

令和5年度
決 算 報 告 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 信楽福社会

法人全体 計算関係書類及び財産目録

- | | |
|---------------------------------------|---------|
| ☐ 法人単位資金収支計算書 | 第一号第一様式 |
| ☐ 法人単位事業活動計算書 | 第二号第一様式 |
| ☐ 法人単位貸借対照表 | 第三号第一様式 |
| ☐ 事業区分資金収支内訳表 | 第一号第三様式 |
| ☐ 事業区分事業活動内訳表 | 第二号第三様式 |
| ☐ 事業区分貸借対照表内訳表 | 第三号第三様式 |
| ☐ 注記 法人全体 | 別紙1 |
| ☐ 財産目録 | |

法人全体

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)	(単位:円) 備 考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,308,105,000	1,310,914,227	-2,809,227
		経常経費寄附金収入	120,000	320,000	-200,000
		受取利息配当金収入	4,000	5,185	-1,185
		その他の収入	15,422,000	14,992,260	429,740
		事業活動収入計(1)	1,323,651,000	1,326,231,672	-2,580,672
	支出	人件費支出	911,967,000	900,822,537	11,144,463
		事業費支出	232,975,000	225,541,204	7,433,796
		事務費支出	102,144,000	89,975,007	12,168,993
		利用者負担軽減額	1,306,000	1,296,373	9,627
		支払利息支出	9,633,000	9,627,794	5,206
その他の支出	105,000	28,050	76,950		
事業活動支出計(2)	1,258,130,000	1,227,290,965	30,839,035		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	65,521,000	98,940,707	-33,419,707		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,918,000	1,779,000	139,000
		その他の施設整備等による収入	0	1,557,188	-1,557,188
		施設整備等収入計(4)	1,918,000	3,336,188	-1,418,188
	支出	設備資金借入金元金償還支出	61,477,000	61,472,000	5,000
		固定資産取得支出	6,940,000	5,836,022	1,103,978
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,625,000	3,623,180	1,820
	施設整備等支出計(5)	72,042,000	70,931,202	1,110,798	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-70,124,000	-67,595,014	-2,528,986		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,000,000	0	6,000,000
		その他の活動収入計(7)	6,000,000	0	6,000,000
	支出	積立資産支出	11,100,000	10,818,000	282,000
		その他の活動支出計(8)	11,100,000	10,818,000	282,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,100,000	-10,818,000	5,718,000
	予備費支出(10)	0	—		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-9,703,000	20,527,693	-30,230,693		
前期末支払資金残高(12)		426,096,747	426,096,747	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		416,393,747	446,624,440	-30,230,693	

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	1,310,914,227	1,334,096,806	-23,182,579
		経常経費寄附金収益	320,000	170,000	150,000
		サービス活動収益計(1)	1,311,234,227	1,334,266,806	-23,032,579
	費用	人件費	909,436,737	927,905,394	-18,468,657
		事業費	225,541,204	238,588,306	-13,047,102
		事務費	89,975,007	86,468,071	3,506,936
		利用者負担軽減額	1,296,373	1,218,044	78,329
		減価償却費	160,695,049	162,498,593	-1,803,544
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-74,492,301	-74,294,964	-197,337
		サービス活動費用計(2)	1,312,452,069	1,342,383,444	-29,931,375
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,217,842	-8,116,638	6,898,796	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,185	5,113	72
		その他のサービス活動外収益	15,028,460	17,315,727	-2,287,267
		サービス活動外収益計(4)	15,033,645	17,320,840	-2,287,195
	費用	支払利息	9,627,794	10,665,333	-1,037,539
		その他のサービス活動外費用	28,050	127,816	-99,766
			サービス活動外費用計(5)	9,655,844	10,793,149
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,377,801	6,527,691	-1,149,890	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			4,159,959	-1,588,947	5,748,906
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,779,000	673,000	1,106,000
		特別収益計(8)	1,779,000	673,000	1,106,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,779,000	673,000	1,106,000
		特別費用計(9)	1,779,001	673,000	1,106,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	0	-1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			4,159,958	-1,588,947	5,748,905
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		112,150,753	121,739,700	-9,588,947
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		116,310,711	120,150,753	-3,840,042
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		3,000,000	8,000,000	-5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		113,310,711	112,150,753	1,159,958

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	544,134,683	509,703,204	34,431,479	流動負債	199,872,923	180,287,137	19,585,786
現金預金	351,641,158	316,984,256	34,656,902	事業未払金	71,620,454	61,155,505	10,464,949
事業未収金	188,868,637	188,391,701	476,936	1年以内返済予定設備資金借入金	65,272,000	61,472,000	3,800,000
未収補助金	1,114,121	1,412,000	-297,879	1年以内返済予定リース債務	4,090,680	2,968,680	1,122,000
貯蔵品	10,000	0	10,000	預り金	779,959	586,119	193,840
立替金	913,579	1,338,059	-424,480	職員預り金	19,709,830	16,464,833	3,244,997
前払費用	1,557,188	1,557,188	0	前受金	5,400,000	5,400,000	0
仮払金	30,000	20,000	10,000	賞与引当金	33,000,000	32,240,000	760,000
固定資産	1,881,532,481	2,026,407,037	-144,874,556	固定負債	722,653,640	784,129,160	-61,475,520
基本財産	1,495,007,180	1,628,366,015	-133,358,835	設備資金借入金	578,955,000	644,227,000	-65,272,000
土地	337,015,140	337,015,140	0	長期運営資金借入金	66,000,000	66,000,000	0
建物	1,157,962,040	1,291,320,875	-133,358,835	リース債務	9,028,690	8,163,870	864,820
定期預金	30,000	30,000	0	退職給付引当金	68,669,950	65,738,290	2,931,660
その他の固定資産	386,525,301	398,041,022	-11,515,721	負債の部合計	922,526,563	964,416,297	-41,889,734
土地	3,324,000	3,324,000	0	純 資 産 の 部			
建物	13,605,131	13,908,082	-302,951	基本金	599,308,015	599,308,015	0
構築物	5,580,861	6,555,431	-974,570	基本金	599,308,015	599,308,015	0
機械及び装置	71,842,442	80,345,358	-8,502,916	国庫補助金等特別積立金	626,221,875	698,935,176	-72,713,301
車輛運搬具	2,035,614	2,665,859	-630,245	国庫補助金等特別積立金	626,221,875	698,935,176	-72,713,301
器具及び備品	42,013,489	49,137,506	-7,124,017	その他の積立金	164,300,000	161,300,000	3,000,000
有形リース資産	4,955,500	0	4,955,500	退職給与積立金	32,900,000	32,900,000	0
権利	374,920	374,920	0	修繕積立金	61,400,000	58,400,000	3,000,000
ソフトウェア	92,780	381,840	-289,060	事業安定化積立金	70,000,000	70,000,000	0
無形リース資産	8,163,870	11,132,550	-2,968,680	次期繰越活動増減差額	113,310,711	112,150,753	1,159,958
退職給付引当資産	68,669,950	65,738,290	2,931,660	次期繰越活動増減差額	113,310,711	112,150,753	1,159,958
退職給与積立資産	32,900,000	32,900,000	0	（うち当期活動増減差額）	4,159,958	-1,588,947	5,748,905
修繕積立資産	61,400,000	58,400,000	3,000,000				
事業安定化積立資産	70,000,000	70,000,000	0				
長期前払費用	1,167,892	2,725,080	-1,557,188				
その他の固定資産	398,852	452,106	-53,254	純資産の部合計	1,503,140,601	1,571,693,944	-68,553,343
資産の部合計	2,425,667,164	2,536,110,241	-110,443,077	負債及び純資産の部合計	2,425,667,164	2,536,110,241	-110,443,077

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘 定 科 目			本部	信楽荘	樹の郷	合 計	内部取引消去	(単位：円) 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	0	660,782,788	650,131,439	1,310,914,227	0	1,310,914,227
		経常経費寄附金収入	0	320,000	0	320,000	0	320,000
		受取利息配当金収入	426	3,760	999	5,185	0	5,185
		その他の収入	180,000	824,647	13,987,613	14,992,260	0	14,992,260
		事業活動収入計(1)	180,426	661,931,195	664,120,051	1,326,231,672	0	1,326,231,672
	支出	人件費支出	6,896,353	470,338,267	423,587,917	900,822,537	0	900,822,537
		事業費支出	78,947	103,606,282	121,855,975	225,541,204	0	225,541,204
		事務費支出	1,732,677	38,908,151	49,334,179	89,975,007	0	89,975,007
		利用者負担軽減額	0	1,296,373	0	1,296,373	0	1,296,373
		支払利息支出	32,988	3,494,052	6,100,754	9,627,794	0	9,627,794
		その他の支出	0	0	28,050	28,050	0	28,050
		事業活動支出計(2)	8,740,965	617,643,125	600,906,875	1,227,290,965	0	1,227,290,965
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-8,560,539	44,288,070	63,213,176	98,940,707	0	98,940,707
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	924,000	855,000	1,779,000	0	1,779,000
		その他の施設整備等による収入	19,400	793,002	744,786	1,557,188	0	1,557,188
		施設整備等収入計(4)	19,400	1,717,002	1,599,786	3,336,188	0	3,336,188
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	14,904,000	46,568,000	61,472,000	0	61,472,000
		固定資産取得支出	220,000	2,430,402	3,185,620	5,836,022	0	5,836,022
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,617,000	2,006,180	3,623,180	0	3,623,180
		施設整備等支出計(5)	220,000	18,951,402	51,759,800	70,931,202	0	70,931,202
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-200,600	-17,234,400	-50,160,014	-67,595,014	0	-67,595,014
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	0	0	10,000,000	-10,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	0	0	10,000,000	-10,000,000	0
	支出	積立資産支出	0	4,115,520	6,702,480	10,818,000	0	10,818,000
		拠点区分間繰入金支出	0	5,000,000	5,000,000	10,000,000	-10,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	0	9,115,520	11,702,480	20,818,000	-10,000,000	10,818,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,000,000	-9,115,520	-11,702,480	-10,818,000	0	-10,818,000
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,238,861	17,938,150	1,350,682	20,527,693	0	20,527,693
前期末支払資金残高(11)			11,721,564	296,807,895	117,567,288	426,096,747	0	426,096,747
当期末支払資金残高(10)+(11)			12,960,425	314,746,045	118,917,970	446,624,440	0	446,624,440

