収 益	その他の特別収益	276,344	604,597	-328,253
		特別収益計(8)	276,344	604,597	-328,253
	費 用	固定資産売却損・処分損	2,519,005	3	2,519,002
		特別費用計(9)	2,519,005	3	2,519,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,242,661	604,594	-2,847,255
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-44,885,415	-35,986,140	-8,899,275	
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)		-44,885,415	-35,986,140	-8,899,275	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		1,244,452,143	1,280,438,283	-35,986,140
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		1,199,566,728	1,244,452,143	-44,885,415
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額(19)		3,000,000	0	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		1,206,566,728	1,244,452,143	-37,885,415

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		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	293,587,144	0	0	293,587,144	0	293,587,144
	老人福祉事業収益	82,839,778	0	0	82,839,778	0	82,839,778
	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	50,473,351	50,473,351	0	50,473,351
	経常経費寄附金収益	30,000	0	0	30,000	0	30,000
	サービス活動収益計(1)	376,456,922	4,698,000	50,473,351	431,628,273	0	431,628,273
	人件費	253,155,703	0	9,095,982	262,251,685	0	262,251,685
	事業費	78,030,471	0	11,251,830	89,282,301	0	89,282,301
	事務費	61,834,281	937,660	11,096,653	73,868,594	0	73,868,594
	利用者負担軽減額	451	0	0	451	0	451
サービス活動外増減の部	減価償却費	56,856,140	0	18,565,870	75,422,010	0	75,422,010
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,584,946	0	-1,489,190	-25,074,136	0	-25,074,136
	サービス活動費用計(2)	426,292,100	937,660	48,521,145	475,750,905	0	475,750,905
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-49,835,178	3,760,340	1,952,206	-44,122,632	0	-44,122,632
	受取利息配当金収益	674,718	1,695	10,163	686,576	0	686,576
	その他のサービス活動外収益	2,229,533	0	0	2,229,533	0	2,229,533
	サービス活動外収益計(4)	2,904,251	1,695	10,163	2,916,109	0	2,916,109
	支払利息	0	0	794,139	794,139	0	794,139
	その他のサービス活動外費用	642,092	0	0	642,092	0	642,092
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	642,092	0	794,139	1,436,231	0	1,436,231
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,262,159	1,695	-783,976	1,479,878	0	1,479,878
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-47,573,019	3,762,035	1,168,230	-42,642,754	0	-42,642,754
	事業区分間繰入金収益	12,700,000	0	0	12,700,000	-12,700,000	0
	その他の特別収益	85,641	0	190,703	276,344	0	276,344
	特別収益計(8)	12,785,641	0	190,703	12,976,344	-12,700,000	276,344
	固定資産売却損・処分損	2,519,005	0	0	2,519,005	0	2,519,005
	事業区分間繰入金費用	0	3,700,000	9,000,000	12,700,000	-12,700,000	0
	特別費用計(9)	2,519,005	3,700,000	9,000,000	15,219,005	-12,700,000	2,519,005
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,266,636	-3,700,000	-8,809,297	-2,242,661	0	-2,242,661
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-37,306,383	62,035	-7,641,067	-44,885,415	0	-44,885,415

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

	勘 定 科 目	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、住民税及び事業税(12)		0	0	0	0	0	0
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)		-37,306,383	62,035	-7,641,067	-44,885,415	0	-44,885,415
前期繰越活動増減差額(15)		866,035,566	147,764,077	230,652,500	1,244,452,143	0	1,244,452,143
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		828,729,183	147,826,112	223,011,433	1,199,566,728	0	1,199,566,728
基本金取崩額(17)		0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)		10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の積立金積立額(19)		3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
減 差 額 の 部							
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		835,729,183	147,826,112	223,011,433	1,206,566,728	0	1,206,566,728

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		紅紫拠点	款の花拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービ ス活 動増 減の 部	収 益					
	介護保険事業収益	50,080,375	243,506,769	293,587,144	0	293,587,144
	老人福祉事業収益	82,839,778	0	82,839,778	0	82,839,778
	経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	0	30,000
	サービ ス活 動増 減の 部	132,950,153	243,506,769	376,456,922	0	376,456,922
	人件費	69,762,291	183,393,412	253,155,703	0	253,155,703
	事業費	33,078,863	44,951,608	78,030,471	0	78,030,471
	事務費	28,579,833	33,254,448	61,834,281	0	61,834,281
	利用者負担軽減額	0	451	451	0	451
	減価償却費	26,842,183	30,013,957	56,856,140	0	56,856,140
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	-8,524,886	-15,060,060	-23,584,946	0	-23,584,946
	サービ ス活 動増 減の 部	149,738,284	276,553,816	426,292,100	0	426,292,100
	サービ ス活 動増 減の 部	-16,788,131	-33,047,047	-49,835,178	0	-49,835,178
	受取利息配当金収益	406,125	268,593	674,718	0	674,718
	その他のサービ ス活 動外 増減 の部	1,177,082	1,052,451	2,229,533	0	2,229,533
	サービ ス活 動外 増減 の部	1,583,207	1,321,044	2,904,251	0	2,904,251
	その他のサービ ス活 動外 費用	638,154	3,938	642,092	0	642,092
	費用					
	サービ ス活 動外 費用計(5)	638,154	3,938	642,092	0	642,092
	サービ ス活 動外 増減 差額(6)=(4)-(5)	945,053	1,317,106	2,262,159	0	2,262,159
特 別 増 減 の 部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-15,843,078	-31,729,941	-47,573,019	0	-47,573,019
	事業区分間繰入金収益	12,700,000	0	12,700,000	0	12,700,000
	その他の特別収益	85,641	0	85,641	0	85,641
	特別収益計(8)	12,785,641	0	12,785,641	0	12,785,641
	固定資産売却損・処分損	1,320,001	1,199,004	2,519,005	0	2,519,005
	特別費用計(9)	1,320,001	1,199,004	2,519,005	0	2,519,005
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,465,640	-1,199,004	10,266,636	0	10,266,636
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,377,438	-32,928,945	-37,306,383	0	-37,306,383
	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
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-4,377,438	-32,928,945	-37,306,383	0	-37,306,383

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		紅紫募拠点	萩の花拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	425,410,903	440,624,663	866,035,566	0	866,035,566
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	421,033,465	407,695,718	828,729,183	0	828,729,183
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額(19)	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		428,033,465	407,695,718	835,729,183	0	835,729,183

