

# 令和6年度計算書類

(自令和6年4月1日 至令和7年3月31日)

社会福祉法人 華翔会(特別養護老人ホーム 茶畑ヒルズ拠点区分)

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部    |             |             |             | 負 債 の 部                    |                           |                             |                            |
|------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|            | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |                            | 当年度末                      | 前年度末                        | 増 減                        |
| 流動資産       | 226,987,728 | 157,547,123 | 69,440,605  | 流動負債                       | 85,147,106                | 99,339,598                  | -14,192,492                |
| 現金預金       | 90,373,003  | 62,999,193  | 27,373,810  | 事業未払金                      | 8,961,618                 | 9,581,089                   | -619,471                   |
| 事業未収金      | 93,421,550  | 87,835,656  | 5,585,894   | 1年以内返済予定設備資金借入金            | 39,760,000                | 39,760,000                  | 0                          |
| 未収金        | 39,613,348  | 6,786,640   | 32,826,708  | 1年以内返済予定リース債務              | 2,970,000                 | 891,000                     | 2,079,000                  |
| 未収補助金      | 1,156,804   | 0           | 1,156,804   | 未払費用                       | 15,815,637                | 26,173,558                  | -10,357,921                |
| 拠点区分間貸付金   | 2,477,389   | 0           | 2,477,389   | 職員預り金                      | 1,294,890                 | 863,564                     | 431,326                    |
| 徴収不能引当金    | -54,366     | -74,366     | 20,000      | 賞与引当金                      | 16,344,961                | 22,070,387                  | -5,725,426                 |
| 固定資産       | 694,525,377 | 771,864,359 | -77,338,982 | 固定負債                       | 18,664,626                | 52,464,121                  | -33,799,495                |
| 基本財産       | 667,278,555 | 692,064,695 | -24,786,140 | 設備資金借入金                    | 0                         | 39,760,000                  | -39,760,000                |
| 土地         | 171,000,000 | 171,000,000 | 0           | リース債務                      | 9,132,750                 | 3,267,000                   | 5,865,750                  |
| 建物         | 496,278,555 | 521,064,695 | -24,786,140 | 退職給付引当金                    | 9,531,876                 | 9,437,121                   | 94,755                     |
| その他の固定資産   | 27,246,822  | 79,799,664  | -52,552,842 | 負債の部合計                     | 103,811,732               | 151,803,719                 | -47,991,987                |
| 建物         | 1           | 1           | 0           | 純 資 産 の 部                  |                           |                             |                            |
| 構築物        | 111,336     | 137,605     | -26,269     | 基本金                        | 370,596,000               | 370,596,000                 | 0                          |
| 車輛運搬具      | 4           | 477,901     | -477,897    | 基本金                        | 370,596,000               | 370,596,000                 | 0                          |
| 器具及び備品     | 14,208,222  | 13,841,644  | 366,578     | 国庫補助金等特別積立金                | 138,009,107               | 142,597,477                 | -4,588,370                 |
| 有形リース資産    | 12,102,750  | 4,158,000   | 7,944,750   | 国庫補助金等特別積立金                | 138,009,107               | 142,597,477                 | -4,588,370                 |
| 権利         | 657,200     | 657,200     | 0           | その他の積立金                    | 0                         | 60,000,000                  | -60,000,000                |
| ソフトウェア     | 167,309     | 281,335     | -114,026    | 施設設備整備積立金                  | 0                         | 20,000,000                  | -20,000,000                |
| 施設設備整備積立資産 | 0           | 20,000,000  | -20,000,000 | 人件費積立金                     | 0                         | 40,000,000                  | -40,000,000                |
| 人件費積立資産    | 0           | 40,000,000  | -40,000,000 | 次期繰越活動増減差額                 | 309,096,266               | 204,414,286                 | 104,681,980                |
| 長期前払費用     | 0           | 245,978     | -245,978    | 次期繰越活動増減差額<br>（うち当期活動増減差額） | 309,096,266<br>44,681,980 | 204,414,286<br>-100,715,539 | 104,681,980<br>145,397,519 |
|            |             |             |             | 純資産の部合計                    | 817,701,373               | 777,607,763                 | 40,093,610                 |
| 資産の部合計     | 921,513,105 | 929,411,482 | -7,898,377  | 負債及び純資産の部合計                | 921,513,105               | 929,411,482                 | -7,898,377                 |

