

令和5年度

計 算 書 類

社会福祉法人 永 寿 会

# 目 次

ページ

## <資金収支計算書>

法人単位資金収支計算書	(様式第1号の1)	1
社会福祉事業区分資金収支内訳表	(様式第1号の3)	2

## <事業活動計算書>

法人単位事業活動計算書	(様式第2号の1)	3
社会福祉事業区分事業活動内訳表	(様式第2号の3)	4

## <貸借対照表>

法人単位貸借対照表	(様式第3号の1)	5
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	(様式第3号の3)	6
財務諸表に対する注記〈法人〉	(別紙1)	8

## <雨晴苑拠点区分>

雨晴苑拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	10
雨晴苑拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	12
雨晴苑拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	14
財務諸表に対する注記〈雨晴苑〉	(別紙2)	15

## <氷見苑拠点区分>

氷見苑拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	16
氷見苑拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	18
氷見苑拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	20
財務諸表に対する注記〈氷見苑〉	(別紙2)	21

## <ケアハウス氷見拠点区分>

ケアハウス氷見拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	22
ケアハウス氷見拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	24
ケアハウス氷見拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	26
財務諸表に対する注記〈ケアハウス氷見〉	(別紙2)	27

## 監事監査報告書

28

## 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

社会福祉法人 永寿会

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(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	844,270,000	841,861,142	2,408,858	
	老人福祉事業収入	79,309,000	80,125,063	△ 816,063	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	680,000	750,000	△ 70,000	
	受取利息配当金収入	3,000	4,657	△ 1,657	
	その他の収入	5,031,000	5,190,790	△ 159,790	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 ①	929,293,000	927,931,652	1,361,348	
	支出				
	人件費支出	614,879,000	613,847,463	1,031,537	
	事業費支出	153,015,000	152,417,919	597,081	
	事務費支出	103,230,000	100,833,851	2,396,149	
	利用者負担軽減額	327,000	342,098	△ 15,098	
支払利息支出	971,000	970,900	100		
その他の支出	2,063,000	2,042,310	20,690		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計 ②	874,485,000	870,454,541	4,030,459		
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	54,808,000	57,477,111	△ 2,669,111		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,070,000	6,070,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 ④	6,070,000	6,070,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	27,740,000	27,740,000	0	
	固定資産取得支出	32,346,000	32,769,672	△ 423,672	
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
施設整備等支出計 ⑤	60,086,000	60,509,672	△ 423,672		
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 54,016,000	△ 54,439,672	423,672		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	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)	0	0	0		
予備費 ⑩	0	0	0		
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	792,000	3,037,439	△ 2,245,439		
前期末支払資金残高 ⑫	552,132,980	552,132,980	0		
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	552,924,980	555,170,419	△ 2,245,439		

## 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

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	476,584,898	365,276,244	0	841,861,142	0	841,861,142
	老人福祉事業収入	0	0	80,125,063	80,125,063	0	80,125,063
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	40,000	600,000	110,000	750,000	0	750,000
	受取利息配当金収入	3,160	487	1,010	4,657	0	4,657
	その他の収入	879,310	3,639,383	672,097	5,190,790	0	5,190,790
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計 ①	477,507,368	369,516,114	80,908,170	927,931,652	0	927,931,652
	支出						
人件費支出	311,256,264	263,576,271	39,014,928	613,847,463	0	613,847,463	
事業費支出	76,432,207	55,364,673	20,621,039	152,417,919	0	152,417,919	
事務費支出	61,831,782	28,673,981	10,328,088	100,833,851	0	100,833,851	
利用者負担軽減額	342,098	0	0	342,098	0	342,098	
支払利息支出	0	970,900	0	970,900	0	970,900	
その他の支出	660	1,810,050	231,600	2,042,310	0	2,042,310	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計 ②	449,863,011	350,395,875	70,195,655	870,454,541	0	870,454,541	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	27,644,357	19,120,239	10,712,515	57,477,111	0	57,477,111	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	6,070,000	0	6,070,000	0	6,070,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	0	6,070,000	0	6,070,000	0	6,070,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	27,740,000	0	27,740,000	0	27,740,000
	固定資産取得支出	19,165,152	13,077,400	527,120	32,769,672	0	32,769,672
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	19,165,152	40,817,400	527,120	60,509,672	0	60,509,672	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 19,165,152	△ 34,747,400	△ 527,120	△ 54,439,672	0	△ 54,439,672	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	1,931,856	0	1,931,856	△ 1,931,856	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計 ⑦	0	1,931,856	0	1,931,856	△ 1,931,856	0	
支出							
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,931,856	0	0	1,931,856	△ 1,931,856	0	
その他の活動支出計 ⑧	1,931,856	0	0	1,931,856	△ 1,931,856	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	△ 1,931,856	1,931,856	0	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	6,547,349	△ 13,695,305	10,185,395	3,037,439	0	3,037,439	
前期末支払資金残高 ⑫	633,321,747	△ 67,889,387	△ 13,299,380	552,132,980	0	552,132,980	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	639,869,096	△ 81,584,692	△ 3,113,985	555,170,419	0	555,170,419	

## 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

社会福祉法人 永寿会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収入				
	介護保険事業収益	841,861,142	858,297,506	△ 16,436,364	
	老人福祉事業収益	80,125,063	72,717,258	7,407,805	
	経常経費寄附金収益	750,000	690,000	60,000	
	その他の収益	0	0	0	
	サービス活動収益計①	922,736,205	931,704,764	△ 8,968,559	
	費用				
	人件費	614,247,463	639,902,475	△ 25,655,012	
	事業費支出	152,417,919	149,365,056	3,052,863	
	事務費支出	100,833,851	92,859,984	7,973,867	
	利用者負担軽減額	342,098	505,362	△ 163,264	
	減価償却費	69,175,331	67,903,176	1,272,155	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	31,831,300	33,108,658	△ 1,277,358	
	徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②	905,185,362	917,427,395	△ 12,242,033		
サービス活動増減差額③(①-②)	17,550,843	14,277,369	3,273,474		
サービス活動外増減の部	収入				
	借入金利息補助金収益	0	0	0	
	受取利息配当金収益	4,657	4,210	447	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	5,190,790	11,334,235	△ 6,143,445	
	サービス活動外収益計④	5,195,447	11,338,445	△ 6,142,998	
	費用				
	支払利息	970,900	1,359,260	△ 388,360	
	有価証券評価損	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	2,042,310	2,195,291	△ 152,981		
サービス活動外費用計⑤	3,013,210	3,554,551	△ 541,341		
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	2,182,237	7,783,894	△ 5,601,657		
経常増減差額⑦(③+⑥)	19,733,080	22,061,263	△ 2,328,183		
特別増減の部	収入				
	施設整備等補助金収益	6,070,000	4,070,000	2,000,000	
	施設整備等寄付金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	その他の特別収益	1,020,000	840,000	180,000	
	特別収益計⑧	7,090,000	4,910,000	2,180,000	
	費用				
	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	6	0	6	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,070,000	4,070,000	2,000,000	
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨	6,070,006	4,070,000	2,000,006		
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	1,019,994	840,000	179,994		
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	20,753,074	22,901,263	△ 2,148,189		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	610,473,638	587,572,375	22,901,263	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	631,226,712	610,473,638	20,753,074	
	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	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	631,226,712	610,473,638	20,753,074		