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	266,455,805	287,541,857	流動負債	40,828,967	38,422,793
現金預金	177,585,401	231,309,128	事業未払金	11,222,420	10,712,987
事業未収金	77,578,243	45,162,834	その他の未払金	4,878,500	1,000
未収金	0	1,700	1年以内返済予定設備資金借入金	8,508,000	8,508,000
未収補助金	10,940,936	10,696,970	1年以内返済予定リース債務	1,972,080	0
前払費用	351,225	371,225	預り金	444,855	1,940,253
固定資産	2,044,696,858	2,092,050,243	職員預り金	525,279	2,964,580
基本財産	1,195,101,793	1,214,818,401	前受収益	75,000	0
土地	395,174,153	395,174,153	賞与引当金	13,202,833	14,295,973
建物	799,927,640	819,644,248	固定負債	157,975,644	158,861,704
その他の固定資産	849,595,065	877,231,842	設備資金借入金	109,280,000	117,788,000
土地	145,784,696	145,784,696	リース債務	10,024,740	0
建物	308,297,646	325,450,845	退職給付引当金	18,397,904	18,547,704
構築物	21,981,409	25,250,419	長期預り金	20,273,000	22,526,000
車両運搬具	13	14	負債の部合計	198,804,611	197,284,497
器具及び備品	10,156,880	13,018,473	純 資 産 の 部		
建設仮勘定	0	5,700,000	基本金	197,770,000	197,770,000
有形リース資産	11,996,820	0	基本金	197,770,000	197,770,000
権利	35,622,367	35,660,427	国庫補助金等特別積立金	436,779,324	461,853,460
ソフトウェア	1,433,330	2,181,154	国庫補助金等特別積立金	436,779,324	461,853,460
退職給付引当資産	18,397,904	18,547,704	その他の積立金	271,232,000	278,232,000
長期預り金積立資産	20,273,000	22,526,000	人件費積立金	91,900,000	91,900,000
人件費積立資産	91,900,000	91,900,000	施設設備整備積立金	179,332,000	186,332,000
施設設備整備積立資産	179,332,000	186,332,000	次期繰越活動増減差額	1,206,566,728	1,244,452,143
差入保証金	3,496,780	3,496,780	次期繰越活動増減差額	1,206,566,728	1,244,452,143
長期前払費用	922,220	1,383,330	(うち当期活動増減差額)	-44,885,415	-35,986,140
資産の部合計	2,311,152,663	2,379,592,100	純資産の部合計	2,112,348,052	2,182,307,603
			負債及び純資産の部合計	2,311,152,663	2,379,592,100
					-68,439,437

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位: 円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	252,586,176	2,041,416	13,400,513	268,028,105	-1,572,300	266,455,805
現金預金	167,954,387	2,041,416	7,589,598	177,585,401	0	177,585,401
事業未収金	73,118,553	0	4,459,690	77,578,243	0	77,578,243
未収金	572,300	0	1,000,000	1,572,300	-1,572,300	0
未収補助金	10,940,936	0	0	10,940,936	0	10,940,936
前払費用	0	0	351,225	351,225	0	351,225
固定資産	1,539,439,702	145,784,696	359,472,460	2,044,696,858	0	2,044,696,858
基本財産	1,195,101,793	0	0	1,195,101,793	0	1,195,101,793
土地	395,174,153	0	0	395,174,153	0	395,174,153
建物	799,927,640	0	0	799,927,640	0	799,927,640
その他の固定資産	344,337,909	145,784,696	359,472,460	849,595,065	0	849,595,065
土地	0	145,784,696	0	145,784,696	0	145,784,696
建物	0	0	308,297,646	308,297,646	0	308,297,646
構築物	15,210,223	0	6,771,186	21,981,409	0	21,981,409
車両運搬具	13	0	0	13	0	13
器具及び備品	10,050,399	0	106,481	10,156,880	0	10,156,880
有形リース資産	11,996,820	0	0	11,996,820	0	11,996,820
権利	135,000	0	35,487,367	35,622,367	0	35,622,367
ソブトウェア	1,433,330	0	0	1,433,330	0	1,433,330
退職給付引当資産	18,157,904	0	240,000	18,397,904	0	18,397,904
長期預り金積立資産	15,200,000	0	5,073,000	20,273,000	0	20,273,000
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	179,332,000	0	0	179,332,000	0	179,332,000
差入保証金	0	0	3,496,780	3,496,780	0	3,496,780
長期前払費用	922,220	0	0	922,220	0	922,220
資産の部合計	1,792,025,878	147,826,112	372,872,973	2,312,724,963	-1,572,300	2,311,152,663
流動負債	31,585,806	0	10,815,461	42,401,267	-1,572,300	40,828,967
事業未払金	10,014,093	0	1,780,627	11,794,720	-572,300	11,222,420
その他の未払金	5,878,500	0	0	5,878,500	-1,000,000	4,878,500
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
1年以内返済予定リース債務	1,972,080	0	0	1,972,080	0	1,972,080
預り金	444,855	0	0	444,855	0	444,855
職員預り金	525,279	0	0	525,279	0	525,279
前受収益	0	0	75,000	75,000	0	75,000

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位: 円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
賞与引当金	12,750,999	0	451,834	13,202,833	0	13,202,833
固定負債	43,382,644	0	114,593,000	157,975,644	0	157,975,644
設備資金借入金	0	0	109,280,000	109,280,000	0	109,280,000
リース債務	10,024,740	0	0	10,024,740	0	10,024,740
退職給付引当金	18,157,904	0	240,000	18,397,904	0	18,397,904
長期預り金	15,200,000	0	5,073,000	20,273,000	0	20,273,000
負債の部合計	74,968,450	0	125,408,461	200,376,911	-1,572,300	198,804,611
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	412,326,245	0	24,453,079	436,779,324	0	436,779,324
国庫補助金等特別積立金	412,326,245	0	24,453,079	436,779,324	0	436,779,324
その他の積立金	271,232,000	0	0	271,232,000	0	271,232,000
人件費積立金	91,900,000	0	0	91,900,000	0	91,900,000
施設設備整備積立金	179,332,000	0	0	179,332,000	0	179,332,000
次期繰越活動増減差額	835,729,183	147,826,112	223,011,433	1,206,566,728	0	1,206,566,728
次期繰越活動増減差額	835,729,183	147,826,112	223,011,433	1,206,566,728	0	1,206,566,728
(うち当期活動増減差額)	-37,306,383	62,035	-7,641,067	-44,885,415	0	-44,885,415
純資産の部合計	1,717,057,428	147,826,112	247,464,512	2,112,348,052	0	2,112,348,052
負債及び純資産の部合計	1,792,025,878	147,826,112	372,872,973	2,312,724,963	-1,572,300	2,311,152,663

