

令和 5 年度

令和 5 年 4 月 1 日から

令和 6 年 3 月 31 日まで

計算書類

大阪市住之江区北加賀屋 5 丁目 4 番 23 号

社会福祉法人 健成会

事業グループ一覧

社会福祉法人 健成会

0101 本部拠点区分

[0001]法人本部

[0015]スマイルほいくえん

0102 しらなみ拠点区分

[0002]デイサービスセンター

[0003]高齢者グループホーム

[0004]南港南生活支援ハウス

[0005]在宅介護支援センター

[0006]居宅介護支援事業所

0103 さきしま地域包括支援センター拠点区分

[0007]さきしま地域包括支援センター

[0008]介護予防支援事業所

[0012]さざんかオレンジ

[0017]認知症施策推進

0104 加賀屋の森拠点区分

[0009]特別養護老人ホーム

[0010]ショートステイ

[0011]デイサービスセンター 加賀屋の森

0105 グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家拠点区分

[0013]グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家

0106 グループホーム万代のつるさんかめさんの家拠点区分

[0014]グループホーム万代のつるさんかめさんの家

0107 スマイル御崎拠点区分

[0016]スマイル御崎

[0018]児童発達支援

0108 しらなみお助け弁当拠点区分

[0019]しらなみお助け弁当

0109 加賀屋の森お助け弁当拠点区分

[0020]加賀屋の森お助け弁当

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	1,009,490,000	1,005,816,827	3,673,173
		保育事業収入	57,100,000	56,975,140	124,860
		障害福祉サービス等事業収入	36,840,000	36,813,160	26,840
		その他の事業収入	48,410,000	48,188,869	221,131
		受取利息配当金収入	34,000	22,243	11,757
		その他の収入	13,334,000	13,076,731	257,269
		事業活動収入計(1)	1,165,208,000	1,160,892,970	4,315,030
	支出	人件費支出	811,160,000	807,461,756	3,698,244
		事業費支出	149,903,000	147,975,510	1,927,490
		事務費支出	143,153,000	139,619,621	3,533,379
		利用者負担軽減額	5,430,000	5,342,661	87,339
		支払利息支出	9,100,000	9,026,741	73,259
		その他の支出	1,283,000	1,190,465	92,535
		流動資産評価損等による資金減少額	120,000	116,631	3,369
	事業活動支出計(2)	1,120,149,000	1,110,733,385	9,415,615	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			45,059,000	50,159,585	-5,100,585
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	10,200,000	10,054,000	146,000
		施設整備等収入計(4)	10,200,000	10,054,000	146,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	31,000,000	30,770,000	230,000
		固定資産取得支出	19,310,000	18,772,075	537,925
		その他の施設整備等による支出	2,290,000	1,762,120	527,880
		施設整備等支出計(5)	52,600,000	51,304,195	1,295,805
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-42,400,000	-41,250,195	-1,149,805
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	255,000	250,000	5,000
		積立資産取崩収入	3,200,000	3,200,000	
		その他の活動による収入	6,460,000	6,222,953	237,047
		その他の活動収入計(7)	9,915,000	9,672,953	242,047
	支出	長期貸付金支出	2,400,000	2,340,000	60,000
		積立資産支出	2,703,788	2,703,788	
		その他の活動による支出	935,000	879,258	55,742
		その他の活動支出計(8)	6,038,788	5,923,046	115,742
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			3,876,212	3,749,907	126,305
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			6,535,212	12,659,297	-6,124,085
前期末支払資金残高(12)			227,017,342	227,017,342	
当期末支払資金残高(11)+(12)			233,552,554	239,676,639	-6,124,085

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		社会福祉事業区分	公益事業区分	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	1,005,816,827		1,005,816,827	1,005,816,827
		保育事業収入	56,975,140		56,975,140	56,975,140
		障害福祉サービス等事業収入	36,813,160		36,813,160	36,813,160
		その他の事業収入	31,452,021	16,736,848	48,188,869	48,188,869
		受取利息配当金収入	22,243		22,243	22,243
		その他の収入	12,754,531	322,200	13,076,731	13,076,731
	事業活動収入計(1)		1,143,833,922	17,059,048	1,160,892,970	1,160,892,970
	支 出	人件費支出	807,461,756		807,461,756	807,461,756
		事業費支出	137,097,448	10,878,062	147,975,510	147,975,510
		事務費支出	132,675,319	6,944,302	139,619,621	139,619,621
		利用者負担軽減額	5,342,661		5,342,661	5,342,661
		支払利息支出	9,026,741		9,026,741	9,026,741
		その他の支出	1,190,465		1,190,465	1,190,465
施設整備等による収支	流動資産評価損等による資金減少額		18,351	98,280	116,631	116,631
	事業活動支出計(2)		1,092,812,741	17,920,644	1,110,733,385	1,110,733,385
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		51,021,181	-861,596	50,159,585	50,159,585
	収 入	施設整備等補助金収入	10,054,000		10,054,000	10,054,000
		施設整備等収入計(4)	10,054,000		10,054,000	10,054,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	30,770,000		30,770,000	30,770,000
		固定資産取得支出	18,772,075		18,772,075	18,772,075
		その他の施設整備等による支出	1,762,120		1,762,120	1,762,120
		施設整備等支出計(5)	51,304,195		51,304,195	51,304,195
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-41,250,195		-41,250,195	-41,250,195
その他の活動による収支	収 入	長期貸付金回収収入	250,000		250,000	250,000
		積立資産取崩収入	3,200,000		3,200,000	3,200,000
		事業区分間繰入金収入		1,562,598	1,562,598	-1,562,598
		その他の活動による収入	6,222,953		6,222,953	6,222,953
	その他の活動収入計(7)		9,672,953	1,562,598	11,235,551	9,672,953
	支 出	長期貸付金支出	2,340,000		2,340,000	2,340,000
		積立資産支出	2,703,788		2,703,788	2,703,788
		事業区分間繰入金支出	1,562,598		1,562,598	-1,562,598
		その他の活動による支出	879,258		879,258	879,258
	その他の活動支出計(8)		7,485,644		7,485,644	-1,562,598
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,187,309	1,562,598	3,749,907	3,749,907
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			11,958,295	701,002	12,659,297	12,659,297
前期末支払資金残高(11)			225,112,647	1,904,695	227,017,342	227,017,342
当期末支払資金残高(10)+(11)			237,070,942	2,605,697	239,676,639	239,676,639

社会福祉事業資金収支内訳表
(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		本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域福祉支援センター拠点区分	加賀屋の森拠点区分	グループホーム北加賀屋のつるなみかみさの里の福祉拠点区分	グループホーム宮沢のつるなみかみさの里の福祉拠点区分	スマイル御崎拠点区分	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	147,998,966	74,090,043	589,062,828	99,076,190	95,588,800		1,005,816,827		1,005,816,827	
		保育事業収入	56,975,140						56,975,140		56,975,140	
		障害福祉サービス等事業収入		14,548,121	16,903,900			36,813,160	36,813,160		36,813,160	
		その他の事業収入		15,127	83	5,152	465	19	31,452,021		31,452,021	
		受取利息配当金収入	1,379						22,243		22,243	
		その他の収入	671,888	5,071,571	68,000	6,791,222	103,850	47,250	750	12,754,531		12,754,531
		事業活動収入計(1)	57,648,407	167,633,785	91,062,026	595,859,202	99,180,505	95,636,069	36,813,928	1,143,833,922		1,143,833,922
	支出	人件費支出	56,856,157	137,999,580	59,859,908	393,910,194	69,965,932	69,597,921	19,272,064	807,461,756		807,461,756
		事業費支出	2,802,750	25,043,940		85,102,625	10,664,701	10,935,772	2,547,660	137,097,448		137,097,448
		事務費支出	14,936,949	12,517,854	20,428,545	49,016,842	15,505,658	14,397,286	5,872,185	132,675,319		132,675,319
		利用者負担軽減額		140,329		5,202,332				5,342,661		5,342,661
		支払利息支出	52,794			8,973,947				9,026,741		9,026,741
		その他の支出		378,654		811,811				1,190,465		1,190,465
		流動資産評価損等による資金減少額		18,351						18,351		18,351
	事業活動支出計(2)	74,648,650	176,098,708	80,288,453	543,017,751	96,136,291	94,930,979	27,691,909	1,092,812,741		1,092,812,741	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-17,000,243	-8,464,923	10,773,573	52,841,451	3,044,214	705,090	9,122,019	51,021,181		51,021,181	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		3,762,000		3,762,000	1,265,000	1,265,000	10,054,000		10,054,000	
		施設整備等収入計(4)		3,762,000		3,762,000	1,265,000	1,265,000	10,054,000		10,054,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出				30,770,000			30,770,000		30,770,000	
		固定資産取得支出	558,800	6,236,175	4,613,400	3,998,500	1,858,200	1,507,000		18,772,075		18,772,075
		その他の施設整備等による支出			1,752,000	10,120				1,762,120		1,762,120
	施設整備等支出計(5)	558,800	6,236,175	6,365,400	34,778,620	1,858,200	1,507,000		51,304,195		51,304,195	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-558,800	-2,474,175	-6,365,400	-31,016,620	-593,200	-242,000		-41,250,195		-41,250,195	
	収入	長期貸付金回収収入	90,000			105,000	55,000			250,000		250,000
		積立資産取崩収入	3,000,000	200,000						3,200,000		3,200,000
		拠点区分間繰入金収入	35,461,951	9,971,390						45,433,341	-45,433,341	
その他の活動による収入			1,607,141	149,798	2,691,571	431,925	1,342,518	6,222,953		6,222,953		
その他の活動収入計(7)		38,551,951	11,778,531	149,798	2,796,571	486,925	1,342,518	55,106,294	-45,433,341	9,672,953		
支出	長期貸付金支出				2,340,000				2,340,000		2,340,000	
	積立資産支出	2,503,788	200,000						2,703,788		2,703,788	
	事業区分間繰入金支出	1,562,598							1,562,598		1,562,598	
	拠点区分間繰入金支出			4,801,003	23,004,835	6,074,805	2,123,717	9,428,981	45,433,341	-45,433,341		
	その他の活動による支出	188,642	329,465	58,493	298,058			4,600	879,258		879,258	
その他の活動支出計(8)	4,255,028	529,465	4,859,496	25,642,893	6,074,805	2,123,717	9,433,581	52,918,985	-45,433,341	7,485,644		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,296,923	11,249,066	-4,709,698	-22,846,322	-5,587,880	-781,199	-9,433,581	2,187,309		2,187,309		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	16,737,880	309,968	-301,525	-1,021,491	-3,136,866	-318,109	-311,562	11,958,295		11,958,295		
前期末支払資金残高(11)		69,731,225	24,942,834	10,185,238	83,903,944	16,220,567	13,848,481	6,280,358	225,112,647		225,112,647	
当期末支払資金残高(10)+(11)		86,469,105	25,252,802	9,883,713	82,882,453	13,083,701	13,530,372	5,968,796	237,070,942		237,070,942	

公益事業資金収支内訳表
(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			しらなみお助け弁当拠点区分	加賀屋の森お助け弁当拠点区分	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	その他の事業収入	6,521,299	10,215,549	16,736,848		16,736,848
		その他の収入	322,200		322,200		322,200
		事業活動収入計(1)	6,843,499	10,215,549	17,059,048		17,059,048
	支出	事業費支出	3,306,418	7,571,644	10,878,062		10,878,062
		事務費支出	3,168,820	3,775,482	6,944,302		6,944,302
		流動資産評価損等による資金減少額	98,280		98,280		98,280
		事業活動支出計(2)	6,573,518	11,347,126	17,920,644		17,920,644
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		269,981	-1,131,577	-861,596		-861,596	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)					
	支出						
		施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)							
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	1,562,598		1,562,598		1,562,598
		拠点区分間繰入金収入		2,033,561	2,033,561	-2,033,561	
		その他の活動収入計(7)	1,562,598	2,033,561	3,596,159	-2,033,561	1,562,598
	支出	拠点区分間繰入金支出	2,033,561		2,033,561	-2,033,561	
		その他の活動支出計(8)	2,033,561		2,033,561	-2,033,561	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-470,963	2,033,561	1,562,598		1,562,598
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-200,982	901,984	701,002		701,002	
前期末支払資金残高(11)			967,070	937,625	1,904,695		1,904,695
当期末支払資金残高(10)+(11)			766,088	1,839,609	2,605,697		2,605,697

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	1,005,816,827	954,645,865	51,170,962
		保育事業収益	56,975,140	59,571,463	-2,596,323
		障害福祉サービス等事業収益	36,813,160	31,202,754	5,610,406
		その他の事業収益	48,188,869	44,779,188	3,409,681
		サービス活動収益計(1)	1,147,793,996	1,090,199,270	57,594,726
	費用	人件費	818,047,143	828,927,487	-10,880,344
		事業費	148,860,272	149,643,612	-783,340
		事務費	146,198,599	128,521,417	17,677,182
		利用者負担軽減額	5,350,041	4,830,584	519,457
		減価償却費	56,333,240	58,968,891	-2,635,651
国庫補助金等特別積立金取崩額		-22,753,133	-22,517,143	-235,990	
徴収不能額		116,631		116,631	
サービス活動費用計(2)	1,152,152,793	1,148,374,848	3,777,945		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			-4,358,797	-58,175,578	53,816,781
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,243	8,484	13,759
		その他のサービス活動外収益	13,076,731	10,336,765	2,739,966
		サービス活動外収益計(4)	13,098,974	10,345,249	2,753,725
	費用	支払利息	9,026,741	9,721,720	-694,979
		その他のサービス活動外費用	1,190,465	880,313	310,152
		サービス活動外費用計(5)	10,217,206	10,602,033	-384,827
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			2,881,768	-256,784	3,138,552
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,477,029	-58,432,362	56,955,333
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	10,054,000	4,840,000	5,214,000
		その他の特別収益	6,030,333	2,491,704	3,538,629
		特別収益計(8)	16,084,333	7,331,704	8,752,629
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	10,054,000	4,840,000	5,214,000
		その他の特別損失	679,258	3,104,282	-2,425,024
		特別費用計(9)	10,733,258	7,944,282	2,788,976
特別増減差額(10)=(8)-(9)			5,351,075	-612,578	5,963,653
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			3,874,046	-59,044,940	62,918,986
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-2,148,236	58,145,565	-60,293,801
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,725,810	-899,375	2,625,185
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		3,000,000	5,081,043	-2,081,043
	その他の積立金積立額(16)		2,503,788	6,329,904	-3,826,116
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,222,022	-2,148,236	4,370,258

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			社会福祉事業区分	公益事業区分	合 計	内部取引消去	法 人 合 計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	1,005,816,827		1,005,816,827		1,005,816,827	
		保育事業収益	56,975,140		56,975,140		56,975,140	
		障害福祉サービス等事業収益	36,813,160		36,813,160		36,813,160	
		その他の事業収益	31,452,021	16,736,848	48,188,869		48,188,869	
		サービス活動収益計(1)	1,131,057,148	16,736,848	1,147,793,996		1,147,793,996	
	費 用	人件費	818,047,143		818,047,143		818,047,143	
		事業費	137,982,210	10,878,062	148,860,272		148,860,272	
		事務費	139,254,297	6,944,302	146,198,599		146,198,599	
		利用者負担軽減額	5,350,041		5,350,041		5,350,041	
		減価償却費	56,333,240		56,333,240		56,333,240	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,753,133		-22,753,133		-22,753,133	
		徴収不能額	18,351	98,280	116,631		116,631	
		サービス活動費用計(2)	1,134,232,149	17,920,644	1,152,152,793		1,152,152,793	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,175,001	-1,183,796	-4,358,797		-4,358,797	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	22,243		22,243		22,243	
		その他のサービス活動外収益	12,754,531	322,200	13,076,731		13,076,731	
		サービス活動外収益計(4)	12,776,774	322,200	13,098,974		13,098,974	
	費 用	支払利息	9,026,741		9,026,741		9,026,741	
		その他のサービス活動外費用	1,190,465		1,190,465		1,190,465	
		サービス活動外費用計(5)	10,217,206		10,217,206		10,217,206	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,559,568	322,200	2,881,768		2,881,768	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-615,433	-861,596	-1,477,029		-1,477,029	
	特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	10,054,000		10,054,000		10,054,000
			事業区分間繰入金収益		1,562,598	1,562,598	-1,562,598	
その他の特別収益			6,030,333		6,030,333		6,030,333	
特別収益計(8)			16,084,333	1,562,598	17,646,931	-1,562,598	16,084,333	
費 用		国庫補助金等特別積立金積立額	10,054,000		10,054,000		10,054,000	
		事業区分間繰入金費用	1,562,598		1,562,598	-1,562,598		
		その他の特別損失	679,258		679,258		679,258	
		特別費用計(9)	12,295,856		12,295,856	-1,562,598	10,733,258	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,788,477	1,562,598	5,351,075		5,351,075		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,173,044	701,002	3,874,046		3,874,046		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		-4,052,931	1,904,695	-2,148,236		-2,148,236	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-879,887	2,605,697	1,725,810		1,725,810	
	基本金取崩額(14)							
	その他の積立金取崩額(15)		3,000,000		3,000,000		3,000,000	
	その他の積立金積立額(16)		2,503,788		2,503,788		2,503,788	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-383,675	2,605,697	2,222,022		2,222,022	

社会福祉事業事業活動内訳表
(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		本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域包括支援センター拠点区分	加賀屋の森拠点区分	グループホーム北加賀屋の森からみかみの里の事業拠点区分	グループホーム沢沢のつるからみかみの里の事業拠点区分	スマイル御崎拠点区分	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							1,005,816,827		1,005,816,827	
		保育事業収益	56,975,140	147,998,966	74,090,043	589,062,828	99,076,190	95,588,800	56,975,140		56,975,140	
		障害福祉サービス等事業収益							36,813,160	36,813,160		36,813,160
		その他の事業収益		14,548,121	16,903,900					31,452,021		31,452,021
		サービス活動収益計(1)	56,975,140	162,547,087	90,993,943	589,062,828	99,076,190	95,588,800	36,813,160	1,131,057,148		1,131,057,148
	費 用	人件費	56,422,112	138,860,335	60,365,469	401,054,506	71,659,186	70,336,162	19,349,373	818,047,143		818,047,143
		事業費	2,802,750	25,278,097		85,650,190	10,664,701	10,935,772	2,650,700	137,982,210		137,982,210
		事務費	15,661,170	13,100,115	20,443,339	51,995,744	16,611,242	15,364,992	6,077,695	139,254,297		139,254,297
		利用者負担軽減額		140,329		5,209,712				5,350,041		5,350,041
		減価償却費	3,513,729	10,821,637	858,021	40,200,269	380,138	414,954	144,492	56,333,240		56,333,240
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,837,240	-6,526,686	-32,826	-13,740,383	-291,661	-290,105	-34,232	-22,753,133		-22,753,133	
徴収不能額			18,351						18,351		18,351	
	サービス活動費用計(2)	76,562,521	181,692,178	81,634,003	570,370,038	99,023,606	96,761,775	28,188,028	1,134,232,149		1,134,232,149	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,587,381	-19,145,091	9,359,940	18,692,790	52,584	-1,172,975	8,625,132	-3,175,001		-3,175,001	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,379	15,127	83	5,152	465	19	18	22,243	22,243	
		その他のサービス活動外収益	671,888	5,071,571	68,000	6,791,222	103,850	47,250	750	12,754,531	12,754,531	
		サービス活動外収益計(4)	673,267	5,086,698	68,083	6,796,374	104,315	47,269	768	12,776,774	12,776,774	
		支払利息	52,794			8,973,947				9,026,741	9,026,741	
	費 用	その他のサービス活動外費用		378,654		811,811				1,190,465	1,190,465	
		サービス活動外費用計(5)	52,794	378,654		9,785,758				10,217,206		10,217,206
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	620,473	4,708,044	68,083	-2,989,384	104,315	47,269	768	2,559,568		2,559,568
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-18,966,908	-14,437,047	9,428,023	15,703,406	156,899	-1,125,706	8,625,900	-615,433		-615,433	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		3,762,000		3,762,000	1,265,000	1,265,000	10,054,000		10,054,000	
		拠点区分間繰入金収益	35,461,951	9,971,390					45,433,341	-45,433,341		
		その他の特別収益		1,407,141	149,798	2,698,951	431,925	1,342,518	6,030,333		6,030,333	
		特別収益計(8)	35,461,951	15,140,531	149,798	6,460,951	1,696,925	2,607,518	61,517,674	-45,433,341	16,084,333	
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		3,762,000		3,762,000	1,265,000	1,265,000	10,054,000		10,054,000	
		事業区分間繰入金費用	1,562,598						1,562,598		1,562,598	
		拠点区分間繰入金費用			4,801,003	23,004,835	6,074,805	2,123,717	9,428,981	-45,433,341		
		その他の特別損失	188,642	129,465	58,493	298,058			4,600	679,258		679,258
		特別費用計(9)	1,751,240	3,891,465	4,859,496	27,064,893	7,339,805	3,388,717	9,433,581	57,729,197	-45,433,341	12,295,856
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,710,711	11,249,066	-4,709,698	-20,603,942	-5,642,880	-781,199	-9,433,581	3,788,477		3,788,477	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,743,803	-3,187,981	4,718,325	-4,900,536	-5,485,981	-1,906,905	-807,681	3,173,044		3,173,044	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	76,049,560	-52,861,835	12,426,037	43,067,166	-48,653,834	-39,944,321	5,864,296	-4,052,931		-4,052,931	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	90,793,363	-56,049,816	17,144,362	38,166,630	-54,139,815	-41,851,226	5,056,615	-879,887		-879,887	
	基本金取崩額(14)											
	その他の積立金取崩額(15)	3,000,000							3,000,000		3,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	2,503,788							2,503,788		2,503,788	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		91,289,575	-56,049,816	17,144,362	38,166,630	-54,139,815	-41,851,226	5,056,615	-383,675		-383,675

