

令和5年度計算書類

(自令和5年4月1日 至令和6年3月31日)

社会福祉法人 華翔会

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	309,588,508	327,929,777	-18,341,269	流動負債	162,949,254	145,265,545	17,683,709
現金預金	131,987,580	147,984,914	-15,997,334	短期運営資金借入金	1,000,000	0	1,000,000
事業未収金	177,543,294	178,341,679	-798,385	事業未払金	17,681,664	17,105,313	576,351
未収金	0	1,555,550	-1,555,550	1年以内返済予定設備資金借入金	75,124,000	75,124,000	0
前払費用	132,000	132,000	0	1年以内返済予定リース債務	891,000	1,334,880	-443,880
徴収不能引当金	-74,366	-84,366	10,000	未払費用	25,198,558	12,793,541	12,405,017
固定資産	2,089,002,127	2,135,744,105	-46,741,978	預り金	0	10,210	-10,210
基本財産	1,714,753,702	1,744,455,751	-29,702,049	職員預り金	1,417,893	1,102,758	315,135
土地	489,322,000	489,322,000	0	賞与引当金	41,636,139	37,794,843	3,841,296
建物	1,225,431,702	1,255,133,751	-29,702,049	固定負債	404,880,704	474,503,332	-69,622,628
その他の固定資産	374,248,425	391,288,354	-17,039,929	設備資金借入金	384,559,000	459,683,000	-75,124,000
建物	1	17,719	-17,718	リース債務	3,267,000	0	3,267,000
構築物	1,435,586	1,641,599	-206,013	退職給付引当金	17,054,704	14,820,332	2,234,372
車両運搬具	6,282,820	9,099,726	-2,816,906	負債の部合計	567,829,958	619,768,877	-51,938,919
器具及び備品	20,232,189	12,696,873	7,535,316	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	159,120,229	3,417,040	155,703,189	基本金	370,596,000	370,596,000	0
有形リース資産	4,158,000	1,334,880	2,823,120	基本金	370,596,000	370,596,000	0
権利	1,951,285	1,317,080	634,205	国庫補助金等特別積立金	460,215,150	485,551,061	-25,335,911
ソフトウェア	434,162	615,131	-180,969	国庫補助金等特別積立金	460,215,150	485,551,061	-25,335,911
施設設備整備積立資産	90,000,000	270,000,000	-180,000,000	その他の積立金	180,000,000	360,000,000	-180,000,000
人件費積立資産	90,000,000	90,000,000	0	施設設備整備積立金	90,000,000	270,000,000	-180,000,000
差入保証金	120,000	120,000	0	人件費積立金	90,000,000	90,000,000	0
長期前払費用	514,153	1,028,306	-514,153	次期繰越活動増減差額	819,949,527	627,757,944	192,191,583
				次期繰越活動増減差額	819,949,527	627,757,944	192,191,583
				(うち当期活動増減差額)	12,191,583	43,960,658	-31,769,075
				純資産の部合計	1,830,760,677	1,843,905,005	-13,144,328
資産の部合計	2,398,590,635	2,463,673,882	-65,083,247	負債及び純資産の部合計	2,398,590,635	2,463,673,882	-65,083,247