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	紅紫萩拠点	萩の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	178,344,313	106,732,531	285,076,844	-32,490,668	252,586,176
現金預金	128,257,310	39,697,077	167,954,387	0	167,954,387
事業未収金	7,947,935	65,170,618	73,118,553	0	73,118,553
未収金	572,300	100,000	672,300	-100,000	572,300
未収補助金	9,176,100	1,764,836	10,940,936	0	10,940,936
拠点区分間貸付金	32,390,668	0	32,390,668	-32,390,668	0
固定資産	773,661,538	765,778,164	1,539,439,702	0	1,539,439,702
基本財産	558,239,611	636,862,182	1,195,101,793	0	1,195,101,793
土地	188,975,018	206,199,135	395,174,153	0	395,174,153
建物	369,264,593	430,663,047	799,927,640	0	799,927,640
その他の固定資産	215,421,927	128,915,982	344,337,909	0	344,337,909
構築物	13,556,341	1,653,882	15,210,223	0	15,210,223
車輦運搬具	8	5	13	0	13
器具及び備品	6,642,034	3,408,365	10,050,399	0	10,050,399
有形リース資産	0	11,996,820	11,996,820	0	11,996,820
権利	0	135,000	135,000	0	135,000
ソフトウェア	0	1,433,330	1,433,330	0	1,433,330
退職給付引当資産	3,339,932	14,817,972	18,157,904	0	18,157,904
長期預り金積立資産	15,200,000	0	15,200,000	0	15,200,000
人件費積立資産	37,900,000	54,000,000	91,900,000	0	91,900,000
施設設備整備積立資産	138,332,000	41,000,000	179,332,000	0	179,332,000
長期前払費用	451,612	470,608	922,220	0	922,220
資産の部合計	952,005,851	872,510,695	1,824,516,546	-32,490,668	1,792,025,878
流動負債	15,524,051	48,552,423	64,076,474	-32,490,668	31,585,806
事業未払金	5,040,235	4,973,858	10,014,093	0	10,014,093
その他の未払金	5,978,500	0	5,978,500	-100,000	5,878,500
1年以内返済予定リース債務	0	1,972,080	1,972,080	0	1,972,080
預り金	441,259	3,596	444,855	0	444,855
職員預り金	525,279	0	525,279	0	525,279
拠点区分間借入金	0	32,390,668	32,390,668	-32,390,668	0
賞与引当金	3,538,778	9,212,221	12,750,999	0	12,750,999
固定負債	18,539,932	24,842,712	43,382,644	0	43,382,644
リース債務	0	10,024,740	10,024,740	0	10,024,740
退職給付引当金	3,339,932	14,817,972	18,157,904	0	18,157,904

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	紅紫萩拠点	萩の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
長期預り金	15,200,000	0	15,200,000	0	15,200,000
負債の部合計	34,063,983	73,395,135	107,459,118	-32,490,668	74,968,450
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
国庫補助金等特別積立金	156,199,403	256,126,842	412,326,245	0	412,326,245
国庫補助金等特別積立金	156,199,403	256,126,842	412,326,245	0	412,326,245
その他の積立金	176,232,000	95,000,000	271,232,000	0	271,232,000
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	138,332,000	41,000,000	179,332,000	0	179,332,000
次期繰越活動増減差額	428,033,465	407,695,718	835,729,183	0	835,729,183
次期繰越活動増減差額	428,033,465	407,695,718	835,729,183	0	835,729,183
(うち当期活動増減差額)	-4,377,438	-32,928,945	-37,306,383	0	-37,306,383
純資産の部合計	917,941,868	799,115,560	1,717,057,428	0	1,717,057,428
負債及び純資産の部合計	952,005,851	872,510,695	1,824,516,546	-32,490,668	1,792,025,878

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）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

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 紅紫萩拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「紅紫萩」

「紅紫萩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	819,644,248	28,303,500	48,020,108	799,927,640
合 計	1,214,818,401	28,303,500	48,020,108	1,195,101,793

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）	2,147,947,406	1,348,019,766	799,927,640
建物（その他の固定資産）	414,075,705	105,778,059	308,297,646
構築物	54,085,719	32,104,310	21,981,409
車両運搬具	23,233,860	23,233,847	13
器具及び備品	104,490,610	94,333,730	10,156,880
有形リース資産	13,804,560	1,807,740	11,996,820
合 計	2,757,637,860	1,605,277,452	1,152,360,408

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

(1) リース取引関係

・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

萩の花拠点におけるLED照明

紅紫萩拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
事業活動収支	介護保険事業収入	53,144,000	50,080,375	3,063,625
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	24,200,000	22,659,100	1,540,900
	介護報酬収入	24,200,000	22,659,100	1,540,900
	居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	2,900,000	2,641,908	258,092
	介護負担金収入 (一般)	2,900,000	2,641,908	258,092
	居宅介護支援介護料収入	16,000,000	15,372,392	627,608
	居宅介護支援介護料収入	16,000,000	15,372,392	627,608
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,030,000	6,830,696	199,304
	事業費収入	6,100,000	6,050,620	49,380
	事業負担金収入 (一般)	930,000	780,076	149,924
	利用者等利用料収入	1,114,000	997,355	116,645
	居宅介護サービス利用料収入	4,000	310	3,690
	食費収入 (一般)	1,100,000	997,045	102,955
	その他の利用料収入	10,000	0	10,000
	その他の事業収入	1,900,000	1,578,924	321,076
	補助金事業収入 (公費)	480,000	240,281	239,719
	受託事業収入 (公費)	20,000	17,500	2,500
	その他の事業収入	1,400,000	1,321,143	78,857
	老人福祉事業収入	83,830,000	82,839,778	990,222
	運営事業収入	83,830,000	82,839,778	990,222
	管理費収入	10,000,000	9,948,258	51,742
	その他の利用料収入	42,500,000	41,561,520	938,480
	補助金事業収入 (公費)	31,330,000	31,330,000	0
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0
	受取利息配当金収入	243,000	406,125	-163,125
	受取利息配当金収入	243,000	406,125	-163,125
	その他の収入	1,284,500	1,177,082	107,418
	受入研修費収入	13,500	0	13,500
	利用者等外給食費収入	700,000	638,154	61,846
	雑収入	571,000	538,928	32,072
	事業活動収入計 (1)	138,531,500	134,533,360	3,998,140
	人件費支出	73,317,000	71,230,273	2,086,727
	役員報酬支出	600,000	168,040	431,960
	職員給料支出	35,855,000	35,474,767	380,233
	職員賞与支出	9,140,000	8,801,200	338,800
	非常勤職員給与支出	15,400,000	14,943,658	456,342
	派遣職員費支出	3,300,000	3,138,214	161,786
	退職給付支出	2,322,000	2,265,000	57,000
	法定福利費支出	6,700,000	6,439,394	260,606
	事業費支出	35,157,000	32,853,057	2,303,943
	給食費支出	17,050,000	16,271,688	778,312
	保健衛生費支出	215,000	158,650	56,350
	医療費支出	12,000	0	12,000
	教養娯楽費支出	200,000	41,825	158,175
	水道光熱費支出	13,155,000	12,742,992	412,008
	燃料費支出	5,000	0	5,000
	消耗器具備品費支出	1,153,000	744,383	408,617
	保険料支出	890,000	768,300	121,700
	賃借料支出	727,000	719,774	7,226
	車輛費支出	1,700,000	1,405,445	294,555
	雑支出	50,000	0	50,000
	事務費支出	32,638,000	28,579,833	4,058,167