## 特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目       |                    | 予算 (A)      | 決算 (B)      | 差異 (A) - (B) |
|---------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|
| 事業活動に<br>よる収入 | 介護保険事業収入           | 537,108,000 | 534,464,205 | 2,643,795    |
|               | 施設介護料収入            | 280,000,000 | 278,052,196 | 1,947,804    |
|               | 介護報酬収入             | 247,500,000 | 246,015,557 | 1,484,443    |
|               | 利用者負担金収入(一般)       | 32,500,000  | 32,036,639  | 463,361      |
|               | 居宅介護料収入(介護報酬収入)    | 86,850,000  | 86,506,522  | 343,478      |
|               | 介護報酬収入             | 86,850,000  | 86,506,522  | 343,478      |
|               | 居宅介護料収入(利用者負担金収入)  | 11,300,000  | 11,124,990  | 175,010      |
|               | 介護負担金収入(一般)        | 11,200,000  | 11,057,699  | 142,301      |
|               | 介護予防負担金収入(一般)      | 100,000     | 67,291      | 32,709       |
|               | 居宅介護支援介護料収入        | 21,200,000  | 20,942,707  | 257,293      |
|               | 居宅介護支援介護料収入        | 21,200,000  | 20,942,707  | 257,293      |
|               | 介護予防・日常生活支援総合事業収入  | 11,360,000  | 11,564,503  | -204,503     |
|               | 事業費収入              | 10,100,000  | 10,339,985  | -239,985     |
|               | 事業負担金収入(公費)        | 110,000     | 108,158     | 1,842        |
|               | 事業負担金収入(一般)        | 1,150,000   | 1,116,360   | 33,640       |
|               | 利用者等利用料収入          | 123,038,000 | 122,381,163 | 656,837      |
|               | 施設サービス利用料収入        | 6,300,000   | 6,171,551   | 128,449      |
|               | 居宅介護サービス利用料収入      | 3,250,000   | 3,230,497   | 19,503       |
|               | 食費収入(一般)           | 48,000,000  | 47,784,270  | 215,730      |
|               | 食費収入(特定)           | 3,500,000   | 3,305,660   | 194,340      |
|               | 居住費収入(一般)          | 54,000,000  | 54,278,486  | -278,486     |
|               | 居住費収入(特定)          | 7,160,000   | 6,809,116   | 350,884      |
|               | 介護予防・日常支援総合事業利用料収入 | 800,000     | 782,033     | 17,967       |
|               | その他の利用料収入          | 28,000      | 19,550      | 8,450        |
|               | その他の事業収入           | 3,360,000   | 3,892,124   | -532,124     |
|               | 補助金事業収入(公費)        | 2,000,000   | 2,623,229   | -623,229     |
|               | 受託事業収入(公費)         | 60,000      | 50,590      | 9,410        |
|               | その他の事業収入           | 1,300,000   | 1,218,305   | 81,695       |
|               | 障害福祉サービス等事業収入      | 33,775,000  | 34,816,344  | -1,041,344   |
|               | 自立支援給付費収入          | 30,600,000  | 31,766,447  | -1,166,447   |
|               | 介護給付費収入            | 30,600,000  | 31,766,447  | -1,166,447   |
|               | 利用者負担金収入           | 135,000     | 132,872     | 2,128        |
|               | 特定費用収入             | 1,600,000   | 1,539,425   | 60,575       |
|               | 受託事業収入(公費)         | 1,440,000   | 1,377,600   | 62,400       |
|               | 借入金利息補助金収入         | 250,000     | 193,140     | 56,860       |
|               | 借入金利息補助金収入         | 250,000     | 193,140     | 56,860       |
|               | 受取利息配当金収入          | 15,000      | 20,817      | -5,817       |
|               | 受取利息配当金収入          | 15,000      | 20,817      | -5,817       |
|               | その他の収入             | 2,250,000   | 2,126,351   | 123,649      |
|               | 利用者等外給食費収入         | 1,900,000   | 1,863,050   | 36,950       |
|               | 雑収入                | 350,000     | 263,301     | 86,699       |
|               | 事業活動収入計(1)         | 573,398,000 | 571,620,857 | 1,777,143    |
| 事業活動に<br>よる支出 | 人件費支出              | 388,000,000 | 376,071,097 | 11,928,903   |
|               | 職員給料支出             | 251,500,000 | 249,445,427 | 2,054,573    |
|               | 職員賞与支出             | 54,900,000  | 55,031,195  | -131,195     |
|               | 非常勤職員給与支出          | 24,500,000  | 23,983,489  | 516,511      |
|               | 退職給付支出             | 1,800,000   | 1,560,287   | 239,713      |
|               | 法定福利費支出            | 55,300,000  | 46,050,699  | 9,249,301    |
|               | 事業費支出              | 78,510,000  | 84,740,629  | -6,230,629   |
|               | 給食費支出              | 27,500,000  | 30,719,400  | -3,219,400   |
|               | 介護用品費支出            | 5,800,000   | 6,989,640   | -1,189,640   |
|               | 保健衛生費支出            | 90,000      | 94,600      | -4,600       |
|               | 教養娯楽費支出            | 600,000     | 462,426     | 137,574      |