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	社会福祉事業			合 計	内部取引消去	事業区分合計
	特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ	特別養護老人ホーム南二日町	滝頭			
流動資産	157,547,123	158,286,549	1,571,476	317,405,148	-7,816,640	309,588,508
現金預金	62,999,193	68,446,911	541,476	131,987,580	0	131,987,580
事業未収金	87,835,656	89,707,638	0	177,543,294	0	177,543,294
未収金	6,786,640	0	1,030,000	7,816,640	-7,816,640	0
前払費用	0	132,000	0	132,000	0	132,000
徴収不能引当金	-74,366	0	0	-74,366	0	-74,366
固定資産	771,864,359	1,157,383,334	159,754,434	2,089,002,127	0	2,089,002,127
基本財産	692,064,695	1,022,689,007	0	1,714,753,702	0	1,714,753,702
土地	171,000,000	318,322,000	0	489,322,000	0	489,322,000
建物	521,064,695	704,367,007	0	1,225,431,702	0	1,225,431,702
その他の固定資産	79,799,664	134,694,327	159,754,434	374,248,425	0	374,248,425
建物	1	0	0	1	0	1
構築物	137,605	1,297,981	0	1,435,586	0	1,435,586
車輛運搬具	477,901	5,804,919	0	6,282,820	0	6,282,820
器具及び備品	13,841,644	6,390,545	0	20,232,189	0	20,232,189
建設仮勘定	0	0	159,120,229	159,120,229	0	159,120,229
有形リース資産	4,158,000	0	0	4,158,000	0	4,158,000
権利	657,200	659,880	634,205	1,951,285	0	1,951,285
ソフトウェア	281,335	152,827	0	434,162	0	434,162
施設設備整備積立資産	20,000,000	70,000,000	0	90,000,000	0	90,000,000
人件費積立資産	40,000,000	50,000,000	0	90,000,000	0	90,000,000
差入保証金	0	120,000	0	120,000	0	120,000
長期前払費用	245,978	268,175	0	514,153	0	514,153
資産の部合計	929,411,482	1,315,669,883	161,325,910	2,406,407,275	-7,816,640	2,398,590,635
流動負債	99,339,598	70,371,296	1,055,000	170,765,894	-7,816,640	162,949,254
短期運営資金借入金	0	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
事業未払金	9,581,089	8,100,575	0	17,681,664	0	17,681,664
1年以内返済予定設備資金借入金	39,760,000	35,364,000	0	75,124,000	0	75,124,000
1年以内返済予定リース債務	891,000	0	0	891,000	0	891,000
未払費用	26,173,558	6,786,640	55,000	33,015,198	-7,816,640	25,198,558
職員預り金	863,564	554,329	0	1,417,893	0	1,417,893
賞与引当金	22,070,387	19,565,752	0	41,636,139	0	41,636,139

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	社会福祉事業			合 計	内部取引消去	事業区分合計
	特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ	特別養護老人ホーム南二日町	滝頭			
固定負債	52,464,121	352,416,583	0	404,880,704	0	404,880,704
設備資金借入金	39,760,000	344,799,000	0	384,559,000	0	384,559,000
リース債務	3,267,000	0	0	3,267,000	0	3,267,000
退職給付引当金	9,437,121	7,617,583	0	17,054,704	0	17,054,704
負債の部合計	151,803,719	422,787,879	1,055,000	575,646,598	-7,816,640	567,829,958
基本金	370,596,000	0	0	370,596,000	0	370,596,000
基本金	370,596,000	0	0	370,596,000	0	370,596,000
国庫補助金等特別積立金	142,597,477	317,617,673	0	460,215,150	0	460,215,150
国庫補助金等特別積立金	142,597,477	317,617,673	0	460,215,150	0	460,215,150
その他の積立金	60,000,000	120,000,000	0	180,000,000	0	180,000,000
施設設備整備積立金	20,000,000	70,000,000	0	90,000,000	0	90,000,000
人件費積立金	40,000,000	50,000,000	0	90,000,000	0	90,000,000
次期繰越活動増減差額	204,414,286	455,264,331	160,270,910	819,949,527	0	819,949,527
次期繰越活動増減差額	204,414,286	455,264,331	160,270,910	819,949,527	0	819,949,527
（うち当期活動増減差額）	-100,715,539	-47,363,788	160,270,910	12,191,583	0	12,191,583
純資産の部合計	777,607,763	892,882,004	160,270,910	1,830,760,677	0	1,830,760,677
負債及び純資産の部合計	929,411,482	1,315,669,883	161,325,910	2,406,407,275	-7,816,640	2,398,590,635