紅紫萩拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
支 出	福利厚生費支出	285,000	135,584	149,416
	職員被服費支出	170,000	58,776	111,224
	旅費交通費支出	280,000	54,300	225,700
	研修研究費支出	110,000	10,480	99,520
	事務消耗品費支出	838,000	638,705	199,295
	印刷製本費支出	200,000	99,658	100,342
	修繕費支出	3,490,000	3,042,058	447,942
	通信運搬費支出	935,000	842,315	92,685
	会議費支出	56,000	0	56,000
	広報費支出	750,000	474,650	275,350
	業務委託費支出	18,128,000	17,799,540	328,460
	手数料支出	2,230,000	1,595,830	634,170
	租税公課支出	399,000	292,950	106,050
	保守料支出	3,600,000	2,871,358	728,642
	渉外費支出	310,000	198,701	111,299
	諸会費支出	410,000	295,100	114,900
	雑支出	447,000	169,828	277,172
	その他の支出	700,000	638,154	61,846
	利用者等外給食費支出	700,000	638,154	61,846
	事業活動支出計 (2)	141,812,000	133,301,317	8,510,683
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		-3,280,500	1,232,043	-4,512,543
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	15,800,000	15,589,080	210,920
	建物取得支出	14,600,000	14,558,500	41,500
	器具及び備品取得支出	1,200,000	1,030,580	169,420
	固定資産除却・廃棄支出	1,320,000	1,320,000	0
	固定資産除却・廃棄支出	1,320,000	1,320,000	0
施設整備等支出計 (5)	17,120,000	16,909,080	210,920	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		-17,120,000	-16,909,080	-210,920
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	15,267,800	14,967,800	300,000
	退職給付引当資産取崩収入	1,667,800	1,667,800	0
	長期預り金積立資産取崩収入	3,600,000	3,300,000	300,000
	施設設備整備積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0
	事業区分間繰入金収入	13,700,000	12,700,000	1,000,000
	事業区分間繰入金収入	13,700,000	12,700,000	1,000,000
	その他の活動による収入	1,500,000	1,200,000	300,000
	長期預り金収入	1,500,000	1,200,000	300,000
	その他の活動による収入計 (7)	30,467,800	28,867,800	1,600,000
	支 出			
	積立資産支出	5,267,000	4,507,200	759,800
	退職給付引当資産支出	767,000	307,200	459,800
	長期預り金積立資産支出	1,500,000	1,200,000	300,000
	施設設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
	その他の活動による支出	3,600,000	3,300,000	300,000
長期預り金支出	3,600,000	3,300,000	300,000	
その他の活動支出計 (8)	8,867,000	7,807,200	1,059,800	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		21,600,800	21,060,600	540,200
予備費支出 (10)		1,000,000	—	1,000,000
0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		200,300	5,383,563	-5,183,263
前期末支払資金残高 (12)		160,975,477	160,975,477	0

紅紫萩拠点区分資金収支計算書
（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
当期末支払資金残高(11)+(12)	161,175,777	166,359,040	-5,183,263

紅紫萩拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収入			
	介護保険事業収益	50,080,375	54,761,710	-4,681,335
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	22,659,100	27,168,812	-4,509,712
	介護報酬収益	22,659,100	27,168,812	-4,509,712
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	2,641,908	2,668,643	-26,735
	介護負担金収益（一般）	2,641,908	2,668,643	-26,735
	居宅介護支援介護料収益	15,372,392	14,587,114	785,278
	居宅介護支援介護料収益	15,372,392	14,587,114	785,278
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,830,696	7,420,277	-589,581
	事業費収益	6,050,620	6,329,168	-278,548
	事業負担金収益（一般）	780,076	1,091,109	-311,033
	利用者等利用料収益	997,355	1,158,490	-161,135
	居宅介護サービス利用料収益	310	100	210
	食費収益（一般）	997,045	1,158,390	-161,345
	その他の事業収益	1,578,924	1,758,374	-179,450
	補助金事業収益（公費）	240,281	480,000	-239,719
	受託事業収益（公費）	17,500	0	17,500
	その他の事業収益	1,321,143	1,278,374	42,769
	老人福祉事業収益	82,839,778	86,797,297	-3,957,519
	運営事業収益	82,839,778	86,797,297	-3,957,519
	管理費収益	9,948,258	10,058,313	-110,055
	その他の利用料収益	41,561,520	42,195,984	-634,464
	補助金事業収益（公費）	31,330,000	34,543,000	-3,213,000
	経常経費寄附金収益	30,000	1,550,000	-1,520,000
	経常経費寄附金収益	30,000	1,550,000	-1,520,000
	サービス活動収益計(1)	132,950,153	143,109,007	-10,158,854
増 減 の 部	費用			
	人件費	69,762,291	70,367,109	-604,818
	役員報酬	168,040	216,100	-48,060
	職員給料	35,474,767	33,374,527	2,100,240
	職員賞与	5,594,800	5,899,847	-305,047
	賞与引当金繰入	3,538,778	3,731,801	-193,023
	非常勤職員給与	14,943,658	15,326,088	-382,430
	派遣職員費	3,138,214	4,822,409	-1,684,195
	退職給付費用	904,400	1,427,700	-523,300
	法定福利費	5,999,634	5,568,637	430,997
	事業費	33,078,863	32,311,214	767,649
	給食費	16,271,688	17,606,229	-1,334,541
	保健衛生費	158,650	105,762	52,888
	教養娯楽費	41,825	39,288	2,537
	水道光熱費	12,742,992	10,894,856	1,848,136
	燃料費	0	4,078	-4,078
	消耗器具備品費	744,383	740,871	3,512
	保険料	994,106	968,956	25,150
	賃借料	719,774	699,094	20,680
	車両費	1,405,445	1,252,080	153,365
	事務費	28,579,833	27,968,335	611,498
	福利厚生費	135,584	171,374	-35,790
	職員被服費	58,776	49,058	9,718
	旅費交通費	54,300	158,450	-104,150
	研修研究費	10,480	9,660	820
	事務消耗品費	638,705	383,770	254,935
	印刷製本費	99,658	82,038	17,620
	修繕費	3,042,058	2,079,528	962,530
	通信運搬費	842,315	924,450	-82,135

紅紫萩拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		会議費	0	3,538	-3,538
		広報費	474,650	703,136	-228,486
		業務委託費	17,799,540	17,815,400	-15,860
		手数料	1,595,830	1,923,054	-327,224
		租税公課	292,950	318,500	-25,550
		保守料	2,871,358	2,744,440	126,918
		渉外費	198,701	130,339	68,362
		諸会費	295,100	267,900	27,200
		雑費	169,828	203,700	-33,872
		減価償却費	26,842,183	26,365,869	476,314
		減価償却費	26,842,183	26,365,869	476,314
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,524,886	-8,627,348	102,462
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,524,886	-8,627,348	102,462
		サービス活動費用計(2)	149,738,284	148,385,179	1,353,105
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-16,788,131	-5,276,172
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	406,125	4,741	401,384
		受取利息配当金収益	406,125	4,741	401,384
		その他のサービス活動外収益	1,177,082	1,318,016	-140,934
		利用者等外給食収益	638,154	785,076	-146,922
		雑収益	538,928	532,940	5,988
	サービス活動外収益計(4)		1,583,207	1,322,757	260,450
	費 用	その他のサービス活動外費用	638,154	785,076	-146,922
		利用者等外給食費	638,154	785,076	-146,922
	サービス活動外費用計(5)		638,154	785,076	-146,922
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		945,053	537,681	407,372	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-15,843,078	-4,738,491	-11,104,587
特 別 増 減 の 部	収 益	事業区分間繰入金収益	12,700,000	3,800,000	8,900,000
		事業区分間繰入金収益	12,700,000	3,800,000	8,900,000
		その他の特別収益	85,641	414,310	-328,669
		賞与引当金戻入益	85,641	414,310	-328,669
		特別収益計(8)	12,785,641	4,214,310	8,571,331
	費 用	固定資産売却損・処分損	1,320,001	0	1,320,001
		建物売却損・処分損	1,320,001	0	1,320,001
		特別費用計(9)	1,320,001	0	1,320,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,465,640	4,214,310	7,251,330	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-4,377,438	-524,181	-3,853,257
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)			-4,377,438	-524,181	-3,853,257
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		425,410,903	425,935,084	-524,181
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		421,033,465	425,410,903	-4,377,438
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		10,000,000	0	10,000,000
	施設設備整備積立金取崩額		10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額(19)		3,000,000	0	3,000,000
	施設設備整備積立金積立額		3,000,000	0	3,000,000
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)			428,033,465	425,410,903	2,622,562