事業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

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	476,584,898	365,276,244	0	841,861,142	0	841,861,142
		老人福祉事業収益	0	0	80,125,063	80,125,063	0	80,125,063
		経常経費寄附金収益	40,000	600,000	110,000	750,000	0	750,000
		その他の収益	0	0	0	0	0	0
	益	サービス活動収益計①	476,624,898	365,876,244	80,235,063	922,736,205	0	922,736,205
	費用	人件費	311,616,264	263,616,271	39,014,928	614,247,463	0	614,247,463
		事業費支出	76,432,207	55,364,673	20,621,039	152,417,919	0	152,417,919
		事務費支出	61,831,782	28,673,981	10,328,088	100,833,851	0	100,833,851
		利用者負担軽減額	342,098	0	0	342,098	0	342,098
		減価償却費	31,240,343	24,828,562	13,106,426	69,175,331	0	69,175,331
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)		16,615,286	8,308,499	6,907,515	31,831,300	0	31,831,300	
徴収不能額		0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	0	0	0	
その他の費用		0	0	0	0	0	0	
費用計②	464,847,408	364,174,988	76,162,966	905,185,362	0	905,185,362		
	サービス活動増減差額③(①-②)	11,777,490	1,701,256	4,072,097	17,550,843	0	17,550,843	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
		受取利息配当金収益	3,160	487	1,010	4,657	0	4,657
		有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	879,310	3,639,383	672,097	5,190,790	0	5,190,790
	益	サービス活動外収益計④	882,470	3,639,870	673,107	5,195,447	0	5,195,447
	費用	支払利息	0	970,900	0	970,900	0	970,900
		有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損		0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損		0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損		0	0	0	0	0	0	
資産評価損		0	0	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	660	1,810,050	231,600	2,042,310	0	2,042,310		
費用計⑤	660	2,780,950	231,600	3,013,210	0	3,013,210		
	サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	881,810	858,920	441,507	2,182,237	0	2,182,237	
	経常増減差額⑦(③+⑥)	12,659,300	2,560,176	4,513,604	19,733,080	0	19,733,080	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	6,070,000	0	6,070,000	0	6,070,000
		施設整備等寄付金収益	0	0	0	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	1,931,856	0	1,931,856	△ 1,931,856	0
		その他の特別収益	200,000	520,000	300,000	1,020,000	0	1,020,000
	益	特別収益計⑧	200,000	8,521,856	300,000	9,021,856	△ 1,931,856	7,090,000
費用	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	3	3	0	6	0	6	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	6,070,000	0	6,070,000	0	6,070,000	
	災害損失	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	1,931,856	0	0	1,931,856	△ 1,931,856	0	
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	
費用計⑨	1,931,859	6,070,003	0	8,001,862	△ 1,931,856	6,070,006		
	特別増減差額⑩(⑧-⑨)	△ 1,731,859	2,451,853	300,000	1,019,994	0	1,019,994	
	当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	10,927,441	5,012,029	4,813,604	20,753,074	0	20,753,074	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	547,467,722	9,822,612	53,183,304	610,473,638	0	610,473,638	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	558,395,163	14,834,641	57,996,908	631,226,712	0	631,226,712	
	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	0	0	0	0	
	次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	558,395,163	14,834,641	57,996,908	631,226,712	0	631,226,712	

## 法人単位貸借対照表

令和6年3月31日 現在

社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>576,535,482</b>	<b>578,069,755</b>	<b>△ 1,534,273</b>	<b>流動負債</b>	<b>80,145,063</b>	<b>85,336,775</b>	<b>△ 5,191,712</b>
現金預金	447,379,189	448,628,785	△ 1,249,596	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	19,000,058	23,648,010	△ 4,647,952
事業未収金	125,920,896	127,707,451	△ 1,786,555	その他の未払金	0	0	0
未収金	137,100	177,300	△ 40,200	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	27,740,000	0
未収補助金	2,000,000	0	2,000,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	23,520	5,962	17,558	預り金	22,111	22,111	0
前払金	1,074,777	1,550,257	△ 475,480	職員預り金	2,342,894	2,266,654	76,240
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	31,040,000	31,660,000	△ 620,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>1,014,809,867</b>	<b>1,051,215,532</b>	<b>△ 36,405,665</b>	<b>固定負債</b>	<b>27,740,000</b>	<b>55,480,000</b>	<b>△ 27,740,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>965,111,226</b>	<b>1,022,103,025</b>	<b>△ 56,991,799</b>	設備資金借入金	27,740,000	55,480,000	△ 27,740,000
土地	136,329,726	136,329,726	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	828,781,500	885,773,299	△ 56,991,799	リース債務	0	0	0
建物	729,365,918	770,529,568	△ 41,163,650	長期未払金	0	0	0
建物附属設備	99,415,582	115,243,731	△ 15,828,149	長期預り金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	<b>107,885,063</b>	<b>140,816,775</b>	<b>△ 32,931,712</b>
<b>その他の固定資産</b>	<b>49,698,641</b>	<b>29,112,507</b>	<b>20,586,134</b>	純資産の部			
土地	0	0	0	<b>基本金</b>	<b>387,863,664</b>	<b>387,863,664</b>	<b>0</b>
建物	9	9	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>464,369,910</b>	<b>490,131,210</b>	<b>△ 25,761,300</b>
建物	8	8	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
建物附属設備	1	1	0				
構築物	7,417,688	8,441,821	△ 1,024,133				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	36,856	92,001	△ 55,145				
器具及び備品	41,921,758	20,256,346	21,665,412				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	312,330	312,330	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>631,226,712</b>	<b>610,473,638</b>	<b>20,753,074</b>
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	631,226,712	610,473,638	20,753,074
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	20,753,074	22,901,263	△ 2,148,189
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,483,460,286</b>	<b>1,488,468,512</b>	<b>△ 5,008,226</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>1,591,345,349</b>	<b>1,629,285,287</b>	<b>△ 37,939,938</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,591,345,349</b>	<b>1,629,285,287</b>	<b>△ 37,939,938</b>

減価償却費の累計額

2,359,782,996 円

事業区分貸借対照表内訳表  
令和6年3月31日 現在

(事業区分名)社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
資 産 の 部						
<b>流動資産</b>	<b>657,251,248</b>	<b>102,048,209</b>	<b>106,787,964</b>	<b>866,087,421</b>	<b>△ 289,551,939</b>	<b>576,535,482</b>
現金預金	298,472,776	46,844,870	102,061,543	447,379,189	0	447,379,189
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	70,679,379	50,987,943	4,253,574	125,920,896	0	125,920,896
未収金	0	137,100	0	137,100	0	137,100
未収補助金	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0
立替金	23,520	0	0	23,520	0	23,520
前払金	894,911	139,256	40,610	1,074,777	0	1,074,777
前払費用	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	282,400,000	0	0	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
仮払費用	4,780,662	1,939,040	432,237	7,151,939	△ 7,151,939	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
<b>固定資産</b>	<b>388,679,089</b>	<b>416,423,878</b>	<b>209,706,900</b>	<b>1,014,809,867</b>	<b>0</b>	<b>1,014,809,867</b>
<b>基本財産</b>	<b>360,198,850</b>	<b>398,689,664</b>	<b>206,222,712</b>	<b>965,111,226</b>	<b>0</b>	<b>965,111,226</b>
土地	104,083,781	22,764,674	9,481,271	136,329,726	0	136,329,726
建物	256,115,069	375,924,990	196,741,441	828,781,500	0	828,781,500
建物	220,333,189	328,280,001	180,752,728	729,365,918	0	729,365,918
建物附属設備	35,781,880	47,644,989	15,988,713	99,415,582	0	99,415,582
定期預金	0	0	0	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>28,480,239</b>	<b>17,734,214</b>	<b>3,484,188</b>	<b>49,698,641</b>	<b>0</b>	<b>49,698,641</b>
土地	0	0	0	0	0	0
建物	5	3	1	9	0	9
建物	4	3	1	8	0	8
建物附属設備	1	0	0	1	0	1
構築物	6,331,904	364,732	721,052	7,417,688	0	7,417,688
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	36,856	0	0	36,856	0	36,856
器具及び備品	21,789,144	17,369,479	2,763,135	41,921,758	0	41,921,758
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0
権利	312,330	0	0	312,330	0	312,330
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	10,000	0	0	10,000	0	10,000
長期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
長期預り積立資産	0	0	0	0	0	0
〇〇積立資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	0	0	0
<b>資産の部合計</b>	<b>1,045,930,337</b>	<b>518,472,087</b>	<b>316,494,864</b>	<b>1,880,897,288</b>	<b>△ 289,551,939</b>	<b>1,591,345,349</b>

減価償却費の累計額

2,359,782,996 円



(単位：円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
負債の部						
<b>流動負債</b>	<b>34,382,152</b>	<b>223,652,901</b>	<b>111,661,949</b>	<b>369,697,002</b>	<b>△ 289,551,939</b>	<b>80,145,063</b>
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	13,512,104	4,469,784	1,018,170	19,000,058	0	19,000,058
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	27,740,000	0	27,740,000	0	27,740,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	2,494,483	3,314,247	1,343,209	7,151,939	△ 7,151,939	0
預り金	19,048	3,063	0	22,111	0	22,111
職員預り金	1,356,517	845,807	140,570	2,342,894	0	2,342,894
前受金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	175,000,000	107,400,000	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	17,000,000	12,280,000	1,760,000	31,040,000	0	31,040,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>27,740,000</b>	<b>0</b>	<b>27,740,000</b>	<b>0</b>	<b>27,740,000</b>
設備資金借入金	0	27,740,000	0	27,740,000	0	27,740,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	<b>34,382,152</b>	<b>251,392,901</b>	<b>111,661,949</b>	<b>397,437,002</b>	<b>△ 289,551,939</b>	<b>107,885,063</b>
純資産の部						
<b>基本金</b>	<b>302,759,664</b>	<b>60,000,000</b>	<b>25,104,000</b>	<b>387,863,664</b>	<b>0</b>	<b>387,863,664</b>
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>150,393,358</b>	<b>192,244,545</b>	<b>121,732,007</b>	<b>464,369,910</b>	<b>0</b>	<b>464,369,910</b>
<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>558,395,163</b>	<b>14,834,641</b>	<b>57,996,908</b>	<b>631,226,712</b>	<b>0</b>	<b>631,226,712</b>
次期繰越活動収支差額	558,395,163	14,834,641	57,996,908	631,226,712	0	631,226,712
(うち当期活動収支差額)	10,927,441	5,012,029	4,813,604	20,753,074	0	20,753,074
<b>純資産の部合計</b>	<b>1,011,548,185</b>	<b>267,079,186</b>	<b>204,832,915</b>	<b>1,483,460,286</b>	<b>0</b>	<b>1,483,460,286</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,045,930,337</b>	<b>518,472,087</b>	<b>316,494,864</b>	<b>1,880,897,288</b>	<b>△ 289,551,939</b>	<b>1,591,345,349</b>