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	1, 105, 850, 000	1, 050, 073, 096	55, 776, 904
		障害福祉サービス等事業収入	42, 990, 000	39, 939, 948	3, 050, 052
		借入金利息補助金収入	400, 000	289, 710	110, 290
		受取利息配当金収入	40, 000	8, 000	32, 000
		その他の収入	5, 010, 000	4, 330, 459	679, 541
		事業活動収入計 (1)	1, 154, 290, 000	1, 094, 641, 213	59, 648, 787
	支 出	人件費支出	772, 770, 000	760, 873, 126	11, 896, 874
		事業費支出	193, 600, 000	151, 942, 718	41, 657, 282
		事務費支出	117, 955, 000	103, 757, 898	14, 197, 102
		利用者負担軽減額	800, 000	402, 901	397, 099
		支払利息支出	6, 310, 000	4, 194, 866	2, 115, 134
		その他の支出	6, 800, 000	6, 121, 687	678, 313
		事業活動支出計 (2)	1, 098, 235, 000	1, 027, 293, 196	70, 941, 804
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		56, 055, 000	67, 348, 017	-11, 293, 017
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	89, 982, 000	3, 945, 000	86, 037, 000
		設備資金借入金収入	1, 000, 000	0	1, 000, 000
		固定資産売却収入	60, 000	49, 300	10, 700
		施設整備等収入計 (4)	91, 042, 000	3, 994, 300	87, 047, 700
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	75, 400, 000	75, 124, 000	276, 000
		固定資産取得支出	209, 470, 000	207, 314, 089	2, 155, 911
		固定資産除却・廃棄支出	200, 000	0	200, 000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2, 700, 000	1, 541, 790	1, 158, 210
施設整備等支出計 (5)		287, 770, 000	283, 979, 879	3, 790, 121	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-196, 728, 000	-279, 985, 579	83, 257, 579	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	180, 000, 000	180, 000, 000	0
		その他の活動による収入計 (7)	180, 000, 000	180, 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)		180, 000, 000	180, 000, 000
	予備費支出 (10)		6, 000, 000 -1, 030, 000	—	4, 970, 000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		34, 357, 000	-32, 637, 562	66, 994, 562	
前期末支払資金残高 (12)			307, 861, 134	297, 002, 321	10, 858, 813
当期末支払資金残高 (11) + (12)			342, 218, 134	264, 364, 759	77, 853, 375

(注) 予備費支出△1, 030, 000円は茶畑ヒルズ拠点における拠点区分間繰入金支出に充当使用した額です。

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

(単位：円)

勘 定 科 目			社会福祉事業			合 計	内部取引消去	事業区分合計
			特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ	特別養護老人ホーム南二日町	滝頭			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	507,002,049	543,071,047	0	1,050,073,096	0	1,050,073,096
		障害福祉サービス等事業収入	39,939,948	0	0	39,939,948	0	39,939,948
		借入金利息補助金収入	289,710	0	0	289,710	0	289,710
		受取利息配当金収入	4,694	3,250	56	8,000	0	8,000
		その他の収入	2,008,515	2,321,944	0	4,330,459	0	4,330,459
		事業活動収入計(1)	549,244,916	545,396,241	56	1,094,641,213	0	1,094,641,213
	支出	人件費支出	368,540,404	392,332,722	0	760,873,126	0	760,873,126
		事業費支出	82,806,749	69,135,969	0	151,942,718	0	151,942,718
		事務費支出	52,172,111	47,548,060	4,037,727	103,757,898	0	103,757,898
		利用者負担軽減額	318,273	84,628	0	402,901	0	402,901
		支払利息支出	1,995,240	2,196,246	3,380	4,194,866	0	4,194,866
		その他の支出	2,862,308	3,259,379	0	6,121,687	0	6,121,687
		事業活動支出計(2)	508,695,085	514,557,004	4,041,107	1,027,293,196	0	1,027,293,196
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	40,549,831	30,839,237	-4,041,051	67,348,017	0	67,348,017
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,395,000	550,000	0	3,945,000	0	3,945,000
		固定資産売却収入	49,300	0	0	49,300	0	49,300
		施設整備等収入計(4)	3,444,300	550,000	0	3,994,300	0	3,994,300
	支出	設備資金借入金元金償還支出	39,760,000	35,364,000	0	75,124,000	0	75,124,000
		固定資産取得支出	50,950,900	0	156,363,189	207,314,089	0	207,314,089
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,541,790	0	0	1,541,790	0	1,541,790
施設整備等支出計(5)	92,252,690	35,364,000	156,363,189	283,979,879	0	283,979,879		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-88,808,390	-34,814,000	-156,363,189	-279,985,579	0	-279,985,579		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	110,000,000	70,000,000	0	180,000,000	0	180,000,000
		拠点区分間繰入金収入	0	0	160,920,716	160,920,716	-160,920,716	0
		その他の活動による収入計(7)	110,000,000	70,000,000	160,920,716	340,920,716	-160,920,716	180,000,000
	支出	拠点区分間繰入金支出	117,224,858	43,695,858	0	160,920,716	-160,920,716	0
		その他の活動支出計(8)	117,224,858	43,695,858	0	160,920,716	-160,920,716	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,224,858	26,304,142	160,920,716	180,000,000	0	180,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			-55,483,417	22,329,379	516,476	-32,637,562	0	-32,637,562
前期末支払資金残高(11)			176,486,695	120,515,626	0	297,002,321	0	297,002,321
当期末支払資金残高(10)+(11)			121,003,278	142,845,005	516,476	264,364,759	0	264,364,759