紅紫萩拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	178,344,313	170,646,911	流動負債	15,524,051	7,697,402
現金預金	128,257,310	150,497,877	事業未払金	5,040,235	-22,240,567
事業未収金	7,947,935	9,511,834	その他の未払金	5,978,500	-1,563,899
未収金	572,300	1,700	預り金	441,259	570,600
未収補助金	9,176,100	10,635,500	職員預り金	525,279	-1,459,400
拠点区分間貸付金	32,390,668	0	賞与引当金	3,538,778	32,390,668
固定資産	773,661,538	795,601,048	固定負債	18,539,932	-21,939,510
基本財産	558,239,611	560,471,110	退職給付引当金	3,339,932	-2,231,499
土地	188,975,018	188,975,018	長期預り金	15,200,000	0
建物	369,264,593	371,496,092	負債の部合計	34,063,983	-2,231,499
その他の固定資産	215,421,927	235,129,938	純 資 産 の 部		-19,708,011
構築物	13,556,341	15,716,458	基本金	157,477,000	-2,160,117
車輜運搬具	8	8	基本金	157,477,000	0
器具及び備品	6,642,034	7,803,522	国庫補助金等特別積立金	156,199,403	-1,161,488
建設仮勘定	0	5,700,000	国庫補助金等特別積立金	156,199,403	-5,700,000
退職給付引当資産	3,339,932	4,700,532	その他の積立金	176,232,000	-1,360,600
長期預り金積立資産	15,200,000	17,300,000	人件費積立金	37,900,000	-2,100,000
人件費積立資産	37,900,000	37,900,000	施設設備整備積立金	138,332,000	0
施設設備整備積立資産	138,332,000	145,332,000	次期繰越活動増減差額	428,033,465	-7,000,000
長期前払費用	451,612	677,418	次期繰越活動増減差額	428,033,465	-225,806
			(うち当期活動増減差額)	-4,377,438	
			純資産の部合計	917,941,868	
資産の部合計	952,005,851	966,247,959	負債及び純資産の部合計	966,247,959	-14,242,108

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	371,496,092	20,258,500	22,489,999	369,264,593
合 計	560,471,110	20,258,500	22,489,999	558,239,611

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）	1,125,356,844	756,092,251	369,264,593
構築物	36,672,200	23,115,859	13,556,341
車両運搬具	12,919,150	12,919,142	8
器具及び備品	43,694,929	37,052,895	6,642,034
合 計	1,218,643,123	829,180,147	389,462,976

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動収支	介護保険事業収入	246,240,000	243,506,318	2,733,682
	施設介護料収入	180,100,000	179,716,873	383,127
	介護報酬収入	158,500,000	158,123,169	376,831
	利用者負担金収入(公費)	3,600,000	3,572,584	27,416
	利用者負担金収入(一般)	18,000,000	18,021,120	-21,120
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	11,400,000	10,426,216	973,784
	介護報酬収入	11,400,000	10,426,216	973,784
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	1,300,000	1,161,379	138,621
	介護負担金収入(公費)	100,000	64,525	35,475
	介護負担金収入(一般)	1,200,000	1,096,854	103,146
	利用者等利用料収入	51,910,000	49,915,721	1,994,279
	施設サービス利用料収入	500,000	364,662	135,338
	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	559,225	40,775
	食費収入(一般)	25,400,000	24,691,273	708,727
	食費収入(特定)	8,500,000	7,826,525	673,475
	居住費収入(公費)	350,000	338,695	11,305
	居住費収入(一般)	14,950,000	14,849,937	100,063
	居住費収入(特定)	300,000	104,355	195,645
	その他の利用料収入	1,300,000	1,181,049	118,951
	その他の事業収入	1,530,000	2,286,129	-756,129
	補助金事業収入(公費)	1,530,000	2,286,129	-756,129
	受取利息配当金収入	201,000	268,593	-67,593
	受取利息配当金収入	201,000	268,593	-67,593
	その他の収入	740,000	1,052,451	-312,451
	利用者等外給食費収入	100,000	3,938	96,062
	雑収入	640,000	1,048,513	-408,513
	事業活動収入計(1)	247,181,000	244,827,362	2,353,638
	人件費支出	184,892,000	182,939,995	1,952,005
	職員給料支出	116,700,000	115,930,503	769,497
	職員賞与支出	24,988,000	24,196,700	791,300
	非常勤職員給与支出	18,200,000	18,083,165	116,835
	派遣職員費支出	900,000	754,855	145,145
	退職給付支出	904,000	904,000	0
	法定福利費支出	23,200,000	23,070,772	129,228
	事業費支出	47,590,000	44,716,304	2,873,696
	給食費支出	18,700,000	17,821,669	878,331
	介護用品費支出	3,650,000	3,243,034	406,966
	保健衛生費支出	2,250,000	2,153,495	96,505
	医療費支出	160,000	50,206	109,794
	被服費支出	2,100,000	2,031,590	68,410
	教養娯楽費支出	450,000	356,315	93,685
	日用品費支出	600,000	541,379	58,621
	水道光熱費支出	15,400,000	14,915,195	484,805
	燃料費支出	10,000	0	10,000
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,678,786	321,214
	保険料支出	700,000	522,700	177,300
	賃借料支出	970,000	887,117	82,883
	車輦費支出	500,000	495,018	4,982
	雑支出	100,000	19,800	80,200
	事務費支出	35,260,000	33,254,448	2,005,552
	福利厚生費支出	630,000	551,344	78,656
	職員被服費支出	60,000	11,627	48,373

萩の花拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
支 出	旅費交通費支出	406,000	382,330	23,670
	研修研究費支出	80,000	51,110	28,890
	事務消耗品費支出	370,000	339,634	30,366
	印刷製本費支出	110,000	87,060	22,940
	修繕費支出	3,500,000	2,736,525	763,475
	通信運搬費支出	940,000	868,695	71,305
	広報費支出	20,000	0	20,000
	業務委託費支出	23,450,000	23,084,683	365,317
	手数料支出	3,159,000	2,933,876	225,124
	租税公課支出	110,000	80,600	29,400
	保守料支出	1,800,000	1,751,866	48,134
	渉外費支出	100,000	34,285	65,715
	諸会費支出	275,000	270,600	4,400
	雑支出	250,000	70,213	179,787
	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	3,938	96,062
	利用者等外給食費支出	100,000	3,938	96,062
	事業活動支出計 (2)	267,942,000	260,914,685	7,027,315
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-20,761,000	-16,087,323	-4,673,677
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	9,200,000	8,538,900	661,100
	建物取得支出	8,200,000	8,045,000	155,000
	器具及び備品取得支出	1,000,000	493,900	506,100
	固定資産除却・廃棄支出	1,200,000	1,199,000	1,000
	固定資産除却・廃棄支出	1,200,000	1,199,000	1,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,972,080	1,807,740	164,340
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,972,080	1,807,740	164,340
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	12,372,080	11,545,640	826,440
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-12,372,080	-11,545,640	-826,440
	収 入			
	積立資産取崩収入	880,000	360,000	520,000
	退職給付引当資産取崩収入	880,000	360,000	520,000
	その他の活動による収入計 (7)	880,000	360,000	520,000
	支 出			
	積立資産支出	1,560,000	1,510,800	49,200
	退職給付引当資産支出	1,560,000	1,510,800	49,200
	その他の活動支出計 (8)	1,560,000	1,510,800	49,200
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-680,000	-1,150,800	470,800
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)		-34,813,080	-28,783,763	-6,029,317
前期末支払資金残高 (12)		98,148,172	98,148,172	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)		63,335,092	69,364,409	-6,029,317