## 特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                                   |        |                             | 予算 (A)      | 決算 (B)      | 差異 (A) - (B) |
|-------------------------------------------|--------|-----------------------------|-------------|-------------|--------------|
| る<br>支<br>収<br>支<br>出                     | 支      | 日用品費支出                      | 670,000     | 698,051     | -28,051      |
|                                           |        | 水道光熱費支出                     | 30,000,000  | 31,947,969  | -1,947,969   |
|                                           |        | 消耗器具備品費支出                   | 2,700,000   | 3,282,012   | -582,012     |
|                                           |        | 保険料支出                       | 1,450,000   | 1,298,992   | 151,008      |
|                                           |        | 賃借料支出                       | 5,600,000   | 5,437,890   | 162,110      |
|                                           |        | 車輛費支出                       | 2,600,000   | 2,409,579   | 190,421      |
|                                           |        | 雑支出                         | 1,500,000   | 1,400,070   | 99,930       |
|                                           | 出      | 事務費支出                       | 48,091,754  | 50,150,870  | -2,059,116   |
|                                           |        | 福利厚生費支出                     | 700,000     | 241,820     | 458,180      |
|                                           |        | 職員被服費支出                     | 150,000     | 136,951     | 13,049       |
|                                           |        | 旅費交通費支出                     | 50,000      | 5,827       | 44,173       |
|                                           |        | 研修研究費支出                     | 660,000     | 536,888     | 123,112      |
|                                           |        | 事務消耗品費支出                    | 1,690,000   | 1,603,990   | 86,010       |
|                                           |        | 修繕費支出                       | 3,948,986   | 3,801,532   | 147,454      |
|                                           |        | 通信運搬費支出                     | 1,840,000   | 1,862,053   | -22,053      |
|                                           |        | 広報費支出                       | 0           | 22,640      | -22,640      |
|                                           |        | 業務委託費支出                     | 29,000,000  | 31,586,500  | -2,586,500   |
|                                           |        | 手数料支出                       | 393,000     | 398,928     | -5,928       |
|                                           |        | 賃借料支出                       | 1,834,768   | 1,820,220   | 14,548       |
|                                           |        | 土地・建物賃借料支出                  | 1,770,000   | 1,747,200   | 22,800       |
|                                           |        | 租税公課支出                      | 100,000     | 62,920      | 37,080       |
|                                           |        | 保守料支出                       | 5,500,000   | 6,230,771   | -730,771     |
|                                           |        | 渉外費支出                       | 55,000      | 38,430      | 16,570       |
|                                           |        | 諸会費支出                       | 100,000     | 54,200      | 45,800       |
|                                           |        | 雑支出                         | 300,000     | 0           | 300,000      |
|                                           |        | 利用者負担軽減額                    | 529,991     | 544,409     | -14,418      |
|                                           |        | 利用者負担軽減額                    | 529,991     | 544,409     | -14,418      |
|                                           |        | 支払利息支出                      | 1,330,160   | 1,330,160   | 0            |
|                                           |        | 支払利息支出                      | 1,330,160   | 1,330,160   | 0            |
|                                           |        | その他の支出                      | 2,700,000   | 2,798,871   | -98,871      |
|                                           |        | 利用者等外給食費支出                  | 2,700,000   | 2,798,871   | -98,871      |
|                                           |        | 事業活動支出計 (2)                 | 519,161,905 | 515,636,036 | 3,525,869    |
|                                           |        | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)  | 54,236,095  | 55,984,821  | -1,748,726   |
| 施設<br>整備<br>等<br>に<br>よ<br>る<br>収<br>支    | 収<br>入 | 施設整備等補助金収入                  | 3,400,000   | 3,395,000   | 5,000        |
|                                           |        | 設備資金借入金元金償還補助金収入            | 3,400,000   | 3,395,000   | 5,000        |
|                                           |        | 施設整備等収入計 (4)                | 3,400,000   | 3,395,000   | 5,000        |
|                                           | 支<br>出 | 設備資金借入金元金償還支出               | 40,000,000  | 39,760,000  | 240,000      |
|                                           |        | 設備資金借入金元金償還支出               | 40,000,000  | 39,760,000  | 240,000      |
|                                           |        | 固定資産取得支出                    | 2,500,000   | 2,202,900   | 297,100      |
|                                           |        | 器具及び備品取得支出                  | 2,500,000   | 2,202,900   | 297,100      |
|                                           |        | ファイナンス・リース債務の返済支出           | 2,430,000   | 2,450,250   | -20,250      |
|                                           |        | ファイナンス・リース債務の返済支出           | 2,430,000   | 2,450,250   | -20,250      |
|                                           |        | 施設整備等支出計 (5)                | 44,930,000  | 44,413,150  | 516,850      |
|                                           |        | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | -41,530,000 | -41,018,150 | -511,850     |
| そ<br>の<br>他<br>の<br>活<br>動<br>に<br>よ<br>る | 収<br>入 | 積立資産取崩収入                    | 60,000,000  | 60,000,000  | 0            |
|                                           |        | 施設設備整備積立資産取崩収入              | 20,000,000  | 20,000,000  | 0            |
|                                           |        | 人件費積立資産取崩収入                 | 40,000,000  | 40,000,000  | 0            |
|                                           |        | 拠点区分間繰入金収入                  | 0           | 5,000,000   | -5,000,000   |
|                                           |        | 拠点区分間繰入金収入                  | 0           | 5,000,000   | -5,000,000   |
|                                           |        | その他の活動による収入計 (7)            | 60,000,000  | 65,000,000  | -5,000,000   |
| 出                                         | 支      |                             |             |             |              |