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			本部	信楽荘	樹の郷	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	0	660,782,788	650,131,439	1,310,914,227	0	1,310,914,227	
		経常経費寄附金収益	0	320,000	0	320,000	0	320,000	
		サービス活動収益計(1)	0	661,102,788	650,131,439	1,311,234,227	0	1,311,234,227	
	費用	人件費	6,896,353	475,089,987	427,450,397	909,436,737	0	909,436,737	
		事業費	78,947	103,606,282	121,855,975	225,541,204	0	225,541,204	
		事務費	1,732,677	38,908,151	49,334,179	89,975,007	0	89,975,007	
		利用者負担軽減額	0	1,296,373	0	1,296,373	0	1,296,373	
		減価償却費	1,057,535	64,680,257	94,957,257	160,695,049	0	160,695,049	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-469,351	-23,836,843	-50,186,107	-74,492,301	0	-74,492,301	
		サービス活動費用計(2)	9,296,161	659,744,207	643,411,701	1,312,452,069	0	1,312,452,069	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,296,161	1,358,581	6,719,738	-1,217,842	0	-1,217,842	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	426	3,760	999	5,185	0	5,185	
		その他のサービス活動外収益	180,000	860,847	13,987,613	15,028,460	0	15,028,460	
		サービス活動外収益計(4)	180,426	864,607	13,988,612	15,033,645	0	15,033,645	
	費用	支払利息	32,988	3,494,052	6,100,754	9,627,794	0	9,627,794	
		その他のサービス活動外費用	0	0	28,050	28,050	0	28,050	
		サービス活動外費用計(5)	32,988	3,494,052	6,128,804	9,655,844	0	9,655,844	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	147,438	-2,629,445	7,859,808	5,377,801	0	5,377,801	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-9,148,723	-1,270,864	14,579,546	4,159,959	0	4,159,959	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	924,000	855,000	1,779,000	0	1,779,000	
		拠点区分間繰入金収益	10,000,000	0	0	10,000,000	-10,000,000	0	
		特別収益計(8)	10,000,000	924,000	855,000	11,779,000	-10,000,000	1,779,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	1	1	0	1	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	924,000	855,000	1,779,000	0	1,779,000	
		拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	5,000,000	10,000,000	-10,000,000	0	
		特別費用計(9)	0	5,924,000	5,855,001	11,779,001	-10,000,000	1,779,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			10,000,000	-5,000,000	-5,000,001	-1	0	-1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			851,277	-6,270,864	9,579,545	4,159,958	0	4,159,958	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			30,559,720	83,053,982	-1,462,949	112,150,753	0	112,150,753
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			31,410,997	76,783,118	8,116,596	116,310,711	0	116,310,711
	基本金取崩額(14)			0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)			0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)			0	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			31,410,997	76,783,118	5,116,596	113,310,711	0	113,310,711

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(単位：円)						
勘 定 科 目	本部	信楽荘	樹の郷	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	283,659,960	588,427,652	261,296,454	1,133,384,066	-589,249,383	544,134,683
現金預金	50,209,680	195,828,276	105,603,202	351,641,158	0	351,641,158
事業未収金	0	97,694,042	91,174,595	188,868,637	0	188,868,637
未収補助金	0	259,121	855,000	1,114,121	0	1,114,121
貯蔵品	0	10,000	0	10,000	0	10,000
立替金	0	367,544	546,035	913,579	0	913,579
前払費用	19,400	793,002	744,786	1,557,188	0	1,557,188
拠点区分間貸付金	233,430,880	293,445,667	62,372,836	589,249,383	-589,249,383	0
仮払金	0	30,000	0	30,000	0	30,000
固定資産	46,706,322	1,193,015,288	641,810,871	1,881,532,481	0	1,881,532,481
基本財産	46,149,660	958,038,046	490,819,474	1,495,007,180	0	1,495,007,180
土地	28,988,920	164,376,220	143,650,000	337,015,140	0	337,015,140
建物	17,130,740	793,661,826	347,169,474	1,157,962,040	0	1,157,962,040
定期預金	30,000	0	0	30,000	0	30,000
その他の固定資産	556,662	234,977,242	150,991,397	386,525,301	0	386,525,301
土地	0	3,324,000	0	3,324,000	0	3,324,000
建物	0	13,605,131	0	13,605,131	0	13,605,131
構築物	0	2,446,131	3,134,730	5,580,861	0	5,580,861
機械及び装置	0	0	71,842,442	71,842,442	0	71,842,442
車輛運搬具	1	1,820,292	215,321	2,035,614	0	2,035,614
器具及び備品	532,231	29,906,898	11,574,360	42,013,489	0	42,013,489
有形リース資産	0	0	4,955,500	4,955,500	0	4,955,500
権利	0	374,920	0	374,920	0	374,920
ソフトウェア	0	20,048	72,732	92,780	0	92,780
無形リース資産	0	4,446,750	3,717,120	8,163,870	0	8,163,870
退職給付引当資産	0	43,071,150	25,598,800	68,669,950	0	68,669,950
退職給与積立資産	0	22,900,000	10,000,000	32,900,000	0	32,900,000
修繕積立資産	0	42,400,000	19,000,000	61,400,000	0	61,400,000
事業安定化積立資産	0	70,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
長期前払費用	14,550	428,752	724,590	1,167,892	0	1,167,892
その他の固定資産	9,880	233,170	155,802	398,852	0	398,852
資産の部合計	330,366,282	1,781,442,940	903,107,325	3,014,916,547	-589,249,383	2,425,667,164
流動負債	270,699,535	308,872,607	209,550,164	789,122,306	-589,249,383	199,872,923
事業未払金	0	27,380,538	44,239,916	71,620,454	0	71,620,454
1年以内返済予定設備資金借入金	0	14,904,000	50,368,000	65,272,000	0	65,272,000
1年以内返済予定リース債務	0	1,617,000	2,473,680	4,090,680	0	4,090,680
預り金	12,207	480,562	287,190	779,959	0	779,959
職員預り金	79,170	6,989,627	12,641,033	19,709,830	0	19,709,830
前受金	0	5,400,000	0	5,400,000	0	5,400,000
拠点区分間借入金	270,608,158	233,430,880	85,210,345	589,249,383	-589,249,383	0
賞与引当金	0	18,670,000	14,330,000	33,000,000	0	33,000,000
固定負債	0	314,346,900	408,306,740	722,653,640	0	722,653,640
設備資金借入金	0	202,446,000	376,509,000	578,955,000	0	578,955,000
長期運営資金借入金	0	66,000,000	0	66,000,000	0	66,000,000
リース債務	0	2,829,750	6,198,940	9,028,690	0	9,028,690
退職給付引当金	0	43,071,150	25,598,800	68,669,950	0	68,669,950
負債の部合計	270,699,535	623,219,507	617,856,904	1,511,775,946	-589,249,383	922,526,563
基本金	20,447,440	578,860,575	0	599,308,015	0	599,308,015
基本金	20,447,440	578,860,575	0	599,308,015	0	599,308,015
国庫補助金等特別積立金	7,808,310	367,279,740	251,133,825	626,221,875	0	626,221,875
国庫補助金等特別積立金	7,808,310	367,279,740	251,133,825	626,221,875	0	626,221,875
その他の積立金	0	135,300,000	29,000,000	164,300,000	0	164,300,000
退職給与積立金	0	22,900,000	10,000,000	32,900,000	0	32,900,000
修繕積立金	0	42,400,000	19,000,000	61,400,000	0	61,400,000
事業安定化積立金	0	70,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
次期繰越活動増減差額	31,410,997	76,783,118	5,116,596	113,310,711	0	113,310,711
次期繰越活動増減差額	31,410,997	76,783,118	5,116,596	113,310,711	0	113,310,711
(うち当期活動増減差額)	851,277	-6,270,864	9,579,545	4,159,958	0	4,159,958
純資産の部合計	59,666,747	1,158,223,433	285,250,421	1,503,140,601	0	1,503,140,601
負債及び純資産の部合計	330,366,282	1,781,442,940	903,107,325	3,014,916,547	-589,249,383	2,425,667,164

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

・有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法

・無形固定資産(リース資産を除く) — 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

3. 重要な会計方針の変更

・該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

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制度

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・・・社会福祉事業のみのため省略

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部

「本部」

イ 信楽荘(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム信楽荘」

「信楽荘ショートステイサービス」

「信楽荘デイサービスセンター」

「信楽荘居宅介護支援センター」

「信楽荘ユニット型」

「グループホーム笑楽」

ウ 樹の郷(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム樹の郷」

「ショートステイサービス」

「デイサービスセンター」

「樹の郷居宅介護支援センター」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

単位:円

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	337,015,140	0	0	337,015,140
建物	1,291,320,875	0	133,358,835	1,157,962,040
定期預金	30,000	0	0	30,000
合計	1,628,366,015	0	133,358,835	1,495,007,180

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	518,675,352円
計	518,675,352円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	452,640,000円
計	452,640,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	3,282,431,754	2,124,469,714	1,157,962,040
建物(その他)	14,553,000	947,869	13,605,131
構築物	31,627,256	26,046,395	5,580,861
機械装置	144,117,228	72,274,786	71,842,442
車輛運搬具	27,183,626	25,148,012	2,035,614
器具及び備品	207,105,039	165,091,550	42,013,489
有形リース資産	38,189,412	33,233,912	4,955,500
合計	3,745,207,315	2,447,212,238	1,297,995,077