萩の花拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減	収入			
	介護保険事業収益	243,506,769	246,473,661	-2,966,892
	施設介護料収益	179,717,119	180,809,250	-1,092,131
	介護報酬収益	158,123,169	159,965,318	-1,842,149
	利用者負担金収益(公費)	3,572,584	3,051,484	521,100
	利用者負担金収益(一般)	18,021,366	17,792,448	228,918
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	10,426,216	10,354,899	71,317
	介護報酬収益	10,426,216	10,336,329	89,887
	介護予防報酬収益	0	18,570	-18,570
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	1,161,379	1,185,259	-23,880
	介護負担金収益(公費)	64,525	3,478	61,047
	介護負担金収益(一般)	1,096,854	1,179,717	-82,863
	介護予防負担金収益(一般)	0	2,064	-2,064
	利用者等利用料収益	49,915,926	51,541,983	-1,626,057
	施設サービス利用料収益	364,662	444,046	-79,384
	食費収益(公費)	559,225	557,330	1,895
	食費収益(一般)	24,691,370	25,777,955	-1,086,585
	食費収益(特定)	7,826,525	8,621,845	-795,320
	居住費収益(公費)	338,695	312,930	25,765
	居住費収益(一般)	14,850,045	14,491,629	358,416
	居住費収益(特定)	104,355	48,060	56,295
ビ ジ ネ ス 活 動 増 減	その他の利用料収益	1,181,049	1,288,188	-107,139
	その他の事業収益	2,286,129	2,582,270	-296,141
	補助金事業収益(公費)	2,286,129	2,582,270	-296,141
	経常経費寄附金収益	0	37,900	-37,900
	経常経費寄附金収益	0	37,900	-37,900
	サービス活動収益計(1)	243,506,769	246,511,561	-3,004,792
	費用			
	人件費	183,393,412	196,607,305	-13,213,893
	職員給料	115,930,503	120,425,927	-4,495,424
	職員賞与	15,537,108	19,188,582	-3,651,474
	賞与引当金繰入	9,212,221	9,909,604	-697,383
	非常勤職員給与	18,083,165	17,635,755	447,410
	派遣職員費	754,855	5,749,674	-4,994,819
	退職給付費用	2,054,800	1,450,300	604,500
	法定福利費	21,820,760	22,247,463	-426,703
	事業費	44,951,608	45,558,976	-607,368
	給食費	17,821,669	18,209,424	-387,755
	介護用品費	3,243,034	3,369,593	-126,559
	保健衛生費	2,153,495	1,878,587	274,908
	医療費	50,206	3,490	46,716
	被服費	2,031,590	2,037,156	-5,566
	教養娯楽費	356,315	501,410	-145,095
	日用品費	541,379	684,177	-142,798
	水道光熱費	14,915,195	13,593,523	1,321,672
	消耗器具備品費	1,678,786	3,333,261	-1,654,475
	保険料	758,004	902,934	-144,930
	賃借料	887,117	642,807	244,310
	車輛費	495,018	402,614	92,404
	雑費	19,800	0	19,800
	事務費	33,254,448	33,327,582	-73,134
	福利厚生費	551,344	585,503	-34,159
	職員被服費	11,627	43,439	-31,812
	旅費交通費	382,330	185,250	197,080
	研修研究費	51,110	69,900	-18,790

萩の花拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
の 部	用	事務消耗品費	339,634	385,071	-45,437	
		印刷製本費	87,060	103,721	-16,661	
		修繕費	2,736,525	1,167,650	1,568,875	
		通信運搬費	868,695	790,194	78,501	
		業務委託費	23,084,683	24,110,387	-1,025,704	
		手数料	2,933,876	3,671,835	-737,959	
		租税公課	80,600	71,450	9,150	
		保守料	1,751,866	1,701,266	50,600	
		渉外費	34,285	60,000	-25,715	
		諸会費	270,600	270,600	0	
		雑費	70,213	111,316	-41,103	
		利用者負担軽減額	451	0	451	
		利用者負担軽減額	451	0	451	
		減価償却費	30,013,957	28,384,992	1,628,965	
		減価償却費	30,013,957	28,384,992	1,628,965	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,060,060	-15,209,587	149,527	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,060,060	-15,209,587	149,527	
		サービス活動費用計(2)	276,553,816	288,669,268	-12,115,452	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-33,047,047	-42,157,707	9,110,660
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	268,593	82,719
受取利息配当金収益	268,593			82,719	185,874	
その他のサービス活動外収益	1,052,451			6,059,865	-5,007,414	
利用者等外給食収益	3,938			0	3,938	
雑収益	1,048,513			6,059,865	-5,011,352	
サービス活動外収益計(4)	1,321,044			6,142,584	-4,821,540	
費 用	その他のサービス活動外費用		3,938	0	3,938	
	利用者等外給食費		3,938	0	3,938	
	サービス活動外費用計(5)		3,938	0	3,938	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,317,106	6,142,584	-4,825,478		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-31,729,941	-36,015,123	4,285,182		
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	1,199,004	3	1,199,001	
		建物売却損・処分損	1,155,002	0	1,155,002	
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	
		器具及び備品売却損・処分損	44,001	3	43,998	
		特別費用計(9)	1,199,004	3	1,199,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1,199,004	-3	-1,199,001		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-32,928,945	-36,015,126	3,086,181		
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)		-32,928,945	-36,015,126	3,086,181		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		440,624,663	476,639,789	-36,015,126	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		407,695,718	440,624,663	-32,928,945	
	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)		407,695,718	440,624,663	-32,928,945	