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

| 勘 定 科 目                                  |  |                              | 予算 (A)           | 決算 (B)        | 差異 (A) - (B)  |
|------------------------------------------|--|------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| 収<br>支                                   |  | 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) | 60, 000, 000     | 65, 000, 000  | -5, 000, 000  |
| 予備費支出 (10)                               |  |                              | 3, 000, 000<br>0 | —             | 3, 000, 000   |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) |  |                              | 69, 706, 095     | 79, 966, 671  | -10, 260, 576 |
| 前期末支払資金残高 (12)                           |  |                              | 185, 941, 324    | 121, 003, 278 | 64, 938, 046  |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    |  |                              | 255, 647, 419    | 200, 969, 949 | 54, 677, 470  |

## 特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

| 勘 定 科 目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------|----------|-----------|
| 収<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>< |  |          |          |           |

## 特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点区分事業活動計算書

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

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                                             |        |                             | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増減 (A) - (B) |
|-----------------------------------------------------|--------|-----------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 減<br>の<br>部<br>用                                    |        | 保険料                         | 1,298,992   | 1,323,927   | -24,935      |
|                                                     |        | 賃借料                         | 5,437,890   | 4,777,530   | 660,360      |
|                                                     |        | 車輛費                         | 2,409,579   | 2,606,698   | -197,119     |
|                                                     |        | 雑費                          | 1,400,070   | 2,028,906   | -628,836     |
|                                                     |        | 事務費                         | 50,389,148  | 52,418,089  | -2,028,941   |
|                                                     |        | 福利厚生費                       | 234,120     | 128,907     | 105,213      |
|                                                     |        | 職員被服費                       | 136,951     | 454,476     | -317,525     |
|                                                     |        | 旅費交通費                       | 5,827       | 22,370      | -16,543      |
|                                                     |        | 研修研究費                       | 536,888     | 338,420     | 198,468      |
|                                                     |        | 事務消耗品費                      | 1,603,990   | 2,310,487   | -706,497     |
|                                                     |        | 修繕費                         | 3,801,532   | 5,827,459   | -2,025,927   |
|                                                     |        | 通信運搬費                       | 1,862,053   | 1,613,082   | 248,971      |
|                                                     |        | 広報費                         | 22,640      | 0           | 22,640       |
|                                                     |        | 業務委託費                       | 31,586,500  | 31,157,500  | 429,000      |
|                                                     |        | 手数料                         | 398,928     | 1,403,544   | -1,004,616   |
|                                                     |        | 保険料                         | 245,978     | 245,978     | 0            |
|                                                     |        | 賃借料                         | 1,820,220   | 2,234,775   | -414,555     |
|                                                     |        | 土地・建物賃借料                    | 1,747,200   | 1,747,200   | 0            |
|                                                     |        | 租税公課                        | 62,920      | 139,970     | -77,050      |
|                                                     |        | 保守料                         | 6,230,771   | 4,726,031   | 1,504,740    |
|                                                     |        | 渉外費                         | 38,430      | 13,690      | 24,740       |