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

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

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	小口現金		運転資金として			100,000
普通預金	滋賀銀行信楽支店		運転資金として			194,537,956
	滋賀銀行水口支店		運転資金として			100,497,598
定期預金	滋賀銀行信楽支店		運転資金として			51,500,000
	滋賀銀行水口支店		運転資金として			5,005,604
事業未収金	国民健康保険団体連合会		運転資金として			188,868,637
未収補助金	利用者負担軽減事業補助金					1,114,121
貯蔵品	商品券					10,000
立替金	業者支払等					913,579
前払費用	火災保険					1,557,188
仮払金	ユニット費残額					30,000
流動資産合計						544,134,683
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	本部として使用している			18,515,280
	(信楽荘拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム信楽荘等に使用している			164,376,220
	(樹の郷拠点) 滋賀県甲賀市水口町山字柳谷	2011年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム樹の郷等に使用している			143,650,000
	(法人本部拠点) 滋賀県甲賀市信楽町黄瀬字ア					
	駐車場	2015年度	本部として使用している			10,473,640
建物	(法人本部拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	本部として使用している	52,735,340	35,604,600	17,130,740
	(信楽荘拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム信楽荘等に使用している	1,909,429,950	1,115,768,124	793,661,826
	(樹の郷拠点) 滋賀県甲賀市水口町山字柳谷	2011年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム樹の郷に使用している	1,320,266,464	973,096,990	347,169,474
定期預金						30,000
基本財産合計				3,282,431,754	2,124,469,714	1,495,007,180
(2) その他の固定資産						
土地	(信楽荘拠点) 滋賀県甲賀市信楽町黄瀬	2022年度	特別養護老人ホーム信楽荘等に使用している			3,324,000
建物	洗面台、給湯設備改修工事他			14,553,000	947,869	13,605,131
構築物	外構工事 ほか			31,627,256	26,046,395	5,580,861
機械及び装置	太陽光発電設置費用			144,117,228	72,274,786	71,842,442
車輦運搬具	トヨタハイエース ほか26台			27,183,626	25,148,012	2,035,614
器具及び備品	バスマウントベッド介護リフト ほか		利用者送迎用	207,105,039	165,091,550	42,013,489
有形リース資産	介護老人福祉施設管理システム ほか			38,189,412	33,233,912	4,955,500
権利	電話加入権			374,920	0	374,920
ソフトウェア	人事大臣			2,251,100	2,158,320	92,780
無形リース資産	介護老人福祉施設管理システム ほか			14,843,400	6,679,530	8,163,870
退職給付引当資産	民間福祉施設退職共済制度					68,669,950
退職給与積立資産	滋賀銀行信楽支店 ほか					32,900,000
修繕積立資産	滋賀銀行信楽支店 ほか					61,400,000
事業安定化積立資産	滋賀銀行信楽支店 ほか					70,000,000
長期前払費用	保険料					1,167,892
その他の固定資産	公共下水道受益者負担金					398,852
その他の固定資産合計				480,244,981	331,580,374	386,525,301
固定資産合計				3,762,676,735	2,456,050,088	1,881,532,481
資産合計				3,762,676,735	2,456,050,088	2,425,667,164
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者等未払金					71,620,454
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか					65,272,000
1年以内返済予定リース債務	介護老人福祉施設管理システムほか					4,090,680
預り金	医院、薬局 ほか					779,959
職員預り金	社会保険料 ほか					19,709,830
前受金	入所一時金					5,400,000
賞与引当金						33,000,000
流動負債合計						199,872,923
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか					578,955,000
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					66,000,000
リース債務	介護老人福祉施設管理システム					9,028,690
退職給付引当金	民間福祉施設退職共済制度					68,669,950
固定負債合計						722,653,640
負債合計						922,526,563
差引純資産				3,762,676,735	2,456,050,088	1,503,140,601

拠点区分別 計算関係書類

- | | |
|--------------------------------------|----------|
| ☐ 拠点区分資金収支計算書 | 第一号第四様式 |
| ☐ 拠点区分事業活動計算書 | 第二号第四様式 |
| ☐ 拠点区分貸借対照表 | 第三号第四様式 |
| ☐ 注記 拠点区分 | 別紙 2 |
| ☐ 拠点区分事業活動明細書 | 別紙 3 (㊴) |

法人本部拠点区分

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)	備 考
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	1,000	426	574
		受取利息配当金収入	1,000	426	574
		その他の収入	200,000	180,000	20,000
		雑収入	200,000	180,000	20,000
		事業活動収入計(1)	201,000	180,426	20,574
	支出	人件費支出	6,910,000	6,896,353	13,647
		役員報酬支出	6,650,000	6,644,353	5,647
		職員給料支出	260,000	252,000	8,000
		事業費支出	270,000	78,947	191,053
		水道光熱費支出	50,000	0	50,000
		燃料費支出	10,000	0	10,000
		保険料支出	20,000	19,400	600
		車輛費支出	190,000	59,547	130,453
		事務費支出	2,435,000	1,732,677	702,323
		福利厚生費支出	50,000	24,000	26,000
		旅費交通費支出	30,000	0	30,000
		研修研究費支出	30,000	0	30,000
		事務消耗品費支出	200,000	46,232	153,768
		修繕費支出	300,000	0	300,000
		通信運搬費支出	200,000	202,079	-2,079
		業務委託費支出	500,000	435,131	64,869
		手数料支出	25,000	11,680	13,320
		土地・建物賃借料支出	30,000	30,000	0
		租税公課支出	1,000,000	982,180	17,820
		諸会費支出	10,000	1,375	8,625
		雑支出	60,000	0	60,000
		支払利息支出	34,000	32,988	1,012
		支払利息支出	34,000	32,988	1,012
		事業活動支出計(2)	9,649,000	8,740,965	908,035
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-9,448,000	-8,560,539	-887,461
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入	0	19,400	-19,400
		その他の収入	0	19,400	-19,400
		施設整備等収入計(4)	0	19,400	-19,400
	支出	固定資産取得支出	220,000	220,000	0
		器具及び備品取得支出	220,000	220,000	0
		施設整備等支出計(5)	220,000	220,000	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-220,000	-200,600	-19,400		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	0
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,000,000	10,000,000	0	
	予備費支出(10)	0	—		
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	332,000	1,238,861	-906,861		
前期末支払資金残高(12)		11,721,564	11,721,564	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,053,564	12,960,425	-906,861	

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)
サービス活動増減の部	収 益				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費 用	人件費	6,896,353	6,880,882	15,471
		役員報酬	6,644,353	6,628,882	15,471
		職員給料	252,000	252,000	0
		事業費	78,947	231,652	-152,705
		保険料	19,400	19,400	0
		車両費	59,547	212,252	-152,705
		事務費	1,732,677	1,659,981	72,696
		福利厚生費	24,000	69,600	-45,600
		研修研究費	0	4,500	-4,500
		事務消耗品費	46,232	160,977	-114,745
		修繕費	0	114,180	-114,180
		通信運搬費	202,079	244,969	-42,890
		業務委託費	435,131	396,000	39,131
		手数料	11,680	12,980	-1,300
		土地・建物賃借料	30,000	30,000	0
		租税公課	982,180	581,400	400,780
		諸会費	1,375	1,375	0
		雑費	0	44,000	-44,000
		減価償却費	1,057,535	1,036,910	20,625
		減価償却費	1,057,535	1,036,910	20,625
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-469,351	-469,351	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-469,351	-469,351	0
		サービス活動費用計(2)	9,296,161	9,340,074	-43,913
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,296,161	-9,340,074	43,913
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	426	448	-22
		受取利息配当金収益	426	448	-22
		その他のサービス活動外収益	180,000	253,700	-73,700
		雑収益	180,000	253,700	-73,700
		サービス活動外収益計(4)	180,426	254,148	-73,722
	費 用	支払利息	32,988	32,988	0
		支払利息	32,988	32,988	0
	サービス活動外費用計(5)		32,988	32,988	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		147,438	221,160	-73,722
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-9,148,723	-9,118,914	-29,809
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	9,000,000	1,000,000
		拠点区分間繰入金収益	10,000,000	9,000,000	1,000,000
		特別収益計(8)	10,000,000	9,000,000	1,000,000
	費 用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		10,000,000	9,000,000	1,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		851,277	-118,914	970,191
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		30,559,720	30,678,634	-118,914
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,410,997	30,559,720	851,277
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		31,410,997	30,559,720	851,277

本部拠点区分貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

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
流動資産	283,659,960	293,941,975	-10,282,015	流動負債	270,699,535	282,220,411
現金預金	50,209,680	40,062,928	10,146,752	事業未払金	0	44,335
前払費用	19,400	19,400	0	預り金	12,207	9,315
拠点区分間貸付金	233,430,880	253,859,647	-20,428,767	職員預り金	79,170	78,670
固定資産	46,706,322	47,563,257	-856,935	拠点区分間借入金	270,608,158	282,088,091
基本財産	46,149,660	47,054,644	-904,984	負債の部合計	270,699,535	282,220,411
土地	28,988,920	28,988,920	0	純 資 産 の 部		
建物	17,130,740	18,035,724	-904,984	基本金	20,447,440	20,447,440
定期預金	30,000	30,000	0	基本金	20,447,440	20,447,440
その他の固定資産	556,662	508,613	48,049	国庫補助金等特別積立金	7,808,310	8,277,661
車両運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	7,808,310	8,277,661
器具及び備品	532,231	464,782	67,449	次期繰越活動増減差額	31,410,997	30,559,720
長期前払費用	14,550	33,950	-19,400	次期繰越活動増減差額	31,410,997	30,559,720
その他の固定資産	9,880	9,880	0	(うち当期活動増減差額)	851,277	-118,914
				純資産の部合計	59,666,747	59,284,821
資産の部合計	330,366,282	341,505,232	-11,138,950	負債及び純資産の部合計	330,366,282	341,505,232

七条第四項関係)

(単位：円)	
増	減
-11,520,876	
-44,335	
2,892	
500	
-11,479,933	
-11,520,876	
0	
0	
-469,351	
-469,351	
851,277	
851,277	
970,191	
381,926	
-11,138,950	

計算書類に対する注記(本部拠点用)

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

- ・有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

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制度

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等は以下のとおりになっている。

- (1)本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2)拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略する
- (3)拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略する

ア 本部

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

単位:円

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	28,988,920	0	0	28,988,920
建物	18,035,724	0	904,984	17,130,740
定期預金	30,000	0	0	30,000
合計	47,054,644	0	904,984	46,149,660

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)	52,735,340	35,604,600	17,130,740
車輛運搬具	150,000	149,999	1
器具及び備品	1,098,000	565,769	532,231
合計	53,983,340	36,320,368	17,662,972