萩の花拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産			流動負債	
現金預金	106,732,531	102,513,542	事業未払金	48,552,423
事業未収金	39,697,077	71,792,506	1年以内返済予定リース債務	4,973,858
未収金	65,170,618	30,628,886	預り金	1,972,080
未収補助金	100,000	10,680	拠点区分間借入金	3,596
前払費用	1,764,836	61,470	賞与引当金	32,390,668
	0	20,000	固定負債	9,212,221
固定資産	765,778,164	772,533,169	リース債務	24,842,712
基本財産	636,862,182	654,347,291	退職給付引当金	10,024,740
土地	206,199,135	206,199,135	負債の部合計	73,395,135
建物	430,663,047	448,148,156	純 資 産 の 部	
その他の固定資産	128,915,982	118,185,878	基本金	40,293,000
構築物	1,653,882	2,001,336	基本金	40,293,000
車輜運搬具	5	6	国庫補助金等特別積立金	256,126,842
器具及び備品	3,408,365	4,495,298	国庫補助金等特別積立金	256,126,842
有形リース資産	11,996,820	0	その他の積立金	95,000,000
権利	135,000	135,000	人件費積立金	54,000,000
ソフトウェア	1,433,330	2,181,154	施設設備整備積立金	41,000,000
退職給付引当資産	14,817,972	13,667,172	次期繰越活動増減差額	407,695,718
人件費積立資産	54,000,000	54,000,000	次期繰越活動増減差額	407,695,718
施設設備整備積立資産	41,000,000	41,000,000	(うち当期活動増減差額)	-32,928,945
長期前払費用	470,608	705,912	純資産の部合計	799,115,560
			負債及び純資産の部合計	872,510,695
資産の部合計	872,510,695	875,046,711		-2,536,016
				45,452,989
				0
				0
				-15,060,060
				-15,060,060
				0
				0
				0
				-32,928,945
				-32,928,945
				3,086,181
				-47,989,005
				-2,536,016

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）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

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（⑪））

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（⑩））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	448,148,156	8,045,000	25,530,109	430,663,047
合 計	654,347,291	8,045,000	25,530,109	636,862,182

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）	1,022,590,562	591,927,515	430,663,047
構築物	5,965,850	4,311,968	1,653,882
車両運搬具	10,314,710	10,314,705	5
器具及び備品	55,954,466	52,546,101	3,408,365
有形リース資産	13,804,560	1,807,740	11,996,820
合 計	1,108,630,148	660,908,029	447,722,119

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

(1) リース取引関係

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産 LED照明

賃貸事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
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	1,695	-1,195
	受取利息配当金収入	500	1,695	-1,195
	事業活動収入計(1)	4,698,500	4,699,695	-1,195
	支出			
	事務費支出	942,000	937,660	4,340
	業務委託費支出	231,000	231,000	0
	租税公課支出	710,000	706,000	4,000
施設整備等による収支	雑支出	1,000	660	340
	事業活動支出計(2)	942,000	937,660	4,340
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,756,500	3,762,035	-5,535
	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	施設整備等支出計(5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	収入			
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
その他の活動による収支	支出			
	事業区分間繰入金支出	3,700,000	3,700,000	0
	事業区分間繰入金支出	3,700,000	3,700,000	0
	その他の活動支出計(8)	3,700,000	3,700,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,700,000	-3,700,000	0
	予備費支出(10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	56,500	62,035	-5,535
	前期末支払資金残高(12)	1,979,381	1,979,381	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,035,881	2,041,416	-5,535

貸貸事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	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	937,660	871,550	66,110
		業務委託費	231,000	165,000	66,000
		租税公課	706,000	706,000	0
		雑費	660	550	110
		サービス活動費用計(2)	937,660	871,550	66,110
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,760,340	3,826,450	-66,110
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,695	29	1,666
		受取利息配当金収益	1,695	29	1,666
		サービス活動外収益計(4)	1,695	29	1,666
	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)		1,695	29	1,666	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,762,035	3,826,479	-64,444
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	3,700,000	3,800,000	-100,000
		事業区分間繰入金費用	3,700,000	3,800,000	-100,000
		特別費用計(9)	3,700,000	3,800,000	-100,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3,700,000	-3,800,000	100,000	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			62,035	26,479	35,556
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)			62,035	26,479	35,556
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)		147,764,077	147,737,598	26,479
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		147,826,112	147,764,077	62,035
	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)		147,826,112	147,764,077	62,035

貸貸事業拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産	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				負債の部合計	0	0
現金預金	2,041,416	1,979,381	62,035	純 資 産 の 部		
固定資産	2,041,416	1,979,381	62,035			
その他の固定資産	145,784,696	145,784,696	0	次期繰越活動増減差額	147,826,112	147,764,077
土地	145,784,696	145,784,696	0	次期繰越活動増減差額	147,826,112	147,764,077
				(うち当期活動増減差額)	62,035	26,479
				純資産の部合計	147,826,112	147,764,077
資産の部合計	147,826,112	147,764,077	62,035	負債及び純資産の部合計	147,826,112	147,764,077
						62,035

計算書類に対する注記

(賃貸事業拠点区分)

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) 賃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(Ⅺ))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅻ))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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
事業活動による収入支	サービス付き高齢者住宅事業収入	52,334,000	50,473,351	1,860,649
	利用者等利用料収入	52,334,000	50,473,351	1,860,649
	家賃収入	21,224,000	20,272,789	951,211
	共益費収入	3,181,000	2,690,625	490,375
	駐車場収入	216,000	216,000	0
	食費収入	8,943,000	8,849,088	93,912
	生活支援サービス費収入	15,000,000	14,940,629	59,371
	その他の利用料収入	3,770,000	3,504,220	265,780
	受取利息配当金収入	5,000	10,163	-5,163
	受取利息配当金収入	5,000	10,163	-5,163
	その他の収入	10,000	0	10,000
	雑収入	10,000	0	10,000
	事業活動収入計(1)	52,349,000	50,483,514	1,865,486
	人件費支出	9,740,000	9,048,013	691,987
	職員給料支出	5,600,000	5,058,005	541,995
	職員賞与支出	1,000,000	912,000	88,000
	非常勤職員給与支出	2,500,000	2,464,946	35,054
	法定福利費支出	640,000	613,062	26,938
	事業費支出	11,560,000	11,251,830	308,170
	給食費支出	6,900,000	6,767,575	132,425
	保健衛生費支出	65,000	35,035	29,965
	教養娯楽費支出	25,000	5,460	19,540
	水道光熱費支出	3,500,000	3,456,799	43,201
	消耗器具備品費支出	288,000	244,083	43,917
	保険料支出	230,000	223,240	6,760
	賃借料支出	550,000	519,638	30,362
	車輛費支出	2,000	0	2,000
	事務費支出	11,600,000	11,096,653	503,347
	福利厚生費支出	80,000	64,464	15,536
	職員被服費支出	45,000	40,229	4,771
	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	10,510	39,490
	印刷製本費支出	70,000	35,750	34,250
	修繕費支出	363,000	281,600	81,400
	通信運搬費支出	280,000	257,622	22,378
	広報費支出	90,000	16,500	73,500
	業務委託費支出	1,750,000	1,732,918	17,082
	手数料支出	60,000	14,300	45,700
	土地・建物賃借料支出	4,222,000	4,214,700	7,300
	租税公課支出	3,700,000	3,607,200	92,800
	保守料支出	760,000	727,760	32,240
	渉外費支出	20,000	5,800	14,200
	諸会費支出	40,000	40,000	0
	雑支出	55,000	47,300	7,700
	支払利息支出	796,000	794,139	1,861
	支払利息支出	796,000	794,139	1,861
	事業活動支出計(2)	33,696,000	32,190,635	1,505,365
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,653,000	18,292,879	360,121
施設整備	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	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

