

社福大谷拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動	介護保険事業収入	145,453,000	145,541,358	△88,358
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	69,670,000	69,816,815	△146,815
	介護報酬収入	69,670,000	69,816,815	△146,815
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,180,000	8,264,239	△84,239
	介護負担金収入(公費)	110,000	160,223	△50,223
	介護負担金収入(一般)	8,070,000	8,104,016	△34,016
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	49,080,000	48,784,816	295,184
	介護報酬収入	49,080,000	48,784,816	295,184
	地域密着型介護料収入(利用者負担収入)	5,562,000	5,712,674	△150,674
	介護負担金収入(一般)	5,562,000	5,712,674	△150,674
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,405,000	5,344,130	60,870
	事業費収入	4,750,000	4,730,713	19,287
	事業負担金収入(公費)	25,000	0	25,000
	事業負担金収入(一般)	630,000	613,417	16,583
	利用者等利用料収入	5,430,000	5,445,370	△15,370
	食費収入(一般)	5,150,000	5,205,280	△55,280
	その他の利用料収入	280,000	240,090	39,910
	その他の事業収入	2,126,000	2,173,314	△47,314
	補助金事業収入(公費)	2,064,000	2,111,664	△47,664
	配食サービス事業収入	62,000	61,650	350
	老人福祉事業収入	44,042,000	44,610,363	△568,363
	運営事業収入	44,042,000	44,610,363	△568,363
	管理費収入	10,820,000	10,892,358	△72,358
	その他の利用料収入	16,242,000	16,717,285	△475,285
	補助金事業収入(公費)	16,980,000	17,000,720	△20,720
	その他の収入	321,000	180,399	140,601
	受入研修費収入	24,000	24,000	0
利用者等外給食費収入	240,000	104,700	135,300	
雑収入	37,000	34,417	2,583	
退職給付引当資産差金収入	20,000	17,282	2,718	
事業活動収入計(1)	189,816,000	190,332,120	△516,120	
支	人件費支出	120,743,000	118,761,373	1,981,627
	職員給料支出	58,650,000	58,153,888	496,112
	職員賞与支出	15,784,000	15,716,733	67,267
	非常勤職員給与支出	28,520,000	27,360,165	1,159,835
	退職給付支出	979,000	964,814	14,186
	法定福利費支出	16,810,000	16,565,773	244,227
	事業費支出	30,317,000	26,431,385	3,885,615
	給食費支出	10,350,000	9,432,238	917,762
	介護用品費支出	700,000	375,631	324,369
	保健衛生費支出	1,817,000	1,535,915	281,085
	医療費支出	70,000	0	70,000
	被服費支出	100,000	0	100,000
	教養娯楽費支出	1,530,000	1,362,928	167,072
	日用品費支出	579,000	401,024	177,976
	水道光熱費支出	9,350,000	8,240,411	1,109,589
	燃料費支出	11,000	1,883	9,117
消耗器具備品費支出	1,380,000	1,088,803	291,197	
保険料支出	630,000	624,682	5,318	
賃借料支出	820,000	808,236	11,764	
車輛費支出	2,490,000	2,404,425	85,575	