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

信樂莊拠点区分

信楽荘拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	659,186,000	660,782,788	-1,596,788
		施設介護料収入	321,953,000	322,758,105	-805,105
		介護報酬収入	287,080,000	287,733,042	-653,042
		利用者負担金収入(公費)	50,000	0	50,000
		利用者負担金収入(一般)	34,823,000	35,025,063	-202,063
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	84,562,000	84,316,463	245,537
		介護報酬収入	84,562,000	84,186,567	375,433
		介護予防報酬収入	0	129,896	-129,896
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,633,000	9,728,327	-95,327
		介護負担金収入(公費)	0	55,849	-55,849
		介護負担金収入(一般)	9,633,000	9,652,609	-19,609
		介護予防負担金収入(一般)	0	19,869	-19,869
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	56,838,000	57,043,520	-205,520
		介護報酬収入	56,838,000	57,043,520	-205,520
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	7,151,000	7,258,730	-107,730
		介護負担金収入(一般)	7,151,000	7,258,730	-107,730
		居宅介護支援介護料収入	32,300,000	31,417,837	882,163
		居宅介護支援介護料収入	32,300,000	31,417,837	882,163
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	331,000	0	331,000
		事業費収入	300,000	0	300,000
		事業負担金収入(一般)	31,000	0	31,000
		利用者等利用料収入	139,942,000	141,179,498	-1,237,498
		施設サービス利用料収入	8,000	0	8,000
		地域密着型介護サービス利用料収入	12,000	0	12,000
		食費収入(公費)	38,000	0	38,000
		食費収入(一般)	58,234,000	59,275,900	-1,041,900
		食費収入(特定)	7,688,000	7,406,760	281,240
		居住費収入(公費)	37,000	0	37,000
		居住費収入(一般)	62,365,000	63,357,400	-992,400
		居住費収入(特定)	10,581,000	10,319,494	261,506
		その他の利用料収入	979,000	819,944	159,056
		その他の事業収入	6,476,000	7,080,308	-604,308
		補助金事業収入(公費)	4,001,000	4,541,130	-540,130
		受託事業収入(公費)	2,475,000	2,539,178	-64,178
		経常経費寄附金収入	120,000	320,000	-200,000
		経常経費寄附金収入	120,000	320,000	-200,000
		受取利息配当金収入	2,000	3,760	-1,760
		受取利息配当金収入	2,000	3,760	-1,760
		その他の収入	617,000	824,647	-207,647
		受入研修費収入	0	25,554	-25,554
		利用者等外給食費収入	107,000	54,750	52,250
		雑収入	510,000	744,343	-234,343
		事業活動収入計(1)	659,925,000	661,931,195	-2,006,195
	支出	人件費支出	481,898,000	470,338,267	11,559,733
		職員給料支出	226,992,000	227,230,424	-238,424
		職員賞与支出	76,289,000	66,428,157	9,860,843
		非常勤職員給与支出	100,521,000	101,799,681	-1,278,681
		派遣職員費支出	14,090,000	12,126,945	1,963,055
		退職給付支出	3,290,000	3,933,900	-643,900
		法定福利費支出	60,716,000	58,819,160	1,896,840
		事業費支出	113,022,000	103,606,282	9,415,718
		給食費支出	32,869,000	33,367,337	-498,337
		介護用品費支出	6,401,000	6,813,183	-412,183
		保健衛生費支出	1,576,000	1,768,490	-192,490
		医療費支出	13,000	0	13,000
		教養娯楽費支出	1,210,000	1,087,522	122,478
		水道光熱費支出	41,150,000	32,222,778	8,927,222
		燃料費支出	3,335,000	3,708,650	-373,650
		消耗器具備品費支出	11,950,000	11,396,406	553,594
		保険料支出	3,932,000	3,846,305	85,695
		賃借料支出	6,300,000	5,836,017	463,983
		車輛費支出	3,815,000	3,148,319	666,681
		雑支出	471,000	411,275	59,725
		事務費支出	48,964,000	38,908,151	10,055,849
		福利厚生費支出	2,330,000	1,735,937	594,063
		職員被服費支出	80,000	0	80,000
		旅費交通費支出	67,000	6,340	60,660
		研修研究費支出	880,000	431,060	448,940
		事務消耗品費支出	3,260,000	3,145,016	114,984
		印刷製本費支出	1,330,000	1,330,333	-333
		修繕費支出	12,100,000	7,079,962	5,020,038
		通信運搬費支出	4,620,000	3,883,065	736,935
		広報費支出	612,000	212,401	399,599
		業務委託費支出	19,300,000	17,698,412	1,601,588
		手数料支出	622,000	542,630	79,370
		土地・建物賃借料支出	400,000	180,000	220,000
		租税公課支出	181,000	167,100	13,900
		保守料支出	2,290,000	1,999,668	290,332
		諸会費支出	622,000	337,545	284,455
		雑支出	270,000	158,682	111,318
		利用者負担軽減額	1,296,000	1,296,373	-373
		利用者負担軽減額	1,296,000	1,296,373	-373

信楽荘拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
施設整備等による収支	収入	支払利息支出	3,495,000	3,494,052	948
		支払利息支出	3,495,000	3,494,052	948
		事業活動支出計(2)	648,675,000	617,643,125	31,031,875
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,250,000	44,288,070	-33,038,070
		施設整備等補助金収入	1,918,000	924,000	994,000
	支出	施設整備等補助金収入	1,918,000	924,000	994,000
		その他の施設整備等による収入	0	793,002	-793,002
		その他の収入	0	793,002	-793,002
		施設整備等収入計(4)	1,918,000	1,717,002	200,998
		設備資金借入金元金償還支出	14,908,000	14,904,000	4,000
		設備資金借入金元金償還支出	14,908,000	14,904,000	4,000
		固定資産取得支出	4,248,000	2,430,402	1,817,598
		器具及び備品取得支出	4,248,000	2,430,402	1,817,598
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,620,000	1,617,000	3,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,620,000	1,617,000	3,000
		施設整備等支出計(5)	20,776,000	18,951,402	1,824,598
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-18,858,000	-17,234,400	-1,623,600
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,000,000	0	6,000,000
		その他の積立資産取崩収入	6,000,000	0	6,000,000
		その他の活動収入計(7)	6,000,000	0	6,000,000
	支出	積立資産支出	4,420,000	4,115,520	304,480
		退職給付引当資産支出	4,420,000	4,115,520	304,480
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	9,420,000	9,115,520	304,480
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,420,000	-9,115,520	5,695,520
	予備費支出(10)		0	—	
			0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-11,028,000	17,938,150	-28,966,150
前期末支払資金残高(12)		296,807,895	296,807,895	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		285,779,895	314,746,045	-28,966,150	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

信楽荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	660,782,788	685,201,861	-24,419,073
	施設介護料収益	322,758,105	342,641,223	-19,883,118
	介護報酬収益	287,733,042	305,197,042	-17,464,000
	利用者負担金収益(一般)	35,025,063	37,444,181	-2,419,118
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	84,316,463	81,054,622	3,261,841
	介護報酬収益	84,186,567	81,025,395	3,161,172
	介護予防報酬収益	129,896	29,227	100,669
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,728,327	9,580,468	147,859
	介護負担金収益(公費)	55,849	38,562	17,287
	介護負担金収益(一般)	9,652,609	9,538,657	113,952
	介護予防負担金収益(一般)	19,869	3,249	16,620
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	57,043,520	56,148,002	895,518
	介護報酬収益	57,043,520	56,148,002	895,518
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	7,258,730	6,761,734	496,996
	介護負担金収益(一般)	7,258,730	6,761,734	496,996
	居宅介護支援介護料収益	31,417,837	31,870,395	-452,558
	居宅介護支援介護料収益	31,417,837	31,870,395	-452,558
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	190,270	-190,270
	事業費収益	0	171,240	-171,240
	事業負担金収益(一般)	0	19,030	-19,030
	利用者等利用料収益	141,179,498	145,501,479	-4,321,981
	食費収益(一般)	59,275,900	61,978,350	-2,702,450
	食費収益(特定)	7,406,760	8,190,465	-783,705
	居住費収益(一般)	63,357,400	63,520,890	-163,490
	居住費収益(特定)	10,319,494	10,806,585	-487,091
	その他の利用料収益	819,944	1,005,189	-185,245
	その他の事業収益	7,080,308	11,453,668	-4,373,360
	補助金事業収益(公費)	4,541,130	8,964,400	-4,423,270
	受託事業収益(公費)	2,539,178	2,489,268	49,910
	経常経費寄附金収益	320,000	120,000	200,000
	経常経費寄附金収益	320,000	120,000	200,000
	サービス活動収益計(1)	661,102,788	685,321,861	-24,219,073
サービス活動増減の部	人件費	475,089,987	495,580,318	-20,490,331
	職員給料	227,230,424	237,024,881	-9,794,457
	職員賞与	48,358,157	62,321,082	-13,962,925
	賞与引当金繰入	18,670,000	18,070,000	600,000
	非常勤職員給与	101,799,681	91,748,731	10,050,950
	派遣職員費	12,126,945	14,996,836	-2,869,891
	退職給付費用	8,085,620	11,113,652	-3,028,032
	法定福利費	58,819,160	60,305,136	-1,485,976
	事業費	103,606,282	114,229,512	-10,623,230
	給食費	33,367,337	33,236,601	130,736
	介護用品費	6,813,183	6,154,449	658,734
	保健衛生費	1,768,490	2,909,237	-1,140,747
	教養娯楽費	1,087,522	923,352	164,170
	水道光熱費	32,222,778	40,509,886	-8,287,108
	燃料費	3,708,650	2,358,649	1,350,001
	消耗器具備品費	11,396,406	14,209,306	-2,812,900
	保険料	3,846,305	3,815,597	30,708
	賃借料	5,836,017	6,112,715	-276,698
	車輛費	3,148,319	3,706,532	-558,213
	雑費	411,275	293,188	118,087
	事務費	38,908,151	34,512,338	4,395,813
	福利厚生費	1,735,937	1,952,005	-216,068
	旅費交通費	6,340	19,302	-12,962
	研修研究費	431,060	316,935	114,125
	事務消耗品費	3,145,016	3,142,113	2,903
	印刷製本費	1,330,333	1,243,607	86,726
	修繕費	7,079,962	7,184,249	-104,287
	通信運搬費	3,883,065	5,060,869	-1,177,804
	広報費	212,401	132,000	80,401
	業務委託費	17,698,412	11,572,709	6,125,703
	手数料	542,630	531,636	10,994
	土地・建物賃借料	180,000	540,000	-360,000
	租税公課	167,100	119,627	47,473
	保守料	1,999,668	2,191,904	-192,236
	諸会費	337,545	342,080	-4,535
	雑費	158,682	163,302	-4,620
費用	利用者負担軽減額	1,296,373	1,218,044	78,329
	利用者負担軽減額	1,296,373	1,218,044	78,329
	減価償却費	64,680,257	66,827,122	-2,146,865