公益事業事業活動内訳表
(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			しらなみお助け金当拠点区分	加賀屋の森お助け金当拠点区分	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	その他の事業収益	6,521,299	10,215,549	16,736,848		16,736,848
		サービス活動収益計(1)	6,521,299	10,215,549	16,736,848		16,736,848
	費用	事業費	3,306,418	7,571,644	10,878,062		10,878,062
		事務費	3,168,820	3,775,482	6,944,302		6,944,302
		徴収不能額	98,280		98,280		98,280
		サービス活動費用計(2)	6,573,518	11,347,126	17,920,644		17,920,644
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-52,219	-1,131,577	-1,183,796		-1,183,796
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	322,200		322,200		322,200
		サービス活動外収益計(4)	322,200		322,200		322,200
	費用						
		サービス活動外費用計(5)					
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	322,200		322,200		322,200
経常増減差額(7)=(3)+(6)			269,981	-1,131,577	-861,596		-861,596
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	1,562,598		1,562,598		1,562,598
		拠点区分間繰入金収益		2,033,561	2,033,561	-2,033,561	
		特別収益計(8)	1,562,598	2,033,561	3,596,159	-2,033,561	1,562,598
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,033,561		2,033,561	-2,033,561	
		特別費用計(9)	2,033,561		2,033,561	-2,033,561	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-470,963	2,033,561	1,562,598		1,562,598
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-200,982	901,984	701,002		701,002
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		967,070	937,625	1,904,695		1,904,695
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		766,088	1,839,609	2,605,697		2,605,697
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		766,088	1,839,609	2,605,697		2,605,697

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	302,314,506	259,494,168	42,820,338	流動負債	157,405,518	113,663,494	43,742,024
現金預金	132,048,447	109,093,958	22,954,489	短期運営資金借入金	16,668,000	10,000,000	6,668,000
事業未収金	150,226,722	142,011,809	8,214,913	事業未払金	23,566,885	11,938,268	11,628,617
未収補助金	10,054,000		10,054,000	その他の未払金	10,054,000		10,054,000
立替金	568,289	674,661	-106,372	1年以内返済予定設備資金借入金	28,270,000	30,770,000	-2,500,000
前払費用	7,198,904		7,198,904	預り金	201,225	7,211	194,014
1年以内長期前払費用	978,144	7,463,740	-6,485,596	職員預り金	9,215,881	2,573,269	6,642,612
1年以内回収予定長期貸付金	1,240,000	250,000	990,000	前受収益	713,732	244,338	469,394
固定資産	1,158,955,099	1,195,128,500	-36,173,401	賞与引当金	68,715,795	58,130,408	10,585,387
基本財産	974,407,059	1,021,024,346	-46,617,287	固定負債	758,035,000	786,305,000	-28,270,000
建物	973,407,059	1,020,024,346	-46,617,287	設備資金借入金	516,035,000	544,305,000	-28,270,000
定期預金	1,000,000	1,000,000		長期運営資金借入金	240,000,000	240,000,000	
その他の固定資産	184,548,040	174,104,154	10,443,886	長期預り金	2,000,000	2,000,000	
建物	35,326,540	34,461,233	865,307	負債の部合計	915,440,518	899,968,494	15,472,024
構築物	304,785	361,053	-56,268	純 資 産 の 部			
機械及び装置	93,194	118,611	-25,417	基本金	86,407,118	86,407,118	
車輛運搬具	4,314,391	5,107,331	-792,940	基本金	86,407,118	86,407,118	
器具及び備品	27,137,683	17,844,432	9,293,251	国庫補助金等特別積立金	438,647,298	451,346,431	-12,699,133
権利	76,440	76,440		国庫補助金等特別積立金	438,647,298	451,346,431	-12,699,133
ソフトウェア	982,739	1,210,550	-227,811	その他の積立金	18,552,649	19,048,861	-496,212
預託金	376,700	366,580	10,120	人件費積立金	18,552,649	19,048,861	-496,212
長期貸付金	2,480,000	1,380,000	1,100,000	次期繰越活動増減差額	2,222,022	-2,148,236	4,370,258
長期預り金積立資産	2,000,000	2,000,000		次期繰越活動増減差額	2,222,022	-2,148,236	4,370,258
人権費積立資産	18,552,649	19,048,861	-496,212	（うち当期活動増減差額）	3,874,046	-59,044,940	62,918,986
出資金	50,000	50,000					
差入保証金	90,672,000	88,920,000	1,752,000	純資産の部合計	545,829,087	554,654,174	-8,825,087
長期前払費用	2,180,919	3,159,063	-978,144	負債及び純資産の部合計	1,461,269,605	1,454,622,668	6,646,937
資産の部合計	1,461,269,605	1,454,622,668	6,646,937				

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	社会福祉事業区分	公益事業区分	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	299,678,081	2,636,425	302,314,506		302,314,506
現金預金	132,048,447		132,048,447		132,048,447
事業未収金	147,590,297	2,636,425	150,226,722		150,226,722
未収補助金	10,054,000		10,054,000		10,054,000
立替金	568,289		568,289		568,289
前払費用	7,198,904		7,198,904		7,198,904
1年以内長期前払費用	978,144		978,144		978,144
1年以内回収予定長期貸付金	1,240,000		1,240,000		1,240,000
固定資産	1,158,955,099		1,158,955,099		1,158,955,099
基本財産	974,407,059		974,407,059		974,407,059
建物	973,407,059		973,407,059		973,407,059
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	184,548,040		184,548,040		184,548,040
建物	35,326,540		35,326,540		35,326,540
構築物	304,785		304,785		304,785
機械及び装置	93,194		93,194		93,194
車輛運搬具	4,314,391		4,314,391		4,314,391
器具及び備品	27,137,683		27,137,683		27,137,683
権利	76,440		76,440		76,440
ソフトウェア	982,739		982,739		982,739
預託金	376,700		376,700		376,700
長期貸付金	2,480,000		2,480,000		2,480,000
長期預り金積立資産	2,000,000		2,000,000		2,000,000
人権費積立資産	18,552,649		18,552,649		18,552,649
出資金	50,000		50,000		50,000
差入保証金	90,672,000		90,672,000		90,672,000
長期前払費用	2,180,919		2,180,919		2,180,919
資産の部合計	1,458,633,180	2,636,425	1,461,269,605		1,461,269,605
流動負債	157,374,790	30,728	157,405,518		157,405,518
短期運営資金借入金	16,668,000		16,668,000		16,668,000
事業未払金	23,536,157	30,728	23,566,885		23,566,885
その他の未払金	10,054,000		10,054,000		10,054,000
1年以内返済予定設備資金借入金	28,270,000		28,270,000		28,270,000
預り金	201,225		201,225		201,225
職員預り金	9,215,881		9,215,881		9,215,881
前受収益	713,732		713,732		713,732
賞与引当金	68,715,795		68,715,795		68,715,795
固定負債	758,035,000		758,035,000		758,035,000
設備資金借入金	516,035,000		516,035,000		516,035,000
長期運営資金借入金	240,000,000		240,000,000		240,000,000
長期預り金	2,000,000		2,000,000		2,000,000
負債の部合計	915,409,790	30,728	915,440,518		915,440,518
基本金	86,407,118		86,407,118		86,407,118
基本金	86,407,118		86,407,118		86,407,118
国庫補助金等特別積立金	438,647,298		438,647,298		438,647,298
国庫補助金等特別積立金	438,647,298		438,647,298		438,647,298
その他の積立金	18,552,649		18,552,649		18,552,649
人件費積立金	18,552,649		18,552,649		18,552,649
次期繰越活動増減差額	-383,675	2,605,697	2,222,022		2,222,022
次期繰越活動増減差額	-383,675	2,605,697	2,222,022		2,222,022
(うち当期活動増減差額)	3,173,044	701,002	3,874,046		3,874,046
純資産の部合計	543,223,390	2,605,697	545,829,087		545,829,087
負債及び純資産の部合計	1,458,633,180	2,636,425	1,461,269,605		1,461,269,605

社会福祉事業貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域包括支援センター拠点区分	加賀屋の森拠点区分	グループホーム光加賀屋のつるさんかめさんの事業拠点区分	グループホーム万代のつるさんかめさんの事業拠点区分	スマイル御崎拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	105,454,435	33,727,203	16,271,902	104,036,661	16,340,142	17,277,982	6,569,756	299,678,081		299,678,081
現金預金	104,648,159	6,682,805	9,479,531	8,372,378	806,089	1,358,888	700,597	132,048,447		132,048,447
事業未収金	4,500	22,284,834	6,335,057	86,671,149	13,115,768	13,635,507	5,543,482	147,590,297		147,590,297
未収補助金		3,762,000		3,762,000	1,265,000	1,265,000		10,054,000		10,054,000
立替金		55,070		513,219				568,289		568,289
前払費用	801,776	697,442	457,314	2,750,679	1,149,625	1,016,391	325,677	7,198,904		7,198,904
1年以内長期前払費用		245,052		727,236	3,660	2,196		978,144		978,144
1年以内回収予定長期貸付金				1,240,000				1,240,000		1,240,000
固定資産	49,296,623	272,247,668	11,290,220	809,340,255	2,965,700	13,081,827	732,806	1,158,955,099		1,158,955,099
基本財産	1,000,000	224,660,936		748,746,123				974,407,059		974,407,059
建物		224,660,936		748,746,123				973,407,059		973,407,059
定期預金	1,000,000							1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	48,296,623	47,586,732	11,290,220	60,594,132	2,965,700	13,081,827	732,806	184,548,040		184,548,040
建物	28,102,028	385,477	6,839,035					35,326,540		35,326,540
構築物							304,785	304,785		304,785
機械及び装置		93,194						93,194		93,194
車輛運搬具	1	4,314,386	1	3				4,314,391		4,314,391
器具及び備品	1,196,596	9,789,645	1,770,046	8,331,776	2,920,529	3,023,790	105,301	27,137,683		27,137,683
権利		76,440						76,440		76,440
ソフトウェア	445,349	178,105	29,138	243,931	37,851	33,645	14,720	982,739		982,739
預託金		34,750		33,950			308,000	376,700		376,700
長期貸付金				2,480,000				2,480,000		2,480,000
長期預り金積立資産		2,000,000						2,000,000		2,000,000
人権費積立資産	18,552,649							18,552,649		18,552,649
出資金				50,000				50,000		50,000
差入保証金		30,000,000	2,652,000	48,000,000		10,020,000		90,672,000		90,672,000
長期前払費用		714,735		1,454,472	7,320	4,392		2,180,919		2,180,919
資産の部合計	154,751,058	305,974,871	27,562,122	913,376,916	19,305,842	30,359,809	7,302,562	1,458,633,180		1,458,633,180
流動負債	24,171,061	17,617,668	10,332,803	82,268,141	11,031,515	9,800,109	2,153,493	157,374,790		157,374,790
短期運営資金借入金	16,668,000							16,668,000		16,668,000
事業未払金	857,748	2,757,667	5,507,898	11,041,373	1,273,235	1,685,267	412,969	23,536,157		23,536,157
その他の未払金		3,762,000		3,762,000	1,265,000	1,265,000		10,054,000		10,054,000
1年以内返済予定設備資金借入金				28,270,000				28,270,000		28,270,000
預り金	10,210	185,000	6,015					201,225		201,225
職員預り金	735,640	1,524,682	874,276	4,383,599	714,546	795,147	187,991	9,215,881		9,215,881
前受収益	713,732							713,732		713,732
賞与引当金	5,185,731	9,388,319	3,944,614	34,811,169	7,778,734	6,054,695	1,552,533	68,715,795		68,715,795
固定負債		92,000,000		546,035,000	60,000,000	60,000,000		758,035,000		758,035,000
設備資金借入金				516,035,000				516,035,000		516,035,000
長期運営資金借入金		90,000,000		30,000,000	60,000,000	60,000,000		240,000,000		240,000,000
長期預り金		2,000,000						2,000,000		2,000,000
負債の部合計	24,171,061	109,617,668	10,332,803	628,303,141	71,031,515	69,800,109	2,153,493	915,409,790		915,409,790
基本金	1,000,000	85,407,118						86,407,118		86,407,118
基本金	1,000,000	85,407,118						86,407,118		86,407,118
国庫補助金等特別積立金	19,737,773	166,999,901	84,957	246,907,145	2,414,142	2,410,926	92,454	438,647,298		438,647,298
国庫補助金等特別積立金	19,737,773	166,999,901	84,957	246,907,145	2,414,142	2,410,926	92,454	438,647,298		438,647,298
その他の積立金	18,552,649							18,552,649		18,552,649
人件費積立金	18,552,649							18,552,649		18,552,649
次期繰越活動増減差額	91,289,575	-56,049,816	17,144,362	38,166,630	-54,139,815	-41,851,226	5,056,615	-383,675		-383,675
次期繰越活動増減差額	91,289,575	-56,049,816	17,144,362	38,166,630	-54,139,815	-41,851,226	5,056,615	-383,675		-383,675
（うち当期活動増減差額）	14,743,803	-3,187,981	4,718,325	-4,900,536	-5,485,981	-1,906,905	-807,681	3,173,044		3,173,044
純資産の部合計	130,579,997	196,357,203	17,229,319	285,073,775	-51,725,673	-39,440,300	5,149,069	543,223,390		543,223,390
負債及び純資産の部合計	154,751,058	305,974,871	27,562,122	913,376,916	19,305,842	30,359,809	7,302,562	1,458,633,180		1,458,633,180

公益事業貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	しらなみお助け弁当拠点区分	加賀屋の森お助け弁当拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	796,816	1,839,609	2,636,425		2,636,425
事業未収金	796,816	1,839,609	2,636,425		2,636,425
資産の部合計	796,816	1,839,609	2,636,425		2,636,425
流動負債	30,728		30,728		30,728
事業未払金	30,728		30,728		30,728
負債の部合計	30,728		30,728		30,728
次期繰越活動増減差額	766,088	1,839,609	2,605,697		2,605,697
次期繰越活動増減差額	766,088	1,839,609	2,605,697		2,605,697
（うち当期活動増減差額）	-200,982	901,984	701,002		701,002
純資産の部合計	766,088	1,839,609	2,605,697		2,605,697
負債及び純資産の部合計	796,816	1,839,609	2,636,425		2,636,425

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2024年夏季賞与分。(2023年10月～2024年3月分)

3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1) 社会福祉事業区分

①本部拠点区分

ア 法人本部

イ スマイルほいくえん

②しらなみ拠点区分

ア デイサービスセンター

イ 高齢者グループホーム

ウ 南港南生活支援ハウス

- エ 在宅介護支援センター
- オ 居宅介護支援事業所
- ③さきしま地域包括支援センター拠点区分
 - ア さきしま地域包括支援センター
 - イ 介護予防支援事業所
 - ウ さざんかオレンジ
 - エ 認知症施策推進
- ④加賀屋の森拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ ショートステイ
 - ウ デイサービスセンター
- ⑤グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家拠点区分
 - ア グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家
- ⑥グループホーム万代のつるさんかめさんの家拠点区分
 - ア グループホーム万代のつるさんかめさんの家
- ⑦スマイル御崎拠点区分
 - ア スマイル御崎
 - イ 児童発達支援
- (2)公益事業区分
 - ①しらなみお助け弁当拠点区分
 - ア しらなみお助け弁当
 - ②加賀屋の森お助け弁当拠点区分
 - ア 加賀屋の森お助け弁当

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物(基)	1,020,024,346	0	46,617,287	973,407,059
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,021,024,346	0	46,617,287	974,407,059

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

8. 担保に供している資産
該当なし。

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,667,789,064	694,382,005	973,407,059
建物	54,022,585	18,696,045	35,326,540
構築物	562,680	257,895	304,785
機械及び装置	203,335	110,141	93,194
車輛運搬具	22,364,758	18,050,367	4,314,391
器具及び備品	121,007,652	93,869,969	27,137,683
合 計	1,865,950,074	825,366,422	1,040,583,652

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	150,226,722	0	150,226,722
未収補助金	10,054,000	0	10,054,000
立替金	568,289	0	568,289
合 計	160,849,011	0	160,849,011

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
	該当なし。										

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし。

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

該当なし。

借入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

別紙3 (①)
(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入 金	独立行政法人福祉医療機構	加賀屋の森拠点区分	572,075,000		28,020,000	544,055,000 (28,020,000)		1.600	8,947,716		2043年8月	設備資金			
	三井住友銀行	加賀屋の森拠点区分	3,000,000		2,750,000	250,000 (250,000)		1.900	26,231		2024年4月	設備資金			
	計		575,075,000		30,770,000	544,305,000 (28,270,000)			8,973,947						
長期 運営 資金 借入 金	独立行政法人福祉医療機構	しらなみ拠点区分	50,000,000			50,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	独立行政法人福祉医療機構	しらなみ拠点区分	40,000,000			40,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	独立行政法人福祉医療機構	加賀屋の森拠点区分	30,000,000			30,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	独立行政法人福祉医療機構	グループホーム加賀のつるさん かめさんの家拠点区分	60,000,000			60,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	独立行政法人福祉医療機構	グループホーム万代のつるさん かめさんの家拠点区分	60,000,000			60,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	計		240,000,000			240,000,000 ()									
短期 運営 資金 借入 金	株式会社南都銀行	本部拠点区分		50,000,000	33,332,000	16,668,000		0.410	52,794		2024年5月	運営資金 職員賞与			
	計			50,000,000	33,332,000	16,668,000			52,794						
合 計			815,075,000	50,000,000	64,102,000	800,973,000 (28,270,000)			9,026,741						

補助金事業等収益明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会

別紙3 (③)
(単位:円)

交付団体及び交付の目的		区分	交 付 金 額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳								
							本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域包括支援センター	加賀屋の森拠点区分	北 5 つるかめ	万代つるかめ	スマイル御崎	しらなみお助け弁当拠点区分	加賀屋の森お助け弁当拠点区分
大阪市 物価高騰支援金給付事業		介護 事業	7,153,700		7,153,700			925,700	44,000	4,625,200	779,400	779,400			
大阪府 サービス提供体制確保事業補助金			12,432,000		12,432,000			1,274,000		7,600,000	987,000	2,571,000			
JEED 障害者雇用調整金			567,000		567,000					567,000					
大阪市 令和4年度利用者負担額軽減事業			1,642,000		1,642,000					1,642,000					
区分小計			21,794,700		21,794,700		2,199,700	44,000	14,434,200	1,766,400	3,350,400				
		老人 事業													
区分小計															
		児 童 事 業													
区分小計															
児童育成協会企業主導型保育事業運営補助金		保 育 事 業	54,173,140		54,173,140		54,173,140								
利用者 企業主導型保育事業月極保育料			2,731,950	2,731,950	2,731,950		2,731,950								
利用者 企業主導型保育事業一時保育料			13,050	13,050	13,050		13,050								
大阪市 物価高騰支援金給付事業			57,000		57,000		57,000								
区分小計			56,975,140	2,745,000	56,975,140		56,975,140								
大阪市 物価高騰支援金給付事業		障 害 事 業	164,000		164,000								164,000		
大阪市 子ども安心安全対策事業補助金			260,000		260,000								260,000		
区分小計			424,000		424,000								424,000		
		生 活 保 護 事 業													
区分小計															
		医 療 事 業													
区分小計															
		他 事 業													
区分小計															
		利 息													
区分小計															
大阪市 コロナウイルス感染症対策		施 設	10,540,000		10,054,000	10,054,000		3,762,000		3,762,000	1,265,000	1,265,000			
区分小計			10,540,000		10,054,000	10,054,000		3,762,000		3,762,000	1,265,000	1,265,000			
		償 還													
区分小計															
合 計			89,733,840	2,745,000	89,247,840	10,054,000	56,975,140	5,961,700	44,000	18,196,200	3,031,400	4,615,400	424,000		

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会

別紙3 (④)
(単位：円)

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	公益事業	介護保険収入	1,562,598	経費補填

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
	本部拠点区分	介護保険収入	35,461,951	経費補填
	しらなみ拠点区分	介護保険収入	9,971,390	経費補填
さきしま地域包括支援センター拠点区分		介護保険収入	4,801,003	経費補填
加賀屋の森拠点区分		介護保険収入	23,004,835	経費補填
グループホーム北加賀屋のつるさん かめさんの家拠点区分		介護保険収入	6,074,805	経費補填
グループホーム万代のつるさん かめさんの家拠点区分		介護保険収入	2,123,717	経費補填
スマイル御崎拠点区分		介護保険収入	9,428,981	経費補填
しらなみお助け弁当拠点区分	加賀屋の森お助け弁当拠点区分	運用収入	2,033,561	経費補填