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
等 による 収 支	出			
	施設整備等支出計 (5)	8,508,000	8,508,000	0
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-8,508,000	-8,508,000	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収			
	積立資産取崩収入	2,000,000	1,014,000	986,000
	長期預り金積立資産取崩収入	2,000,000	1,014,000	986,000
	その他の活動による収入	1,600,000	861,000	739,000
	長期預り金収入	1,600,000	861,000	739,000
	その他の活動による収入計 (7)	3,600,000	1,875,000	1,725,000
	支			
	積立資産支出	1,660,000	921,000	739,000
	退職給付引当資産支出	60,000	60,000	0
	長期預り金積立資産支出	1,600,000	861,000	739,000
	事業区分間繰入金支出	10,000,000	9,000,000	1,000,000
	事業区分間繰入金支出	10,000,000	9,000,000	1,000,000
	その他の活動による支出	2,000,000	1,014,000	986,000
	長期預り金支出	2,000,000	1,014,000	986,000
	その他の活動支出計 (8)	13,660,000	10,935,000	2,725,000
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-10,060,000	-9,060,000	-1,000,000
	予備費支出 (10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	85,000	724,879	-639,879
前期末支払資金残高 (12)		10,820,007	10,820,007	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		10,905,007	11,544,886	-639,879

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収 益			
	サービス付き高齢者住宅事業収益	50,473,351	45,874,004	4,599,347
	利用者等利用料収益	50,473,351	45,874,004	4,599,347
	家賃収益	20,272,789	18,876,667	1,396,122
	共益費収益	2,690,625	2,452,302	238,323
	駐車場収益	216,000	216,000	0
	食費収益	8,849,088	7,011,576	1,837,512
	生活支援サービス費収益	14,940,629	14,202,958	737,671
	その他の利用料収益	3,504,220	3,114,501	389,719
	サービス活動収益計(1)	50,473,351	45,874,004	4,599,347
	費 用			
	人件費	9,095,982	9,021,403	74,579
	職員給料	5,058,005	5,794,009	-736,004
	職員賞与	481,000	474,000	7,000
	賞与引当金繰入	451,834	654,568	-202,734
	非常勤職員給与	2,464,946	1,353,000	1,111,946
	退職給付費用	60,000	180,000	-120,000
	法定福利費	580,197	565,826	14,371
	事業費	11,251,830	9,272,041	1,979,789
	給食費	6,767,575	5,016,701	1,750,874
	保健衛生費	35,035	56,551	-21,516
	教養娯楽費	5,460	9,787	-4,327
	水道光熱費	3,456,799	2,895,917	560,882
	消耗器具備品費	244,083	224,101	19,982
	保険料	223,240	223,240	0
	賃借料	519,638	845,744	-326,106
	事務費	11,096,653	9,376,012	1,720,641
	福利厚生費	64,464	53,852	10,612
	職員被服費	40,229	0	40,229
	事務消耗品費	10,510	22,985	-12,475
	印刷製本費	35,750	33,000	2,750
	修繕費	281,600	259,600	22,000
	通信運搬費	257,622	255,859	1,763
	広報費	16,500	16,500	0
	業務委託費	1,732,918	1,461,585	271,333
	手数料	14,300	0	14,300
	土地・建物賃借料	4,214,700	4,214,700	0
	租税公課	3,607,200	2,181,000	1,426,200
	保守料	727,760	797,060	-69,300
	渉外費	5,800	8,071	-2,271
	諸会費	40,000	30,000	10,000
	雑費	47,300	41,800	5,500
	減価償却費	18,565,870	18,911,259	-345,389
	減価償却費	18,565,870	18,911,259	-345,389
	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)	48,521,145	45,091,525	3,429,620
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,952,206	782,479	1,169,727
サ ー ビ ス 活 動 外	収 益			
	受取利息配当金収益	10,163	82	10,081
	受取利息配当金収益	10,163	82	10,081
	その他のサービス活動外収益	0	88,616	-88,616
	雑収益	0	88,616	-88,616
費	サービス活動外収益計(4)	10,163	88,698	-78,535
	支払利息	794,139	534,776	259,363
	支払利息	794,139	534,776	259,363

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	用			
	サービス活動外費用計(5)	794,139	534,776	259,363
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-783,976	-446,078	-337,898
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,168,230	336,401	831,829
特別増減の部	収 益			
	その他の特別収益	190,703	190,287	416
	賞与引当金戻入益	190,703	190,287	416
	特別収益計(8)	190,703	190,287	416
	費 用			
	事業区分間繰入金費用	9,000,000	0	9,000,000
	事業区分間繰入金費用	9,000,000	0	9,000,000
	特別費用計(9)	9,000,000	0	9,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-8,809,297	190,287	-8,999,584
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-7,641,067	526,688	-8,167,755
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)		-7,641,067	526,688	-8,167,755
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	230,652,500	230,125,812	526,688
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	223,011,433	230,652,500	-7,641,067
	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)		223,011,433	230,652,500	-7,641,067

サービスピケ高齡者住宅拠点区分貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資 産		の 部		負 債		の 部	
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	13,400,513	12,412,703	987,810	流動負債	10,815,461	10,755,264	60,197
現金預金	7,589,598	7,039,364	550,234	事業未払金	1,780,627	1,591,696	188,931
事業未収金	4,459,690	5,022,114	-562,424	その他の未払金	0	1,000	-1,000
未収金	1,000,000	0	1,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	8,508,000	8,508,000	0
前払費用	351,225	351,225	0	前受収益	75,000	0	75,000
固定資産	359,472,460	378,131,330	-18,658,870	賞与引当金	451,834	654,568	-202,734
その他の固定資産	359,472,460	378,131,330	-18,658,870	固定負債	114,593,000	123,194,000	-8,601,000
建物	308,297,646	325,450,845	-17,153,199	設備資金借入金	109,280,000	117,788,000	-8,508,000
構築物	6,771,186	7,532,625	-761,439	退職給付引当金	240,000	180,000	60,000
器具及び備品	106,481	719,653	-613,172	長期預り金	5,073,000	5,226,000	-153,000
権利	35,487,367	35,525,427	-38,060	負債の部合計	125,408,461	133,949,264	-8,540,803
退職給付引当資産	240,000	180,000	60,000	純 資 産 の 部			
長期預り金積立資産	5,073,000	5,226,000	-153,000	国庫補助金等特別積立金	24,453,079	25,942,269	-1,489,190
差入保証金	3,496,780	3,496,780	0	国庫補助金等特別積立金	24,453,079	25,942,269	-1,489,190
				次期繰越活動増減差額	223,011,433	230,652,500	-7,641,067
				次期繰越活動増減差額	223,011,433	230,652,500	-7,641,067
				(うち当期活動増減差額)	-7,641,067	526,688	-8,167,755
				純資産の部合計	247,464,512	256,594,769	-9,130,257
資産の部合計	372,872,973	390,544,033	-17,671,060	負債及び純資産の部合計	372,872,973	390,544,033	-17,671,060

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(⑪))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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	105,778,059	308,297,646
構築物	11,447,669	4,676,483	6,771,186
器具及び備品	4,841,215	4,734,734	106,481
合 計	430,364,589	115,189,276	315,175,313

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