|                                                     |        | 諸会費                         | 54,200      | 54,200      | 0            |
|                                                     |        | 利用者負担軽減額                    | 544,409     | 318,273     | 226,136      |
|                                                     |        | 利用者負担軽減額                    | 544,409     | 318,273     | 226,136      |
|                                                     |        | 減価償却費                       | 29,690,904  | 28,802,899  | 888,005      |
|                                                     |        | 減価償却費                       | 29,690,904  | 28,802,899  | 888,005      |
|                                                     |        | 国庫補助金等特別積立金取崩額              | -7,983,370  | -8,024,438  | 41,068       |
|                                                     |        | 国庫補助金等特別積立金取崩額              | -7,983,370  | -8,024,438  | 41,068       |
|                                                     |        | サービス活動費用計 (2)               | 529,392,153 | 528,691,125 | 701,028      |
|                                                     |        | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)  | 39,888,396  | 18,250,872  | 21,637,524   |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 収<br>益 | 借入金利息補助金収益                  | 193,140     | 289,710     | -96,570      |
|                                                     |        | 借入金利息補助金収益                  | 193,140     | 289,710     | -96,570      |
|                                                     |        | 受取利息配当金収益                   | 20,817      | 4,694       | 16,123       |
|                                                     |        | 受取利息配当金収益                   | 20,817      | 4,694       | 16,123       |
|                                                     |        | その他のサービス活動外収益               | 2,128,371   | 2,008,515   | 119,856      |
|                                                     |        | 利用者等外給食収益                   | 1,863,050   | 1,673,250   | 189,800      |
|                                                     |        | 雑収益                         | 265,321     | 335,265     | -69,944      |
|                                                     |        | サービス活動外収益計 (4)              | 2,342,328   | 2,302,919   | 39,409       |
|                                                     | 費<br>用 | 支払利息                        | 1,330,160   | 1,995,240   | -665,080     |
|                                                     |        | 支払利息                        | 1,330,160   | 1,995,240   | -665,080     |
|                                                     |        | その他のサービス活動外費用               | 2,798,871   | 2,862,308   | -63,437      |
|                                                     |        | 利用者等外給食費                    | 2,798,871   | 2,862,308   | -63,437      |
|                                                     |        | サービス活動外費用計 (5)              | 4,129,031   | 4,857,548   | -728,517     |
|                                                     |        | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | -1,786,703  | -2,554,629  | 767,926      |
|                                                     |        | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | 38,101,693  | 15,696,243  | 22,405,450   |
| 特<br>別<br>益                                         | 収<br>益 | 施設整備等補助金収益                  | 3,395,000   | 3,395,000   | 0            |
|                                                     |        | 設備資金借入金元金償還補助金収益            | 3,395,000   | 3,395,000   | 0            |
|                                                     |        | 固定資産売却益                     | 0           | 49,297      | -49,297      |
|                                                     |        | 車輛運搬具売却益                    | 0           | 49,297      | -49,297      |
|                                                     |        | 拠点区分間繰入金収益                  | 5,000,000   | 0           | 5,000,000    |
|                                                     |        | 拠点区分間繰入金収益                  | 5,000,000   | 0           | 5,000,000    |
|                                                     |        | その他の特別収益                    | 1,580,287   | 763,783     | 816,504      |
|                                                     |        | 徴収不能引当金戻入益                  | 20,000      | 10,000      | 10,000       |