基本金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会

別紙3 (⑥)
(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳								
			本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域包括支援センター	加賀屋の森拠点区分	北5つるかめ	万代つるかめ	スマイル御崎	しらなみお助け弁当拠点区分	加賀屋の森お助け弁当拠点区分
	前年度末残高	86,407,118	1,000,000	85,407,118							
	第一号基本金	45,376,830		45,376,830							
	第二号基本金	10,030,288		10,030,288							
	第三号基本金	31,000,000	1,000,000	30,000,000							
第一号基本金	当期組入額										
	計										
	当期取崩額										
第二号基本金	計										
	当期組入額										
	計										
第三号基本金	当期取崩額										
	計										
	当期組入額										
当期末残高	計										
	当期組入額										
	計										
	当期末残高	86,407,118	1,000,000	85,407,118							
	第一号基本金	45,376,830		45,376,830							
	第二号基本金	10,030,288		10,030,288							
	第三号基本金	31,000,000	1,000,000	30,000,000							

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会

別紙3 (⑦)
(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳									
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域包括 支援センター	加賀屋の森拠点区 分	北 5 つるかめ	万代つるかめ	スマイル御崎	しらなみお助け弁 当拠点区分	加賀屋の森お助け 弁当拠点区分	
当期積立額	前期繰越額				451,346,431	21,575,013	169,764,587	117,783	256,885,528	1,440,803	1,436,031	126,686			
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		1,265,000		1,265,000		1,265,000								
	新型コロナウイルス感染症対策 面会ブース 伸栄産業㈱		2,497,000		2,497,000		2,497,000								
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		1,265,000		1,265,000				1,265,000						
	新型コロナウイルス感染症対策 面会ブース 伸栄産業㈱		2,497,000		2,497,000				2,497,000						
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		1,265,000		1,265,000					1,265,000					
	新型コロナウイルス感染症対策 面会ブース 伸栄産業㈱		1,265,000		1,265,000						1,265,000				
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		2,497,000		2,497,000										
	新型コロナウイルス感染症対策 面会ブース 伸栄産業㈱		1,265,000		1,265,000										
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		1,265,000		1,265,000										
当期積立額合計		10,054,000		10,054,000		3,762,000		3,762,000	1,265,000	1,265,000					
当期取崩額	建物				1,827,204	1,827,204									
	当期国庫補助金取崩														
	無形固定資産				10,036	10,036									
	当期国庫補助金取崩														
	建物				6,028,317		6,028,317								
	当期国庫補助金取崩														
	器具・備品				347,075		347,075								
	当期国庫補助金取崩														
	車両運搬具				117,600		117,600								
	当期国庫補助金取崩														
	無形固定資産				33,694		33,694								
	当期国庫補助金取崩														
	器具・備品				23,506			23,506							
	当期国庫補助金取崩														
	無形固定資産				9,320			9,320							
	当期国庫補助金取崩														
	建物(基本財産)				6,203,283				6,203,283						
	当期国庫補助金取崩														
	建物附属設備(基本財産)				6,472,033				6,472,033						
	当期国庫補助金取崩														
	器具・備品				981,908				981,908						
	当期国庫補助金取崩														
	無形固定資産				83,159				83,159						
	当期国庫補助金取崩														
	器具・備品				278,757					278,757					
	当期国庫補助金取崩														
	無形固定資産				12,904					12,904					
	当期国庫補助金取崩														
	器具・備品				278,635						278,635				
	当期国庫補助金取崩														
	無形固定資産				11,470						11,470				
	当期国庫補助金取崩														
	器具・備品				29,213								29,213		
	当期国庫補助金取崩														
	無形固定資産				5,019								5,019		
	当期国庫補助金取崩														
当期取崩額合計				22,753,133	1,837,240	6,526,686	32,826	13,740,383	291,661	290,105	34,232				
当期末残高				438,647,298	19,737,773	166,999,901	84,957	246,907,145	2,414,142	2,410,926	92,454				

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金手元有高	—	運転資金等	—	—	2,438,004
	預金手元有高	—	運転資金等	—	—	129,610,443
			小計			132,048,447
事業未収金	国保連等	—	運転資金として	—	—	150,226,722
未収補助金	コロナウイルス感染症対策	—	物品購入資金	—	—	10,054,000
立替金	利用者立替金	—	運転資金等	—	—	568,289
前払費用	施設運営費前払分等	—	施設運営費前払分等	—	—	7,198,904
1年以内長期前払費用	施設運営費前払分等	—	施設運営費前払分等	—	—	978,144
1年以内回収予定長期貸付金	職員への貸付金	—	法人内職員融資	—	—	1,240,000
流動資産合計						302,314,506
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	大阪府大阪市住之江区南港中3-3-43	2001年度	社会福祉事業用資産として しらなみ	472,677,000	248,016,064	224,660,936
	大阪府大阪市住之江区北加賀屋5-4-23	2013年度	社会福祉事業用資産として 加賀屋の森	1,195,112,064	446,365,941	748,746,123
			小計			973,407,059
定期預金	りそな銀行	—	使途指定分	—	—	1,000,000
基本財産合計						974,407,059
(2) その他の固定資産						
建物	企業内保育園 設備改装工事費用	2017年度	社会福祉事業用資産として	54,022,585	18,696,045	35,326,540
構築物	金属ネットフェンス	—	社会福祉事業用資産として	562,680	257,895	304,785
機械及び装置	循環式浴槽の殺菌液注入ユニット (YU-300D)	—	社会福祉事業用資産として	203,335	110,141	93,194
車輛運搬具	DS等の送迎に使用する福祉車両	—	社会福祉事業用資産として	22,364,758	18,050,367	4,314,391
器具及び備品	電動ベッド他	—	社会福祉事業用資産として	121,007,652	93,869,969	27,137,683
権利	電話加入権	—	社会福祉事業用資産として	—	—	76,440
ソフトウェア	各種ソフトウェア	—	社会福祉事業用資産として	7,270,802	6,288,063	982,739
預託金	リサイクル料他	—	社会福祉事業用資産として	—	—	376,700
長期貸付金	外国人職員の学費一時貸付 (返済満了予定日2029年4月)	—	社会福祉事業用資産として	—	—	2,480,000
長期預り金積立資産	生活支援ハウス入居預り金	—	社会福祉事業用資産として	—	—	2,000,000
人権費積立資産	スマイルほいくえん 人件費積立金	—	社会福祉事業用資産として	—	—	18,552,649
出資金	加賀屋の森 出資金	—	社会福祉事業用資産として	—	—	50,000
差入保証金	地代保証金	—	社会福祉事業用資産として	—	—	90,672,000
長期前払費用	施設運営費前払分等	—	社会福祉事業用資産として	—	—	2,180,919
その他の固定資産合計						184,548,040
固定資産合計						1,158,955,099
資産合計						1,461,269,605
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	㈱南都銀行からの借入金	—		—	—	16,668,000
事業未払金	施設物品購入等	—		—	—	23,566,885
その他の未払金	コロナウイルス感染対策物品	—		—	—	10,054,000
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構等からの借入金	—		—	—	28,270,000
預り金	さきしま地域包括支援センター 講師からの源泉預り 等	—		—	—	201,225
職員預り金	源泉、住民税、社会保険料等の本人負担分預かり	—		—	—	9,215,881
前受収益	スマイルほいくえん 利用者からの利用料	—		—	—	713,732
賞与引当金	令和6年度夏季分の賞与引当金	—		—	—	68,715,795
流動負債合計						157,405,518
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構等からの借入金	—		—	—	516,035,000
長期運営資金借入金	福祉医療機構からのコロナ融資借入金	—		—	—	240,000,000
長期預り金	南港南支援ハウス入居者からの預り金	—		—	—	2,000,000
固定負債合計						758,035,000
負債合計						915,440,518
差引純資産						545,829,087

本部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)
事業活動による収入支	収入	保育事業収入	57, 100, 000	56, 975, 140	124, 860
		その他の事業収入	57, 100, 000	56, 975, 140	124, 860
		補助金事業収入(公費)	54, 300, 000	54, 230, 140	69, 860
		補助金事業収入(一般)	2, 800, 000	2, 745, 000	55, 000
		受取利息配当金収入	2, 000	1, 379	621
		受取利息配当金収入	2, 000	1, 379	621
		その他の収入	687, 000	671, 888	15, 112
		受入研修費収入	40, 000	32, 000	8, 000
		利用者等外給食費収入	4, 000	3, 600	400
		雑収入	643, 000	636, 288	6, 712
		事業活動収入計(1)	57, 789, 000	57, 648, 407	140, 593
		支出	人件費支出	57, 210, 000	56, 856, 157
	役員報酬支出		1, 400, 000	1, 390, 000	10, 000
	職員給料支出		32, 200, 000	32, 085, 765	114, 235
	職員賞与支出		6, 700, 000	6, 533, 609	166, 391
	非常勤職員給与支出		9, 000, 000	8, 975, 858	24, 142
	派遣職員費支出		910, 000	906, 126	3, 874
	法定福利費支出		7, 000, 000	6, 964, 799	35, 201
	事業費支出		2, 830, 000	2, 802, 750	27, 250
	給食費支出		700, 000	696, 924	3, 076
	保健衛生費支出		50, 000	41, 636	8, 364
	保育材料費支出		340, 000	339, 134	866
	水道光熱費支出		880, 000	874, 568	5, 432
	消耗器具備品費支出		810, 000	805, 413	4, 587
	保険料支出		10, 000	5, 475	4, 525
	雑支出		40, 000	39, 600	400
	事務費支出		15, 399, 000	14, 936, 949	462, 051
	福利厚生費支出		300, 000	250, 000	50, 000
	研修研究費支出		3, 000	1, 770	1, 230
	事務消耗品費支出		560, 000	533, 791	26, 209
	通信運搬費支出		290, 000	238, 180	51, 820
	広報費支出		100, 000	88, 000	12, 000
	業務委託費支出		5, 340, 000	5, 259, 510	80, 490
手数料支出	1, 070, 000		1, 020, 140	49, 860	
保険料支出	370, 000		339, 490	30, 510	
賃借料支出	600, 000		567, 220	32, 780	
土地・建物賃借料支出	6, 500, 000		6, 413, 000	87, 000	
租税公課支出	160, 000		146, 300	13, 700	
渉外費支出	100, 000		75, 548	24, 452	
諸会費支出	5, 000		3, 500	1, 500	
車輛費支出	1, 000	500	500		
支払利息支出	100, 000	52, 794	47, 206		
支払利息支出	100, 000	52, 794	47, 206		
事業活動支出計(2)	75, 539, 000	74, 648, 650	890, 350		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			-17, 750, 000	-17, 000, 243	-749, 757
施設整備等による	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	570, 000	558, 800	11, 200
		器具及び備品取得支出	130, 000	121, 000	9, 000
		その他の取得支出	440, 000	437, 800	2, 200

本部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		施設整備等支出計(5)	570,000	558,800	11,200
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-570,000	-558,800	-11,200
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	長期貸付金回収収入	90,000	90,000	
		長期貸付金回収収入	90,000	90,000	
		積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	
		その他の積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	35,500,000	35,461,951	38,049
		拠点区分間繰入金収入	35,500,000	35,461,951	38,049
		その他の活動収入計(7)	38,590,000	38,551,951	38,049
	支 出	積立資産支出	2,503,788	2,503,788	
		その他の積立資産支出	2,503,788	2,503,788	
		事業区分間繰入金支出	1,600,000	1,562,598	37,402
		事業区分間繰入金支出	1,600,000	1,562,598	37,402
		その他の活動による支出	200,000	188,642	11,358
		その他の支出	200,000	188,642	11,358
		その他の活動支出計(8)	4,303,788	4,255,028	48,760
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,286,212	34,296,923	-10,711
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			15,966,212	16,737,880	-771,668
前期末支払資金残高(12)			69,731,225	69,731,225	
当期末支払資金残高(11)+(12)			85,697,437	86,469,105	-771,668

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	56,975,140	59,571,463	-2,596,323
	その他の事業収益	56,975,140	59,571,463	-2,596,323
	補助金事業収益(公費)	54,230,140	56,347,051	-2,116,911
	補助金事業収益(一般)	2,745,000	3,224,412	-479,412
	サービス活動収益計(1)	56,975,140	59,571,463	-2,596,323
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	56,422,112	64,294,299	-7,872,187
	役員報酬	1,390,000	1,310,000	80,000
	職員給料	32,085,765	36,103,188	-4,017,423
	職員賞与		1,117,579	-1,117,579
	賞与引当金繰入	6,099,564	10,030,336	-3,930,772
	非常勤職員給与	8,975,858	7,238,021	1,737,837
	派遣職員費	906,126	1,576,129	-670,003
	法定福利費	6,964,799	6,919,046	45,753
	事業費	2,802,750	3,524,405	-721,655
	給食費	696,924	660,850	36,074
	保健衛生費	41,636	9,652	31,984
	医療費		860	-860
	保育材料費	339,134	551,224	-212,090
	水道光熱費	874,568	1,427,767	-553,199
	消耗器具備品費	805,413	831,897	-26,484
	保険料	5,475	2,555	2,920
	雑費	39,600	39,600	
	事務費	15,661,170	17,787,098	-2,125,928
	福利厚生費	265,931	185,931	80,000
	旅費交通費		1,850	-1,850
	研修研究費	1,770	8,800	-7,030
	事務消耗品費	533,791	427,048	106,743
	修繕費		3,225,486	-3,225,486
	通信運搬費	238,180	134,966	103,214
	広報費	88,000		88,000
	業務委託費	5,314,510	5,416,422	-101,912
	手数料	1,020,140	226,201	793,939
	保険料	339,490	368,360	-28,870
	賃借料	567,220	263,240	303,980
	土地・建物賃借料	6,996,000	6,996,000	
	租税公課	146,300	168,450	-22,150
	保守料	70,290	269,390	-199,100
	渉外費	75,548	91,454	-15,906
	諸会費	3,500	3,500	
	車輛費	500		500
	減価償却費	3,513,729	3,812,622	-298,893
	減価償却費	3,513,729	3,812,622	-298,893
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,837,240	-1,837,240	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,837,240	-1,837,240	
	サービス活動費用計(2)	76,562,521	87,581,184	-11,018,663
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,587,381	-28,009,721	8,422,340
サ ー ビ ス 活 動 外	受取利息配当金収益	1,379	3,143	-1,764
	受取利息配当金収益	1,379	3,143	-1,764
	その他のサービス活動外収益	671,888	48,922	622,966
	受入研修費収益	32,000		32,000
	利用者等外給食収益	3,600	42,000	-38,400
	雑収益	636,288	6,922	629,366
	サービス活動外収益計(4)	673,267	52,065	621,202

本部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	費用	支払利息	52,794	242,805	-190,011
		支払利息	52,794	242,805	-190,011
		サービス活動外費用計(5)	52,794	242,805	-190,011
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		620,473	-190,740	811,213
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-18,966,908	-28,200,461	9,233,553
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	35,461,951		35,461,951
		拠点区分間繰入金収益	35,461,951		35,461,951
		その他の特別収益		385,853	-385,853
		その他の特別収益		385,853	-385,853
		特別収益計(8)	35,461,951	385,853	35,076,098
	費用	事業区分間繰入金費用	1,562,598	4,102,653	-2,540,055
		事業区分間繰入金費用	1,562,598	4,102,653	-2,540,055
		拠点区分間繰入金費用		25,815,860	-25,815,860
		拠点区分間繰入金費用		25,815,860	-25,815,860
		その他の特別損失	188,642	588,830	-400,188
		その他の特別損失	188,642	588,830	-400,188
		特別費用計(9)	1,751,240	30,507,343	-28,756,103
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		33,710,711	-30,121,490	63,832,201
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			14,743,803	-58,321,951	73,065,754
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		76,049,560	135,620,372	-59,570,812
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		90,793,363	77,298,421	13,494,942
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		3,000,000	5,081,043	-2,081,043
	その他積立金取崩額		3,000,000	5,081,043	-2,081,043
	その他の積立金積立額(16)		2,503,788	6,329,904	-3,826,116
	その他積立金積立額		2,503,788	6,329,904	-3,826,116
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			91,289,575	76,049,560	15,240,015

本部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	105,454,435	81,951,879	23,502,556	流動負債	24,171,061	17,026,209	7,144,852
現金預金	104,648,159	81,106,458	23,541,701	短期運営資金借入金	16,668,000	10,000,000	6,668,000
事業未収金	4,500	13,200	-8,700	事業未払金	857,748	962,474	-104,726
立替金		18,000	-18,000	預り金	10,210		10,210
前払費用	801,776		801,776	職員預り金	735,640	199,621	536,019
1年以内長期前払費用		724,221	-724,221	前受収益	713,732	244,338	469,394
1年以内回収予定長期貸付金		90,000	-90,000	賞与引当金	5,185,731	5,619,776	-434,045
固定資産	49,296,623	52,747,764	-3,451,141	負債の部合計	24,171,061	17,026,209	7,144,852
基本財産	1,000,000	1,000,000		純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000		基本金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	48,296,623	51,747,764	-3,451,141	基本金	1,000,000	1,000,000	
建物	28,102,028	30,891,386	-2,789,358	国庫補助金等特別積立金	19,737,773	21,575,013	-1,837,240
車輛運搬具	1	27,508	-27,507	国庫補助金等特別積立金	19,737,773	21,575,013	-1,837,240
器具及び備品	1,196,596	1,428,587	-231,991	その他の積立金	18,552,649	19,048,861	-496,212
ソフトウェア	445,349	351,422	93,927	人件費積立金	18,552,649	19,048,861	-496,212
人権費積立資産	18,552,649	19,048,861	-496,212	次期繰越活動増減差額	91,289,575	76,049,560	15,240,015
				次期繰越活動増減差額	91,289,575	76,049,560	15,240,015
				(うち当期活動増減差額)	14,743,803	-58,321,951	73,065,754
				純資産の部合計	130,579,997	117,673,434	12,906,563
資産の部合計	154,751,058	134,699,643	20,051,415	負債及び純資産の部合計	154,751,058	134,699,643	20,051,415

計算書類に対する注記

(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし。

(3) 引当金の計上基準

2024年夏季賞与分。(2023年10月～2024年3月分)

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア 法人本部

イ スマイルほいくえん

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1, 000, 000	0	0	1, 000, 000
合 計	1, 000, 000	0	0	1, 000, 000

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	46,228,529	18,126,501	28,102,028
車輛運搬具	110,032	110,031	1
器具及び備品	2,564,385	1,367,789	1,196,596
合 計	48,902,946	19,604,321	29,298,625

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	4,500	0	4,500
合 計	4,500	0	4,500

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建 物 (固)	30,891,386	21,544,905	0	0	2,789,358	1,827,204	0	0	28,102,028	19,717,701	18,126,501	11,969,299	46,228,529	31,687,000	
車輛運搬具	27,508	0	0	0	27,507	0	0	0	1	0	110,031	0	110,032	0	
器具備品	1,428,587	0	121,000	0	352,991	0	0	0	1,196,596	0	1,367,789	0	2,564,385	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	32,347,481	21,544,905	121,000	0	3,169,856	1,827,204	0	0	29,298,625	19,717,701	19,604,321	11,969,299	48,902,946	31,687,000	
ソフトウェア	351,422	30,108	437,800	0	343,873	10,036	0	0	445,349	20,072	3,635,882	30,108	4,081,231	50,180	
その他の固定資産（無形固定資産）計	351,422	30,108	437,800	0	343,873	10,036	0	0	445,349	20,072	3,635,882	30,108	4,081,231	50,180	
その他の固定資産計	32,698,903	21,575,013	558,800	0	3,513,729	1,837,240	0	0	29,743,974	19,737,773	23,240,203	11,999,407	52,984,177	31,737,180	
基本財産及びその他の固定資産計	32,698,903	21,575,013	558,800	0	3,513,729	1,837,240	0	0	29,743,974	19,737,773	23,240,203	11,999,407	52,984,177	31,737,180	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	32,698,903	21,575,013	558,800	0	3,513,729	1,837,240	0	0	29,743,974	19,737,773	23,240,203	11,999,407	52,984,177	31,737,180	

引 当 金 明 細 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 本部拠点区分

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,619,776	6,099,564 ()	6,533,609	()	5,185,731	
計	5,619,776	6,099,564 ()	6,533,609	()	5,185,731	