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
    - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
    - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物並びに器具及び備品－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
    - ・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り計上する。
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  
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分  
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) 法人単位の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
  - (2) 事業区分別内訳表  
すべての拠点区分が社会福祉事業に該当するため、会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式及び第3号第2様式の作成を省略する。
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
6. 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	136,329,726	0	0	136,329,726
建物	770,529,568	0	41,163,650	729,365,918
建物附属設備	115,243,731	3,890,700	19,718,848	99,415,582
減価償却累計額	2,027,956,984	60,882,498	0	2,088,839,482
合計	3,050,060,009	64,773,198	60,882,498	3,053,950,708

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
 

氷見市藪田2063番(宅地)	9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)	13,181,459 円
氷見市藪田2063番(建物)	375,924,990 円
氷見市藪田2058番(宅地)	9,481,271 円
氷見市藪田2058番(建物)	196,741,441 円
計	604,912,376 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,758,358,000	1,028,992,082	729,365,918
建物附属設備	1,179,613,493	1,080,197,911	99,415,582
小計	2,937,971,493	2,109,189,993	828,781,500
その他の固定資産			
建物	20,213,089	20,213,081	8
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	97,258,389	89,840,701	7,417,688
車輛運搬具	6,960,314	6,923,458	36,856
器具及び備品	172,874,022	130,952,264	41,921,758
小計	297,547,314	248,171,003	49,376,311
権利	2,734,330	2,422,000	312,330
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	3,238,263,137	2,359,782,996	878,480,141

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	125,920,896	0	125,920,896
合計	125,920,896	0	125,920,896

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
出資証券	10,000		

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. 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

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

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	<b>介護保険事業収入</b>	<b>477,346,000</b>	<b>476,584,898</b>	<b>761,102</b>	
	施設介護料収入	263,151,000	262,038,650	1,112,350	
	介護報酬収入	236,259,000	235,089,278	1,169,722	
	利用者負担金収入(公費)	545,000	498,449	46,551	
	利用者負担金収入(一般)	26,347,000	26,450,923	△ 103,923	
	居宅介護料収入	105,210,000	104,943,170	266,830	
	(介護報酬収入)	93,815,000	93,681,212	133,788	
	介護報酬収入	93,722,000	93,588,316	133,684	
	介護予防報酬収入	93,000	92,896	104	
	(利用者負担金収入)	11,395,000	11,261,958	133,042	
	介護負担金収入(公費)	337,000	336,294	706	
	介護負担金収入(一般)	11,035,000	10,902,440	132,560	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	23,000	23,224	△ 224	
	居宅介護支援介護料収入	12,035,000	12,146,120	△ 111,120	
	居宅介護支援介護料収入	12,035,000	12,146,120	△ 111,120	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	5,975,000	5,937,470	37,530	
	事業費収入	5,359,000	5,343,723	15,277	
	事業負担金収入(公費)	31,000	12,049	18,951	
	事業負担金収入(一般)	585,000	581,698	3,302	
	利用者等利用料収入	82,445,000	82,473,408	△ 28,408	
	施設サービス利用料収入	0	25,000	△ 25,000	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	186,000	176,054	9,946	
	食費収入(一般)	43,789,000	43,962,976	△ 173,976	
	食費収入(特定)	8,529,000	8,373,790	155,210	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	19,575,000	19,574,842	158	
	居住費収入(特定)	9,360,000	9,336,767	23,233	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	2,000	0	2,000	
	その他の利用料収入	1,004,000	1,023,979	△ 19,979	
	その他の事業収入	8,530,000	9,046,080	△ 516,080	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	7,776,000	8,337,530	△ 561,530	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	717,000	681,550	35,450	
	受託事業収入(一般)	37,000	27,000	10,000	
	その他の事業収入	0	0	0	
	<b>老人福祉事業収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	運営事業収入	0	0	0	
	管理費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
<b>借入金利息補助金収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>経常経費寄附金収入</b>	<b>20,000</b>	<b>40,000</b>	<b>△ 20,000</b>		
<b>受取利息配当金収入</b>	<b>2,000</b>	<b>3,160</b>	<b>△ 1,160</b>		
<b>その他の収入</b>	<b>708,000</b>	<b>879,310</b>	<b>△ 171,310</b>		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	708,000	879,310	△ 171,310		
<b>流動資産評価益等による資金増加額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
<b>事業活動収入計①</b>		<b>478,076,000</b>	<b>477,507,368</b>	<b>568,632</b>	
支出	<b>人件費支出</b>	<b>311,765,000</b>	<b>311,256,264</b>	<b>508,736</b>	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	170,758,000	170,308,892	449,108	
	職員賞与支出	45,411,000	45,409,211	1,789	
	非常勤職員給与支出	50,027,000	50,020,238	6,762	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	6,453,000	6,452,500	500	
	法定福利費支出	39,116,000	39,065,423	50,577	
	<b>事業費支出</b>	<b>76,055,000</b>	<b>76,432,207</b>	<b>△ 377,207</b>	
	給食費支出	31,163,000	31,035,036	127,964	
	介護用品費支出	9,477,000	9,400,579	76,421	
	医薬品費支出	173,000	157,070	15,930	
	保健衛生費支出	2,431,000	2,981,094	△ 550,094	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	3,118,000	3,118,830	△ 830	
	教養娯楽費支出	1,019,000	1,006,640	12,360	
	日用品費支出	925,000	955,474	△ 30,474	
水道光熱費支出	23,204,000	23,339,470	△ 135,470		
燃料費支出	1,909,000	1,859,664	49,336		
消耗器具備品費支出	630,000	580,759	49,241		
葬祭費支出	0	0	0		
車輻費支出	2,006,000	1,997,591	8,409		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	63,887,000	61,831,782	2,055,218	
	福利厚生費支出	2,947,000	2,728,878	218,122	
	職員被服費支出	337,000	342,595	△ 5,595	
	旅費交通費支出	216,000	211,000	5,000	
	研修研究費支出	531,000	563,279	△ 32,279	
	事務消耗品費支出	3,289,000	3,474,435	△ 185,435	
	印刷製本費支出	933,000	925,585	7,415	
	修繕費支出	5,838,000	4,947,282	890,718	
	通信運搬費支出	1,381,000	1,357,785	23,215	
	会議費支出	10,000	7,386	2,614	
	広報費支出	926,000	937,640	△ 11,640	
	業務委託費支出	33,790,000	33,623,795	166,205	
	手数料支出	525,000	529,060	△ 4,060	
	保険料支出	1,251,000	1,172,930	78,070	
	賃借料支出	7,781,000	6,952,154	828,846	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	74,000	65,824	8,176	
	保守料支出	3,197,000	3,336,054	△ 139,054	
	渉外費支出	84,000	23,800	60,200	
	諸会費支出	777,000	632,300	144,700	
	雑支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	327,000	342,098	△ 15,098	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	660	△ 660	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑損失支出	0	660	△ 660	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
〇〇評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
	事業活動支出計 ②	452,034,000	449,863,011	2,170,989	
	事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	26,042,000	27,644,357	△ 1,602,357	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 ④	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
支	固定資産取得支出	18,707,000	19,165,152	△ 458,152	
	建物附属設備取得支出	0	458,700	△ 458,700	
	構築物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	18,707,000	18,706,452	548	
	その他の固定資産取得支出	0	0	0	
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
		施設整備等支出計 ⑤	18,707,000	19,165,152	△ 458,152
		施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 18,707,000	△ 19,165,152	458,152
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立資産支出	0	0	0
長期預り金積立資産支出		0	0	0	
〇〇積立資産支出		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出		0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	1,931,000	1,931,856	△ 856		
	その他の活動支出計 ⑧	1,931,000	1,931,856	△ 856	
	その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	△ 1,931,000	△ 1,931,856	856	
	予備費 ⑩	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	5,404,000	6,547,349	△ 1,143,349	
	前期末支払資金残高 ⑫	633,321,747	633,321,747	0	
	当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	638,725,747	639,869,096	△ 1,143,349	