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

信楽荘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)
		減価償却費	64,680,257	66,827,122	-2,146,865
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,836,843	-23,730,732	-106,111
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,836,843	-23,730,732	-106,111
		サービス活動費用計(2)	659,744,207	688,636,602	-28,892,395
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,358,581	-3,314,741	4,673,322
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	3,760	3,680	80
		受取利息配当金収益	3,760	3,680	80
		その他のサービス活動外収益	860,847	3,080,418	-2,219,571
		受入研修費収益	25,554	0	25,554
		利用者等外給食収益	54,750	56,400	-1,650
		雑収益	780,543	3,024,018	-2,243,475
		サービス活動外収益計(4)	864,607	3,084,098	-2,219,491
	費 用	支払利息	3,494,052	3,733,137	-239,085
		支払利息	3,494,052	3,733,137	-239,085
		その他のサービス活動外費用	0	100	-100
		利用者等外給食費	0	100	-100
		サービス活動外費用計(5)	3,494,052	3,733,237	-239,185
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,629,445	-649,139	-1,980,306
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,270,864	-3,963,880	2,693,016
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	924,000	306,000	618,000
		施設整備等補助金収益	924,000	306,000	618,000
		特別収益計(8)	924,000	306,000	618,000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	924,000	306,000	618,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	924,000	306,000	618,000
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000	5,000,000	0
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000	5,000,000	0
		特別費用計(9)	5,924,000	5,306,000	618,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,000,000	-5,000,000	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,270,864	-8,963,880	2,693,016
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	83,053,982	100,017,862	-16,963,880
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	76,783,118	91,053,982	-14,270,864
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	8,000,000	-8,000,000
		その他積立金積立額	0	8,000,000	-8,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	76,783,118	83,053,982	-6,270,864

信楽荘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	588,427,652	553,592,466	34,835,186	流動負債	308,872,607	291,375,571	17,497,036
現金預金	195,828,276	182,745,905	13,082,371	事業未払金	27,380,538	23,153,530	4,227,008
事業未収金	97,694,042	98,210,907	-516,865	1年以内返済予定設備資金借入金	14,904,000	14,904,000	0
未収補助金	259,121	738,000	-478,879	1年以内返済予定リース債務	1,617,000	1,617,000	0
貯蔵品	10,000	0	10,000	預り金	480,562	258,656	221,906
立替金	367,544	513,861	-146,317	職員預り金	6,989,627	9,225,050	-2,235,423
前払費用	793,002	876,002	-83,000	前受金	5,400,000	5,400,000	0
拠点区分間貸付金	293,445,667	270,487,791	22,957,876	拠点区分間借入金	233,430,880	218,747,335	14,683,545
仮払金	30,000	20,000	10,000	賞与引当金	18,670,000	18,070,000	600,000
固定資産	1,193,015,288	1,254,677,425	-61,662,137	固定負債	314,346,900	329,487,180	-15,140,280
基本財産	958,038,046	1,009,380,098	-51,342,052	設備資金借入金	202,446,000	217,350,000	-14,904,000
土地	164,376,220	164,376,220	0	長期運営資金借入金	66,000,000	66,000,000	0
建物	793,661,826	845,003,878	-51,342,052	リース債務	2,829,750	4,446,750	-1,617,000
その他の固定資産	234,977,242	245,297,327	-10,320,085	退職給付引当金	43,071,150	41,690,430	1,380,720
土地	3,324,000	3,324,000	0	負債の部合計	623,219,507	620,862,751	2,356,756
建物	13,605,131	13,908,082	-302,951	純 資 産 の 部			
構築物	2,446,131	2,985,646	-539,515	基本金	578,860,575	578,860,575	0
車両運搬具	1,820,292	2,633,073	-812,781	基本金	578,860,575	578,860,575	0
器具及び備品	29,906,898	37,301,882	-7,394,984	国庫補助金等特別積立金	367,279,740	390,192,583	-22,912,843
権利	374,920	374,920	0	国庫補助金等特別積立金	367,279,740	390,192,583	-22,912,843
ソフトウェア	20,048	260,620	-240,572	その他の積立金	135,300,000	135,300,000	0
無形リース資産	4,446,750	6,063,750	-1,617,000	退職給与積立金	22,900,000	22,900,000	0
退職給付引当資産	43,071,150	41,690,430	1,380,720	修繕積立金	42,400,000	42,400,000	0
退職給与積立資産	22,900,000	22,900,000	0	事業安定化積立金	70,000,000	70,000,000	0
修繕積立資産	42,400,000	42,400,000	0	次期繰越活動増減差額	76,783,118	83,053,982	-6,270,864
事業安定化積立資産	70,000,000	70,000,000	0	次期繰越活動増減差額	76,783,118	83,053,982	-6,270,864
長期前払費用	428,752	1,221,754	-793,002	(うち当期活動増減差額)	-6,270,864	-8,963,880	2,693,016
その他の固定資産	233,170	233,170	0	純資産の部合計	1,158,223,433	1,187,407,140	-29,183,707
資産の部合計	1,781,442,940	1,808,269,891	-26,826,951	負債及び純資産の部合計	1,781,442,940	1,808,269,891	-26,826,951

計算書類に対する注記(信楽拠点用)

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

- ・有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

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制度

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等は以下のとおりになっている。

(1) 信楽拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

ア 特別養護老人ホーム信楽荘

イ 信楽荘ショートステイサービス

ウ 信楽荘デイサービスセンター

エ 信楽荘居宅介護支援センター

オ 信楽荘ユニット型

カ 信楽荘グループホーム

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

単位:円

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	164,376,220	0	0	164,376,220
建物	845,003,878	0	51,342,052	793,661,826
合計	1,009,380,098	0	51,342,052	958,038,046

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	171,505,878円
計	171,505,878円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	217,350,000円
計	217,350,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,909,429,950	1,115,768,124	793,661,826
建物(その他)	14,553,000	947,869	13,605,131
構築物	23,834,256	21,388,125	2,446,131
車輛運搬具	24,349,393	22,529,101	1,820,292
器具及び備品	115,264,654	85,357,756	29,906,898
有形リース資産	17,226,132	17,226,132	0
合計	2,104,657,385	1,263,217,107	841,440,278