本部拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			法人本部	スマイルほいくえん	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収 益	保育事業収益		56,975,140	56,975,140		56,975,140
		その他の事業収益		56,975,140	56,975,140		56,975,140
		補助金事業収益(公費)		54,230,140	54,230,140		54,230,140
		補助金事業収益(一般)		2,745,000	2,745,000		2,745,000
		サービス活動収益計(1)		56,975,140	56,975,140		56,975,140
	費 用	人件費	9,593,519	46,828,593	56,422,112		56,422,112
		役員報酬	1,390,000		1,390,000		1,390,000
		職員給料	6,908,599	25,177,166	32,085,765		32,085,765
		賞与引当金繰入		6,099,564	6,099,564		6,099,564
		非常勤職員給与		8,975,858	8,975,858		8,975,858
		派遣職員費		906,126	906,126		906,126
		法定福利費	1,294,920	5,669,879	6,964,799		6,964,799
		事業費		2,802,750	2,802,750		2,802,750
		給食費		696,924	696,924		696,924
		保健衛生費		41,636	41,636		41,636
		保育材料費		339,134	339,134		339,134
		水道光熱費		874,568	874,568		874,568
		消耗器具備品費		805,413	805,413		805,413
		保険料		5,475	5,475		5,475
		雑費		39,600	39,600		39,600
		事務費	5,287,959	10,373,211	15,661,170		15,661,170
		福利厚生費	250,000	15,931	265,931		265,931
		研修研究費		1,770	1,770		1,770
		事務消耗品費	333,332	200,459	533,791		533,791
		通信運搬費	104,828	133,352	238,180		238,180
		広報費	88,000		88,000		88,000
		業務委託費	3,525,500	1,789,010	5,314,510		5,314,510
		手数料	202,455	817,685	1,020,140		1,020,140
		保険料	327,830	11,660	339,490		339,490
		賃借料	369,566	197,654	567,220		567,220
		土地・建物賃借料		6,996,000	6,996,000		6,996,000
		租税公課	10,400	135,900	146,300		146,300
		保守料		70,290	70,290		70,290
渉外費		75,548		75,548		75,548	
諸会費			3,500	3,500		3,500	
車輛費		500		500		500	
減価償却費		256,527	3,257,202	3,513,729		3,513,729	
減価償却費	256,527	3,257,202	3,513,729		3,513,729		
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,837,240	-1,837,240		-1,837,240		
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,837,240	-1,837,240		-1,837,240		
サービス活動費用計(2)	15,138,005	61,424,516	76,562,521		76,562,521		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			-15,138,005	-4,449,376	-19,587,381		-19,587,381
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	889	490	1,379		1,379
		受取利息配当金収益	889	490	1,379		1,379
		その他のサービス活動外収益	5,638	666,250	671,888		671,888
		受入研修費収益		32,000	32,000		32,000
		利用者等外給食収益	3,600		3,600		3,600
		雑収益	2,038	634,250	636,288		636,288
		サービス活動外収益計(4)	6,527	666,740	673,267		673,267
	費 用	支払利息	52,794		52,794		52,794
		支払利息	52,794		52,794		52,794
		サービス活動外費用計(5)	52,794		52,794		52,794
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			-46,267	666,740	620,473	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-15,184,272	-3,782,636	-18,966,908		-18,966,908

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 本部拠点区分

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	19,048,861	2,503,788	3,000,000	18,552,649	スマイルほいくえん人件費積立金
計	19,048,861	2,503,788	3,000,000	18,552,649	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人権費積立資産	19,048,861	2,503,788	3,000,000	18,552,649	
計	19,048,861	2,503,788	3,000,000	18,552,649	

しらなみ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)
事業活動による収入	介護保険事業収入	149,090,000	147,998,966	1,091,034
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	57,600,000	57,566,604	33,396
	介護報酬収入	57,600,000	57,566,604	33,396
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	6,700,000	6,648,127	51,873
	介護負担金収入(公費)	1,100,000	1,054,742	45,258
	介護負担金収入(一般)	5,600,000	5,593,385	6,615
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	32,000,000	31,482,086	517,914
	介護報酬収入	32,000,000	31,482,086	517,914
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,000,000	3,937,884	62,116
	介護負担金収入(公費)	1,500,000	1,445,607	54,393
	介護負担金収入(一般)	2,500,000	2,492,277	7,723
	居宅介護支援介護料収入	27,100,000	27,033,974	66,026
	居宅介護支援介護料収入	27,100,000	27,033,974	66,026
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,560,000	3,454,881	105,119
	事業費収入	3,200,000	3,109,333	90,667
	事業負担金収入（公費）	60,000	51,604	8,396
	事業負担金収入（一般）	300,000	293,944	6,056
	利用者等利用料収入	17,250,000	16,993,220	256,780
	食費収入(一般)	10,300,000	10,200,180	99,820
	居住費収入(一般)	3,500,000	3,431,637	68,363
	その他の利用料収入	3,450,000	3,361,403	88,597
	その他の事業収入	2,300,000	2,199,700	100,300
	補助金事業収入(公費)	2,300,000	2,199,700	100,300
	(保険等査定減)	1,420,000	1,317,510	102,490
	その他の事業収入	14,600,000	14,548,121	51,879
	その他の事業収入	14,600,000	14,548,121	51,879
	受託事業収入(公費)	12,300,000	12,282,000	18,000
	受託事業収入(一般)	2,300,000	2,266,121	33,879
	受取利息配当金収入	20,000	15,127	4,873
	受取利息配当金収入	20,000	15,127	4,873
	その他の収入	5,170,000	5,071,571	98,429
	受入研修費収入	260,000	215,270	44,730
	利用者等外給食費収入	410,000	370,320	39,680
	雑収入	4,500,000	4,485,981	14,019
	事業活動収入計(1)	168,880,000	167,633,785	1,246,215
事業活動による支出	人件費支出	138,700,000	137,999,580	700,420
	職員給料支出	80,200,000	80,011,693	188,307
	職員賞与支出	16,600,000	16,420,337	179,663
	非常勤職員給与支出	24,800,000	24,645,856	154,144
	法定福利費支出	17,100,000	16,921,694	178,306
	事業費支出	25,677,000	25,043,940	633,060
	給食費支出	7,960,000	7,848,415	111,585
	介護用品費支出	510,000	444,998	65,002
	保健衛生費支出	800,000	733,537	66,463
	医療費支出	3,000	1,970	1,030
	教養娯楽費支出	1,520,000	1,476,314	43,686
	水道光熱費支出	10,900,000	10,704,381	195,619
	消耗器具備品費支出	1,640,000	1,541,694	98,306
	保険料支出	150,000	139,726	10,274
	賃借料支出	790,000	753,251	36,749
	車輛費支出	1,404,000	1,399,654	4,346
	事務費支出	13,288,000	12,517,854	770,146
	福利厚生費支出	150,000	120,000	30,000

しらなみ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 出		職員被服費支出	330,000	312,708	17,292
		旅費交通費支出	75,000	60,770	14,230
		研修研究費支出	1,413,000	1,348,505	64,495
		事務消耗品費支出	483,000	465,706	17,294
		印刷製本費支出	16,000	13,090	2,910
		水道光熱費支出	420,000	411,341	8,659
		修繕費支出	1,100,000	1,007,127	92,873
		通信運搬費支出	950,000	904,467	45,533
		広報費支出	30,000	27,507	2,493
		業務委託費支出	2,530,000	2,405,973	124,027
		手数料支出	2,480,000	2,393,682	86,318
		保険料支出	200,000	120,171	79,829
		賃借料支出	1,480,000	1,379,855	100,145
		租税公課支出	40,000	33,875	6,125
		保守料支出	1,330,000	1,285,741	44,259
		渉外費支出	20,000	15,000	5,000
		諸会費支出	170,000	157,110	12,890
		車輛費支出	21,000	14,300	6,700
		雑支出	50,000	40,926	9,074
		利用者負担軽減額	150,000	140,329	9,671
		利用者負担軽減額	150,000	140,329	9,671
		その他の支出	440,000	378,654	61,346
		利用者等外給食費支出	380,000	372,564	7,436
		雑支出	60,000	6,090	53,910
		流動資産評価損等による資金減少額	20,000	18,351	1,649
		徴収不能額	20,000	18,351	1,649
		事業活動支出計(2)	178,275,000	176,098,708	2,176,292
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-9,395,000	-8,464,923	-930,077
施設 整備 等 に よ る 収 支	収	施設整備等補助金収入	3,800,000	3,762,000	38,000
		施設整備等補助金収入	3,800,000	3,762,000	38,000
		施設整備等収入計(4)	3,800,000	3,762,000	38,000
	支	固定資産取得支出	6,400,000	6,236,175	163,825
		器具及び備品取得支出	6,400,000	6,236,175	163,825
		施設整備等支出計(5)	6,400,000	6,236,175	163,825
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,600,000	-2,474,175	-125,825
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収	積立資産取崩収入	200,000	200,000	
		長期預り金積立資産取崩収入	200,000	200,000	
		拠点区分間繰入金収入	10,000,000	9,971,390	28,610
		拠点区分間繰入金収入	10,000,000	9,971,390	28,610
		その他の活動による収入	1,650,000	1,607,141	42,859
		長期預り金受入収入	200,000	200,000	
		その他の収入	1,450,000	1,407,141	42,859
		その他の活動収入計(7)	11,850,000	11,778,531	71,469
	支	積立資産支出	200,000	200,000	
		長期預り金積立資産支出	200,000	200,000	
		その他の活動による支出	360,000	329,465	30,535
		長期預り金支払支出	200,000	200,000	
		その他の支出	160,000	129,465	30,535
		その他の活動支出計(8)	560,000	529,465	30,535
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,290,000	11,249,066	40,934

しらなみ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)
予備費支出 (10)		—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-705,000	309,968	-1,014,968

前期末支払資金残高 (12)	24,942,834	24,942,834	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	24,237,834	25,252,802	-1,014,968

しらなみ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	収 益 	介護保険事業収益	147,998,966	138,348,405	9,650,561
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	57,566,604	51,864,901	5,701,703
		介護報酬収益	57,566,604	51,864,901	5,701,703
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	6,648,127	5,884,008	764,119
		介護負担金収益(公費)	1,054,742	1,041,419	13,323
		介護負担金収益(一般)	5,593,385	4,842,589	750,796
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	31,482,086	29,856,130	1,625,956
		介護報酬収益	31,482,086	29,856,130	1,625,956
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,937,884	3,563,421	374,463
		介護負担金収益(公費)	1,445,607	1,071,377	374,230
		介護負担金収益(一般)	2,492,277	2,492,044	233
		居宅介護支援介護料収益	27,033,974	28,685,339	-1,651,365
		居宅介護支援介護料収益	27,033,974	28,685,339	-1,651,365
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,454,881	3,119,825	335,056
	ビ <				

しらなみ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)
の 部	用	印刷製本費	13,090	23,100	-10,010
		水道光熱費	411,341	478,625	-67,284
		修繕費	1,007,127	1,473,326	-466,199
		通信運搬費	904,467	1,070,693	-166,226
		広報費	27,507	15,000	12,507
		業務委託費	2,405,973	1,466,598	939,375
		手数料	2,393,682	338,461	2,055,221
		保険料	651,225	356,400	294,825
		賃借料	1,379,855	1,346,599	33,256
		租税公課	33,875	5,082	28,793
		保守料	1,285,741	1,270,593	15,148
		渉外費	15,000	14,862	138
		諸会費	157,110	189,000	-31,890
		車輛費	14,300	168,231	-153,931
		雑費	40,926		40,926
		利用者負担軽減額	140,329	115,630	24,699
		利用者負担軽減額	140,329	115,630	24,699
		減価償却費	10,821,637	10,903,646	-82,009
		減価償却費	10,821,637	10,903,646	-82,009
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,526,686	-6,305,940	-220,746
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,526,686	-6,305,940	-220,746
		徴収不能額	18,351		18,351
		徴収不能額	18,351		18,351
		サービス活動費用計(2)	181,692,178	173,682,255	8,009,923
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,145,091	-19,490,846	345,755
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	15,127	111	15,016
		受取利息配当金収益	15,127	111	15,016
		その他のサービス活動外収益	5,071,571	4,105,938	965,633
		受入研修費収益	215,270	180,000	35,270
		利用者等外給食収益	370,320	431,560	-61,240
		雑収益	4,485,981	3,494,378	991,603
		サービス活動外収益計(4)	5,086,698	4,106,049	980,649
	費 用	その他のサービス活動外費用	378,654	169,160	209,494
		利用者等外給食費	372,564	169,160	203,404
		雑損失	6,090		6,090
		サービス活動外費用計(5)	378,654	169,160	209,494
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,708,044	3,936,889	771,155
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-14,437,047	-15,553,957	1,116,910
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	3,762,000	1,210,000	2,552,000
		施設整備等補助金収益	3,762,000	1,210,000	2,552,000
		拠点区分間繰入金収益	9,971,390	18,057,556	-8,086,166
		拠点区分間繰入金収益	9,971,390	18,057,556	-8,086,166
		その他の特別収益	1,407,141	364,139	1,043,002
		その他の特別収益	1,407,141	364,139	1,043,002
		特別収益計(8)	15,140,531	19,631,695	-4,491,164
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,762,000	1,210,000	2,552,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,762,000	1,210,000	2,552,000
		その他の特別損失	129,465	645,019	-515,554
		その他の特別損失	129,465	645,019	-515,554
		特別費用計(9)	3,891,465	1,855,019	2,036,446
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,249,066	17,776,676	-6,527,610
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,187,981	2,222,719	-5,410,700
		繰 前期繰越活動増減差額(12)	-52,861,835	-55,084,554	2,222,719

しらなみ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)
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	-56,049,816	-52,861,835	-3,187,981
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	-56,049,816	-52,861,835	-3,187,981

しらなみ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	33,727,203	27,656,672	6,070,531	流動負債	17,617,668	10,424,984	7,192,684
現金預金	6,682,805	5,405,439	1,277,366	事業未払金	2,757,667	1,476,704	1,280,963
事業未収金	22,284,834	21,312,993	971,841	その他の未払金	3,762,000		3,762,000
未収補助金	3,762,000		3,762,000	預り金	185,000		185,000
立替金	55,070	121,822	-66,752	職員預り金	1,524,682	420,716	1,103,966
前払費用	697,442		697,442	賞与引当金	9,388,319	8,527,564	860,755
1年以内長期前払費用	245,052	816,418	-571,366	固定負債	92,000,000	92,000,000	
固定資産	272,247,668	277,078,182	-4,830,514	長期運営資金借入金	90,000,000	90,000,000	
基本財産	224,660,936	233,001,532	-8,340,596	長期預り金	2,000,000	2,000,000	
建物	224,660,936	233,001,532	-8,340,596	負債の部合計	109,617,668	102,424,984	7,192,684
その他の固定資産	47,586,732	44,076,650	3,510,082	純 資 産 の 部			
建物	385,477	426,375	-40,898	基本金	85,407,118	85,407,118	
機械及び装置	93,194	118,611	-25,417	基本金	85,407,118	85,407,118	
車輛運搬具	4,314,386	5,059,663	-745,277	国庫補助金等特別積立金	166,999,901	169,764,587	-2,764,686
器具及び備品	9,789,645	5,132,141	4,657,504	国庫補助金等特別積立金	166,999,901	169,764,587	-2,764,686
権利	76,440	76,440		次期繰越活動増減差額	-56,049,816	-52,861,835	-3,187,981
ソフトウェア	178,105	268,883	-90,778	次期繰越活動増減差額	-56,049,816	-52,861,835	-3,187,981
預託金	34,750	34,750		（うち当期活動増減差額）	-3,187,981	2,222,719	-5,410,700
長期預り金積立資産	2,000,000	2,000,000					
差入保証金	30,000,000	30,000,000					
長期前払費用	714,735	959,787	-245,052	純資産の部合計	196,357,203	202,309,870	-5,952,667
資産の部合計	305,974,871	304,734,854	1,240,017	負債及び純資産の部合計	305,974,871	304,734,854	1,240,017

計算書類に対する注記

(しらなみ拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

2024年夏季賞与分。(2023年10月～2024年3月分)

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) しらなみ拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア デイサービスセンター

イ 高齢者グループホーム

ウ 南港南生活支援ハウス

エ 在宅介護支援センター

オ 居宅介護支援事業所

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	233, 001, 532	0	8, 340, 596	224, 660, 936
合 計	233, 001, 532	0	8, 340, 596	224, 660, 936

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

7. 担保に供している資産
該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)	472,677,000	248,016,064	224,660,936
建物	610,416	224,939	385,477
機会及び装置	203,335	110,141	93,194
車輛運搬具	13,380,776	9,066,390	4,314,386
器具及び備品	26,904,160	17,114,515	9,789,645
合 計	513,775,687	274,532,049	239,243,638

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	22,284,834	0	22,284,834
未収補助金	3,762,000	0	3,762,000
立替金	55,070	0	55,070
合 計	26,101,904	0	26,101,904

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建 物 (基)	233,001,532	166,650,542	0	0	8,340,596	6,028,317	0	0	224,660,936	160,622,225	248,016,064	167,927,656	472,677,000	328,549,881	
基本財産合計	233,001,532	166,650,542	0	0	8,340,596	6,028,317	0	0	224,660,936	160,622,225	248,016,064	167,927,656	472,677,000	328,549,881	
建 物 (固)	426,375	0	0	0	40,898	0	0	0	385,477	0	224,939	0	610,416	0	
機械・装置	118,611	0	0	0	25,417	0	0	0	93,194	0	110,141	0	203,335	0	
車輛運搬具	5,059,663	1,482,600	0	0	745,277	117,600	0	0	4,314,386	1,365,000	9,066,390	3,695,000	13,380,776	5,060,000	
器具備品	5,132,141	1,530,365	6,236,175	3,762,000	1,578,671	347,075	0	0	9,789,645	4,945,290	17,114,515	7,489,893	26,904,160	12,435,183	
その他の固定資産（有形固定資産）計	10,736,790	3,012,965	6,236,175	3,762,000	2,390,263	464,675	0	0	14,582,702	6,310,290	26,515,985	11,184,893	41,098,687	17,495,183	
権 利 (固)	76,440	0	0	0	0	0	0	0	76,440	0	0	0	76,440	0	
ソフトウェア	268,883	101,080	0	0	90,778	33,694	0	0	178,105	67,386	275,781	101,082	453,886	168,468	
その他の固定資産（無形固定資産）計	345,323	101,080	0	0	90,778	33,694	0	0	254,545	67,386	275,781	101,082	530,326	168,468	
その他の固定資産計	11,082,113	3,114,045	6,236,175	3,762,000	2,481,041	498,369	0	0	14,837,247	6,377,676	26,791,766	11,285,975	41,629,013	17,663,651	
基本財産及びその他の固定資産計	244,083,645	169,764,587	6,236,175	3,762,000	10,821,637	6,526,686	0	0	239,498,183	166,999,901	274,807,830	179,213,631	514,306,013	346,213,532	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	244,083,645	169,764,587	6,236,175	3,762,000	10,821,637	6,526,686	0	0	239,498,183	166,999,901	274,807,830	179,213,631	514,306,013	346,213,532	

引 当 金 明 細 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 しらなみ拠点区分

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	8,527,564	17,281,092 ()	16,420,337	()	9,388,319	
計	8,527,564	17,281,092 ()	16,420,337	()	9,388,319	