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

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収入	<b>介護保険事業収益</b>	<b>476,584,898</b>	<b>480,374,219</b>	<b>△ 3,789,321</b>	
	施設介護料収益	262,038,650	263,559,190	△ 1,520,540	
	介護報酬収益	235,089,278	236,700,550	△ 1,611,272	
	利用者負担金収益(公費)	498,449	629,908	△ 131,459	
	利用者負担金収益(一般)	26,450,923	26,228,732	222,191	
	居宅介護料収益	104,943,170	100,982,810	3,960,360	
	(介護報酬収益)	93,681,212	90,283,292	3,397,920	
	介護報酬収益	93,588,316	90,210,986	3,377,330	
	介護予防報酬収益	92,896	72,306	20,590	
	(利用者負担金収益)	11,261,958	10,699,518	562,440	
	介護負担金収益(公費)	336,294	161,329	174,965	
	介護負担金収益(一般)	10,902,440	10,526,815	375,625	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	23,224	11,374	11,850	
	居宅介護支援介護料収益	12,146,120	16,231,930	△ 4,085,810	
	居宅介護支援介護料収益	12,146,120	16,231,930	△ 4,085,810	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	5,937,470	6,709,530	△ 772,060	
	事業費収益	5,343,723	6,038,475	△ 694,752	
	事業負担金収益(公費)	12,049	1,244	10,805	
	事業負担金収益(一般)	581,698	669,811	△ 88,113	
	利用者等利用料収益	82,473,408	83,212,517	△ 739,109	
	施設サービス利用料収益	25,000	0	25,000	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	176,054	235,626	△ 59,572	
	食費収益(一般)	43,962,976	42,885,952	1,077,024	
	食費収益(特定)	8,373,790	9,825,115	△ 1,451,325	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	19,574,842	19,529,204	45,638	
	居住費収益(特定)	9,336,767	9,798,699	△ 461,932	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	176	△ 176	
	その他の利用料収益	1,023,979	937,745	86,234	
	その他の事業収益	9,046,080	9,678,242	△ 632,162	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	8,337,530	8,582,332	△ 244,802	
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
市町村特別事業収益	0	0	0		
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0		
受託事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)(介護・その他)	681,550	1,003,660	△ 322,110		
受託事業収益(一般)(介護・その他)	27,000	92,250	△ 65,250		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>老人福祉事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
運営事業収益	0	0	0		
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>経常経費寄附金収益</b>	<b>40,000</b>	<b>150,000</b>	<b>△ 110,000</b>		
その他の収益	0	0	0		
<b>サービス活動収益計①</b>		<b>476,624,898</b>	<b>480,524,219</b>	<b>△ 3,899,321</b>	
費用	<b>人件費</b>	<b>311,616,264</b>	<b>324,167,395</b>	<b>△ 12,551,131</b>	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	170,308,892	173,576,173	△ 3,267,281	
	職員賞与	45,409,211	47,769,890	△ 2,360,679	
	賞与引当金繰入	360,000	440,000	△ 80,000	
	非常勤職員給与	50,020,238	55,732,819	△ 5,712,581	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	6,452,500	6,497,000	△ 44,500	
	法定福利費	39,065,423	40,151,513	△ 1,086,090	
	<b>事業費支出</b>	<b>76,432,207</b>	<b>74,366,011</b>	<b>2,066,196</b>	
	給食費	31,035,036	30,056,361	978,675	
	介護用品費	9,400,579	8,772,013	628,566	
	医薬品費	157,070	139,150	17,920	
	保健衛生費	2,981,094	2,722,740	258,354	
	医療費	0	0	0	
	被服費	3,118,830	2,904,165	214,665	
	教養娯楽費	1,006,640	1,104,951	△ 98,311	
	日用品費	955,474	884,543	70,931	
	水道光熱費	23,339,470	23,232,325	107,145	
	燃料費	1,859,664	1,791,196	68,468	
	消耗器具備品費	580,759	687,163	△ 106,404	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,997,591	2,071,404	△ 73,813	
	<b>事務費支出</b>	<b>61,831,782</b>	<b>56,549,006</b>	<b>5,282,776</b>	
	福利厚生費	2,728,878	2,896,568	△ 167,690	
職員被服費	342,595	57,222	285,373		
旅費交通費	211,000	126,380	84,620		
研修研究費	563,279	605,504	△ 42,225		
事務消耗品費	3,474,435	2,180,347	1,294,088		
印刷製本費	925,585	818,345	107,240		
修繕費	4,947,282	3,046,843	1,900,439		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	1,357,785	1,472,468	△ 114,683		
		会議費	7,386	4,924	2,462		
		広報費	937,640	86,460	851,180		
		業務委託費	33,623,795	31,904,158	1,719,637		
		手数料	529,060	541,432	△ 12,372		
		保険料	1,172,930	1,298,590	△ 125,660		
		賃借料	6,952,154	7,506,547	△ 554,393		
		土地・建物賃借料	0	0	0		
		租税公課	65,824	184,578	△ 118,754		
		保守料	3,336,054	3,216,860	119,194		
		渉外費	23,800	17,980	5,820		
		諸会費	632,300	583,800	48,500		
		雑費	0	0	0		
		利用者負担軽減額	342,098	505,362	△ 163,264		
減価償却費	31,240,343	29,826,834	1,413,509				
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	16,615,286	17,959,304	△ 1,344,018				
徴収不能額	0	0	0				
徴収不能引当金繰入	0	0	0				
その他の費用	0	0	0				
サービス活動費用計 ②		464,847,408	467,455,304	△ 2,607,896			
サービス活動増減差額 ③ (①-②)		11,777,490	13,068,915	△ 1,291,425			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0		
		受取利息配当金収益	3,160	2,735	425		
		有価証券評価益	0	0	0		
		有価証券売却益	0	0	0		
		投資有価証券評価益	0	0	0		
		投資有価証券売却益	0	0	0		
		その他のサービス活動外収益	879,310	6,786,590	△ 5,907,280		
		受入研修費収益	0	15,000	△ 15,000		
		利用者等外給食収益	0	0	0		
		為替差益	0	0	0		
		雑収益	879,310	6,771,590	△ 5,892,280		
		サービス活動外収益計 ④		882,470	6,789,325	△ 5,906,855	
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	0	0	0
				有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0			0	0		
投資有価証券評価損	0			0	0		
投資有価証券売却損	0			0	0		
資産評価損	0			0	0		
その他のサービス活動外費用	660			1,739	△ 1,079		
利用者等外給食費	0			0	0		
為替差損	0			0	0		
雑損失	660			1,739	△ 1,079		
サービス活動外費用計 ⑤				660	1,739	△ 1,079	
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)				881,810	6,787,586	△ 5,905,776	
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)				12,659,300	19,856,501	△ 7,197,201	
特別増減の部	収益			施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備補助金収益	0	0	0		
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0		
		施設整備等寄付金収益	0	0	0		
		施設整備等寄付金収益	0	0	0		
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0		
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0		
		固定資産受贈額	0	0	0		
		固定資産売却益	0	0	0		
		車輛運搬具売却益	0	0	0		
		器具及び備品売却益	0	0	0		
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0		
		その他の特別収益	200,000	760,000	△ 560,000		
		徴収不能引当金戻益	0	0	0		
賞与引当金戻益	200,000	760,000	△ 560,000				
特別収益計 ⑧		200,000	760,000	△ 560,000			
特別増減の部	費用	基本金組入額	0	0	0		
		資産評価損	0	0	0		
		固定資産売却損・処分損	3	0	3		
		建物附属設備売却損・処分損(基本財産)	1	0	1		
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0		
		器具及び備品売却損・処分損	2	0	2		
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
		災害損失	0	0	0		
		拠点区分間繰入金費用	1,931,856	1,845,252	86,604		
		その他の特別損失	0	0	0		
		特別費用計 ⑨		1,931,859	1,845,252	86,607	
		特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)		△ 1,731,859	△ 1,085,252	△ 646,607	
		当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)		10,927,441	18,771,249	△ 7,843,808	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	547,467,722	528,696,473	18,771,249			
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	558,395,163	547,467,722	10,927,441			
	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			
次期繰越活動収支差額 ⑰ (⑬+⑭+⑮-⑯)		558,395,163	547,467,722	10,927,441			