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

信楽荘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		信楽荘						合 計	内部取引消去	事業区分合計	
		特別養護老人ホーム 信楽荘	信楽荘ショートステイ サービス	信楽荘デイサービス センター	信楽荘居宅介護支 援センター	信楽荘（ユニット）	信楽荘GH				
収益		介護保険事業収益	127,186,008	46,919,569	61,078,293	33,838,524	298,896,070	92,864,324	660,782,788	0	660,782,788
		施設介護料収益	100,358,571	0	0	0	222,399,534	0	322,758,105	0	322,758,105
		介護報酬収益	89,188,433	0	0	0	198,544,609	0	287,733,042	0	287,733,042
		利用者負担金収益(一般)	11,170,138	0	0	0	23,854,925	0	35,025,063	0	35,025,063
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	33,362,491	50,953,972	0	0	0	84,316,463	0	84,316,463
		介護報酬収益	0	33,232,595	50,953,972	0	0	0	84,186,567	0	84,186,567
		介護予防報酬収益	0	129,896	0	0	0	0	129,896	0	129,896
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	3,915,776	5,812,551	0	0	0	9,728,327	0	9,728,327
		介護負担金収益(公費)	0	55,849	0	0	0	0	55,849	0	55,849
		介護負担金収益(一般)	0	3,840,058	5,812,551	0	0	0	9,652,609	0	9,652,609
		介護予防負担金収益(一般)	0	19,869	0	0	0	0	19,869	0	19,869
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	0	0	0	0	0	57,043,520	57,043,520	0	57,043,520
		介護報酬収益	0	0	0	0	0	57,043,520	57,043,520	0	57,043,520
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	0	0	0	0	0	7,258,730	7,258,730	0	7,258,730
		介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	7,258,730	7,258,730	0	7,258,730
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	31,417,837	0	0	31,417,837	0	31,417,837
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	31,417,837	0	0	31,417,837	0	31,417,837
		利用者等利用料収益	23,047,640	9,471,302	3,998,770	0	76,496,536	28,165,250	141,179,498	0	141,179,498
		食費収益(一般)	10,781,090	4,973,360	3,883,380	0	28,464,720	11,173,350	59,275,900	0	59,275,900
		食費収益(特定)	3,354,160	156,840	0	0	3,895,760	0	7,406,760	0	7,406,760
		居住費収益(一般)	5,981,950	4,046,270	0	0	36,976,680	16,352,500	63,357,400	0	63,357,400
		居住費収益(特定)	2,930,440	229,678	0	0	7,159,376	0	10,319,494	0	10,319,494
		その他の利用料収益	0	65,154	115,390	0	0	639,400	819,944	0	819,944
		その他の事業収益	3,779,797	170,000	313,000	2,420,687	0	396,824	7,080,308	0	7,080,308
		補助金事業収益(公費)	3,648,130	170,000	313,000	50,000	0	360,000	4,541,130	0	4,541,130
		受託事業収益(公費)	131,667	0	0	2,370,687	0	36,824	2,539,178	0	2,539,178
		経常経費寄附金収益	310,000	0	0	0	10,000	0	320,000	0	320,000
		経常経費寄附金収益	310,000	0	0	0	10,000	0	320,000	0	320,000
		サービス活動収益計(1)	127,496,008	46,919,569	61,078,293	33,838,524	298,906,070	92,864,324	661,102,788	0	661,102,788
サービス活動増減の部		人件費	96,084,881	44,543,818	48,033,336	26,597,527	189,587,651	70,242,774	475,089,987	0	475,089,987
		職員給料	42,322,320	27,391,450	22,378,195	14,546,996	93,790,387	26,801,076	227,230,424	0	227,230,424
		職員賞与	9,285,677	5,210,872	5,836,214	3,264,300	18,651,600	6,109,494	48,358,157	0	48,358,157
		賞与引当金繰入	3,290,000	2,170,000	1,860,000	1,230,000	2,650,000	7,470,000	18,670,000	0	18,670,000
		非常勤職員給与	21,742,442	3,843,801	11,266,787	3,390,030	42,087,200	19,469,421	101,799,681	0	101,799,681
		派遣職員費	4,114,293	0	0	0	6,232,679	1,779,973	12,126,945	0	12,126,945
		退職給付費用	3,541,800	0	556,320	490,700	2,993,980	502,820	8,085,620	0	8,085,620
		法定福利費	11,788,349	5,927,695	6,135,820	3,675,501	23,181,805	8,109,990	58,819,160	0	58,819,160
		事業費	29,745,099	6,208,774	10,575,598	967,055	44,766,694	11,343,062	103,606,282	0	103,606,282
		給食費	7,212,185	2,376,018	1,796,457	0	16,726,294	5,256,383	33,367,337	0	33,367,337
		介護用品費	2,096,671	29,071	21,428	0	4,656,929	9,084	6,813,183	0	6,813,183
		保健衛生費	640,458	558	16,084	0	1,111,390	0	1,768,490	0	1,768,490
		教養娯楽費	334,155	66,634	133,958	0	376,984	175,791	1,087,522	0	1,087,522
		水道光熱費	6,510,166	2,486,505	4,241,984	469,011	14,221,090	4,294,022	32,222,778	0	32,222,778
		燃料費	2,096,182	584,560	1,027,908	0	0	0	3,708,650	0	3,708,650
		消耗器具備品費	4,173,656	312,682	630,478	0	5,173,381	1,106,209	11,396,406	0	11,396,406
		保険料	2,763,835	77,340	476,880	117,890	410,360	0	3,846,305	0	3,846,305
		貸借料	2,670,091	0	588,795	42,662	2,044,738	489,731	5,836,017	0	5,836,017
		車輛費	861,051	275,406	1,641,626	330,236	40,000	0	3,148,319	0	3,148,319
		雑費	386,649	0	0	7,256	5,528	11,842	411,275	0	411,275
		事務費	14,404,218	884,384	1,585,359	955,479	17,845,068	3,233,643	38,908,151	0	38,908,151
		福利厚生費	273,448	30,819	81,443	40,224	1,116,156	193,847	1,735,937	0	1,735,937
		旅費交通費	1,286	609	640	349	2,587	869	6,340	0	6,340
		研修研究費	82,662	40,091	41,127	23,996	179,638	63,546	431,060	0	431,060
		事務消耗品費	1,029,101	92,346	103,303	112,152	1,617,384	190,730	3,145,016	0	3,145,016
		印刷製本費	22,438	0	42,785	154,237	1,110,873	0	1,330,333	0	1,330,333
		修繕費	5,071,512	50,600	542,509	0	1,128,831	286,510	7,079,962	0	7,079,962
		通信運搬費	1,211,799	283,719	215,694	586,564	1,204,973	380,316	3,883,065	0	3,883,065
		広報費	198,000	0	0	0	14,401	0	212,401	0	212,401
		業務委託費	5,053,675	240,551	354,256	0	10,370,253	1,679,677	17,698,412	0	17,698,412
		手数料	264,415	113,245	100,090	1,520	1,650	61,710	542,630	0	542,630
		土地・建物賃借料	180,000	0	0	0	0	0	180,000	0	180,000
		租税公課	102,900	0	55,200	8,800	200	0	167,100	0	167,100
		保守料	812,548	0	0	0	872,960	314,160	1,999,668	0	1,999,668
		諸会費	68,522	32,404	34,092	18,565	137,718	46,244	337,545	0	337,545
		雑費	31,912	0	14,220	9,072	87,444	16,034	158,682	0	158,682
利用者負担軽減額	1,031,283	57,585	0	0	207,505	0	1,296,373	0	1,296,373		
利用者負担軽減額	1,031,283	57,585	0	0	207,505	0	1,296,373	0	1,296,373		
減価償却費	35,077,680	2,515,188	11,126,202	788,952	11,518,389	3,653,846	64,680,257	0	64,680,257		
減価償却費	35,077,680	2,515,188	11,126,202	788,952	11,518,389	3,653,846	64,680,257	0	64,680,257		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,731,050	-507,987	-7,171,125	-281,142	-2,420,773	-724,766	-23,836,843	0	-23,836,843		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,731,050	-507,987	-7,171,125	-281,142	-2,420,773	-724,766	-23,836,843	0	-23,836,843		
サービス活動費用計(2)	163,612,111	53,701,762	64,149,370	29,027,871	261,504,534	87,748,559	659,744,207	0	659,744,207		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-36,116,103	-6,782,193	-3,071,077	4,810,653	37,401,536	5,115,765	1,358,581	0	1,358,581		
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,561	199	0	0	0	0	3,760	0	3,760
		受取利息配当金収益	3,561	199	0	0	0	0	3,760	0	3,760
		その他のサービス活動外収益	740,847	0	120,000	0	0	0	860,847	0	860,847
		受入研修費収益	25,554	0	0	0	0	0	25,554	0	25,554
		利用者等外給食収益	54,750	0	0	0	0	0	54,750	0	54,750
		雑収益	660,543	0	120,000	0	0	0	780,543	0	780,543
		サービス活動外収益計(4)	744,408	199	120,000	0	0	0	864,607	0	864,607
		支払利息	0	0	0	0	2,477,277	1,016,775	3,494,052	0	3,494,052
サービス活動増減の部	費用	支払利息	0	0	0	0	2,477,277	1,016,775	3,494,052	0	3,494,052
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	2,477,277	1,016,775	3,494,052	0	3,494,052
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	744,408	199	120,000	0	-2,477,277	-1,016,775	-2,629,445	0	-2,629,445
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-35,371,695	-6,781,994	-2,951,077	4,810,653	34,924,259	4,098,990	-1,270,864	0	-1,270,864

樹の郷拠点区分

樹の郷拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	648,919,000	650,131,439	-1,212,439
		施設介護料収入	427,157,000	427,061,650	95,350
		介護報酬収入	380,825,000	380,831,813	-6,813
		利用者負担金収入(一般)	46,332,000	46,229,837	102,163
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	34,475,000	34,238,638	236,362
		介護報酬収入	34,259,000	34,014,166	244,834
		介護予防報酬収入	216,000	224,472	-8,472
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,398,000	4,245,075	152,925
		介護負担金収入(公費)	10,000	0	10,000
		介護負担金収入(一般)	4,288,000	4,220,126	67,874
		介護予防負担金収入(一般)	100,000	24,949	75,051
		居宅介護支援介護料収入	21,462,000	21,818,132	-356,132
		居宅介護支援介護料収入	21,462,000	21,818,132	-356,132
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	68,000	91,894	-23,894
		事業費収入	60,000	82,701	-22,701
		事業負担金収入(一般)	8,000	9,193	-1,193
		利用者等利用料収入	155,897,000	155,770,235	126,765
		食費収入(一般)	53,212,000	53,230,970	-18,970
		食費収入(特定)	9,181,000	9,414,234	-233,234
		居住費収入(一般)	75,430,000	74,489,620	940,380
		居住費収入(特定)	18,074,000	18,635,411	-561,411
		その他の事業収入	5,462,000	6,905,815	-1,443,815
		補助金事業収入(公費)	2,625,000	4,305,325	-1,680,325
		受託事業収入(公費)	2,837,000	2,600,490	236,510
		受取利息配当金収入	1,000	999	1
		受取利息配当金収入	1,000	999	1
		その他の収入	14,605,000	13,987,613	617,387
		利用者等外給食費収入	5,000	0	5,000
		雑収入	14,600,000	13,987,613	612,387
		事業活動収入計(1)	663,525,000	664,120,051	-595,051
	支出	人件費支出	423,159,000	423,587,917	-428,917
		職員給料支出	235,215,000	234,886,145	328,855
		職員賞与支出	69,206,000	69,734,555	-528,555
		非常勤職員給与支出	52,921,000	51,132,599	1,788,401
		派遣職員費支出	8,929,000	8,081,800	847,200
		退職給付支出	1,594,000	1,783,300	-189,300
		法定福利費支出	55,294,000	57,969,518	-2,675,518
		事業費支出	119,683,000	121,855,975	-2,172,975
		給食費支出	39,620,000	40,271,488	-651,488
		介護用品費支出	11,815,000	12,938,791	-1,123,791
		保健衛生費支出	2,182,000	1,933,990	248,010
		教養娯楽費支出	3,761,000	3,816,882	-55,882
		水道光熱費支出	36,150,000	35,838,188	311,812
		消耗器具備品費支出	17,300,000	18,112,586	-812,586
		保険料支出	3,000,000	2,950,703	49,297
		賃借料支出	3,100,000	3,151,489	-51,489
		車輛費支出	2,300,000	2,088,369	211,631
		雑支出	455,000	753,489	-298,489
		事務費支出	50,745,000	49,334,179	1,410,821
		福利厚生費支出	2,420,000	2,274,842	145,158
		旅費交通費支出	90,000	95,970	-5,970
		研修研究費支出	280,000	259,240	20,760
		事務消耗品費支出	4,611,000	4,474,586	136,414
		印刷製本費支出	328,000	318,989	9,011
		修繕費支出	3,200,000	4,099,404	-899,404
		通信運搬費支出	1,781,000	1,546,903	234,097
		会議費支出	10,000	3,716	6,284
		広報費支出	100,000	44,000	56,000
		業務委託費支出	28,700,000	27,169,355	1,530,645
		手数料支出	360,000	348,368	11,632
		土地・建物賃借料支出	2,880,000	2,880,000	0
		租税公課支出	100,000	75,780	24,220
		保守料支出	5,300,000	5,318,427	-18,427
		諸会費支出	418,000	349,470	68,530
		雑支出	167,000	75,129	91,871
		利用者負担軽減額	10,000	0	10,000
		利用者負担軽減額	10,000	0	10,000
		支払利息支出	6,104,000	6,100,754	3,246
		支払利息支出	6,104,000	6,100,754	3,246
		その他の支出	105,000	28,050	76,950
		利用者等外給食費支出	105,000	28,050	76,950
		事業活動支出計(2)	599,806,000	600,906,875	-1,100,875
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	63,719,000	63,213,176	505,824
施設整備等による	収入	施設整備等補助金収入	0	855,000	-855,000
		施設整備等補助金収入	0	855,000	-855,000
		その他の施設整備等による収入	0	744,786	-744,786
		その他の収入	0	744,786	-744,786
		施設整備等収入計(4)	0	1,599,786	-1,599,786
	支出	設備資金借入金元金償還支出	46,569,000	46,568,000	1,000
		設備資金借入金元金償還支出	46,569,000	46,568,000	1,000
		固定資産取得支出	2,472,000	3,185,620	-713,620
	支	車輛運搬具取得支出	272,000	271,980	20