しらなみ拠点区分事業活動明細書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		デイサービスセンター	高齢者グループホーム	南港南生活支援ハウス	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業所	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収益	73,160,410	47,737,784			27,100,772	147,998,966		147,998,966
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	57,566,604					57,566,604		57,566,604
	介護報酬収益	57,566,604					57,566,604		57,566,604
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	6,648,127					6,648,127		6,648,127
	介護負担金収益（公費）	1,054,742					1,054,742		1,054,742
	介護負担金収益（一般）	5,593,385					5,593,385		5,593,385
	地域密着型介護料収益（介護報酬収益）		31,482,086				31,482,086		31,482,086
	介護報酬収益		31,482,086				31,482,086		31,482,086
	地域密着型介護料収益（利用者負担金収）		3,937,884				3,937,884		3,937,884
	介護負担金収益（公費）		1,445,607				1,445,607		1,445,607
	介護負担金収益（一般）		2,492,277				2,492,277		2,492,277
	居宅介護支援介護料収益					27,033,974	27,033,974		27,033,974
	居宅介護支援介護料収益					27,033,974	27,033,974		27,033,974
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,454,881					3,454,881		3,454,881
	事業費収益	3,109,333					3,109,333		3,109,333
	事業負担金収益（公費）	51,604					51,604		51,604
	事業負担金収益（一般）	293,944					293,944		293,944
	利用者等利用料収益	5,430,816	11,562,404				16,993,220		16,993,220
	食費収益（一般）	5,389,680	4,810,500				10,200,180		10,200,180
	居住費収益（一般）		3,431,637				3,431,637		3,431,637
利益	その他の利用料収益	41,136	3,320,267				3,361,403		3,361,403
	その他の事業収益	978,000	1,043,700			178,000	2,199,700		2,199,700
	補助金事業収益（公費）	978,000	1,043,700			178,000	2,199,700		2,199,700
	（保険等査定減）	918,018	288,290			111,202	1,317,510		1,317,510
	その他の事業収益			14,548,121			14,548,121		14,548,121
	その他の事業収益			14,548,121			14,548,121		14,548,121
	受託事業収益（公費）			12,282,000			12,282,000		12,282,000
	受託事業収益（一般）			2,266,121			2,266,121		2,266,121
	サービス活動収益計(1)	73,160,410	47,737,784	14,548,121		27,100,772	162,547,087		162,547,087
費用	人件費	68,377,952	33,864,359	15,327,748		21,290,276	138,860,335		138,860,335
	職員給料	40,209,027	17,260,263	7,393,319		15,149,084	80,011,693		80,011,693
	賞与引当金繰入	8,248,044	4,148,664	1,754,748		3,129,636	17,281,092		17,281,092
	非常勤職員給与	11,543,033	8,667,689	4,435,134			24,645,856		24,645,856
	法定福利費	8,377,848	3,787,743	1,744,547		3,011,556	16,921,694		16,921,694
	事業費	14,660,682	5,980,699	4,636,716			25,278,097		25,278,097
	給食費	5,489,833	2,309,148	49,434			7,848,415		7,848,415
	介護用品費	8,216	436,782				444,998		444,998
	保健衛生費	246,839	157,038	329,660			733,537		733,537
	医療費	1,970					1,970		1,970
	教養娯楽費	965,963	510,351				1,476,314		1,476,314
	水道光熱費	4,824,934	2,063,804	3,815,643			10,704,381		10,704,381
	消耗器具備品費	1,044,345	230,630	266,719			1,541,694		1,541,694
	保険料	373,883					373,883		373,883
	賃借料	308,345	271,146	173,760			753,251		753,251
	車輛費	1,396,354	1,800	1,500			1,399,654		1,399,654
	事務費	6,338,085	3,692,561	1,445,644		1,623,825	13,100,115		13,100,115
	福利厚生費	36,172	117,069	3,414		14,552	171,207		171,207
	職員被服費	185,563	88,465	19,340		19,340	312,708		312,708
	旅費交通費	3,710	20,180			36,880	60,770		60,770
減価償却費	研修研究費	7,500	1,338,525			2,480	1,348,505		1,348,505
	事務消耗品費	391,334	9,609	2,910		61,853	465,706		465,706
	印刷製本費	7,480				5,610	13,090		13,090
	水道光熱費					411,341	411,341		411,341
	修繕費	302,808	187,088	472,968		44,263	1,007,127		1,007,127
	通信運搬費	712,429	63,911			128,127	904,467		904,467
	広報費	27,507					27,507		27,507
	業務委託費	695,335	1,119,255	367,653		223,730	2,405,973		2,405,973
	手数料	2,055,729	178,735	88,550		70,668	2,393,682		2,393,682
	保険料	472,341	44,112	117,624		17,148	651,225		651,225
	賃借料	533,253	287,253	23,523		535,826	1,379,855		1,379,855
	租税公課	33,875					33,875		33,875
	保守料	770,013	127,759	349,662		38,307	1,285,741		1,285,741
	渉外費	15,000					15,000		15,000
	諸会費	47,110	110,000				157,110		157,110
	車輛費		600			13,700	14,300		14,300
	雑費	40,926					40,926		40,926
	利用者負担軽減額	140,329					140,329		140,329
	利用者負担軽減額	140,329					140,329		140,329
費用	減価償却費	4,008,923	1,465,805	4,661,881	647,645	37,383	10,821,637		10,821,637
	減価償却費	4,008,923	1,465,805	4,661,881	647,645	37,383	10,821,637		10,821,637
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,126,413	-875,335	-3,025,838	-475,594	-23,506	-6,526,686		-6,526,686
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,126,413	-875,335	-3,025,838	-475,594	-23,506	-6,526,686		-6,526,686
	徴収不能額	18,351					18,351		18,351
	徴収不能額	18,351					18,351		18,351
	サービス活動費用計(2)	91,417,909	44,128,089	23,046,151	172,051	22,927,978	181,692,178		181,692,178
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-18,257,499	3,609,695	-8,498,030	-172,051	4,172,794	-19,145,091		-19,145,091
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	15,127					15,127		15,127
	受取利息配当金収益	15,127					15,127		15,127
	その他のサービス活動外収益	4,963,661	107,910				5,071,571		5,071,571
	受入研修費収益	113,400	101,870				215,270		215,270
	利用者等外給食収益	364,280	6,040				370,320		370,320
	雑収益	4,485,981					4,485,981		4,485,981
	サービス活動外収益計(4)	4,978,788	107,910				5,086,698		5,086,698
	その他のサービス活動外費用	348,113	27,241	3,300			378,654		378,654
	利用者等外給食費	348,113	24,451				372,564		372,564
	雑損失		2,790	3,300			6,090		6,090
費用	サービス活動外費用計(5)	348,113	27,241	3,300			378,654		378,654
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,630,675	80,669	-3,300			4,708,044		4,708,044
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-13,626,824	3,690,364	-8,501,330	-172,051	4,172,794	-14,437,047		-14,437,047

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 しらなみ拠点区分

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
長期預り金積立資産	2,000,000	200,000	200,000	2,000,000	長期預り金に対応
計	2,000,000	200,000	200,000	2,000,000	

さきしま地域包括支援センター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)
事業活動による収入	介護保険事業収入	74,530,000	74,090,043	439,957
	居宅介護支援介護料収入	13,000,000	12,919,080	80,920
	介護予防支援介護料収入	13,000,000	12,919,080	80,920
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,600,000	9,509,946	90,054
	事業費収入	9,600,000	9,509,946	90,054
	その他の事業収入	52,050,000	51,773,780	276,220
	補助金事業収入(公費)	50,000	44,000	6,000
	受託事業収入(公費)	52,000,000	51,729,780	270,220
	(保険等査定減)	120,000	112,763	7,237
	その他の事業収入	16,910,000	16,903,900	6,100
	その他の事業収入	16,910,000	16,903,900	6,100
	受託事業収入(公費)	16,910,000	16,903,900	6,100
	受取利息配当金収入	1,000	83	917
	受取利息配当金収入	1,000	83	917
	その他の収入	80,000	68,000	12,000
	受入研修費収入	20,000	16,000	4,000
	雑収入	60,000	52,000	8,000
	事業活動収入計(1)	91,521,000	91,062,026	458,974
	人件費支出	61,160,000	59,859,908	1,300,092
事業活動による支出	職員給料支出	41,430,000	41,322,429	107,571
	職員賞与支出	7,850,000	6,808,792	1,041,208
	非常勤職員給与支出	3,100,000	3,000,530	99,470
	法定福利費支出	8,780,000	8,728,157	51,843
	事務費支出	20,878,000	20,428,545	449,455
	福利厚生費支出	20,000	10,000	10,000
	旅費交通費支出	184,000	161,080	22,920
	研修研究費支出	180,000	168,580	11,420
	事務消耗品費支出	302,000	280,114	21,886
	印刷製本費支出	145,000	133,484	11,516
	水道光熱費支出	280,000	268,270	11,730
	通信運搬費支出	858,000	817,678	40,322
	会議費支出	5,000	3,753	1,247
	業務委託費支出	14,170,000	13,996,307	173,693
	手数料支出	340,000	301,713	38,287
	保険料支出	10,000	8,400	1,600
	賃借料支出	395,000	376,265	18,735
	土地・建物賃借料支出	3,111,000	3,053,400	57,600
	租税公課支出	3,000	2,675	325
	保守料支出	820,000	806,598	13,402
	渉外費支出	10,000	6,118	3,882
	諸会費支出	15,000	11,000	4,000
	車輛費支出	30,000	23,110	6,890
	事業活動支出計(2)	82,038,000	80,288,453	1,749,547
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,483,000	10,773,573	-1,290,573
施設整備等による収入	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	固定資産取得支出	4,840,000	4,613,400	226,600
	建物取得支出	3,900,000	3,773,000	127,000
	器具及び備品取得支出	940,000	840,400	99,600
	その他の施設整備等による支出	2,270,000	1,752,000	518,000
施設整備等による支出	その他の支出	2,270,000	1,752,000	518,000
	施設整備等支出計(5)	7,110,000	6,365,400	744,600

さきしま地域包括支援センター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	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-7, 110, 000	-6, 365, 400	-744, 600
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	160, 000	149, 798	10, 202
		その他の収入	160, 000	149, 798	10, 202
		その他の活動収入計(7)	160, 000	149, 798	10, 202
	支出	拠点区分間繰入金支出	4, 900, 000	4, 801, 003	98, 997
		拠点区分間繰入金支出	4, 900, 000	4, 801, 003	98, 997
		その他の活動による支出	70, 000	58, 493	11, 507
		その他の支出	70, 000	58, 493	11, 507
		その他の活動支出計(8)	4, 970, 000	4, 859, 496	110, 504
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-4, 810, 000	-4, 709, 698	-100, 302
	予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2, 437, 000	-301, 525	-2, 135, 475	
前期末支払資金残高(12)			10, 185, 238	10, 185, 238	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7, 748, 238	9, 883, 713	-2, 135, 475	

さきしま地域包括支援センター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	介護保険事業収益	74,090,043	61,039,164	13,050,879
		居宅介護支援介護料収益	12,919,080	12,453,670	465,410
		介護予防支援介護料収益	12,919,080	12,453,670	465,410
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,509,946	9,250,570	259,376
		事業費収益	9,509,946	9,250,570	259,376
		その他の事業収益	51,773,780	39,399,709	12,374,071
	益	補助金事業収益(公費)	44,000	22,000	22,000
		受託事業収益(公費)	51,729,780	39,377,709	12,352,071
		(保険等査定減)	112,763	64,785	47,978
		その他の事業収益	16,903,900	15,243,708	1,660,192
		その他の事業収益	16,903,900	15,243,708	1,660,192
		受託事業収益(公費)	16,903,900	15,243,708	1,660,192
		サービス活動収益計(1)	90,993,943	76,282,872	14,711,071
	費 用	人件費	60,365,469	60,496,071	-130,602
		職員給料	41,322,429	44,508,150	-3,185,721
		職員賞与	671,093	1,057,921	-386,828
		賞与引当金繰入	6,643,260	6,217,342	425,918
		非常勤職員給与	3,000,530	512,250	2,488,280
		退職給付費用		413,250	-413,250
		法定福利費	8,728,157	7,787,158	940,999
		事務費	20,443,339	13,172,593	7,270,746
		福利厚生費	24,794	44,794	-20,000
		旅費交通費	161,080	89,590	71,490
		研修研究費	168,580	166,700	1,880
		事務消耗品費	280,114	229,065	51,049
		印刷製本費	133,484	146,132	-12,648
		水道光熱費	268,270	309,862	-41,592
		修繕費		19,800	-19,800
		通信運搬費	817,678	903,816	-86,138
		会議費	3,753	6,730	-2,977
		業務委託費	13,996,307	6,621,602	7,374,705
		手数料	301,713	519,394	-217,681
		保険料	8,400		8,400
		賃借料	376,265	191,956	184,309
		土地・建物賃借料	3,053,400	3,060,200	-6,800
		租税公課	2,675		2,675
		保守料	806,598	818,627	-12,029
		渉外費	6,118	3,525	2,593
		諸会費	11,000	11,000	
		車輛費	23,110	29,800	-6,690
		減価償却費	858,021	875,625	-17,604
		減価償却費	858,021	875,625	-17,604
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,826	-32,826	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,826	-32,826	
		サービス活動費用計(2)	81,634,003	74,511,463	7,122,540
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,359,940	1,771,409	7,588,531
サ ー ビ ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	83	59	24
		受取利息配当金収益	83	59	24
		その他のサービス活動外収益	68,000		68,000
		受入研修費収益	16,000		16,000
		雑収益	52,000		52,000
		サービス活動外収益計(4)	68,083	59	68,024
サ ー ビ ス 活 動 外	費				

さきしま地域包括支援センター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)			
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	68,083	59	68,024
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			9,428,023	1,771,468	7,656,555
特別増減の部	収益	その他の特別収益	149,798	77,674	72,124
		その他の特別収益	149,798	77,674	72,124
		特別収益計 (8)	149,798	77,674	72,124
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,801,003	2,448,226	2,352,777
		拠点区分間繰入金費用	4,801,003	2,448,226	2,352,777
		その他の特別損失	58,493	51,383	7,110
		その他の特別損失	58,493	51,383	7,110
		特別費用計 (9)	4,859,496	2,499,609	2,359,887
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-4,709,698	-2,421,935	-2,287,763
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		4,718,325	-650,467	5,368,792
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		12,426,037	13,076,504	-650,467
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		17,144,362	12,426,037	4,718,325
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		17,144,362	12,426,037	4,718,325

さきしま地域包括支援センター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	16,271,902	10,468,048	5,803,854	流動負債	10,332,803	3,707,069	6,625,734
現金預金	9,479,531	4,227,988	5,251,543	事業未払金	5,507,898	46,575	5,461,323
事業未収金	6,335,057	6,225,266	109,791	預り金	6,015	7,211	-1,196
前払費用	457,314		457,314	職員預り金	874,276	214,230	660,046
1年以内長期前払費用		14,794	-14,794	賞与引当金	3,944,614	3,439,053	505,561
固定資産	11,290,220	5,782,841	5,507,379	負債の部合計	10,332,803	3,707,069	6,625,734
その他の固定資産	11,290,220	5,782,841	5,507,379	純 資 産 の 部			
建物	6,839,035	3,143,472	3,695,563	国庫補助金等特別積立金	84,957	117,783	-32,826
車輛運搬具	1	20,157	-20,156	国庫補助金等特別積立金	84,957	117,783	-32,826
器具及び備品	1,770,046	1,624,189	145,857	次期繰越活動増減差額	17,144,362	12,426,037	4,718,325
ソフトウェア	29,138	95,023	-65,885	次期繰越活動増減差額	17,144,362	12,426,037	4,718,325
差入保証金	2,652,000	900,000	1,752,000	（うち当期活動増減差額）	4,718,325	-650,467	5,368,792
				純資産の部合計	17,229,319	12,543,820	4,685,499
資産の部合計	27,562,122	16,250,889	11,311,233	負債及び純資産の部合計	27,562,122	16,250,889	11,311,233

計算書類に対する注記

(さきしま地域包括支援センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2024年夏季賞与分。(2023年10月～2024年3月分)

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) さきしま地域包括支援センター拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア さきしま地域包括支援センター

イ 介護予防支援事業所

ウ さざんかオレンジ

エ 認知症施策推進

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし。				
合 計				

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

7. 担保に供している資産
該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	7,183,640	344,605	6,839,035
車輛運搬具	141,980	141,979	1
器具及び備品	5,809,731	4,039,685	1,770,046
合 計	13,135,351	4,526,269	8,609,082

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	6,335,057	0	6,335,057
合 計	6,335,057	0	6,335,057

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象
該当なし。

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建 物 (固)	3,143,472	0	3,773,000	0	77,437	0	0	0	6,839,035	0	344,605	0	7,183,640	0	
車輛運搬具	20,157	0	0	0	20,156	0	0	0	1	0	141,979	0	141,980	0	
器具備品	1,624,189	89,825	840,400	0	694,543	23,506	0	0	1,770,046	66,319	4,039,685	74,436	5,809,731	140,755	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,787,818	89,825	4,613,400	0	792,136	23,506	0	0	8,609,082	66,319	4,526,269	74,436	13,135,351	140,755	
ソフトウェア	95,023	27,958	0	0	65,885	9,320	0	0	29,138	18,638	1,881,175	27,960	1,910,313	46,598	
その他の固定資産（無形固定資産）計	95,023	27,958	0	0	65,885	9,320	0	0	29,138	18,638	1,881,175	27,960	1,910,313	46,598	
その他の固定資産計	4,882,841	117,783	4,613,400	0	858,021	32,826	0	0	8,638,220	84,957	6,407,444	102,396	15,045,664	187,353	
基本財産及びその他の固定資産計	4,882,841	117,783	4,613,400	0	858,021	32,826	0	0	8,638,220	84,957	6,407,444	102,396	15,045,664	187,353	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	4,882,841	117,783	4,613,400	0	858,021	32,826	0	0	8,638,220	84,957	6,407,444	102,396	15,045,664	187,353	

引 当 金 明 細 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 さきしま地域包括支援センター

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3, 439, 053	6, 643, 260 ()	6, 137, 699	()	3, 944, 614	
計	3, 439, 053	6, 643, 260 ()	6, 137, 699	()	3, 944, 614	

さきしま地域包括支援センター拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			さきしま地域包括支援センター	介護予防支援事業所	さざんかオレンジ	認知症施策推進	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 入 益	介護保険事業収益	51,773,780	22,316,263			74,090,043		74,090,043
		居宅介護支援介護料収益		12,919,080			12,919,080		12,919,080
		介護予防支援介護料収益		12,919,080			12,919,080		12,919,080
		介護予防・日常生活支援総合事業収益		9,509,946			9,509,946		9,509,946
		事業費収益		9,509,946			9,509,946		9,509,946
		その他の事業収益	51,773,780				51,773,780		51,773,780
		補助金事業収益(公費)	44,000				44,000		44,000
		受託事業収益(公費)	51,729,780				51,729,780		51,729,780
		(保険等査定減)		112,763			112,763		112,763
		その他の事業収益			16,903,900		16,903,900		16,903,900
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	その他の事業収益			16,903,900		16,903,900		16,903,900
		受託事業収益(公費)			16,903,900		16,903,900		16,903,900
		サービス活動収益計(1)	51,773,780	22,316,263	16,903,900		90,993,943		90,993,943
		人件費	41,157,884	6,546,565	12,661,020		60,365,469		60,365,469
		職員給料	27,172,337	4,825,096	9,324,996		41,322,429		41,322,429
		職員賞与			671,093		671,093		671,093
		賞与引当金繰入	5,086,488	750,180	806,592		6,643,260		6,643,260
		非常勤職員給与	3,000,530				3,000,530		3,000,530
		法定福利費	5,898,529	971,289	1,858,339		8,728,157		8,728,157
		事務費	4,133,623	14,023,122	2,005,156	281,438	20,443,339		20,443,339
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	福利厚生費	17,966	4,552	2,276		24,794		24,794
		旅費交通費	133,570	15,750	7,980	3,780	161,080		161,080
		研修研究費	119,570	5,580	43,430		168,580		168,580
		事務消耗品費	189,496	34,567	54,181	1,870	280,114		280,114
		印刷製本費	23,179	3,520	106,785		133,484		133,484
		水道光熱費	115,361	56,336	77,797	18,776	268,270		268,270
		通信運搬費	762,454	3,297	50,828	1,099	817,678		817,678
		会議費	1,034		2,719		3,753		3,753
		業務委託費	401,687	12,933,657	614,178	46,785	13,996,307		13,996,307
		手数料	128,253	80,630	92,830		301,713		301,713
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	保険料	8,400				8,400		8,400
		賃借料	153,580	206,055	12,630	4,000	376,265		376,265
		土地・建物賃借料	1,352,472	615,384	880,416	205,128	3,053,400		3,053,400
		租税公課	2,675				2,675		2,675
		保守料	698,008	58,294	50,296		806,598		806,598
		渉外費	6,118				6,118		6,118
		諸会費	11,000				11,000		11,000
		車輛費	8,800	5,500	8,810		23,110		23,110
		減価償却費	816,812	26,644	14,565		858,021		858,021
		減価償却費	816,812	26,644	14,565		858,021		858,021
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,320	-23,506			-32,826		-32,826
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,320	-23,506			-32,826		-32,826
		サービス活動費用計(2)	46,098,999	20,572,825	14,680,741	281,438	81,634,003		81,634,003
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,674,781	1,743,438	2,223,159	-281,438	9,359,940		9,359,940
	収 入 益	受取利息配当金収益	83				83		83
		受取利息配当金収益	83				83		83
		その他のサービス活動外収益	68,000				68,000		68,000
		受入研修費収益	16,000				16,000		16,000
		雑収益	52,000				52,000		52,000
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	サービス活動外収益計(4)	68,083				68,083		68,083
		サービス活動外費用計(5)							
	収 入 益	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	68,083				68,083		68,083
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,742,864	1,743,438	2,223,159	-281,438	9,428,023		9,428,023

加賀屋の森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 よる収入と支出	介護保険事業収入	590,720,000	589,062,828	1,657,172
	施設介護料収入	363,600,000	362,753,896	846,104
	介護報酬収入	337,000,000	336,597,155	402,845
	利用者負担金収入(公費)	2,600,000	2,549,062	50,938
	利用者負担金収入(一般)	24,000,000	23,607,679	392,321
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	41,700,000	41,690,291	9,709
	介護報酬収入	41,700,000	41,690,291	9,709
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,500,000	5,437,988	62,012
	介護負担金収入(公費)	200,000	177,416	22,584
	介護負担金収入(一般)	5,300,000	5,260,572	39,428
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	32,800,000	32,767,842	32,158
	介護報酬収入	32,800,000	32,767,842	32,158
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,800,000	3,690,156	109,844
	介護負担金収入(公費)	900,000	808,048	91,952
	介護負担金収入(一般)	2,900,000	2,882,108	17,892
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,670,000	1,650,350	19,650
	事業費収入	1,500,000	1,486,145	13,855
	事業負担金収入(公費)	20,000	18,967	1,033
	事業負担金収入(一般)	150,000	145,238	4,762
	利用者等利用料収入	128,540,000	127,980,897	559,103
	食費収入(公費)	700,000	652,648	47,352
	食費収入(一般)	41,400,000	41,332,443	67,557
	食費収入(特定)	11,400,000	11,302,275	97,725
	居住費収入(一般)	53,900,000	53,742,669	157,331
	居住費収入(特定)	19,100,000	18,939,750	160,250
	その他の利用料収入	2,040,000	2,011,112	28,888
	その他の事業収入	17,110,000	16,972,520	137,480
	補助金事業収入(公費)	14,510,000	14,434,200	75,800
	受託事業収入(公費)	2,600,000	2,538,320	61,680
	(保険等査定減)	4,000,000	3,881,112	118,888
	受取利息配当金収入	7,000	5,152	1,848
	受取利息配当金収入	7,000	5,152	1,848
	その他の収入	6,900,000	6,791,222	108,778
	受入研修費収入	1,200,000	1,151,320	48,680
	利用者等外給食費収入	800,000	780,880	19,120
	雑収入	4,900,000	4,859,022	40,978
	事業活動収入計(1)	597,627,000	595,859,202	1,767,798
事業活動に よる支出	人件費支出	394,660,000	393,910,194	749,806
	職員給料支出	250,500,000	250,312,659	187,341
	職員賞与支出	47,610,000	47,433,980	176,020
	非常勤職員給与支出	42,950,000	42,800,518	149,482
	派遣職員費支出	500,000	451,537	48,463
	退職給付支出	2,100,000	2,055,975	44,025
	法定福利費支出	51,000,000	50,855,525	144,475
	事業費支出	85,606,000	85,102,625	503,375
	給食費支出	41,200,000	41,105,198	94,802
	介護用品費支出	10,330,000	10,322,035	7,965
	保健衛生費支出	1,410,000	1,337,281	72,719
	医療費支出	91,000	88,875	2,125
	教養娯楽費支出	2,205,000	2,128,894	76,106
	水道光熱費支出	21,750,000	21,637,413	112,587
	消耗器具備品費支出	4,300,000	4,264,328	35,672
	保険料支出	90,000	81,614	8,386