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

| 勘 定 科 目                                        |  |                                             | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)    | 増減 (A) - (B) |
|------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 増                                              |  | 退職給付引当金戻入益                                  | 1,560,287   | 753,783      | 806,504      |
|                                                |  | 特別収益計 (8)                                   | 9,975,287   | 4,208,080    | 5,767,207    |
| 減<br>の<br>費<br><br>部<br>用                      |  | 固定資産売却損・処分損                                 | 0           | 4            | -4           |
|                                                |  | 車両運搬具売却損・処分損                                | 0           | 1            | -1           |
|                                                |  | 器具及び備品売却損・処分損                               | 0           | 3            | -3           |
|                                                |  | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | 3,395,000   | 3,395,000    | 0            |
|                                                |  | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | 3,395,000   | 3,395,000    | 0            |
|                                                |  | 拠点区分間繰入金費用                                  | 0           | 117,224,858  | -117,224,858 |
|                                                |  | 拠点区分間繰入金費用                                  | 0           | 117,224,858  | -117,224,858 |
|                                                |  | 特別費用計 (9)                                   | 3,395,000   | 120,619,862  | -117,224,862 |
|                                                |  | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | 6,580,287   | -116,411,782 | 122,992,069  |
|                                                |  | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | 44,681,980  | -100,715,539 | 145,397,519  |
| 繰<br>越<br>活<br>動<br>増<br>減<br>差<br>額<br>の<br>部 |  | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 204,414,286 | 195,129,825  | 9,284,461    |
|                                                |  | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 249,096,266 | 94,414,286   | 154,681,980  |
|                                                |  | 基本金取崩額 (14)                                 | 0           | 0            | 0            |
|                                                |  | その他の積立金取崩額 (15)                             | 60,000,000  | 110,000,000  | -50,000,000  |
|                                                |  | 施設設備整備積立金取崩額                                | 20,000,000  | 110,000,000  | -90,000,000  |
|                                                |  | 人件費積立金取崩額                                   | 40,000,000  | 0            | 40,000,000   |
|                                                |  | 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) | 309,096,266 | 204,414,286  | 104,681,980  |

## 計算書類に対する注記

(特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点)

### 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

##### 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。

### 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、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。

### 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) 特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点区分計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅱ)）

ア 特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ

イ 老人短期入所

- ウ 老人デイサービス
- エ 老人居宅介護等
- オ 居宅介護支援事業所
- カ 生活介護事業所
- キ 障害短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））は省略している。

## ５．基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高       | 当期増加額 | 当期減少額      | 当期末残高       |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 土 地     | 171,000,000 | 0     | 0          | 171,000,000 |
| 建 物     | 521,064,695 | 0     | 24,786,140 | 496,278,555 |
| 合 計     | 692,064,695 | 0     | 24,786,140 | 667,278,555 |

## 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。

|           |              |
|-----------|--------------|
| 土 地（基本財産） | 171,000,000円 |
| 建 物（基本財産） | 496,278,555円 |
| 合 計       | 667,278,555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） | 39,760,000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<br>累計額   | 当期末残高       |
|-----------|---------------|---------------|-------------|
| 建 物（基本財産） | 1,394,098,439 | 897,819,884   | 496,278,555 |
| 建 物       | 708,750       | 708,749       | 1           |
| 構築物       | 39,559,656    | 39,448,320    | 111,336     |
| 車輛運搬具     | 4,033,501     | 4,033,497     | 4           |
| 器具及び備品    | 63,659,383    | 49,451,161    | 14,208,222  |
| 有形リース資産   | 27,542,400    | 15,439,650    | 12,102,750  |
| 合 計       | 1,529,602,129 | 1,006,901,261 | 522,700,868 |

## ９．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

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. 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・・・ベースマットレス・LifeMark-WINCARE Cloud2（ハードウェア）