樹の郷拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)						
勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
る 収 支	出	器具及び備品取得支出	2,200,000	2,913,640	-713,640	介護ロボット導入による
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,005,000	2,006,180	-1,180	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,005,000	2,006,180	-1,180	
		施設整備等支出計(5)	51,046,000	51,759,800	-713,800	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-51,046,000	-50,160,014	-885,986	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支 出	積立資産支出	6,680,000	6,702,480	-22,480	
		退職給付引当資産支出	3,680,000	3,702,480	-22,480	
		その他の積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	11,680,000	11,702,480	-22,480	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-11,680,000	-11,702,480	22,480	
		予備費支出(10)	0	—		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			993,000	1,350,682	-357,682	
前期末支払資金残高(12)			117,567,288	117,567,288	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			118,560,288	118,917,970	-357,682	

樹の郷拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	650,131,439	648,894,945	1,236,494
	施設介護料収益	427,061,650	412,577,613	14,484,037
	介護報酬収益	380,831,813	368,216,059	12,615,754
	利用者負担金収益(一般)	46,229,837	44,361,554	1,868,283
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	34,238,638	40,683,351	-6,444,713
	介護報酬収益	34,014,166	40,048,344	-6,034,178
	介護予防報酬収益	224,472	635,007	-410,535
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4,245,075	4,840,620	-595,545
	介護負担金収益(一般)	4,220,126	4,772,109	-551,983
	介護予防負担金収益(一般)	24,949	68,511	-43,562
	居宅介護支援介護料収益	21,818,132	24,770,405	-2,952,273
	居宅介護支援介護料収益	21,818,132	24,770,405	-2,952,273
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	91,894	0	91,894
	事業費収益	82,701	0	82,701
	事業負担金収益(一般)	9,193	0	9,193
	利用者等利用料収益	155,770,235	155,782,677	-12,442
	食費収益(一般)	53,230,970	53,837,120	-606,150
	食費収益(特定)	9,414,234	8,072,555	1,341,679
	居住費収益(一般)	74,489,620	77,540,340	-3,050,720
	居住費収益(特定)	18,635,411	16,332,662	2,302,749
	その他の事業収益	6,905,815	10,240,279	-3,334,464
	補助金事業収益(公費)	4,305,325	7,149,624	-2,844,299
	受託事業収益(公費)	2,600,490	3,090,655	-490,165
	経常経費寄附金収益	0	50,000	-50,000
	経常経費寄附金収益	0	50,000	-50,000
	サービス活動収益計(1)	650,131,439	648,944,945	1,186,494
サービス活動増減の部	人件費	427,450,397	425,444,194	2,006,203
	職員給料	234,886,145	236,736,475	-1,850,330
	職員賞与	55,564,555	58,541,497	-2,976,942
	賞与引当金繰入	14,330,000	14,170,000	160,000
	非常勤職員給与	51,132,599	44,073,612	7,058,987
	派遣職員費	8,081,800	9,368,578	-1,286,778
	退職給付費用	5,485,780	6,376,458	-890,678
	法定福利費	57,969,518	56,177,574	1,791,944
	事業費	121,855,975	124,127,142	-2,271,167
	給食費	40,271,488	38,573,850	1,697,638
	介護用品費	12,938,791	11,837,715	1,101,076
	保健衛生費	1,933,990	1,447,732	486,258
	教養娯楽費	3,816,882	3,649,879	167,003
	水道光熱費	35,838,188	42,350,524	-6,512,336
	消耗器具備品費	18,112,586	16,903,668	1,208,918
	保険料	2,950,703	2,973,641	-22,938
	賃借料	3,151,489	3,807,554	-656,065
	車輛費	2,088,369	2,096,961	-8,592
	雑費	753,489	485,618	267,871
	事務費	49,334,179	50,295,752	-961,573
	福利厚生費	2,274,842	3,668,215	-1,393,373
	旅費交通費	95,970	85,230	10,740
	研修研究費	259,240	276,980	-17,740
	事務消耗品費	4,474,586	887,166	3,587,420
	印刷製本費	318,989	245,893	73,096
	修繕費	4,099,404	3,739,388	360,016
	通信運搬費	1,546,903	1,822,511	-275,608
	会議費	3,716	48,568	-44,852
	広報費	44,000	0	44,000
	業務委託費	27,169,355	30,770,631	-3,601,276
	手数料	348,368	339,646	8,722
	土地・建物賃借料	2,880,000	2,520,000	360,000
	租税公課	75,780	61,870	13,910
	保守料	5,318,427	5,341,776	-23,349
	諸会費	349,470	341,250	8,220
	雑費	75,129	146,628	-71,499
	減価償却費	94,957,257	94,634,561	322,696
	減価償却費	94,957,257	94,634,561	322,696
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,186,107	-50,094,881	-91,226
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,186,107	-50,094,881	-91,226
	サービス活動費用計(2)	643,411,701	644,406,768	-995,067
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,719,738	4,538,177	2,181,561
サービス	受取利息配当金収益	999	985	14
	受取利息配当金収益	999	985	14
	その他のサービス活動外収益	13,987,613	13,981,609	6,004

樹の郷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)
ス 活 動 外 増 減 の 部	Ⅲ	雑収益	13,987,613	13,981,609	6,004
		サービス活動外収益計 (4)	13,988,612	13,982,594	6,018
	費用	支払利息	6,100,754	6,899,208	-798,454
		支払利息	6,100,754	6,899,208	-798,454
		その他のサービス活動外費用	28,050	127,716	-99,666
		利用者等外給食費	28,050	127,716	-99,666
		サービス活動外費用計 (5)	6,128,804	7,026,924	-898,120
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	7,859,808	6,955,670	904,138
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			14,579,546	11,493,847	3,085,699
特 別 増 減 の 部	収益	施設整備等補助金収益	855,000	367,000	488,000
		施設整備等補助金収益	855,000	367,000	488,000
		特別収益計 (8)	855,000	367,000	488,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	855,000	367,000	488,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	855,000	367,000	488,000
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000	4,000,000	1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000	4,000,000	1,000,000
		特別費用計 (9)	5,855,001	4,367,000	1,488,001
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	-5,000,001	-4,000,000	-1,000,001
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			9,579,545	7,493,847
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	-1,462,949	-8,956,796	7,493,847	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	8,116,596	-1,462,949	9,579,545	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	3,000,000	0	3,000,000	
	その他積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,116,596	-1,462,949	6,579,545	

樹の郷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	261,296,454	292,646,737	-31,350,283	流動負債	209,550,164	237,169,129	-27,618,965
現金預金	105,603,202	94,175,423	11,427,779	事業未払金	44,239,916	37,957,640	6,282,276
事業未収金	91,174,595	90,180,794	993,801	1年以内返済予定設備資金借入金	50,368,000	46,568,000	3,800,000
未収補助金	855,000	674,000	181,000	1年以内返済予定リース債務	2,473,680	1,351,680	1,122,000
立替金	546,035	824,198	-278,163	預り金	287,190	318,148	-30,958
前払費用	744,786	661,786	83,000	職員預り金	12,641,033	7,161,113	5,479,920
拠点区分間貸付金	62,372,836	106,130,536	-43,757,700	拠点区分間借入金	85,210,345	129,642,548	-44,432,203
固定資産	641,810,871	724,166,355	-82,355,484	賞与引当金	14,330,000	14,170,000	160,000
基本財産	490,819,474	571,931,273	-81,111,799	固定負債	408,306,740	454,641,980	-46,335,240
土地	143,650,000	143,650,000	0	設備資金借入金	376,509,000	426,877,000	-50,368,000
建物	347,169,474	428,281,273	-81,111,799	リース債務	6,198,940	3,717,120	2,481,820
その他の固定資産	150,991,397	152,235,082	-1,243,685	退職給付引当金	25,598,800	24,047,860	1,550,940
構築物	3,134,730	3,569,785	-435,055	負債の部合計	617,856,904	691,811,109	-73,954,205
機械及び装置	71,842,442	80,345,358	-8,502,916	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	215,321	32,785	182,536	国庫補助金等特別積立金	251,133,825	300,464,932	-49,331,107
器具及び備品	11,574,360	11,370,842	203,518	国庫補助金等特別積立金	251,133,825	300,464,932	-49,331,107
有形リース資産	4,955,500	0	4,955,500	その他の積立金	29,000,000	26,000,000	3,000,000
ソフトウェア	72,732	121,220	-48,488	退職給与積立金	10,000,000	10,000,000	0
無形リース資産	3,717,120	5,068,800	-1,351,680	修繕積立金	19,000,000	16,000,000	3,000,000
退職給付引当資産	25,598,800	24,047,860	1,550,940	次期繰越活動増減差額	5,116,596	-1,462,949	6,579,545
退職給与積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	5,116,596	-1,462,949	6,579,545
修繕積立資産	19,000,000	16,000,000	3,000,000	(うち当期活動増減差額)	9,579,545	7,493,847	2,085,698
長期前払費用	724,590	1,469,376	-744,786	純資産の部合計	285,250,421	325,001,983	-39,751,562
その他の固定資産	155,802	209,056	-53,254	負債及び純資産の部合計	903,107,325	1,016,813,092	-113,705,767
資産の部合計	903,107,325	1,016,813,092	-113,705,767				

計算書類に対する注記(樹の郷拠点用)

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

- ・有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

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制度

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) 樹拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

ア 特別養護老人ホーム樹の郷

イ 樹の郷ショートステイサービス

ウ 樹の郷デイサービスセンター

エ 樹の郷居宅介護支援センター

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

単位:円

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	143,650,000	0	0	143,650,000
建物	428,281,273	0	81,111,799	347,169,474
合計	571,931,273	0	81,111,799	490,819,474

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	347,169,474円
計	347,169,474円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	235,290,000円
計	235,290,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,320,266,464	973,096,990	347,169,474
構築物	7,793,000	4,658,270	3,134,730
機械装置	144,117,228	72,274,786	71,842,442
車輛運搬具	2,684,233	2,468,912	215,321
器具及び備品	90,742,385	79,168,025	11,574,360
有形リース資産	20,963,280	16,007,780	4,955,500
合計	1,586,566,590	1,147,674,763	438,891,827