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	1,050,073,096	1,060,780,960	-10,707,864
		障害福祉サービス等事業収益	39,939,948	42,827,776	-2,887,828
		サービス活動収益計 (1)	1,090,013,044	1,103,608,736	-13,595,692
	費用	人件費	768,240,994	751,368,951	16,872,043
		事業費	151,852,628	158,876,950	-7,024,322
		事務費	104,272,051	93,728,652	10,543,399
		利用者負担軽減額	402,901	582,837	-179,936
		減価償却費	77,996,906	87,606,990	-9,610,084
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-29,280,911	-33,472,852	4,191,941
		サービス活動費用計 (2)	1,073,484,569	1,058,691,528	14,793,041
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	16,528,475	44,917,208	-28,388,733	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	289,710	386,280	-96,570
		受取利息配当金収益	8,000	7,443	557
		その他のサービス活動外収益	4,330,459	4,407,800	-77,341
		サービス活動外収益計 (4)	4,628,169	4,801,523	-173,354
	費用	支払利息	4,194,866	5,051,068	-856,202
		その他のサービス活動外費用	6,121,687	5,714,524	407,163
		サービス活動外費用計 (5)	10,316,553	10,765,592	-449,039
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	-5,688,384	-5,964,069	275,685	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			10,840,091	38,953,139	-28,113,048
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,945,000	4,307,000	-362,000
		固定資産売却益	49,297	339,649	-290,352
		その他の特別収益	1,302,200	4,698,314	-3,396,114
		特別収益計 (8)	5,296,497	9,344,963	-4,048,466
	費用	固定資産売却損・処分損	5	0	5
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,945,000	4,307,000	-362,000
		その他の特別損失	0	30,444	-30,444
	特別費用計 (9)	3,945,005	4,337,444	-392,439	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,351,492	5,007,519	-3,656,027	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			12,191,583	43,960,658	-31,769,075
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		627,757,944	583,797,286	43,960,658
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		639,949,527	627,757,944	12,191,583
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		180,000,000	30,000,000	150,000,000
	その他の積立金積立額 (16)		0	30,000,000	-30,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		819,949,527	627,757,944	192,191,583