拠点区分貸借対照表  
令和6年3月31日 現在

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>657,251,248</b>	<b>655,982,909</b>	<b>1,268,339</b>	<b>流動負債</b>	<b>34,382,152</b>	<b>39,501,162</b>	<b>△ 5,119,010</b>
現金預金	298,472,776	295,496,482	2,976,294	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	13,512,104	17,755,252	△ 4,243,148
事業未収金	70,679,379	71,017,445	△ 338,066	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	23,520	5,962	17,558	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	894,911	1,070,711	△ 175,800	未払費用	2,494,483	3,519,305	△ 1,024,822
前払費用	0	0	0	預り金	19,048	19,048	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	1,356,517	1,367,557	△ 11,040
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	282,400,000	282,400,000	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	17,000,000	16,840,000	160,000
仮払費用	4,780,662	5,992,309	△ 1,211,647	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>388,679,089</b>	<b>400,754,283</b>	<b>△ 12,075,194</b>	<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>基本財産</b>	<b>360,198,850</b>	<b>386,654,002</b>	<b>△ 26,455,152</b>	設備資金借入金	0	0	0
土地	104,083,781	104,083,781	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	256,115,069	282,570,221	△ 26,455,152	リース債務	0	0	0
建物	220,333,189	237,751,121	△ 17,417,932	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	35,781,880	44,819,100	△ 9,037,220	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>28,480,239</b>	<b>14,100,281</b>	<b>14,379,958</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>34,382,152</b>	<b>39,501,162</b>	<b>△ 5,119,010</b>
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	5	5	0	<b>基本金</b>	<b>302,759,664</b>	<b>302,759,664</b>	<b>0</b>
建物	4	4	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>150,393,358</b>	<b>167,008,644</b>	<b>△ 16,615,286</b>
建物附属設備	1	1	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物	6,331,904	7,168,342	△ 836,438				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	36,856	92,001	△ 55,145				
器具及び備品	21,789,144	6,517,603	15,271,541				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	312,330	312,330	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>558,395,163</b>	<b>547,467,722</b>	<b>10,927,441</b>
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	558,395,163	547,467,722	10,927,441
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	10,927,441	18,771,249	△ 7,843,808
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,011,548,185</b>	<b>1,017,236,030</b>	<b>△ 5,687,845</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>1,045,930,337</b>	<b>1,056,737,192</b>	<b>△ 10,806,855</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,045,930,337</b>	<b>1,056,737,192</b>	<b>△ 10,806,855</b>

減価償却費の累計額

1,192,320,656 円



計算書類に対する注記(雨晴苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・満期保有目的の債券等一償却原価法
    - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物並び器具及び備品一定額法
    - ・リース資産
      - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
      - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金一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り計上する。
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  
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
 (1) 雨晴苑拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
 (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))  
 (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))

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	104,083,781	0	0	104,083,781
建物	237,751,121	0	17,417,932	220,333,189
建物附属設備	44,819,100	458,700	9,495,919	35,781,880
減価償却累計額	1,005,504,670	26,913,851	0	1,032,418,521
合計	1,392,158,672	27,372,551	26,913,851	1,392,617,371

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	743,673,591	523,340,402	220,333,189
建物附属設備	565,210,510	529,428,630	35,781,880
小計	1,308,884,101	1,052,769,032	256,115,069
その他の固定資産			
建物	18,620,449	18,620,445	4
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	55,954,929	49,623,025	6,331,904
車両運搬具	6,960,314	6,923,458	36,856
器具及び備品	85,932,341	64,143,197	21,789,144
小計	167,709,533	139,551,624	28,157,909
権利(電話加入権)	312,330	0	312,330
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	1,476,915,964	1,192,320,656	284,595,308

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	70,679,379	0	70,679,379
合計	70,679,379	0	70,679,379

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
出資証券	10,000		

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

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

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	366,924,000	365,276,244	1,647,756	
	施設介護料収入	194,509,000	193,229,660	1,279,340	
	介護報酬収入	174,834,000	173,703,086	1,130,914	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	19,675,000	19,526,574	148,426	
	居宅介護料収入	81,986,000	81,933,500	52,500	
	(介護報酬収入)	73,262,000	73,248,636	13,364	
	介護報酬収入	73,029,000	73,014,843	14,157	
	介護予防報酬収入	233,000	233,793	△ 793	
	(利用者負担金収入)	8,724,000	8,684,864	39,136	
	介護負担金収入(公費)	41,000	41,186	△ 186	
	介護負担金収入(一般)	8,657,000	8,617,701	39,299	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	26,000	25,977	23	
	居宅介護支援介護料収入	6,345,000	6,421,420	△ 76,420	
	居宅介護支援介護料収入	6,345,000	6,421,420	△ 76,420	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	5,065,000	5,075,850	△ 10,850	
	事業費収入	4,558,000	4,568,265	△ 10,265	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	507,000	507,585	△ 585	
	利用者等利用料収入	74,663,000	74,262,695	400,305	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	27,115,000	26,889,460	225,540	
	食費収入(特定)	5,786,000	5,800,920	△ 14,920	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	31,314,000	31,023,548	290,452	
	居住費収入(特定)	9,117,000	9,144,596	△ 27,596	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	1,331,000	1,404,171	△ 73,171	
	その他の事業収入	4,356,000	4,353,119	2,881	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	4,072,000	4,070,019	1,981	
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
市町村特別事業収入	0	0	0		
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0		
受託事業収入	0	0	0		
受託事業収入(公費)	284,000	283,100	900		
受託事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
老人福祉事業収入	0	0	0		
運営事業収入	0	0	0		
管理費収入	0	0	0		
その他の利用料収入	0	0	0		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	550,000	600,000	△ 50,000		
受取利息配当金収入	0	487	△ 487		
その他の収入	3,662,000	3,639,383	22,617		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	1,822,000	1,810,050	11,950		
雑収入	1,840,000	1,829,333	10,667		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
<b>事業活動収入計①</b>	<b>371,136,000</b>	<b>369,516,114</b>	<b>1,619,886</b>		
支出	人件費支出	264,104,000	263,576,271	527,729	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	130,054,000	130,090,214	△ 36,214	
	職員賞与支出	35,232,000	35,225,693	6,307	
	非常勤職員給与支出	58,450,000	58,103,969	346,031	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	7,165,000	7,164,500	500	
	法定福利費支出	33,203,000	32,991,895	211,105	
	事業費支出	56,221,000	55,364,673	856,327	
	給食費支出	20,617,000	20,509,546	107,454	
	介護用品費支出	5,848,000	5,411,367	436,633	
	医薬品費支出	175,000	170,217	4,783	
	保健衛生費支出	945,000	918,826	26,174	
	医療費支出	8,000	7,510	490	
	被服費支出	2,276,000	2,240,062	35,938	
	教養娯楽費支出	1,604,000	1,562,551	41,449	
	日用品費支出	1,482,000	1,366,939	115,061	
水道光熱費支出	20,394,000	20,383,628	10,372		
燃料費支出	0	0	0		
消耗器具備品費支出	1,317,000	1,313,066	3,934		
葬祭費支出	0	0	0		
車輻費支出	1,555,000	1,480,961	74,039		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	28,653,000	28,673,981	△ 20,981	
	福利厚生費支出	2,007,000	1,862,290	144,710	
	職員被服費支出	161,000	200,986	△ 39,986	
	旅費交通費支出	54,000	46,630	7,370	
	研修研究費支出	754,000	734,704	19,296	
	事務消耗品費支出	1,728,000	1,806,448	△ 78,448	
	印刷製本費支出	664,000	567,052	96,948	
	修繕費支出	2,811,000	3,028,437	△ 217,437	
	通信運搬費支出	831,000	794,529	36,471	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	3,421,000	3,426,505	△ 5,505	
	手数料支出	750,000	742,165	7,835	
	保険料支出	986,000	974,459	11,541	
	貸借料支出	11,559,000	11,553,544	5,456	
	土地・建物賃借料支出	627,000	626,175	825	
	租税公課支出	2,000	1,050	950	
	保守料支出	1,910,000	1,913,296	△ 3,296	
	渉外費支出	108,000	105,519	2,481	
	諸会費支出	280,000	279,516	484	
	雑支出	0	10,676	△ 10,676	
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	971,000	970,900	100		
その他の支出	1,822,000	1,810,050	11,950		
利用者等外給食費支出	1,822,000	1,810,050	11,950		
雑損失支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
〇〇評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
	<b>事業活動支出計 ②</b>	<b>351,771,000</b>	<b>350,395,875</b>	<b>1,375,125</b>	
	<b>事業活動資金収支差額 ③ (①-②)</b>	<b>19,365,000</b>	<b>19,120,239</b>	<b>244,761</b>	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	6,070,000	6,070,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	4,070,000	4,070,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
		<b>施設整備等収入計 ④</b>	<b>6,070,000</b>	<b>6,070,000</b>	<b>0</b>
	設備資金借入金元金償還支出	27,740,000	27,740,000	0	
	固定資産取得支出	13,111,000	13,077,400	33,600	
	建物附属設備取得支出	3,432,000	3,432,000	0	
構築物取得支出	0	0	0		
車輛運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	9,679,000	9,645,400	33,600		
その他の固定資産取得支出	0	0	0		
固定資産除却・破棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
	<b>施設整備等支出計 ⑤</b>	<b>40,851,000</b>	<b>40,817,400</b>	<b>33,600</b>	
	<b>施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)</b>	<b>△ 34,781,000</b>	<b>△ 34,747,400</b>	<b>△ 33,600</b>	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	1,931,000	1,931,856	△ 856	
	その他の活動による収入	0	0	0	
		<b>その他の活動収入計 ⑦</b>	<b>1,931,000</b>	<b>1,931,856</b>	<b>△ 856</b>
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0		
長期預り金積立資産支出	0	0	0		
〇〇積立資産支出	0	0	0		
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
	<b>その他の活動支出計 ⑧</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)</b>	<b>1,931,000</b>	<b>1,931,856</b>	<b>△ 856</b>	
	予備費 ⑩	0	0	0	
	<b>当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)</b>	<b>△ 13,485,000</b>	<b>△ 13,695,305</b>	<b>210,305</b>	
	前期末支払資金残高 ⑫	△ 67,889,387	△ 67,889,387	0	
	<b>当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)</b>	<b>△ 81,374,387</b>	<b>△ 81,584,692</b>	<b>210,305</b>	