加賀屋の森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)
る 収 支	出	賃借料支出	2,900,000	2,821,210	78,790
		車輛費支出	1,330,000	1,315,777	14,223
		事務費支出	50,307,000	49,016,842	1,290,158
		福利厚生費支出	540,000	525,980	14,020
		職員被服費支出	220,000	214,130	5,870
		旅費交通費支出	30,000	24,990	5,010
		研修研究費支出	390,000	385,524	4,476
		事務消耗品費支出	1,140,000	1,121,227	18,773
		印刷製本費支出	15,000	13,090	1,910
		修繕費支出	895,000	873,190	21,810
		通信運搬費支出	1,110,000	1,068,206	41,794
		広報費支出	100,000	81,137	18,863
		業務委託費支出	13,040,000	12,957,615	82,385
		手数料支出	3,500,000	2,716,968	783,032
		保険料支出	4,330,000	4,274,052	55,948
		賃借料支出	2,310,000	2,292,021	17,979
		土地・建物賃借料支出	19,360,000	19,250,000	110,000
		租税公課支出	10,000	6,100	3,900
		保守料支出	3,060,000	2,977,932	82,068
		渉外費支出	20,000	13,000	7,000
		諸会費支出	155,000	150,500	4,500
		車輛費支出	82,000	71,180	10,820
		利用者負担軽減額	5,280,000	5,202,332	77,668
		利用者負担軽減額	5,280,000	5,202,332	77,668
		支払利息支出	9,000,000	8,973,947	26,053
		支払利息支出	9,000,000	8,973,947	26,053
		その他の支出	843,000	811,811	31,189
		利用者等外給食費支出	803,000	779,528	23,472
		雑支出	40,000	32,283	7,717
		事業活動支出計(2)	545,696,000	543,017,751	2,678,249
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,931,000	52,841,451	-910,451
施設 整備 等 に よ る 収 支	収 入	施設整備等補助金収入	3,800,000	3,762,000	38,000
		施設整備等補助金収入	3,800,000	3,762,000	38,000
		施設整備等収入計(4)	3,800,000	3,762,000	38,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	31,000,000	30,770,000	230,000
		設備資金借入金元金償還支出	31,000,000	30,770,000	230,000
		固定資産取得支出	4,000,000	3,998,500	1,500
		器具及び備品取得支出	4,000,000	3,998,500	1,500
		その他の施設整備等による支出	20,000	10,120	9,880
		その他の支出	20,000	10,120	9,880
		施設整備等支出計(5)	35,020,000	34,778,620	241,380
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-31,220,000	-31,016,620	-203,380
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	収 入	長期貸付金回収収入	105,000	105,000	
		長期貸付金回収収入	105,000	105,000	
		その他の活動による収入	2,810,000	2,691,571	118,429
		その他の収入	2,810,000	2,691,571	118,429
		その他の活動収入計(7)	2,915,000	2,796,571	118,429
	支 出	長期貸付金支出	2,400,000	2,340,000	60,000
		長期貸付金支出	2,400,000	2,340,000	60,000
		拠点区分間繰入金支出	23,100,000	23,004,835	95,165
		拠点区分間繰入金支出	23,100,000	23,004,835	95,165
		その他の活動による支出	300,000	298,058	1,942
		その他の支出	300,000	298,058	1,942

加賀屋の森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		その他の活動支出計 (8)	25, 800, 000	25, 642, 893	157, 107
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-22, 885, 000	-22, 846, 322	-38, 678
予備費支出 (10)				—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			-2, 174, 000	-1, 021, 491	-1, 152, 509
前期末支払資金残高 (12)			83, 903, 944	83, 903, 944	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			81, 729, 944	82, 882, 453	-1, 152, 509

加賀屋の森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	収入			
	介護保険事業収益	589,062,828	564,017,957	25,044,871
	施設介護料収益	362,753,896	351,929,288	10,824,608
	介護報酬収益	336,597,155	326,421,692	10,175,463
	利用者負担金収益(公費)	2,549,062	2,103,879	445,183
	利用者負担金収益(一般)	23,607,679	23,403,717	203,962
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	41,690,291	36,383,489	5,306,802
	介護報酬収益	41,690,291	36,342,589	5,347,702
	介護予防報酬収益		40,900	-40,900
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,437,988	4,667,495	770,493
	介護負担金収益(公費)	177,416	623,617	-446,201
	介護負担金収益(一般)	5,260,572	4,039,333	1,221,239
	介護予防負担金収益(一般)		4,545	-4,545
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	32,767,842	33,952,273	-1,184,431
	介護報酬収益	32,767,842	33,952,273	-1,184,431
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,690,156	3,759,901	-69,745
	介護負担金収益(公費)	808,048	982,362	-174,314
	介護負担金収益(一般)	2,882,108	2,777,539	104,569
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,650,350	927,564	722,786
	事業費収益	1,486,145	850,503	635,642
	事業負担金収益(公費)	18,967		18,967
	事業負担金収益(一般)	145,238	77,061	68,177
	利用者等利用料収益	127,980,897	124,521,795	3,459,102
	食費収益(公費)	652,648	592,406	60,242
	食費収益(一般)	41,332,443	34,921,118	6,411,325
	食費収益(特定)	11,302,275	11,423,755	-121,480
	居住費収益(一般)	53,742,669	52,719,338	1,023,331
	居住費収益(特定)	18,939,750	18,766,148	173,602
	その他の利用料収益	2,011,112	6,099,030	-4,087,918
	その他の事業収益	16,972,520	9,622,577	7,349,943
	補助金事業収益(公費)	14,434,200	7,269,813	7,164,387
	受託事業収益(公費)	2,538,320	2,352,764	185,556
	(保険等査定減)	3,881,112	1,746,425	2,134,687
	サービス活動収益計(1)	589,062,828	564,017,957	25,044,871
	費用			
	人件費	401,054,506	406,792,328	-5,737,822
	職員給料	250,312,659	252,432,809	-2,120,150
	職員賞与		11,972,495	-11,972,495
	賞与引当金繰入	54,578,292	49,159,678	5,418,614
	非常勤職員給与	42,800,518	40,780,744	2,019,774
	派遣職員費	451,537	194,875	256,662
	退職給付費用	2,055,975	2,797,411	-741,436
	法定福利費	50,855,525	49,454,316	1,401,209
	事業費	85,650,190	86,288,066	-637,876
	給食費	41,105,198	39,331,139	1,774,059
	介護用品費	10,322,035	9,465,925	856,110
	保健衛生費	1,337,281	2,341,248	-1,003,967
	医療費	88,875	4,020	84,855
	教養娯楽費	2,128,894	2,036,707	92,187
	水道光熱費	22,039,154	25,271,477	-3,232,323
	消耗器具備品費	4,264,328	3,361,982	902,346
	保険料	227,438	295,288	-67,850
	賃借料	2,821,210	2,969,625	-148,415
	車輛費	1,315,777	1,210,655	105,122
	事務費	51,995,744	47,811,799	4,183,945

加賀屋の森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)
の 部 用		福利厚生費	663, 668	408, 407	255, 261
		職員被服費	214, 130	384, 846	-170, 716
		旅費交通費	24, 990	34, 180	-9, 190
		研修研究費	385, 524	8, 066	377, 458
		事務消耗品費	1, 121, 227	1, 164, 215	-42, 988
		印刷製本費	13, 090	8, 250	4, 840
		修繕費	873, 190	2, 112, 356	-1, 239, 166
		通信運搬費	1, 068, 206	1, 183, 747	-115, 541
		広報費	81, 137	27, 226	53, 911
		業務委託費	12, 957, 615	8, 473, 552	4, 484, 063
		手数料	2, 716, 968	2, 296, 828	420, 140
		保険料	5, 365, 266	5, 951, 308	-586, 042
		賃借料	2, 292, 021	1, 558, 991	733, 030
		土地・建物賃借料	21, 000, 000	21, 000, 000	
		租税公課	6, 100	33, 800	-27, 700
		保守料	2, 977, 932	2, 791, 494	186, 438
		渉外費	13, 000	12, 510	490
		諸会費	150, 500	191, 024	-40, 524
		車輛費	71, 180	170, 999	-99, 819
		利用者負担軽減額	5, 209, 712	4, 714, 954	494, 758
		利用者負担軽減額	5, 209, 712	4, 714, 954	494, 758
		減価償却費	40, 200, 269	42, 730, 642	-2, 530, 373
		減価償却費	40, 200, 269	42, 730, 642	-2, 530, 373
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13, 740, 383	-14, 097, 131	356, 748
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13, 740, 383	-14, 097, 131	356, 748
		サービス活動費用計 (2)	570, 370, 038	574, 240, 658	-3, 870, 620
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)			18, 692, 790
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	5, 152	3, 724	1, 428
		受取利息配当金収益	5, 152	3, 724	1, 428
		その他のサービス活動外収益	6, 791, 222	5, 289, 285	1, 501, 937
		受入研修費収益	1, 151, 320	819, 320	332, 000
		利用者等外給食収益	780, 880	721, 800	59, 080
		雑収益	4, 859, 022	3, 748, 165	1, 110, 857
		サービス活動外収益計 (4)	6, 796, 374	5, 293, 009	1, 503, 365
	費 用	支払利息	8, 973, 947	9, 478, 915	-504, 968
		支払利息	8, 973, 947	9, 478, 915	-504, 968
		その他のサービス活動外費用	811, 811	711, 153	100, 658
		利用者等外給食費	779, 528	711, 153	68, 375
		雑損失	32, 283		32, 283
		サービス活動外費用計 (5)	9, 785, 758	10, 190, 068	-404, 310
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	-2, 989, 384	-4, 897, 059	1, 907, 675
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			15, 703, 406	-15, 119, 760	30, 823, 166
特 別 増 減 の	収 益	施設整備等補助金収益	3, 762, 000	1, 210, 000	2, 552, 000
		施設整備等補助金収益	3, 762, 000	1, 210, 000	2, 552, 000
		拠点区分間繰入金収益		12, 311, 027	-12, 311, 027
		拠点区分間繰入金収益		12, 311, 027	-12, 311, 027
		その他の特別収益	2, 698, 951	1, 096, 818	1, 602, 133
		その他の特別収益	2, 698, 951	1, 096, 818	1, 602, 133
		特別収益計 (8)	6, 460, 951	14, 617, 845	-8, 156, 894
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	3, 762, 000	1, 210, 000	2, 552, 000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3, 762, 000	1, 210, 000	2, 552, 000
		拠点区分間繰入金費用	23, 004, 835		23, 004, 835
		拠点区分間繰入金費用	23, 004, 835		23, 004, 835

加賀屋の森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	その他の特別損失	298,058	1,195,147	-897,089
		その他の特別損失	298,058	1,195,147	-897,089
		特別費用計 (9)	27,064,893	2,405,147	24,659,746
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-20,603,942	12,212,698	-32,816,640
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			-4,900,536	-2,907,062	-1,993,474
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		43,067,166	45,974,228	-2,907,062
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		38,166,630	43,067,166	-4,900,536
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)				
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			38,166,630	43,067,166	-4,900,536

加賀屋の森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	104,036,661	96,220,721	7,815,940	流動負債	82,268,141	67,122,167	15,145,974
現金預金	8,372,378	11,835,589	-3,463,211	事業未払金	11,041,373	7,483,899	3,557,474
事業未収金	86,671,149	80,218,826	6,452,323	その他の未払金	3,762,000		3,762,000
未収補助金	3,762,000		3,762,000	1年以内返済予定設備資金借入金	28,270,000	30,770,000	-2,500,000
立替金	513,219	534,839	-21,620	職員預り金	4,383,599	1,201,411	3,182,188
前払費用	2,750,679		2,750,679	賞与引当金	34,811,169	27,666,857	7,144,312
1年以内長期前払費用	727,236	3,526,467	-2,799,231	固定負債	546,035,000	574,305,000	-28,270,000
1年以内回収予定長期貸付金	1,240,000	105,000	1,135,000	設備資金借入金	516,035,000	544,305,000	-28,270,000
固定資産	809,340,255	845,159,140	-35,818,885	長期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	
基本財産	748,746,123	787,022,814	-38,276,691	負債の部合計	628,303,141	641,427,167	-13,124,026
建物	748,746,123	787,022,814	-38,276,691	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	60,594,132	58,136,326	2,457,806	国庫補助金等特別積立金	246,907,145	256,885,528	-9,978,383
車両運搬具	3	3		国庫補助金等特別積立金	246,907,145	256,885,528	-9,978,383
器具及び備品	8,331,776	6,134,888	2,196,888	次期繰越活動増減差額	38,166,630	43,067,166	-4,900,536
ソフトウェア	243,931	365,897	-121,966	次期繰越活動増減差額	38,166,630	43,067,166	-4,900,536
預託金	33,950	23,830	10,120	（うち当期活動増減差額）	-4,900,536	-2,907,062	-1,993,474
長期貸付金	2,480,000	1,380,000	1,100,000				
出資金	50,000	50,000					
差入保証金	48,000,000	48,000,000					
長期前払費用	1,454,472	2,181,708	-727,236	純資産の部合計	285,073,775	299,952,694	-14,878,919
資産の部合計	913,376,916	941,379,861	-28,002,945	負債及び純資産の部合計	913,376,916	941,379,861	-28,002,945

計算書類に対する注記

(加賀屋の森拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2024年夏季賞与分。(2023年10月～2024年3月)

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 加賀屋の森拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア 特別養護老人ホーム

イ ショートステイ

ウ デイサービスセンター

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	787,022,814	0	38,276,691	748,746,123
合 計	787,022,814	0	38,276,691	748,746,123

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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）	1,195,112,064	446,365,941	748,746,123
車輛運搬具	8,731,970	8,731,967	3
器具及び備品	77,141,182	68,809,406	8,331,776
合 計	1,280,985,216	523,907,314	757,077,902

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	86,671,149	0	86,671,149
未収補助金	3,762,000	0	3,762,000
立替金	513,219	0	513,219
1年以内回収予定長期貸付金	1,240,000	0	1,240,000
長期貸付金	2,480,000	0	2,480,000
合 計	94,666,368	0	94,666,368

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額	
建 物（基）	787,022,814	252,606,743	0	0	38,276,691	12,675,316	0	0	748,746,123	239,931,427	446,365,941	148,305,326	1,195,112,064	388,236,753	
基本財産合計	787,022,814	252,606,743	0	0	38,276,691	12,675,316	0	0	748,746,123	239,931,427	446,365,941	148,305,326	1,195,112,064	388,236,753	
車輛運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	8,731,967	0	8,731,970	0	
器具備品	6,134,888	4,029,310	3,998,500	3,762,000	1,801,612	981,908	0	0	8,331,776	6,809,402	68,809,406	3,921,405	77,141,182	10,730,807	
その他の固定資産（有形固定資産）計	6,134,891	4,029,310	3,998,500	3,762,000	1,801,612	981,908	0	0	8,331,779	6,809,402	77,541,373	3,921,405	85,873,152	10,730,807	
ソフトウェア	365,897	249,475	0	0	121,966	83,159	0	0	243,931	166,316	365,898	249,477	609,829	415,793	
その他の固定資産（無形固定資産）計	365,897	249,475	0	0	121,966	83,159	0	0	243,931	166,316	365,898	249,477	609,829	415,793	
その他の固定資産計	6,500,788	4,278,785	3,998,500	3,762,000	1,923,578	1,065,067	0	0	8,575,710	6,975,718	77,907,271	4,170,882	86,482,981	11,146,600	
基本財産及びその他の固定資産計	793,523,602	256,885,528	3,998,500	3,762,000	40,200,269	13,740,383	0	0	757,321,833	246,907,145	524,273,212	152,476,208	1,281,595,045	399,383,353	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	793,523,602	256,885,528	3,998,500	3,762,000	40,200,269	13,740,383	0	0	757,321,833	246,907,145	524,273,212	152,476,208	1,281,595,045	399,383,353	

引 当 金 明 細 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 加賀屋の森拠点区分

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	27,666,857	54,578,292 ()	47,433,980	()	34,811,169	
計	27,666,857	54,578,292 ()	47,433,980	()	34,811,169	

加賀屋の森拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	ショートステイ	デイサービスセンター	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	486,756,780	62,055,044	40,251,004	589,062,828		589,062,828
	施設介護料収益	362,753,896			362,753,896		362,753,896
	介護報酬収益	336,597,155			336,597,155		336,597,155
	利用者負担金収益(公費)	2,549,062			2,549,062		2,549,062
	利用者負担金収益(一般)	23,607,679			23,607,679		23,607,679
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		41,690,291		41,690,291		41,690,291
	介護報酬収益		41,690,291		41,690,291		41,690,291
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		5,437,988		5,437,988		5,437,988
	介護負担金収益(公費)		177,416		177,416		177,416
	介護負担金収益(一般)		5,260,572		5,260,572		5,260,572
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)			32,767,842	32,767,842		32,767,842
	介護報酬収益			32,767,842	32,767,842		32,767,842
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)			3,690,156	3,690,156		3,690,156
	介護負担金収益(公費)			808,048	808,048		808,048
	介護負担金収益(一般)			2,882,108	2,882,108		2,882,108
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			1,650,350	1,650,350		1,650,350
	事業費収益			1,486,145	1,486,145		1,486,145
	事業負担金収益(公費)			18,967	18,967		18,967
	事業負担金収益(一般)			145,238	145,238		145,238
	利用者等利用料収益	111,121,723	14,237,540	2,621,634	127,980,897		127,980,897
	食費収益(公費)	652,648			652,648		652,648
	食費収益(一般)	33,389,257	5,372,106	2,571,080	41,332,443		41,332,443
	食費収益(特定)	10,538,190	764,085		11,302,275		11,302,275
	居住費収益(一般)	47,328,665	6,414,004		53,742,669		53,742,669
	居住費収益(特定)	17,527,584	1,412,166		18,939,750		18,939,750
	その他の利用料収益	1,685,379	275,179	50,554	2,011,112		2,011,112
	その他の事業収益	14,922,320	1,547,000	503,200	16,972,520		16,972,520
	補助金事業収益(公費)	12,384,000	1,547,000	503,200	14,434,200		14,434,200
	受託事業収益(公費)	2,538,320			2,538,320		2,538,320
	(保険等査定減)	2,041,159	857,775	982,178	3,881,112		3,881,112
	サービス活動収益計(1)	486,756,780	62,055,044	40,251,004	589,062,828		589,062,828
サービス活動増減の部	人件費	338,377,086	29,853,247	32,824,173	401,054,506		401,054,506
	職員給料	211,673,436	19,909,553	18,729,670	250,312,659		250,312,659
	賞与引当金繰入	46,498,200	4,010,820	4,069,272	54,578,292		54,578,292
	非常勤職員給与	35,315,553	2,243,499	5,241,466	42,800,518		42,800,518
	派遣職員費	451,537			451,537		451,537
	退職給付費用	1,675,350		380,625	2,055,975		2,055,975
	法定福利費	42,763,010		4,403,140	50,855,525		50,855,525
	事業費	72,657,537	7,403,851	5,588,802	85,650,190		85,650,190
	給食費	35,799,924	3,856,055	1,449,219	41,105,198		41,105,198
	介護用品費	9,592,573	729,462		10,322,035		10,322,035
	保健衛生費	1,246,531	60,500	30,250	1,337,281		1,337,281
	医療費	88,745		130	88,875		88,875
	教養娯楽費	1,932,347	142,134	54,413	2,128,894		2,128,894
	水道光熱費	17,605,869	1,859,903	2,573,382	22,039,154		22,039,154
	消耗器具備品費	3,675,928	391,773	196,627	4,264,328		4,264,328
	保険料	81,614		145,824	227,438		227,438
	賃借料	2,544,406	230,670	46,134	2,821,210		2,821,210
	車輛費	89,600	133,354	1,092,823	1,315,777		1,315,777
	事務費	46,513,567	3,252,319	2,229,858	51,995,744		51,995,744
	福利厚生費	544,325	10,241	109,102	663,668		663,668
	職員被服費	214,130			214,130		214,130
	旅費交通費	24,990			24,990		24,990
	研修研究費	358,684		26,840	385,524		385,524
	事務消耗品費	1,102,710	10,669	7,848	1,121,227		1,121,227
	印刷製本費	9,350	3,740		13,090		13,090
	修繕費	833,068	36,355	3,767	873,190		873,190
	通信運搬費	1,059,806	8,400		1,068,206		1,068,206
	広報費	81,137			81,137		81,137
	業務委託費	12,327,973	361,321	268,321	12,957,615		12,957,615
	手数料	2,532,308	115,682	68,978	2,716,968		2,716,968
	保険料	4,633,578	439,013	292,675	5,365,266		5,365,266
	賃借料	2,093,438	97,377	101,206	2,292,021		2,292,021
	土地・建物賃借料	17,850,000	1,890,000	1,260,000	21,000,000		21,000,000
	租税公課	6,100			6,100		6,100
	保守料	2,627,290	264,421	86,221	2,977,932		2,977,932
	渉外費	13,000			13,000		13,000
	諸会費	137,500	10,000	3,000	150,500		150,500
	車輛費	64,180	5,100	1,900	71,180		71,180
	利用者負担軽減額	4,839,253	343,684	26,775	5,209,712		5,209,712
	利用者負担軽減額	4,839,253	343,684	26,775	5,209,712		5,209,712
	減価償却費	34,405,174	3,485,878	2,309,217	40,200,269		40,200,269
	減価償却費	34,405,174	3,485,878	2,309,217	40,200,269		40,200,269
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,791,021	-1,174,437	-774,925	-13,740,383		-13,740,383
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,791,021	-1,174,437	-774,925	-13,740,383		-13,740,383
	サービス活動費用計(2)	485,001,596	43,164,542	42,203,900	570,370,038		570,370,038
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,755,184	18,890,502	-1,952,896	18,692,790		18,692,790
サービス活動増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	3,944	1,208		5,152		5,152
	受取利息配当金収益	3,944	1,208		5,152		5,152
	その他のサービス活動外収益	6,791,222			6,791,222		6,791,222
	受入研修費収益	1,151,320			1,151,320		1,151,320
	利用者等外給食収益	780,880			780,880		780,880
	雑収益	4,859,022			4,859,022		4,859,022
	サービス活動外収益計(4)	6,795,166	1,208		6,796,374		6,796,374
	費用						
	支払利息	8,973,947			8,973,947		8,973,947
	支払利息	8,973,947			8,973,947		8,973,947
	その他のサービス活動外費用	786,824	2,285	22,702	811,811		811,811
	利用者等外給食費	777,243	2,285		779,528		779,528
	雑損失	9,581		22,702	32,283		32,283
	サービス活動外費用計(5)	9,760,771	2,285	22,702	9,785,758		9,785,758
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	-2,965,605	-1,077	-22,702	-2,989,384		-2,989,384
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,210,421	18,889,425	-1,975,598	15,703,406		15,703,406

グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家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)
事業活動による収入支	介護保険事業収入	99,200,000	99,076,190	123,810
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	63,900,000	63,818,641	81,359
	介護報酬収入	63,900,000	63,818,641	81,359
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	7,570,000	7,552,187	17,813
	介護負担金収入(公費)	1,130,000	1,121,477	8,523
	介護負担金収入(一般)	6,440,000	6,430,710	9,290
	利用者等利用料収入	25,960,000	25,938,962	21,038
	食費収入(一般)	9,720,000	9,714,300	5,700
	居住費収入(一般)	8,960,000	8,951,200	8,800
	その他の利用料収入	7,280,000	7,273,462	6,538
	その他の事業収入	1,770,000	1,766,400	3,600
	補助金事業収入(公費)	1,770,000	1,766,400	3,600
	受取利息配当金収入	2,000	465	1,535
	受取利息配当金収入	2,000	465	1,535
	その他の収入	111,000	103,850	7,150
	受入研修費収入	80,000	74,000	6,000
	利用者等外給食費収入	30,000	29,600	400
	雑収入	1,000	250	750
	事業活動収入計(1)	99,313,000	99,180,505	132,495
	人件費支出	70,200,000	69,965,932	234,068
	職員給料支出	47,900,000	47,821,600	78,400
	職員賞与支出	10,400,000	10,303,206	96,794
	非常勤職員給与支出	2,200,000	2,165,289	34,711
	退職給付支出	600,000	595,080	4,920
	法定福利費支出	9,100,000	9,080,757	19,243
	事業費支出	11,110,000	10,664,701	445,299
	給食費支出	5,360,000	5,355,548	4,452
	介護用品費支出	1,600,000	1,542,571	57,429
	保健衛生費支出	120,000	119,870	130
	教養娯楽費支出	250,000	246,441	3,559
	水道光熱費支出	2,900,000	2,820,537	79,463
	消耗器具備品費支出	820,000	520,334	299,666
	賃借料支出	60,000	59,400	600
	事務費支出	15,570,000	15,505,658	64,342
	福利厚生費支出	30,000	20,000	10,000
	研修研究費支出	20,000	12,000	8,000
	事務消耗品費支出	90,000	83,578	6,422
	修繕費支出	60,000	59,202	798
	通信運搬費支出	190,000	181,262	8,738
	広報費支出	30,000	20,901	9,099
	業務委託費支出	1,960,000	1,953,405	6,595
	手数料支出	1,710,000	1,704,875	5,125
	保険料支出	30,000	27,149	2,851
	賃借料支出	430,000	424,286	5,714
	土地・建物賃借料支出	11,000,000	11,000,000	
	諸会費支出	20,000	19,000	1,000
	事業活動支出計(2)	96,880,000	96,136,291	743,709
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,433,000	3,044,214	-611,214
施設整備等	収入			
	施設整備等補助金収入	1,300,000	1,265,000	35,000
	施設整備等補助金収入	1,300,000	1,265,000	35,000
	施設整備等収入計(4)	1,300,000	1,265,000	35,000
等	支出			
	固定資産取得支出	1,900,000	1,858,200	41,800
	器具及び備品取得支出	1,900,000	1,858,200	41,800

グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家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)
に よ る 収 支	出				
		施設整備等支出計 (5)	1,900,000	1,858,200	41,800
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-600,000	-593,200	-6,800
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	長期貸付金回収収入	60,000	55,000	5,000
		長期貸付金回収収入	60,000	55,000	5,000
		その他の活動による収入	440,000	431,925	8,075
		その他の収入	440,000	431,925	8,075
		その他の活動収入計 (7)	500,000	486,925	13,075
	支 出	拠点区分間繰入金支出	6,100,000	6,074,805	25,195
		拠点区分間繰入金支出	6,100,000	6,074,805	25,195
		その他の活動支出計 (8)	6,100,000	6,074,805	25,195
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-5,600,000	-5,587,880	-12,120
	予備費支出 (10)			—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-3,767,000	-3,136,866	-630,134	
前期末支払資金残高 (12)			16,220,567	16,220,567	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			12,453,567	13,083,701	-630,134

グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家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 の 増 減 の 部	収	介護保険事業収益	99,076,190	95,647,219	3,428,971	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	63,818,641	61,198,180	2,620,461	
		介護報酬収益	63,818,641	61,198,180	2,620,461	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	7,552,187	6,908,745	643,442	
		介護負担金収益(公費)	1,121,477	1,460,351	-338,874	
	益	介護負担金収益(一般)	6,430,710	5,448,394	982,316	
		利用者等利用料収益	25,938,962	25,009,551	929,411	
		食費収益(一般)	9,714,300	9,381,300	333,000	
		居住費収益(一般)	8,951,200	8,832,934	118,266	
		その他の利用料収益	7,273,462	6,795,317	478,145	
		その他の事業収益	1,766,400	3,209,373	-1,442,973	
		補助金事業収益(公費)	1,766,400	3,209,373	-1,442,973	
		(保険等査定減)		678,630	-678,630	
		サービス活動収益計(1)	99,076,190	95,647,219	3,428,971	
	ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	費 用	人件費	71,659,186	73,678,257	-2,019,071
			職員給料	47,821,600	48,172,978	-351,378
			職員賞与		2,363,070	-2,363,070
賞与引当金繰入			11,996,460	10,945,780	1,050,680	
非常勤職員給与			2,165,289	2,763,864	-598,575	
退職給付費用			595,080	356,700	238,380	
法定福利費			9,080,757	9,075,865	4,892	
事業費			10,664,701	10,764,414	-99,713	
給食費			5,355,548	5,562,887	-207,339	
介護用品費			1,542,571	987,457	555,114	
保健衛生費			119,870	163,220	-43,350	
教養娯楽費			246,441	283,256	-36,815	
水道光熱費			2,820,537	3,088,874	-268,337	
消耗器具備品費			520,334	619,320	-98,986	
賃借料			59,400	59,400		
事務費			16,611,242	15,042,110	1,569,132	
福利厚生費			40,483	160,483	-120,000	
旅費交通費				1,680	-1,680	
研修研究費			12,000	278,080	-266,080	
事務消耗品費			83,578	56,248	27,330	
印刷製本費				1,650	-1,650	
修繕費			59,202	366,410	-307,208	
通信運搬費			181,262	211,375	-30,113	
広報費			20,901	10,000	10,901	
業務委託費			1,953,405	1,376,003	577,402	
手数料			1,704,875	77,248	1,627,627	
保険料			112,250	111,457	793	
賃借料			424,286	369,217	55,069	
土地・建物賃借料			12,000,000	12,000,000		
租税公課				600	-600	
渉外費				659	-659	
諸会費			19,000	21,000	-2,000	
減価償却費			380,138	129,260	250,878	
減価償却費			380,138	129,260	250,878	
国庫補助金等特別積立金取崩額			-291,661	-105,665	-185,996	
国庫補助金等特別積立金取崩額			-291,661	-105,665	-185,996	
サービス活動費用計(2)			99,023,606	99,508,376	-484,770	
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	52,584	-3,861,157	3,913,741
サ		受取利息配当金収益	465	1,411	-946	

グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家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)
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	465	1,411	-946
		その他のサービス活動外収益	103,850	374,200	-270,350
		受入研修費収益	74,000		74,000
		利用者等外給食収益	29,600	374,200	-344,600
		雑収益	250		250
		サービス活動外収益計(4)	104,315	375,611	-271,296
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		104,315	375,611	-271,296
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		156,899	-3,485,546	3,642,445
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	1,265,000	1,210,000	55,000
		施設整備等補助金収益	1,265,000	1,210,000	55,000
		拠点区分間繰入金収益		5,978,868	-5,978,868
		拠点区分間繰入金収益		5,978,868	-5,978,868
		その他の特別収益	431,925		431,925
		その他の特別収益	431,925		431,925
		特別収益計(8)	1,696,925	7,188,868	-5,491,943
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,265,000	1,210,000	55,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,265,000	1,210,000	55,000
		拠点区分間繰入金費用	6,074,805		6,074,805
		拠点区分間繰入金費用	6,074,805		6,074,805
		その他の特別損失		615,433	-615,433
		その他の特別損失		615,433	-615,433
		特別費用計(9)	7,339,805	1,825,433	5,514,372
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-5,642,880	5,363,435	-11,006,315
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-5,485,981	1,877,889	-7,363,870	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-48,653,834	-50,531,723	1,877,889
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-54,139,815	-48,653,834	-5,485,981
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-54,139,815	-48,653,834	-5,485,981

グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家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	16,340,142	18,301,731	-1,961,589	流動負債	11,031,515	7,006,060	4,025,455
現金預金	806,089	3,876,441	-3,070,352	事業未払金	1,273,235	673,400	599,835
事業未収金	13,115,768	13,264,706	-148,938	その他の未払金	1,265,000		1,265,000
未収補助金	1,265,000		1,265,000	職員預り金	714,546	247,180	467,366
前払費用	1,149,625		1,149,625	賞与引当金	7,778,734	6,085,480	1,693,254
1年以内長期前払費用	3,660	1,105,584	-1,101,924	固定負債	60,000,000	60,000,000	
1年以内回収予定長期貸付金		55,000	-55,000	長期運営資金借入金	60,000,000	60,000,000	
固定資産	2,965,700	1,491,298	1,474,402	負債の部合計	71,031,515	67,006,060	4,025,455
その他の固定資産	2,965,700	1,491,298	1,474,402	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,920,529	1,423,541	1,496,988	国庫補助金等特別積立金	2,414,142	1,440,803	973,339
ソフトウェア	37,851	56,777	-18,926	国庫補助金等特別積立金	2,414,142	1,440,803	973,339
長期前払費用	7,320	10,980	-3,660	次期繰越活動増減差額	-54,139,815	-48,653,834	-5,485,981
				次期繰越活動増減差額	-54,139,815	-48,653,834	-5,485,981
				（うち当期活動増減差額）	-5,485,981	1,877,889	-7,363,870
				純資産の部合計	-51,725,673	-47,213,031	-4,512,642
資産の部合計	19,305,842	19,793,029	-487,187	負債及び純資産の部合計	19,305,842	19,793,029	-487,187

計算書類に対する注記

(グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家拠点分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2024年夏季賞与分。(2023年10月～2024年3月分)

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし。				
合 計				

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
器具及び備品	3,527,200	606,671	2,920,529
合 計	3,527,200	606,671	2,920,529

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	13,115,768	0	13,115,768
未収補助金	1,265,000	0	1,265,000
合 計	14,380,768	0	14,380,768

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
器具備品	1,423,541	1,402,091	1,858,200	1,265,000	361,212	278,757	0	0	2,920,529	2,388,334	606,671	440,448	3,527,200	2,828,782	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,423,541	1,402,091	1,858,200	1,265,000	361,212	278,757	0	0	2,920,529	2,388,334	606,671	440,448	3,527,200	2,828,782	
ソフトウェア	56,777	38,712	0	0	18,926	12,904	0	0	37,851	25,808	56,778	38,712	94,629	64,520	
その他の固定資産（無形固定資産）計	56,777	38,712	0	0	18,926	12,904	0	0	37,851	25,808	56,778	38,712	94,629	64,520	
その他の固定資産計	1,480,318	1,440,803	1,858,200	1,265,000	380,138	291,661	0	0	2,958,380	2,414,142	663,449	479,160	3,621,829	2,893,302	
基本財産及びその他の固定資産計	1,480,318	1,440,803	1,858,200	1,265,000	380,138	291,661	0	0	2,958,380	2,414,142	663,449	479,160	3,621,829	2,893,302	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	1,480,318	1,440,803	1,858,200	1,265,000	380,138	291,661	0	0	2,958,380	2,414,142	663,449	479,160	3,621,829	2,893,302	

引 当 金 明 細 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 北 5 つ る か め

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,085,480	11,996,460 ()	10,303,206	()	7,778,734	
計	6,085,480	11,996,460 ()	10,303,206	()	7,778,734	

グループホーム万代のつるさんかめさんの家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)
事業活動による収入支	介護保険事業収入	95,950,000	95,588,800	361,200
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	63,300,000	63,217,714	82,286
	介護報酬収入	63,300,000	63,217,714	82,286
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	7,100,000	6,992,469	107,531
	介護負担金収入(公費)	4,100,000	4,091,619	8,381
	介護負担金収入(一般)	3,000,000	2,900,850	99,150
	利用者等利用料収入	25,200,000	25,077,490	122,510
	食費収入(一般)	9,300,000	9,255,600	44,400
	居住費収入(一般)	8,800,000	8,722,666	77,334
	その他の利用料収入	7,100,000	7,099,224	776
	その他の事業収入	3,400,000	3,350,400	49,600
	補助金事業収入(公費)	3,400,000	3,350,400	49,600
	(保険等査定減)	3,050,000	3,049,273	727
	受取利息配当金収入	1,000	19	981
	受取利息配当金収入	1,000	19	981
	その他の収入	55,000	47,250	7,750
	利用者等外給食費収入	50,000	43,000	7,000
	雑収入	5,000	4,250	750
	事業活動収入計(1)	96,006,000	95,636,069	369,931
	人件費支出	69,730,000	69,597,921	132,079
	職員給料支出	43,300,000	43,247,283	52,717
	職員賞与支出	9,900,000	9,845,699	54,301
	非常勤職員給与支出	6,300,000	6,294,396	5,604
	退職給付支出	1,200,000	1,190,160	9,840
	法定福利費支出	9,030,000	9,020,383	9,617
	事業費支出	11,060,000	10,935,772	124,228
	給食費支出	5,100,000	5,089,785	10,215
	介護用品費支出	2,000,000	1,926,152	73,848
	保健衛生費支出	410,000	400,756	9,244
	医療費支出	120,000	110,250	9,750
	教養娯楽費支出	160,000	150,743	9,257
	水道光熱費支出	2,800,000	2,796,217	3,783
	消耗器具備品費支出	400,000	393,229	6,771
	賃借料支出	70,000	68,640	1,360
	事務費支出	14,576,000	14,397,286	178,714
	旅費交通費支出	5,000	2,000	3,000
	事務消耗品費支出	150,000	146,991	3,009
	修繕費支出	110,000	100,100	9,900
	通信運搬費支出	330,000	324,678	5,322
	業務委託費支出	2,200,000	2,141,257	58,743
	手数料支出	1,650,000	1,634,317	15,683
	保険料支出	30,000	27,149	2,851
	賃借料支出	350,000	347,690	2,310
	土地・建物賃借料支出	9,600,000	9,537,000	63,000
	保守料支出	130,000	125,904	4,096
	諸会費支出	20,000	10,000	10,000
	車輛費支出	1,000	200	800
	事業活動支出計(2)	95,366,000	94,930,979	435,021
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	640,000	705,090	-65,090
施設整備	収入			
	施設整備等補助金収入	1,300,000	1,265,000	35,000
	施設整備等補助金収入	1,300,000	1,265,000	35,000
	施設整備等収入計(4)	1,300,000	1,265,000	35,000
備	固定資産取得支出	1,600,000	1,507,000	93,000

グループホーム万代のつるさんかめさんの家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)
等 に よ る 収 支	支 出	器具及び備品取得支出	1,600,000	1,507,000	93,000
		施設整備等支出計 (5)	1,600,000	1,507,000	93,000
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-300,000	-242,000	-58,000
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	その他の活動による収入	1,400,000	1,342,518	57,482
		その他の収入	1,400,000	1,342,518	57,482
		その他の活動収入計 (7)	1,400,000	1,342,518	57,482
	支 出	拠点区分間繰入金支出	2,200,000	2,123,717	76,283
		拠点区分間繰入金支出	2,200,000	2,123,717	76,283
		その他の活動支出計 (8)	2,200,000	2,123,717	76,283
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-800,000	-781,199	-18,801
	予備費支出 (10)			—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-460,000	-318,109	-141,891	
前期末支払資金残高 (12)			13,848,481	13,848,481	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			13,388,481	13,530,372	-141,891

グループホーム万代のつるさんかめさんの家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	介護保険事業収益	95,588,800	95,593,120	-4,320
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	63,217,714	63,451,209	-233,495
		介護報酬収益	63,217,714	63,451,209	-233,495
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,992,469	7,017,713	-25,244
		介護負担金収益(公費)	4,091,619	3,709,568	382,051
		介護負担金収益(一般)	2,900,850	3,308,145	-407,295
	益	利用者等利用料収益	25,077,490	25,164,226	-86,736
		食費収益(一般)	9,255,600	9,597,000	-341,400
		居住費収益(一般)	8,722,666	8,641,134	81,532
		その他の利用料収益	7,099,224	6,926,092	173,132
		その他の事業収益	3,350,400	888,276	2,462,124
		補助金事業収益(公費)	3,350,400	888,276	2,462,124
	(保険等査定減)	3,049,273	928,304	2,120,969	
	サービス活動収益計(1)		95,588,800	95,593,120	-4,320
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 <			

グループホーム万代のつるさんかめさんの家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)
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	19	19	
		その他のサービス活動外収益	47,250	516,800	－469,550
		利用者等外給食収益	43,000	516,800	－473,800
		雑収益	4,250		4,250
		サービス活動外収益計(4)	47,269	516,819	－469,550
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)			47,269	516,819	－469,550
経常増減差額(7)=(3)+(6)			－1,125,706	－60,154	－1,065,552
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	1,265,000	1,210,000	55,000
		施設整備等補助金収益	1,265,000	1,210,000	55,000
		その他の特別収益	1,342,518		1,342,518
		その他の特別収益	1,342,518		1,342,518
		特別収益計(8)	2,607,518	1,210,000	1,397,518
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,265,000	1,210,000	55,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,265,000	1,210,000	55,000
		拠点区分間繰入金費用	2,123,717	2,116,099	7,618
		拠点区分間繰入金費用	2,123,717	2,116,099	7,618
		特別費用計(9)	3,388,717	3,326,099	62,618
特別増減差額(10)=(8)－(9)			－781,199	－2,116,099	1,334,900
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			－1,906,905	－2,176,253	269,348
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		－39,944,321	－37,768,068	－2,176,253
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		－41,851,226	－39,944,321	－1,906,905
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		－41,851,226	－39,944,321	－1,906,905