社福大谷拠点拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
る 収 支 出	地域支援活動費支出	280,000	137,750	142,250	
	雑支出	210,000	17,459	192,541	
	事務費支出	11,925,000	8,809,501	3,115,499	
	福利厚生費支出	730,000	494,495	235,505	
	職員被服費支出	450,000	311,995	138,005	
	旅費交通費支出	110,000	23,980	86,020	
	研修研究費支出	800,000	468,735	331,265	
	事務消耗品費支出	700,000	451,942	248,058	
	印刷製本費支出	860,000	623,409	236,591	
	水道光熱費支出	1,700,000	1,358,005	341,995	
	燃料費支出	500,000	296,306	203,694	
	修繕費支出	700,000	453,530	246,470	
	通信運搬費支出	702,000	540,608	161,392	
	会議費支出	24,000	0	24,000	
	業務委託費支出	1,454,000	1,051,639	402,361	
	手数料支出	335,000	306,821	28,179	
	保険料支出	470,000	438,871	31,129	
	賃借料支出	357,000	308,112	48,888	
	租税公課支出	210,000	120,300	89,700	
	保守料支出	1,310,000	1,230,790	79,210	
	渉外費支出	309,000	201,699	107,301	
	諸会費支出	124,000	93,900	30,100	
	雑支出	80,000	34,364	45,636	
	利用者負担軽減額	55,000	43,091	11,909	
	利用者負担軽減額	55,000	43,091	11,909	
	支払利息支出	317,000	315,938	1,062	
	支払利息支出	317,000	315,938	1,062	
その他の支出	285,000	141,089	143,911		
利用者等外給食費支出	285,000	141,089	143,911		
事業活動支出計(2)	163,642,000	154,502,377	9,139,623		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,174,000	35,829,743	△9,655,743		
施設 整備 等 に よ る 収 支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,000,000	20,000,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	20,000,000	20,000,000	0
		固定資産取得支出	11,230,000	385,280	10,844,720
		車両運搬具取得支出	2,200,000	0	2,200,000
		器具及び備品取得支出	9,000,000	385,280	8,614,720
リクル預託金支出	30,000	0	30,000		
施設整備等支出計(5)	31,230,000	20,385,280	10,844,720		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△31,230,000	△20,385,280	△10,844,720		
そ の 他 の 活 動 に よ る	収入	積立資産取崩収入	2,730,000	1,725,032	1,004,968
		退職給付引当資産取崩収入	730,000	725,032	4,968
		長期預り金積立資産取崩収入	2,000,000	1,000,000	1,000,000
		その他の活動による収入	2,000,000	1,200,000	800,000
		長期預り金収入	2,000,000	1,200,000	800,000
	その他の活動収入計(7)	4,730,000	2,925,032	1,804,968	
	支出	積立資産支出	3,596,000	2,721,533	874,467
		退職給付引当資産支出	1,596,000	1,521,533	74,467
		長期預り金積立資産支出	2,000,000	1,200,000	800,000
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0

社福大谷拠点拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支	出			
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0
	その他の活動による支出	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	長期預り金支出	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	その他の活動支出計(8)	8,596,000	6,721,533	1,874,467
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,866,000	△3,796,501	△69,499
予備費支出(10)		800,000	—	800,000
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△9,722,000	11,647,962	△21,369,962
前期末支払資金残高(12)		60,041,000	60,042,075	△1,075
当期末支払資金残高(11)+(12)		50,319,000	71,690,037	△21,371,037

社福大谷拠点拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	介護保険事業収益	145,541,358	141,378,334	4,163,024
	居宅介護料収益	69,816,815	64,184,281	5,632,534
	介護報酬収益	69,816,815	64,184,281	5,632,534
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,264,239	7,604,676	659,563
	介護負担金収益(公費)	160,223	30,430	129,793
	介護負担金収益(一般)	8,104,016	7,574,246	529,770
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	48,784,816	48,407,853	376,963
	介護報酬収益	48,784,816	48,407,853	376,963
	地域密着型介護料収益(利用者負担収益)	5,712,674	5,636,547	76,127
	介護負担金収益(公費)	0	5,166	△5,166
	介護負担金収益(一般)	5,712,674	5,631,381	81,293
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,344,130	6,848,425	△1,504,295
	事業費収益	4,730,713	6,111,069	△1,380,356
	事業負担金収益(公費)	0	21,360	△21,360
	事業負担金収益(一般)	613,417	715,996	△102,579
	利用者等利用料収益	5,445,370	4,795,794	649,576
	食費収益(一般)	5,205,280	4,716,000	489,280
	その他の利用料収益	240,090	79,794	160,296
	その他の事業収益	2,173,314	3,900,758	△1,727,444
	補助金事業収益(公費)	2,111,664	3,871,958	△1,760,294
配食サービス事業収益	61,650	28,800	32,850	
老人福祉事業収益	44,610,363	44,700,122	△89,759	
運営事業収益	44,610,363	44,700,122	△89,759	
管理費収益	10,892,358	10,903,827	△11,469	
その他の利用料収益	16,717,285	16,321,815	395,470	
補助金事業収益(公費)	17,000,720	17,474,480	△473,760	
その他の収益	17,282	0	17,282	
退職給付引当資産差金収入	17,282	0	17,282	
サービス活動収益計(1)	190,169,003	186,078,456	4,090,547	
ス	人件費	119,228,527	116,080,030	3,148,497
	職員給料	58,153,888	57,638,120	515,768
	職員賞与	11,054,993	11,560,610	△505,617
	賞与引当金繰入	4,332,393	4,661,740	△329,347
	非常勤職員給与	27,360,165	25,206,284	2,153,881
	退職給付費用	1,761,315	1,703,532	57,783
	法定福利費	16,565,773	15,309,744	1,256,029
	事業費	26,440,795	26,150,264	290,531
	給食費	9,432,238	9,126,821	305,417
	介護用品費	375,631	553,431	△177,800
	保健衛生費	1,535,915	1,868,060	△332,145
	被服費	0	4,378	△4,378
	教養娯楽費	1,362,928	1,096,620	266,308
	日用品費	401,024	271,119	129,905
	水道光熱費	8,240,411	8,639,760	△399,349
	燃料費	1,883	547	1,336
	消耗器具備品費	1,088,803	1,140,094	△51,291
費	保険料	624,682	596,444	28,238
	賃借料	808,236	799,553	8,683
	車輛費	2,413,835	1,915,922	497,913
	地域支援活動費	137,750	136,135	1,615
	雑費	17,459	1,380	16,079
	増			