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		社会福祉事業			合 計	内部取引消去	事業区分合計	
		特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ	特別養護老人ホーム南二日町	滝頭				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	507,002,049	543,071,047	0	1,050,073,096	0	1,050,073,096
		障害福祉サービス等事業収益	39,939,948	0	0	39,939,948	0	39,939,948
		サービス活動収益計(1)	546,941,997	543,071,047	0	1,090,013,044	0	1,090,013,044
	費用	人件費	372,459,643	395,781,351	0	768,240,994	0	768,240,994
		事業費	82,716,659	69,135,969	0	151,852,628	0	151,852,628
		事務費	52,418,089	47,816,235	4,037,727	104,272,051	0	104,272,051
		利用者負担軽減額	318,273	84,628	0	402,901	0	402,901
		減価償却費	28,802,899	49,168,212	25,795	77,996,906	0	77,996,906
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,024,438	-21,256,473	0	-29,280,911	0	-29,280,911
		サービス活動費用計(2)	528,691,125	540,729,922	4,063,522	1,073,484,569	0	1,073,484,569
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,250,872	2,341,125	-4,063,522	16,528,475	0	16,528,475	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	289,710	0	0	289,710	0	289,710
		受取利息配当金収益	4,694	3,250	56	8,000	0	8,000
		その他のサービス活動外収益	2,008,515	2,321,944	0	4,330,459	0	4,330,459
		サービス活動外収益計(4)	2,302,919	2,325,194	56	4,628,169	0	4,628,169
	費用	支払利息	1,995,240	2,196,246	3,380	4,194,866	0	4,194,866
		その他のサービス活動外費用	2,862,308	3,259,379	0	6,121,687	0	6,121,687
			サービス活動外費用計(5)	4,857,548	5,455,625	3,380	10,316,553	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,554,629	-3,130,431	-3,324	-5,688,384	0	-5,688,384
経常増減差額(7)=(3)+(6)		15,696,243	-789,306	-4,066,846	10,840,091	0	10,840,091	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,395,000	550,000	0	3,945,000	0	3,945,000
		固定資産売却益	49,297	0	0	49,297	0	49,297
	益	拠点区分間繰入金収益	0	0	160,920,716	160,920,716	-160,920,716	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	3,417,040	3,417,040	-3,417,040	0
		その他の特別収益	763,783	538,417	0	1,302,200	0	1,302,200
		特別収益計(8)	4,208,080	1,088,417	164,337,756	169,634,253	-164,337,756	5,296,497
	費用	固定資産売却損・処分損	4	1	0	5	0	5
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,395,000	550,000	0	3,945,000	0	3,945,000
		拠点区分間繰入金費用	117,224,858	43,695,858	0	160,920,716	-160,920,716	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	3,417,040	0	3,417,040	-3,417,040	0
	特別費用計(9)	120,619,862	47,662,899	0	168,282,761	-164,337,756	3,945,005	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-116,411,782	-46,574,482	164,337,756	1,351,492	0	1,351,492	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-100,715,539	-47,363,788	160,270,910	12,191,583	0	12,191,583	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	195,129,825	432,628,119	0	627,757,944	0	627,757,944	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	94,414,286	385,264,331	160,270,910	639,949,527	0	639,949,527	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	110,000,000	70,000,000	0	180,000,000	0	180,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	204,414,286	455,264,331	160,270,910	819,949,527	0	819,949,527	

計算書類に対する注記

(法人全体)

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

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

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

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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、外部の退職給付制度に加入せず、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点 (社会福祉事業)
「特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ」
「老人短期入所」
「老人デイサービス」
「老人居宅介護等」
「居宅介護支援事業所」
「生活介護事業所」
「障害短期入所」
 - イ 特別養護老人ホーム南二日町拠点 (社会福祉事業)
「法人本部」
「特別養護老人ホーム南二日町」
「老人短期入所」
「老人デイサービス」
「老人居宅介護等」
「居宅介護支援事業所」
 - ウ 滝頭拠点 (社会福祉事業)
「看護小規模多機能型居宅介護」
「認知症高齢者グループホーム」

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	489,322,000	0	0	489,322,000
建 物	1,255,133,751	39,600,000	69,302,049	1,225,431,702
合 計	1,744,455,751	39,600,000	69,302,049	1,714,753,702

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。

土 地（基本財産）	茶畑ヒルズ拠点分	171,000,000円
	南二日町拠点分	318,322,000円
	計	489,322,000円
建 物（基本財産）	茶畑ヒルズ拠点分	521,064,695円
	南二日町拠点分	704,367,007円
	計	1,255,431,702円
合 計		1,714,753,702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）

茶畑ヒルズ拠点分	79,520,000円
南二日町拠点分	380,163,000円
合 計	459,683,000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）	2,491,159,479	1,265,727,777	1,225,431,702
建 物	708,750	708,749	1
構築物	43,523,256	42,087,670	1,435,586
車輛運搬具	17,733,048	11,450,228	6,282,820
器具及び備品	110,292,491	90,060,302	20,232,189
有形リース資産	17,147,400	12,989,400	4,158,000
合 計	2,680,564,424	1,423,024,126	1,257,540,298

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. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