グループホーム万代のつるさんかめさんの家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	17,277,982	16,100,493	1,177,489	流動負債	9,800,109	6,600,760	3,199,349
現金預金	1,358,888	1,576,474	-217,586	事業未払金	1,685,267	1,037,291	647,976
事業未収金	13,635,507	13,556,313	79,194	その他の未払金	1,265,000		1,265,000
未収補助金	1,265,000		1,265,000	職員預り金	795,147	247,015	548,132
前払費用	1,016,391		1,016,391	賞与引当金	6,054,695	5,316,454	738,241
1年以内長期前払費用	2,196	967,706	-965,510	固定負債	60,000,000	60,000,000	
固定資産	13,081,827	11,991,977	1,089,850	長期運営資金借入金	60,000,000	60,000,000	
その他の固定資産	13,081,827	11,991,977	1,089,850	負債の部合計	69,800,109	66,600,760	3,199,349
器具及び備品	3,023,790	1,914,921	1,108,869	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	33,645	50,468	-16,823	国庫補助金等特別積立金	2,410,926	1,436,031	974,895
差入保証金	10,020,000	10,020,000		国庫補助金等特別積立金	2,410,926	1,436,031	974,895
長期前払費用	4,392	6,588	-2,196	次期繰越活動増減差額	-41,851,226	-39,944,321	-1,906,905
				次期繰越活動増減差額	-41,851,226	-39,944,321	-1,906,905
				（うち当期活動増減差額）	-1,906,905	-2,176,253	269,348
				純資産の部合計	-39,440,300	-38,508,290	-932,010
資産の部合計	30,359,809	28,092,470	2,267,339	負債及び純資産の部合計	30,359,809	28,092,470	2,267,339

計算書類に対する注記

(グループホーム万代のつるさんかめさんの家拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2024年夏季賞与分。(2023年10月～2024年3月分)

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) グループホーム万代のつるさんかめさんの家拠点区分計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし。				
合 計				

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
器具及び備品	4,656,564	1,632,774	3,023,790
合 計	4,656,564	1,632,774	3,023,790

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	13,635,507	0	13,635,507
未収補助金	1,265,000	0	1,265,000
合 計	14,900,507	0	14,900,507

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期末減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
器具備品	1,914,921	1,401,621	1,507,000	1,265,000	398,131	278,635	0	0	3,023,790	2,387,986	1,632,774	440,062	4,656,564	2,828,048	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,914,921	1,401,621	1,507,000	1,265,000	398,131	278,635	0	0	3,023,790	2,387,986	1,632,774	440,062	4,656,564	2,828,048	
ソフトウェア	50,468	34,410	0	0	16,823	11,470	0	0	33,645	22,940	50,469	34,410	84,114	57,350	
その他の固定資産（無形固定資産）計	50,468	34,410	0	0	16,823	11,470	0	0	33,645	22,940	50,469	34,410	84,114	57,350	
その他の固定資産計	1,965,389	1,436,031	1,507,000	1,265,000	414,954	290,105	0	0	3,057,435	2,410,926	1,683,243	474,472	4,740,678	2,885,398	
基本財産及びその他の固定資産計	1,965,389	1,436,031	1,507,000	1,265,000	414,954	290,105	0	0	3,057,435	2,410,926	1,683,243	474,472	4,740,678	2,885,398	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	1,965,389	1,436,031	1,507,000	1,265,000	414,954	290,105	0	0	3,057,435	2,410,926	1,683,243	474,472	4,740,678	2,885,398	

引 当 金 明 細 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 万代つるかめ

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5, 316, 454	10, 583, 940 ()	9, 845, 699	()	6, 054, 695	
計	5, 316, 454	10, 583, 940 ()	9, 845, 699	()	6, 054, 695	

スマイル御崎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)
事業活動による収入支	収入	障害福祉サービス等事業収入	36,840,000	36,813,160	26,840
		障害児施設給付費収入	37,300,000	37,291,794	8,206
		障害児通所給付費収入	37,300,000	37,291,794	8,206
		利用者負担金収入	370,000	360,875	9,125
		その他の事業収入	570,000	558,900	11,100
		補助金事業収入(公費)	430,000	424,000	6,000
		その他の事業収入 (保険等査定減)	140,000	134,900	5,100
			1,400,000	1,398,409	1,591
		受取利息配当金収入	1,000	18	982
		受取利息配当金収入	1,000	18	982
		その他の収入	1,000	750	250
		雑収入	1,000	750	250
		事業活動収入計(1)	36,842,000	36,813,928	28,072
	支出	人件費支出	19,500,000	19,272,064	227,936
		職員給料支出	10,500,000	10,482,979	17,021
		職員賞与支出	2,900,000	2,810,851	89,149
		非常勤職員給与支出	3,800,000	3,712,125	87,875
		法定福利費支出	2,300,000	2,266,109	33,891
		事業費支出	2,580,000	2,547,660	32,340
		給食費支出	140,000	130,157	9,843
		保健衛生費支出	60,000	57,344	2,656
		水道光熱費支出	150,000	143,697	6,303
		消耗器具備品費支出	320,000	317,557	2,443
		保険料支出	70,000	69,541	459
		賃借料支出	1,220,000	1,215,534	4,466
		教育指導費支出	160,000	158,552	1,448
		車輛費支出	460,000	455,278	4,722
		事務費支出	6,125,000	5,872,185	252,815
		福利厚生費支出	30,000	20,000	10,000
		研修研究費支出	20,000	16,050	3,950
		事務消耗品費支出	110,000	102,489	7,511
		修繕費支出	40,000	37,851	2,149
		通信運搬費支出	180,000	175,236	4,764
		業務委託費支出	2,800,000	2,731,236	68,764
		手数料支出	600,000	539,592	60,408
		保険料支出	80,000	74,150	5,850
		賃借料支出	60,000	54,707	5,293
		土地・建物賃借料支出	2,200,000	2,117,500	82,500
		諸会費支出	5,000	3,374	1,626
		事業活動支出計(2)	28,205,000	27,691,909	513,091
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,637,000	9,122,019	-485,019
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の	収入				
		その他の活動収入計(7)			

スマイル御崎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)
他の活動による収支	支 出	拠点区分間繰入金支出	9,500,000	9,428,981	71,019
		拠点区分間繰入金支出	9,500,000	9,428,981	71,019
		その他の活動による支出	5,000	4,600	400
		その他の支出	5,000	4,600	400
		その他の活動支出計(8)	9,505,000	9,433,581	71,419
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-9,505,000	-9,433,581	-71,419
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-868,000	-311,562	-556,438
前期末支払資金残高(12)			6,280,358	6,280,358	
当期末支払資金残高(11)+(12)			5,412,358	5,968,796	-556,438

スマイル御崎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	障害福祉サービス等事業収益	36,813,160	31,202,754	5,610,406
		障害児施設給付費収益	37,291,794	31,351,735	5,940,059
		障害児通所給付費収益	37,291,794	31,351,735	5,940,059
		利用者負担金収益	360,875	358,451	2,424
		その他の事業収益	558,900	502,275	56,625
		補助金事業収益(公費)	424,000	377,175	46,825
		その他の事業収益	134,900	125,100	9,800
		(保険等査定減)	1,398,409	1,009,707	388,702
		サービス活動収益計(1)	36,813,160	31,202,754	5,610,406
	費 				

スマイル御崎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)
外 増 減 の 部	費 用				
		サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		768	17	751
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			8, 625, 900	5, 155, 451	3, 470, 449
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計 (8)			
	費 用	拠点区分間繰入金費用	9, 428, 981	5, 967, 266	3, 461, 715
		拠点区分間繰入金費用	9, 428, 981	5, 967, 266	3, 461, 715
		その他の特別損失	4, 600	8, 470	-3, 870
		その他の特別損失	4, 600	8, 470	-3, 870
		特別費用計 (9)	9, 433, 581	5, 975, 736	3, 457, 845
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-9, 433, 581	-5, 975, 736	-3, 457, 845	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			-807, 681	-820, 285	12, 604
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		5, 864, 296	6, 684, 581	-820, 285
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		5, 056, 615	5, 864, 296	-807, 681
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)				
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			5, 056, 615	5, 864, 296	-807, 681

スマイル御崎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	6,569,756	6,889,929	-320,173	流動負債	2,153,493	1,776,245	377,248
現金預金	700,597	1,065,569	-364,972	事業未払金	412,969	257,925	155,044
事業未収金	5,543,482	5,515,810	27,672	職員預り金	187,991	43,096	144,895
前払費用	325,677		325,677	賞与引当金	1,552,533	1,475,224	77,309
1年以内長期前払費用		308,550	-308,550	負債の部合計	2,153,493	1,776,245	377,248
固定資産	732,806	877,298	-144,492	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	732,806	877,298	-144,492	国庫補助金等特別積立金	92,454	126,686	-34,232
構築物	304,785	361,053	-56,268	国庫補助金等特別積立金	92,454	126,686	-34,232
器具及び備品	105,301	186,165	-80,864	次期繰越活動増減差額	5,056,615	5,864,296	-807,681
ソフトウェア	14,720	22,080	-7,360	次期繰越活動増減差額	5,056,615	5,864,296	-807,681
預託金	308,000	308,000		（うち当期活動増減差額）	-807,681	-820,285	12,604
				純資産の部合計	5,149,069	5,990,982	-841,913
資産の部合計	7,302,562	7,767,227	-464,665	負債及び純資産の部合計	7,302,562	7,767,227	-464,665

計算書類に対する注記

(スマイル御崎拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2024年夏季賞与分。(2023年10月～2024年3月分)

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) スマイル御崎拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア スマイル御崎

イ 児童発達支援

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし。				
合 計				

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
構築物	562,680	257,895	304,785
器具及び備品	404,430	299,129	105,301
合 計	967,110	557,024	410,086

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	5,543,482	0	5,543,482
合 計	5,543,482	0	5,543,482

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
構築物(固)	361,053	0	0	0	56,268	0	0	0	304,785	0	257,895	0	562,680	0	
器具備品	186,165	111,633	0	0	80,864	29,213	0	0	105,301	82,420	299,129	92,508	404,430	174,928	
その他の固定資産（有形固定資産）計	547,218	111,633	0	0	137,132	29,213	0	0	410,086	82,420	557,024	92,508	967,110	174,928	
ソフトウェア	22,080	15,053	0	0	7,360	5,019	0	0	14,720	10,034	22,080	15,057	36,800	25,091	
その他の固定資産（無形固定資産）計	22,080	15,053	0	0	7,360	5,019	0	0	14,720	10,034	22,080	15,057	36,800	25,091	
その他の固定資産計	569,298	126,686	0	0	144,492	34,232	0	0	424,806	92,454	579,104	107,565	1,003,910	200,019	
基本財産及びその他の固定資産計	569,298	126,686	0	0	144,492	34,232	0	0	424,806	92,454	579,104	107,565	1,003,910	200,019	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	569,298	126,686	0	0	144,492	34,232	0	0	424,806	92,454	579,104	107,565	1,003,910	200,019	

引 当 金 明 細 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 スマイル御崎

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1, 475, 224	2, 888, 160 ()	2, 810, 851	()	1, 552, 533	
計	1, 475, 224	2, 888, 160 ()	2, 810, 851	()	1, 552, 533	

スマイル御崎拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		スマイル御崎	児童発達支援	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	36,813,160	36,813,160		36,813,160
		障害児施設給付費収益	37,291,794	37,291,794		37,291,794
		障害児通所給付費収益	37,291,794	37,291,794		37,291,794
		利用者負担金収益	360,875	360,875		360,875
		その他の事業収益	558,900	558,900		558,900
		補助金事業収益(公費)	424,000	424,000		424,000
		その他の事業収益	134,900	134,900		134,900
		(保険等査定減)	1,398,409	1,398,409		1,398,409
		サービス活動収益計(1)	36,813,160	36,813,160		36,813,160
	費用	人件費	19,349,373	19,349,373		19,349,373
		職員給料	10,482,979	10,482,979		10,482,979
		賞与引当金繰入	2,888,160	2,888,160		2,888,160
		非常勤職員給与	3,712,125	3,712,125		3,712,125
		法定福利費	2,266,109	2,266,109		2,266,109
		事業費	2,650,700	2,650,700		2,650,700
		給食費	130,157	130,157		130,157
		保健衛生費	57,344	57,344		57,344
		水道光熱費	143,697	143,697		143,697
		消耗器具備品費	317,557	317,557		317,557
		保険料	172,581	172,581		172,581
		賃借料	1,215,534	1,215,534		1,215,534
		教育指導費	158,552	158,552		158,552
		車輛費	455,278	455,278		455,278
		事務費	6,077,695	6,077,695		6,077,695
		福利厚生費	26,828	26,828		26,828
		研修研究費	16,050	16,050		16,050
		事務消耗品費	102,489	102,489		102,489
		修繕費	37,851	37,851		37,851
		通信運搬費	175,236	175,236		175,236
		業務委託費	2,731,236	2,731,236		2,731,236
		手数料	539,592	539,592		539,592
		保険料	80,332	80,332		80,332
		賃借料	54,707	54,707		54,707
		土地・建物賃借料	2,310,000	2,310,000		2,310,000
		諸会費	3,374	3,374		3,374
		減価償却費	144,492	144,492		144,492
		減価償却費	144,492	144,492		144,492
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,232	-34,232		-34,232
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,232	-34,232		-34,232
		サービス活動費用計(2)	28,188,028	28,188,028		28,188,028
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,625,132	8,625,132		8,625,132
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	18	18		18
		受取利息配当金収益	18	18		18
		その他のサービス活動外収益	750	750		750
		雑収益	750	750		750
		サービス活動外収益計(4)	768	768		768
	費用					
		サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		768	768		768
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,625,900	8,625,900		8,625,900

しらなみお助け弁当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	その他の事業収入	6,600,000	6,521,299	78,701
		その他の事業収入	6,600,000	6,521,299	78,701
		受託事業収入(公費)	800,000	781,539	18,461
		受託事業収入(一般)	5,800,000	5,739,760	60,240
		その他の収入	330,000	322,200	7,800
		利用者等外給食費収入	330,000	322,200	7,800
		事業活動収入計(1)	6,930,000	6,843,499	86,501
	支出	事業費支出	3,370,000	3,306,418	63,582
		給食費支出	2,900,000	2,851,562	48,438
		水道光熱費支出	20,000	12,015	7,985
		消耗器具備品費支出	410,000	407,865	2,135
		車輛費支出	40,000	34,976	5,024
		事務費支出	3,206,000	3,168,820	37,180
		事務消耗品費支出	1,000	110	890
		業務委託費支出	3,200,000	3,165,500	34,500
		手数料支出	5,000	3,210	1,790
		流動資産評価損等による資金減少額	100,000	98,280	1,720
		徴収不能額	100,000	98,280	1,720
		事業活動支出計(2)	6,676,000	6,573,518	102,482
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		254,000	269,981
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	1,600,000	1,562,598	37,402
		事業区分間繰入金収入	1,600,000	1,562,598	37,402
		その他の活動収入計(7)	1,600,000	1,562,598	37,402
	支出	拠点区分間繰入金支出	2,100,000	2,033,561	66,439
		拠点区分間繰入金支出	2,100,000	2,033,561	66,439
		その他の活動支出計(8)	2,100,000	2,033,561	66,439
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-500,000	-470,963	-29,037
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-246,000	-200,982	-45,018	
前期末支払資金残高(12)			967,070	967,070	
当期末支払資金残高(11)+(12)			721,070	766,088	-45,018

しらなみお助け弁当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	その他の事業収益	6,521,299	5,025,109	1,496,190
		その他の事業収益	6,521,299	5,025,109	1,496,190
		受託事業収益(公費)	781,539	382,239	399,300
		受託事業収益(一般)	5,739,760	4,642,870	1,096,890
		サービス活動収益計(1)	6,521,299	5,025,109	1,496,190
	費 用	事業費	3,306,418	3,119,396	187,022
		給食費	2,851,562	2,699,090	152,472
		水道光熱費	12,015	10,276	1,739
		消耗器具備品費	407,865	324,367	83,498
		車輛費	34,976	85,663	-50,687
		事務費	3,168,820	2,931,718	237,102
		事務消耗品費	110		110
		業務委託費	3,165,500	2,929,708	235,792
		手数料	3,210	2,010	1,200
		徴収不能額	98,280		98,280
徴収不能額	98,280		98,280		
サービス活動費用計(2)		6,573,518	6,051,114	522,404	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-52,219	-1,026,005	973,786	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	322,200		322,200
		利用者等外給食収益	322,200		322,200
		サービス活動外収益計(4)	322,200		322,200
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		322,200		322,200
経常増減差額(7)=(3)+(6)			269,981	-1,026,005	1,295,986
特 別 増 減 の 部	収 益	事業区分間繰入金収益	1,562,598	4,102,653	-2,540,055
		事業区分間繰入金収益	1,562,598	4,102,653	-2,540,055
		その他の特別収益		197,260	-197,260
		その他の特別収益		197,260	-197,260
		特別収益計(8)	1,562,598	4,299,913	-2,737,315
	費 用	拠点区分間繰入金費用	2,033,561	2,350,653	-317,092
		拠点区分間繰入金費用	2,033,561	2,350,653	-317,092
		特別費用計(9)	2,033,561	2,350,653	-317,092
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-470,963	1,949,260	-2,420,223	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-200,982	923,255	-1,124,237
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		967,070	43,815	923,255
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		766,088	967,070	-200,982
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		766,088	967,070	-200,982

しらなみお助け弁当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	796,816	967,070	-170,254	流動負債	30,728		30,728
事業未収金	796,816	967,070	-170,254	事業未払金	30,728		30,728
				負債の部合計	30,728		30,728
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	766,088	967,070	-200,982
				次期繰越活動増減差額	766,088	967,070	-200,982
				（うち当期活動増減差額）	-200,982	923,255	-1,124,237
				純資産の部合計	766,088	967,070	-200,982
資産の部合計	796,816	967,070	-170,254	負債及び純資産の部合計	796,816	967,070	-170,254

計算書類に対する注記

(しらなみお助け弁当拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

該当なし。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) しらなみお助け弁当拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし。				
合 計				

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
該当なし。			
合 計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	796,816	0	796,816
合 計	796,816	0	796,816

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

加賀屋の森お助け弁当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	その他の事業収入	10,300,000	10,215,549	84,451
		その他の事業収入	10,300,000	10,215,549	84,451
		受託事業収入(公費)	1,600,000	1,587,036	12,964
		受託事業収入(一般)	8,700,000	8,628,513	71,487
		事業活動収入計(1)	10,300,000	10,215,549	84,451
	支 出	事業費支出	7,670,000	7,571,644	98,356
		給食費支出	7,100,000	7,017,821	82,179
		水道光熱費支出	20,000	15,457	4,543
		消耗器具備品費支出	450,000	444,770	5,230
		車輛費支出	100,000	93,596	6,404
		事務費支出	3,804,000	3,775,482	28,518
		業務委託費支出	3,800,000	3,772,412	27,588
		手数料支出	4,000	3,070	930
	事業活動支出計(2)		11,474,000	11,347,126	126,874
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,174,000	-1,131,577	-42,423	
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計(4)			
	支 出				
		施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	2,100,000	2,033,561	66,439
		拠点区分間繰入金収入	2,100,000	2,033,561	66,439
		その他の活動収入計(7)	2,100,000	2,033,561	66,439
	支 出				
		その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,100,000	2,033,561	66,439
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		926,000	901,984	24,016	
前期末支払資金残高(12)			937,625	937,625	
当期末支払資金残高(11)+(12)			1,863,625	1,839,609	24,016

加賀屋の森お助け弁当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	その他の事業収益	10,215,549	8,667,367	1,548,182
		その他の事業収益	10,215,549	8,667,367	1,548,182
		受託事業収益(公費)	1,587,036	1,215,687	371,349
		受託事業収益(一般)	8,628,513	7,451,680	1,176,833
		サービス活動収益計(1)	10,215,549	8,667,367	1,548,182
	費 用	事業費	7,571,644	6,933,299	638,345
		給食費	7,017,821	6,192,881	824,940
		水道光熱費	15,457	14,673	784
		消耗器具備品費	444,770	570,715	-125,945
		車輛費	93,596	155,030	-61,434
		事務費	3,775,482	3,649,086	126,396
		業務委託費	3,772,412	3,645,376	127,036
		手数料	3,070	3,710	-640
サービス活動費用計(2)		11,347,126	10,582,385	764,741	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,131,577	-1,915,018	783,441	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益		1,620	-1,620
		利用者等外給食収益		1,620	-1,620
		サービス活動外収益計(4)		1,620	-1,620
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			1,620	-1,620
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,131,577	-1,913,398	781,821
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	2,033,561	2,350,653	-317,092
		拠点区分間繰入金収益	2,033,561	2,350,653	-317,092
		その他の特別収益		369,960	-369,960
		その他の特別収益		369,960	-369,960
		特別収益計(8)	2,033,561	2,720,613	-687,052
	費 用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,033,561	2,720,613	-687,052	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		901,984	807,215	94,769	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		937,625	130,410	807,215
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,839,609	937,625	901,984
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,839,609	937,625	901,984

加賀屋の森お助け弁当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	1,839,609	937,625	901,984	負債の部合計			
事業未収金	1,839,609	937,625	901,984	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	1,839,609	937,625	901,984
				次期繰越活動増減差額	1,839,609	937,625	901,984
				（うち当期活動増減差額）	901,984	807,215	94,769
				純資産の部合計	1,839,609	937,625	901,984
資産の部合計	1,839,609	937,625	901,984	負債及び純資産の部合計	1,839,609	937,625	901,984

計算書類に対する注記

(加賀屋の森お助け弁当拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

該当なし。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

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に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 加賀屋の森お助け弁当拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし。				
合 計				

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
該当なし。			
合 計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	1,839,609	0	1,839,609
合 計	1,839,609	0	1,839,609

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。