社福大谷拠点拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
減 の 部 用	事務費	8,809,501	9,218,565	△409,064	
	福利厚生費	494,495	543,848	△49,353	
	職員被服費	311,995	406,404	△94,409	
	旅費交通費	23,980	13,200	10,780	
	研修研究費	468,735	334,152	134,583	
	事務消耗品費	451,942	492,413	△40,471	
	印刷製本費	623,409	736,935	△113,526	
	水道光熱費	1,358,005	1,704,424	△346,419	
	燃料費	296,306	511,750	△215,444	
	修繕費	453,530	330,997	122,533	
	通信運搬費	540,608	590,155	△49,547	
	業務委託費	1,051,639	803,228	248,411	
	手数料	306,821	320,778	△13,957	
	保険料	438,871	438,337	534	
	賃借料	308,112	511,356	△203,244	
	租税公課	120,300	72,000	48,300	
	保守料	1,230,790	1,263,262	△32,472	
	渉外費	201,699	43,676	158,023	
	諸会費	93,900	101,650	△7,750	
	雑費	34,364	0	34,364	
	利用者負担軽減額	43,091	41,341	1,750	
	利用者負担軽減額	43,091	41,341	1,750	
	減価償却費	29,778,054	30,059,765	△281,711	
	減価償却費	29,778,054	30,059,765	△281,711	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,171,890	△10,098,973	△72,917	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,171,890	△10,098,973	△72,917	
徴収不能引当金繰入	11,685	5,694	5,991		
徴収不能引当金繰入	11,685	5,694	5,991		
サービス活動費用計(2)	174,139,763	171,456,686	2,683,077		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,029,240	14,621,770	1,407,470		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	借入金利息補助金収益	0	840,093	△840,093
		借入金利息補助金収益	0	840,093	△840,093
		その他のサービス活動外収益	163,117	324,945	△161,828
		受入研修費収益	24,000	0	24,000
		利用者等外給食収益	104,700	232,200	△127,500
		雑収益	34,417	92,745	△58,328
	サービス活動外収益計(4)	163,117	1,165,038	△1,001,921	
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	支払利息	315,938	735,511	△419,573
		支払利息	315,938	735,511	△419,573
		その他のサービス活動外費用	141,089	254,462	△113,373
利用者等外給食費		141,089	254,462	△113,373	
サービス活動外費用計(5)	457,027	989,973	△532,946		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△293,910	175,065	△468,975		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,735,330	14,796,835	938,495		
特 別 増	特 別 増 収 益	施設整備等補助金収益	0	4,122,000	△4,122,000
		施設整備等補助金収益	0	4,122,000	△4,122,000
		その他の特別収益	0	4,764	△4,764
		徴収不能引当金戻入益	0	4,764	△4,764
	特別収益計(8)	0	4,126,764	△4,126,764	
増	固定資産売却損・処分損	1	6	△5	
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	

社福大谷拠点拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	費			
	器具及び備品売却損・処分損	0	6	△6
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,122,000	△4,122,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,122,000	△4,122,000
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	0	3,000,000
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	0	3,000,000
	特別費用計(9)	3,000,001	4,122,006	△1,122,005
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,000,001	4,758	△3,004,759
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,735,329	14,801,593	△2,066,264
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	12,735,329	14,801,593	△2,066,264
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)	177,567,777	162,766,184	14,801,593
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	190,303,106	177,567,777	12,735,329
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	190,303,106	177,567,777	12,735,329