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

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収 益	<b>介護保険事業収益</b>	<b>365,276,244</b>	<b>377,923,287</b>	<b>△ 12,647,043</b>	
	施設介護料収益	193,229,660	197,881,260	△ 4,651,600	
	介護報酬収益	173,703,086	178,093,134	△ 4,390,048	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	19,526,574	19,788,126	△ 261,552	
	居宅介護料収益	81,933,500	88,212,750	△ 6,279,250	
	(介護報酬収益)	73,248,636	78,675,374	△ 5,426,738	
	介護報酬収益	73,014,843	78,603,707	△ 5,588,864	
	介護予防報酬収益	233,793	71,667	162,126	
	(利用者負担金収益)	8,684,864	9,537,376	△ 852,512	
	介護負担金収益(公費)	41,186	89,386	△ 48,200	
	介護負担金収益(一般)	8,617,701	9,440,027	△ 822,326	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	25,977	7,963	18,014	
	居宅介護支援介護料収益	6,421,420	5,911,200	510,220	
	居宅介護支援介護料収益	6,421,420	5,911,200	510,220	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	5,075,850	5,380,870	△ 305,020	
	事業費収益	4,568,265	4,842,783	△ 274,518	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	507,585	538,087	△ 30,502	
	利用者等利用料収益	74,262,695	77,330,339	△ 3,067,644	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	26,889,460	28,328,525	△ 1,439,065	
	食費収益(特定)	5,800,920	6,020,735	△ 219,815	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	31,023,548	31,823,312	△ 799,764	
	居住費収益(特定)	9,144,596	9,480,228	△ 335,632	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	1,404,171	1,677,539	△ 273,368	
	その他の事業収益	4,353,119	3,206,868	1,146,251	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	4,070,019	2,875,118	1,194,901	
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
市町村特別事業収益	0	0	0		
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0		
受託事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)(介護・その他)	283,100	329,500	△ 46,400		
受託事業収益(一般)(介護・その他)	0	2,250	△ 2,250		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>老人福祉事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
運営事業収益	0	0	0		
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>経常経費寄附金収益</b>	<b>600,000</b>	<b>410,000</b>	<b>190,000</b>		
その他の収益	0	0	0		
<b>サービス活動収益計①</b>		<b>365,876,244</b>	<b>378,333,287</b>	<b>△ 12,457,043</b>	
費 用	<b>人件費</b>	<b>263,616,271</b>	<b>275,273,949</b>	<b>△ 11,657,678</b>	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	130,090,214	135,913,265	△ 5,823,051	
	職員賞与	35,225,693	36,018,560	△ 792,867	
	賞与引当金繰入	40,000	360,000	△ 320,000	
	非常勤職員給与	58,103,969	62,819,811	△ 4,715,842	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	7,164,500	7,342,500	△ 178,000	
	法定福利費	32,991,895	32,819,813	172,082	
	<b>事業費支出</b>	<b>55,364,673</b>	<b>54,997,436</b>	<b>367,237</b>	
	給食費	20,509,546	18,708,130	1,801,416	
	介護用品費	5,411,367	5,427,829	△ 16,462	
	医薬品費	170,217	311,482	△ 141,265	
	保健衛生費	918,826	853,235	65,591	
	医療費	7,510	48,060	△ 40,550	
	被服費	2,240,062	2,304,280	△ 64,218	
	教養娯楽費	1,562,551	1,358,237	204,314	
	日用品費	1,366,939	1,520,040	△ 153,101	
	水道光熱費	20,383,628	21,370,638	△ 987,010	
	燃料費	0	0	0	
	消耗器具備品費	1,313,066	1,403,568	△ 90,502	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,480,961	1,691,937	△ 210,976	
	<b>事務費支出</b>	<b>28,673,981</b>	<b>25,927,730</b>	<b>2,746,251</b>	
	福利厚生費	1,862,290	2,349,615	△ 487,325	
	職員被服費	200,986	118,444	82,542	
	旅費交通費	46,630	47,330	△ 700	
研修研究費	734,704	211,950	522,754		
事務消耗品費	1,806,448	1,707,757	98,691		
印刷製本費	567,052	588,251	△ 21,199		
修繕費	3,028,437	1,371,330	1,657,107		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	794,529	847,241	△ 52,712
		会議費	0	0	0
		広報費	0	0	0
		業務委託費	3,426,505	3,370,626	55,879
		手数料	742,165	450,809	291,356
		保険料	974,459	995,114	△ 20,655
		賃借料	11,553,544	10,820,761	732,783
		土地・建物賃借料	626,175	626,175	0
		租税公課	1,050	1,200	△ 150
		保守料	1,913,296	2,049,366	△ 136,070
		渉外費	105,519	107,305	△ 1,786
		諸会費	279,516	264,456	15,060
		雑費	10,676	0	10,676
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	24,828,562	24,658,756	169,806
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	8,308,499	8,241,839	66,660
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②		364,174,988	372,616,032	△ 8,441,044	
サービス活動増減差額③(①-②)		1,701,256	5,717,255	△ 4,015,999	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	487	503	△ 16
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	3,639,383	3,877,766	△ 238,383
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	1,810,050	1,911,000	△ 100,950
		為替差益	0	0	0
	雑収益	1,829,333	1,966,766	△ 137,433	
	サービス活動外収益計④		3,639,870	3,878,269	△ 238,399
	費用	支払利息	970,900	1,359,260	△ 388,360
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0	
資産評価損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,810,050	1,913,952	△ 103,902		
利用者等外給食費	1,810,050	1,911,000	△ 100,950		
為替差損	0	0	0		
雑損失	0	2,952	△ 2,952		
サービス活動外費用計⑤		2,780,950	3,273,212	△ 492,262	
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)		858,920	605,057	253,863	
経常増減差額⑦(③+⑥)		2,560,176	6,322,312	△ 3,762,136	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,070,000	4,070,000	2,000,000
		施設整備補助金収益	2,000,000	0	2,000,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	4,070,000	4,070,000	0
		施設設備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	1,931,856	1,845,252	86,604	
	その他の特別収益	520,000	80,000	440,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	520,000	80,000	440,000	
	特別収益計⑧		8,521,856	5,995,252	2,526,604
費用	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定建物附属設備売却損・処分損(基本財産)	3	0	3	
	建物売却損・処分損	0	0	0	
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
	器具及び備品売却損・処分損	3	0	3	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,070,000	4,070,000	2,000,000	
	災害損失	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨		6,070,003	4,070,000	2,000,003	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)		2,451,853	1,925,252	526,601	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)		5,012,029	8,247,564	△ 3,235,535	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	9,822,612	1,575,048	8,247,564	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	14,834,641	9,822,612	5,012,029	
	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	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)		14,834,641	9,822,612	5,012,029	