(1) リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点におけるベースマットレス

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						
小口現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	200,000
普通預金	静岡銀行 裾野支店 他	—	運転資金として	—	—	131,787,580
			小計			131,987,580
事業未収金	国保連 他	—	2・3月分 国保連介護報酬等	—	—	177,543,294
前払費用	㈱増島企画	—	4月分 駐車場地代	—	—	132,000
徴収不能引当金		—	第1種・第2種社会福祉事業にかかる徴収不能の引当金	—	—	-74,366
流動資産合計						309,588,508
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点) 裾野市茶畑字鈴原 1 4 2 8 番地 1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム、 第2種社会福祉事業である、老人短期入所事業、老人 デイサービス事業、老人居宅介護事業、障害福祉 サービス事業等に使用している	—	—	112,921,898
	裾野市茶畑字鈴原 1 4 2 8 番地 5	—		—	—	58,078,102
	(特別養護老人ホーム南二日町拠点) 三島市南二日町 6 2 8 - 2 2	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム、 第2種社会福祉事業である、老人短期入所事業、老人 デイサービス事業、老人居宅介護事業等に使用し ている	—	—	318,322,000
			小計			489,322,000
建物	(特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点) 裾野市茶畑字鈴原 1 4 2 8 番地 1	2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム、 第2種社会福祉事業である、老人短期入所事業、老人 デイサービス事業、老人居宅介護事業、障害福祉 サービス事業等に使用している	1,394,098,439	873,033,744	521,064,695
	(特別養護老人ホーム南二日町拠点) 三島市南二日町 6 2 8 - 2 2	2015年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム、 第2種社会福祉事業である、老人短期入所事業、老人 デイサービス事業、老人居宅介護事業等に使用し ている	1,097,061,040	392,694,033	704,367,007
			小計			1,225,431,702
基本財産合計						1,714,753,702
(2) その他の固定資産						
建物	(特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点) 裾野市茶畑字鈴原 1 4 2 8 番地 1	2013年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームの 防災倉庫として使用している	708,750	708,749	1
構築物	外構工事等	—	第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用 している	43,523,256	42,087,670	1,435,586
車輛運搬具	日産クリッパーバン 他 8 台	—	第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用 している	17,733,048	11,450,228	6,282,820
器具及び備品	常温配膳車等	—	第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用 している	110,292,491	90,060,302	20,232,189
建設仮勘定	土地造成工事 着手金 他	—	裾野滝頭拠点の新設の為	159,120,229	0	159,120,229
有形リース資産	ベースマットレス	—	第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用 している	17,147,400	12,989,400	4,158,000
権利	電話加入権等	—	第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用 している	—	—	1,951,285
ソフトウェア	老人福祉施設システム等	—	第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用 している	4,892,822	4,458,660	434,162
施設設備整備積立資産	定期預金 静岡銀行 裾野支店 他	—	将来における施設設備整備の目的のために積み立てて いる定期預金等	—	—	90,000,000
人件費積立資産	定期預金 静岡銀行 裾野支店 他	—	将来における人件費の目的のために積み立てている 定期預金等	—	—	90,000,000
差入保証金	敷金	—	職員駐車場	—	—	120,000
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険㈱ 火災保険料	—	第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所の火災保険料	—	—	514,153
その他の固定資産合計						374,248,425
固定資産合計						2,089,002,127
資産合計						2,398,590,635
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	静岡銀行裾野支店 当座借越	—		—	—	1,000,000
事業未払金	3月分 食材費等	—		—	—	17,681,664
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	—		—	—	75,124,000
1年以内返済予定リース債務	みずほリース㈱	—		—	—	891,000
未払費用	3月分 社会保険料等	—		—	—	25,198,558
職員預り金	3月分 住民税等	—		—	—	1,417,893
賞与引当金	夏季職員賞与の引当金	—		—	—	41,636,139
流動負債合計						162,949,254
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	384,559,000
リース債務	みずほリース㈱	—		—	—	3,267,000
退職給付引当金	職員の退職給付の引当金	—		—	—	17,054,704
固定負債合計						404,880,704
負債合計						567,829,958
差引純資産						1,830,760,677