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

樹の郷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		樹の郷				合 計	内部取引消去	事業区分合計
		特別養護老人ホーム 樹の郷	樹の郷ショートステイ サービス	樹の郷デイサービス センター	樹の郷居宅介護支 援センター			
収益	介護保険事業収益	577,538,941	32,737,514	15,386,362	24,468,622	650,131,439	0	650,131,439
	施設介護料収益	427,061,650	0	0	0	427,061,650	0	427,061,650
	介護報酬収益	380,831,813	0	0	0	380,831,813	0	380,831,813
	利用者負担金収益(一般)	46,229,837	0	0	0	46,229,837	0	46,229,837
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	21,513,662	12,724,976	0	34,238,638	0	34,238,638
	介護報酬収益	0	21,289,190	12,724,976	0	34,014,166	0	34,014,166
	介護予防報酬収益	0	224,472	0	0	224,472	0	224,472
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	2,772,083	1,472,992	0	4,245,075	0	4,245,075
	介護負担金収益(一般)	0	2,747,134	1,472,992	0	4,220,126	0	4,220,126
	介護予防負担金収益(一般)	0	24,949	0	0	24,949	0	24,949
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	21,818,132	21,818,132	0	21,818,132
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	21,818,132	21,818,132	0	21,818,132
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	91,894	0	91,894	0	91,894
	事業費収益	0	0	82,701	0	82,701	0	82,701
	事業負担金収益(一般)	0	0	9,193	0	9,193	0	9,193
	利用者等利用料収益	146,502,966	8,332,769	934,500	0	155,770,235	0	155,770,235
	食費収益(一般)	49,394,060	2,902,410	934,500	0	53,230,970	0	53,230,970
	食費収益(特定)	9,188,949	225,285	0	0	9,414,234	0	9,414,234
	居住費収益(一般)	69,841,760	4,647,860	0	0	74,489,620	0	74,489,620
	居住費収益(特定)	18,078,197	557,214	0	0	18,635,411	0	18,635,411
	その他の事業収益	3,974,325	119,000	162,000	2,650,490	6,905,815	0	6,905,815
	補助金事業収益(公費)	3,974,325	119,000	162,000	50,000	4,305,325	0	4,305,325
	受託事業収益(公費)	0	0	0	2,600,490	2,600,490	0	2,600,490
	サービス活動収益計(1)	577,538,941	32,737,514	15,386,362	24,468,622	650,131,439	0	650,131,439
サービス活動増減の部	人件費	371,373,623	22,193,321	13,523,259	20,360,194	427,450,397	0	427,450,397
	職員給料	202,547,948	12,750,656	6,071,103	13,516,438	234,886,145	0	234,886,145
	職員賞与	47,705,727	3,307,914	1,657,796	2,893,118	55,564,555	0	55,564,555
	賞与引当金繰入	12,150,000	750,000	410,000	1,020,000	14,330,000	0	14,330,000
	非常勤職員給与	46,068,664	1,694,487	3,369,448	0	51,132,599	0	51,132,599
	派遣職員費	8,081,800	0	0	0	8,081,800	0	8,081,800
	退職給付費用	4,679,180	537,400	105,200	164,000	5,485,780	0	5,485,780
	法定福利費	50,140,304	3,152,864	1,909,712	2,766,638	57,969,518	0	57,969,518
	事業費	116,331,955	3,903,173	1,616,787	4,060	121,855,975	0	121,855,975
	給食費	37,643,241	1,928,888	699,359	0	40,271,488	0	40,271,488
	介護用品費	12,938,791	0	0	0	12,938,791	0	12,938,791
	保健衛生費	1,933,990	0	0	0	1,933,990	0	1,933,990
	教養娯楽費	3,675,265	92,797	48,820	0	3,816,882	0	3,816,882
	水道光熱費	33,141,919	1,834,207	862,062	0	35,838,188	0	35,838,188
	消耗器具備品費	18,058,759	47,281	6,546	0	18,112,586	0	18,112,586
	保険料	2,950,703	0	0	0	2,950,703	0	2,950,703
	賃借料	3,151,489	0	0	0	3,151,489	0	3,151,489
	車輛費	2,088,369	0	0	0	2,088,369	0	2,088,369
	雑費	749,429	0	0	4,060	753,489	0	753,489
	事務費	46,555,775	943,246	1,271,259	563,899	49,334,179	0	49,334,179
	福利厚生費	2,190,066	32,076	36,800	15,900	2,274,842	0	2,274,842
	旅費交通費	95,970	0	0	0	95,970	0	95,970
	研修研究費	259,240	0	0	0	259,240	0	259,240
	事務消耗品費	4,043,602	8,726	11,528	410,730	4,474,586	0	4,474,586
	印刷製本費	318,989	0	0	0	318,989	0	318,989
	修繕費	4,099,404	0	0	0	4,099,404	0	4,099,404
	通信運搬費	1,448,742	0	0	98,161	1,546,903	0	1,546,903
	会議費	3,716	0	0	0	3,716	0	3,716
	広報費	44,000	0	0	0	44,000	0	44,000
	業務委託費	25,054,046	896,060	1,219,249	0	27,169,355	0	27,169,355
	手数料	348,368	0	0	0	348,368	0	348,368
	土地・建物賃借料	2,880,000	0	0	0	2,880,000	0	2,880,000
	租税公課	74,260	0	0	1,520	75,780	0	75,780
	保守料	5,318,427	0	0	0	5,318,427	0	5,318,427
	諸会費	319,470	0	0	30,000	349,470	0	349,470
	雑費	57,475	6,384	3,682	7,588	75,129	0	75,129
	減価償却費	77,761,459	11,896,609	5,299,189	0	94,957,257	0	94,957,257
	減価償却費	77,761,459	11,896,609	5,299,189	0	94,957,257	0	94,957,257
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-41,470,273	-6,446,222	-2,269,612	0	-50,186,107	0	-50,186,107
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-41,470,273	-6,446,222	-2,269,612	0	-50,186,107	0	-50,186,107
	サービス活動費用計(2)	570,552,539	32,490,127	19,440,882	20,928,153	643,411,701	0	643,411,701
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,986,402	247,387	-4,054,520	3,540,469	6,719,738	0	6,719,738
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	999	0	0	0	999	0	999
	受取利息配当金収益	999	0	0	0	999	0	999
	その他のサービス活動外収益	13,987,613	0	0	0	13,987,613	0	13,987,613
	雑収益	13,987,613	0	0	0	13,987,613	0	13,987,613
	サービス活動外収益計(4)	13,988,612	0	0	0	13,988,612	0	13,988,612
	費用							
	支払利息	4,967,252	783,904	349,598	0	6,100,754	0	6,100,754
	支払利息	4,967,252	783,904	349,598	0	6,100,754	0	6,100,754
	その他のサービス活動外費用	28,050	0	0	0	28,050	0	28,050
	利用者等外給食費	28,050	0	0	0	28,050	0	28,050
サービス活動外費用計(5)	4,995,302	783,904	349,598	0	6,128,804	0	6,128,804	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,993,310	-783,904	-349,598	0	7,859,808	0	7,859,808	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,979,712	-536,517	-4,404,118	3,540,469	14,579,546	0	14,579,546	

社会福祉充実残額算定シート

1. 「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産（a）	2,425,667,164
負債（b）	922,526,563
基本金（c）	599,308,015
国庫補助金等特別積立金（d）	626,221,875
合計（a－b－c－d）	277,610,711

- 手入力（必須入力）するセルです（※「社会福祉法人の財務諸表等電子開示システム」搭載版では、他シートを参照するための計算式が設定されていますので、手入力は不要となります。）
- 計算式が設定されており、入力することはできません。
- 手入力するセルです。（不明の場合は、記載要領に従って入力してください）
- 合計額を算出するための計算式が設定されており、入力することはできません。
- プルダウンリストから選択するセルです。直接入力することはできません。

2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

（1）財産目録における貸借対照表価額	
合計（a）	1,651,233,840
（2）対応負債	
項目	金額
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金	
1年以内返済予定設備資金借入金	65,272,000
1年以内返済予定リース債務	4,090,680
社会福祉連携推進業務設備資金借入金	
設備資金借入金	578,955,000
リース債務	9,028,690
合計（b）	657,346,370
（3）合計	
項目	金額
財産目録合計（a）	1,651,233,840
対応負債合計（b）	657,346,370
対応基本金（c）	599,308,015
国庫補助金等特別積立金（d）	626,221,875
合計（a－b－c－d）	0

3. 「再取得に必要な財産」

1) 将来の建替費用																
財産の名称等	取得年度	建設時延べ床面積 (小数点以下第4位を四捨五入)	建設時自己資金	大規模修繕実績額	減価償却累計額	建設準備等上昇率						自己資金比率				合計額
						①建設工事費 デフレーター	②1㎡当たり準備上昇率				①、②のいずれか 高い方の率	③一般的自己 資金比率	④建設時自己資金比率		③、④のいずれか 高い方の率	
							一般的1㎡当たり 単価 (a)	当該建物の建設時の 取得価額 (b)	建設時延べ床 面積 (c)	a/ (b/c)			建設時自己資金 (d)	d/b		
						-	290,000		-	-	-	24%	-	-	24.0%	-
						-	290,000		-	-	-	24%	-	-	24.0%	-
						-	290,000		-	-	-	24%	-	-	24.0%	-
						-	290,000		-	-	-	24%	-	-	24.0%	-
						-	290,000		-	-	-	24%	-	-	24.0%	-
合計						-	290,000		-	-	-	24%	-	-	24.0%	

※ 割合は小数点第4位四捨五入。

（3）設備・車輛等の更新に必要な費用

合計	
----	--

（4）合計

項目	金額
将来の建替費用	0
大規模修繕に必要な費用	0
設備・車輛等の更新に必要な費用	0
合計	0

4. 「必要な運転資金」

項目	金額		月数	合計額
年間事業活動支出	1,227,290,965	12	3	306,822,741

5. 「計算の特例」

項目	金額		月数	合計額
年間事業活動支出	1,227,290,965	12	12	1,227,290,965

6. 「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計 1,227,290,965	計算の特例適用 ※「5. 計算の特例」の適用有無を 変更する場合、以下のセルから選択すること。 適用する
活用可能な財産	277,610,711		
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	0		
再取得に必要な財産	0		
必要な運転資金	0		
計算の特例	1,227,290,965		
合計	-949,680,000		

7. 「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」

項目	金額
社会福祉充実残額	-949,680,000
社会福祉充実計画用財産	
合計	-949,680,000

（2）大規模修繕に必要な費用

減価償却累計額 (a)	一般的大規模修繕 費用比率 (b)	大規模修繕実績額	合計額①	※大規模修繕額が不明な場合		合計額 (①、②のいずれか)
				貸借対照表価額 (c)	合計額② ((a×b) × c/ (a+c))	
-	23%	-	-		-	-
-	23%	-	-		-	-
-	23%	-	-		-	-
-	23%	-	-		-	-
-	23%	-	-		-	-
-	23%	-	-		-	-
						0