## 拠点区分貸借対照表

令和6年3月31日 現在

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>102,048,209</b>	<b>115,990,200</b>	<b>△ 13,941,991</b>	<b>流動負債</b>	<b>223,652,901</b>	<b>224,379,587</b>	<b>△ 726,686</b>
現金預金	46,844,870	60,739,592	△ 13,894,722	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,469,784	4,412,206	57,578
事業未収金	50,987,943	52,704,403	△ 1,716,460	その他の未払金	0	0	0
未収金	137,100	177,300	△ 40,200	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	27,740,000	0
未収補助金	2,000,000	0	2,000,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	139,256	341,470	△ 202,214	未払費用	3,314,247	3,653,701	△ 339,454
前払費用	0	0	0	預り金	3,063	3,063	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	845,807	810,617	35,190
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	175,000,000	175,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	12,280,000	12,760,000	△ 480,000
仮払費用	1,939,040	2,027,435	△ 88,395	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>416,423,878</b>	<b>428,175,043</b>	<b>△ 11,751,165</b>	<b>固定負債</b>	<b>27,740,000</b>	<b>55,480,000</b>	<b>△ 27,740,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>398,689,664</b>	<b>417,366,124</b>	<b>△ 18,676,460</b>	設備資金借入金	27,740,000	55,480,000	△ 27,740,000
土地	22,764,674	22,764,674	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	375,924,990	394,601,450	△ 18,676,460	リース債務	0	0	0
建物	328,280,001	341,825,281	△ 13,545,280	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	47,644,989	52,776,169	△ 5,131,180	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>17,734,214</b>	<b>10,808,919</b>	<b>6,925,295</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>251,392,901</b>	<b>279,859,587</b>	<b>△ 28,466,686</b>
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	3	3	0	<b>基本金</b>	<b>60,000,000</b>	<b>60,000,000</b>	<b>0</b>
建物	3	3	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>192,244,545</b>	<b>194,483,044</b>	<b>△ 2,238,499</b>
建物附属設備	0	0	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物	364,732	486,308	△ 121,576				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	17,369,479	10,322,608	7,046,871				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>14,834,641</b>	<b>9,822,612</b>	<b>5,012,029</b>
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	14,834,641	9,822,612	5,012,029
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	5,012,029	8,247,564	△ 3,235,535
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>267,079,186</b>	<b>264,305,656</b>	<b>2,773,530</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>518,472,087</b>	<b>544,165,243</b>	<b>△ 25,693,156</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>518,472,087</b>	<b>544,165,243</b>	<b>△ 25,693,156</b>

減価償却費の累計額

623,734,547 円

計算書類に対する注記(氷見苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
    - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物並びに器具及び備品－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
    - ・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り計上する。
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  
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
 (1) 氷見苑拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
 (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))  
 (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))
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	22,764,674	0	0	22,764,674
建物	341,825,281	0	13,545,280	328,280,001
建物附属設備	52,776,169	3,432,000	8,563,180	47,644,989
減価償却累計額	510,475,345	22,108,460	0	532,583,805
合計	927,841,469	25,540,460	22,108,460	931,273,469

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
 

氷見市藪田2063番(宅地)	9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)	13,181,459 円
氷見市藪田2063番地(建物)	375,924,990 円
計	398,689,664 円
8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	578,791,412	250,511,411	328,280,001
建物附属設備	329,717,383	282,072,394	47,644,989
小計	908,508,795	532,583,805	375,924,990
その他の固定資産			
建物	1,341,165	1,341,162	3
建物附属設備	0	0	0
構築物	37,474,900	37,110,168	364,732
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	67,646,891	50,277,412	17,369,479
小計	106,462,956	88,728,742	17,734,214
権利(下水道工事負担金)	2,422,000	2,422,000	0
合計	1,017,393,751	623,734,547	393,659,204

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。
- |       | 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 | 50,987,943 | 0             | 50,987,943 |
| 合計    | 50,987,943 | 0             | 50,987,943 |
- (単位:円)
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  
保有なし
  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

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

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	<b>介護保険事業収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	0	0	0	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	0	0	0	
	受託事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	<b>老人福祉事業収入</b>	<b>79,309,000</b>	<b>80,125,063</b>	<b>△ 816,063</b>	
	運営事業収入	79,309,000	80,125,063	△ 816,063	
	管理費収入	8,995,000	8,967,553	27,447	
	その他の利用料収入	32,548,000	32,440,103	107,897	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	34,581,000	35,532,407	△ 951,407	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	3,185,000	3,185,000	0		
<b>借入金利息補助金収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>経常経費寄附金収入</b>	<b>110,000</b>	<b>110,000</b>	<b>0</b>		
<b>受取利息配当金収入</b>	<b>1,000</b>	<b>1,010</b>	<b>△ 10</b>		
<b>その他の収入</b>	<b>661,000</b>	<b>672,097</b>	<b>△ 11,097</b>		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	241,000	231,600	9,400		
雑収入	420,000	440,497	△ 20,497		
<b>流動資産評価益等による資金増加額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
<b>事業活動収入計①</b>	<b>80,081,000</b>	<b>80,908,170</b>	<b>△ 827,170</b>		
支	<b>人件費支出</b>	<b>39,010,000</b>	<b>39,014,928</b>	<b>△ 4,928</b>	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	14,061,000	14,072,079	△ 11,079	
	職員賞与支出	4,622,000	4,621,992	8	
	非常勤職員給与支出	15,299,000	15,288,351	10,649	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	312,000	311,500	500	
	法定福利費支出	4,716,000	4,721,006	△ 5,006	
	<b>事業費支出</b>	<b>20,739,000</b>	<b>20,621,039</b>	<b>117,961</b>	
	給食費支出	11,571,000	11,599,099	△ 28,099	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	116,000	57,764	58,236	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	438,000	437,628	372	
	日用品費支出	154,000	133,823	20,177	
水道光熱費支出	5,549,000	5,455,079	93,921		
燃料費支出	2,765,000	2,796,420	△ 31,420		
消耗器具備品費支出	41,000	40,960	40		
葬祭費支出	0	0	0		
車輻費支出	105,000	100,266	4,734		
管理費返還支出	0	0	0		



事業活動による収支	事務費支出	10,690,000	10,328,088	361,912	
	福利厚生費支出	280,000	311,244	△ 31,244	
	職員被服費支出	74,000	63,954	10,046	
	旅費交通費支出	4,000	0	4,000	
	研修研究費支出	186,000	183,660	2,340	
	事務消耗品費支出	556,000	532,298	23,702	
	印刷製本費支出	91,000	96,561	△ 5,561	
	修繕費支出	2,698,000	2,248,048	449,952	
	通信運搬費支出	579,000	582,165	△ 3,165	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	84,000	84,024	△ 24	
	業務委託費支出	1,591,000	1,684,898	△ 93,898	
	手数料支出	177,000	177,273	△ 273	
	保険料支出	259,000	258,011	989	
	賃借料支出	1,862,000	1,873,277	△ 11,277	
	土地・建物賃借料支出	463,000	462,522	478	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	1,592,000	1,590,732	1,268	
	渉外費支出	90,000	76,921	13,079	
	諸会費支出	104,000	102,500	1,500	
	雑支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	241,000	231,600	9,400	
	利用者等外給食費支出	241,000	231,600	9,400	
	雑損失支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
〇〇評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
	事業活動支出計 ②	70,680,000	70,195,655	484,345	
	事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	9,401,000	10,712,515	△ 1,311,515	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 ④	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	528,000	527,120	880	
建物附属設備取得支出	0	0	0		
構築物取得支出	0	0	0		
車輛運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	528,000	527,120	880		
その他の固定資産取得支出	0	0	0		
固定資産除却・破棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
	施設整備等支出計 ⑤	528,000	527,120	880	
	施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 528,000	△ 527,120	△ 880	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
長期預り金積立資産支出	0	0	0		
〇〇積立資産支出	0	0	0		
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
	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)	0	0	0	
	予備費 ⑩	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	8,873,000	10,185,395	△ 1,312,395	
	前期末支払資金残高 ⑫	△ 13,299,380	△ 13,299,380	0	
	当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 4,426,380	△ 3,113,985	△ 1,312,395	

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

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収 益	<b>介護保険事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	施設介護料収益	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収益	0	0	0	
	(介護報酬収益)	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	介護予防報酬収益	0	0	0	
	(利用者負担金収益)	0	0	0	
	介護負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	0	0	0	
	事業費収益	0	0	0	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収益	0	0	0	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	0	0	0	
	食費収益(特定)	0	0	0	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	0	0	0	
	居住費収益(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
市町村特別事業収益	0	0	0		
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0		
受託事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)(介護・その他)	0	0	0		
受託事業収益(一般)(介護・その他)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>老人福祉事業収益</b>	<b>80,125,063</b>	<b>72,717,258</b>	<b>7,407,805</b>		
運営事業収益	80,125,063	72,717,258	7,407,805		
管理費収益	8,967,553	8,488,756	478,797		
その他の利用料収益	32,440,103	31,179,823	1,260,280		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	35,532,407	30,014,279	5,518,128		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	3,185,000	3,034,400	150,600		
<b>経常経費寄附金収益</b>	<b>110,000</b>	<b>130,000</b>	<b>△ 20,000</b>		
その他の収益	0	0	0		
<b>サービス活動増減の部</b>	<b>80,235,063</b>	<b>72,847,258</b>	<b>7,387,805</b>		
<b>サービス活動収益計①</b>	<b>80,235,063</b>	<b>72,847,258</b>	<b>7,387,805</b>		
費 用	<b>人件費</b>	<b>39,014,928</b>	<b>40,461,131</b>	<b>△ 1,446,203</b>	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	14,072,079	16,726,751	△ 2,654,672	
	職員賞与	4,621,992	5,382,479	△ 760,487	
	賞与引当金繰入	0	60,000	△ 60,000	
	非常勤職員給与	15,288,351	13,444,847	1,843,504	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	311,500	400,500	△ 89,000	
	法定福利費	4,721,006	4,446,554	274,452	
	<b>事業費支出</b>	<b>20,621,039</b>	<b>20,001,609</b>	<b>619,430</b>	
	給食費	11,599,099	10,773,944	825,155	
	介護用品費	0	0	0	
	医薬品費	0	0	0	
	保健衛生費	57,764	312,907	△ 255,143	
	医療費	0	0	0	
	被服費	0	0	0	
	教養娯楽費	437,628	448,398	△ 10,770	
	日用品費	133,823	99,018	34,805	
	水道光熱費	5,455,079	5,384,566	70,513	
	燃料費	2,796,420	2,654,520	141,900	
	消耗器具備品費	40,960	240,776	△ 199,816	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	100,266	87,480	12,786	
	<b>事務費支出</b>	<b>10,328,088</b>	<b>10,383,248</b>	<b>△ 55,160</b>	
	福利厚生費	311,244	385,663	△ 74,419	
	職員被服費	63,954	0	63,954	
	旅費交通費	0	0	0	
研修研究費	183,660	125,312	58,348		
事務消耗品費	532,298	350,213	182,085		
印刷製本費	96,561	101,798	△ 5,237		
修繕費	2,248,048	2,626,048	△ 378,000		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	582,165	553,606	28,559
		会議費	0	0	0
		広報費	84,024	84,025	△ 1
		業務委託費	1,684,898	1,545,703	139,195
		手数料	177,273	172,996	4,277
		保険料	258,011	244,581	13,430
		賃借料	1,873,277	1,896,562	△ 23,285
		土地・建物賃借料	462,522	462,522	0
		租税公課	0	0	0
		保守料	1,590,732	1,689,732	△ 99,000
		渉外費	76,921	55,987	20,934
		諸会費	102,500	88,500	14,000
		雑費	0	0	0
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	13,106,426	13,417,586	△ 311,160
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	6,907,515	6,907,515	0
		徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計 ②		76,162,966	77,356,059	△ 1,193,093	
サービス活動増減差額 ③ (①-②)		4,072,097	△ 4,508,801	8,580,898	
サービス活動外増減の部	収益	借入利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	1,010	972	38
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	672,097	669,879	2,218
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	231,600	279,600	△ 48,000
		為替差益	0	0	0
	雑収益	440,497	390,279	50,218	
	サービス活動外収益計 ④		673,107	670,851	2,256
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用		231,600	279,600	△ 48,000	
利用者等外給食費	231,600	279,600	△ 48,000		
為替差損	0	0	0		
雑損失	0	0	0		
サービス活動外費用計 ⑤		231,600	279,600	△ 48,000	
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)		441,507	391,251	50,256	
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)		4,513,604	△ 4,117,550	8,631,154	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	その他の特別収益	300,000	0	300,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	300,000	0	300,000	
	特別収益計 ⑧		300,000	0	300,000
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		0	0	0	
建物附属設備売却損・処分損(基本財産)		0	0	0	
車輛運搬具売却損・処分損		0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用		0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計 ⑨		0	0	0	
特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)		300,000	0	300,000	
当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)		4,813,604	△ 4,117,550	8,931,154	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	53,183,304	57,300,854	△ 4,117,550	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	57,996,908	53,183,304	4,813,604	
	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	
次期繰越活動収支差額 ⑰ (⑬+⑭+⑮-⑯)		57,996,908	53,183,304	4,813,604	

## 拠点区分貸借対照表

令和6年3月31日 現在

(拠点区分名) ケアハウス氷見苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>106,787,964</b>	<b>96,960,349</b>	<b>9,827,615</b>	<b>流動負債</b>	<b>111,661,949</b>	<b>112,319,729</b>	<b>△ 657,780</b>
現金預金	102,061,543	92,392,711	9,668,832	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,018,170	1,480,552	△ 462,382
事業未収金	4,253,574	3,985,603	267,971	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	40,610	138,076	△ 97,466	未払費用	1,343,209	1,290,697	52,512
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	140,570	88,480	52,090
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	107,400,000	107,400,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	1,760,000	2,060,000	△ 300,000
仮払費用	432,237	443,959	△ 11,722	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>209,706,900</b>	<b>222,286,206</b>	<b>△ 12,579,306</b>	<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>基本財産</b>	<b>206,222,712</b>	<b>218,082,899</b>	<b>△ 11,860,187</b>	設備資金借入金	0	0	0
土地	9,481,271	9,481,271	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	196,741,441	208,601,628	△ 11,860,187	リース債務	0	0	0
建物	180,752,728	190,953,166	△ 10,200,438	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	15,988,713	17,648,462	△ 1,659,749	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>3,484,188</b>	<b>4,203,307</b>	<b>△ 719,119</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>111,661,949</b>	<b>112,319,729</b>	<b>△ 657,780</b>
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	1	1	0	<b>基本金</b>	<b>25,104,000</b>	<b>25,104,000</b>	<b>0</b>
建物	1	1	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>121,732,007</b>	<b>128,639,522</b>	<b>△ 6,907,515</b>
建物附属設備	0	0	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物	721,052	787,171	△ 66,119				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	2,763,135	3,416,135	△ 653,000				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>57,996,908</b>	<b>53,183,304</b>	<b>4,813,604</b>
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	57,996,908	53,183,304	4,813,604
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	4,813,604	△ 4,117,550	8,931,154
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>204,832,915</b>	<b>206,926,826</b>	<b>△ 2,093,911</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>316,494,864</b>	<b>319,246,555</b>	<b>△ 2,751,691</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>316,494,864</b>	<b>319,246,555</b>	<b>△ 2,751,691</b>

減価償却費の累計額

543,727,793 円

計算書類に対する注記(ケアハウス氷見拠点区分用)

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
    - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物並びに器具及び備品－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
    - ・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り計上する。
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  
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
 (1) ケアハウス氷見拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
 (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))  
 サービス区分が1つの拠点のため省略

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	9,481,271	0	0	9,481,271
建物	190,953,166	0	10,200,438	180,752,728
建物附属設備	17,648,462	0	1,659,749	15,988,713
減価償却累計額	511,976,969	11,860,187	0	523,837,156
合計	730,059,868	11,860,187	11,860,187	730,059,868

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  
氷見市藪田2058番地(宅地) 9,481,271 円  
氷見市藪田2058番地(建物) 196,741,441 円  
計 206,222,712 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	435,892,997	255,140,269	180,752,728
建物附属設備	284,685,600	268,696,887	15,988,713
小計	720,578,597	523,837,156	196,741,441
その他の固定資産			
建物	251,475	251,474	1
建物附属設備	0	0	0
構築物	3,828,560	3,107,508	721,052
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	19,294,790	16,531,655	2,763,135
小計	23,374,825	19,890,637	3,484,188
合計	743,953,422	543,727,793	200,225,629

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	4,253,574	0	4,253,574
合計	4,253,574	0	4,253,574

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  
保有なし
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

# 監査報告書

令和 6年 6月 6日

社会福祉法人 永寿会  
理事長 嶋 耐司 様

監事 川嶋 芽明 

監事 中村 吉伸 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。