社福大谷拠点拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	<b>77,394,885</b>	<b>64,129,271</b>	<b>13,265,614</b>	<b>流動負債</b>	<b>30,164,620</b>	<b>28,864,630</b>	<b>1,299,990</b>
現金預金	51,082,036	34,420,327	16,661,709	事業未払金	4,889,312	3,342,820	1,546,492
事業未収金	24,536,350	25,101,962	△565,612	1年以内返済予定設備資金借入金	20,000,000	20,000,000	0
未収補助金	398,560	4,144,382	△3,745,822	未払費用	747,315	565,310	182,005
前払費用	1,505,318	578,294	927,024	預り金	195,600	294,760	△99,160
徴収不能引当金	△127,379	△115,694	△11,685	賞与引当金	4,332,393	4,661,740	△329,347
<b>固定資産</b>	<b>304,748,611</b>	<b>332,178,307</b>	<b>△27,429,696</b>	<b>固定負債</b>	<b>97,088,722</b>	<b>115,116,233</b>	<b>△18,027,511</b>
基本財産	262,233,941	281,518,773	△19,284,832	設備資金借入金	80,000,000	100,000,000	△20,000,000
土地（基）	31,484,230	31,484,230	0	退職給付引当金	13,088,722	11,316,233	1,772,489
建物（基）	230,749,711	250,034,543	△19,284,832	長期預り金	4,000,000	3,800,000	200,000
その他の固定資産	42,514,670	50,659,534	△8,144,864	<b>負債の部合計</b>	<b>127,253,342</b>	<b>143,980,863</b>	<b>△16,727,521</b>
建物（固）	597,813	652,409	△54,596	<b>純 資 産 の 部</b>			
構築物（固）	11,532,164	14,372,762	△2,840,598	国庫補助金等特別積立金	64,587,048	74,758,938	△10,171,890
車輛運搬具	6	694,111	△694,105	国庫補助金等特別積立金	64,587,048	74,758,938	△10,171,890
器具及び備品	13,222,093	19,715,393	△6,493,300	次期繰越活動増減差額	190,303,106	177,567,777	12,735,329
権利（固）	20,592	45,936	△25,344	次期繰越活動増減差額	190,303,106	177,567,777	12,735,329
退職給付引当資産	13,088,722	11,316,233	1,772,489	（うち当期活動増減差額）	12,735,329	14,801,593	△2,066,264
長期預り金積立資産	4,000,000	3,800,000	200,000	<b>純資産の部合計</b>	<b>254,890,154</b>	<b>252,326,715</b>	<b>2,563,439</b>
リサイクル預託金	53,280	62,690	△9,410	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>382,143,496</b>	<b>396,307,578</b>	<b>△14,164,082</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>382,143,496</b>	<b>396,307,578</b>	<b>△14,164,082</b>				

## 計算書類に対する注記（社会福祉事業・大谷拠点用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

② 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

#### ③ リース資産

イ 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。

ロ 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。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

#### ① 徴収不能引当金

徴収不能の恐れのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能となる金銭債権は存在しないが、次年度以降に予測される金銭債権が存在するため、利用者負担金の期末残高の3%相当額を徴収不能引当金として計上している。

#### ② 賞与引当金

職員の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

職員に対して将来支給する退職金のうち、一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度掛金の法人負担分相当額を退職給付引当金に計上している。

#### (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

該当なし

### 2. 採用する退職給付制度

#### (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

#### (2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度

### 3. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、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) 大谷拠点の計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

・ケアハウス大谷春圃苑（ケアハウス会計）



- ・春圃苑大谷デイサービスセンター（大谷デイ会計）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
- ・ケアハウス大谷春圃苑（ケアハウス会計）
- ・春圃苑大谷デイサービスセンター（大谷デイ会計）

4. 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	31,484,230	0	0	31,484,230
建物	250,034,543	0	19,284,832	230,749,711
合計	281,518,773	0	19,284,832	262,233,941

5. 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  
該当なし

6. 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。

- ① 土地（基本財産） 31,484,230 円
- ② 建物（基本財産） 230,749,711 円
- ③ 合計 262,233,941 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

- ① 設備資金借入金 100,000,000 円

7. 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
土地（基本財産）	31,484,230	0	31,484,230
建物（基本財産）	346,458,717	115,709,006	230,749,711
建物	925,393	327,580	597,813
構築物	28,575,760	17,043,596	11,532,164
車輛運搬具	10,940,010	10,940,004	6
器具及び備品	45,907,610	32,685,517	13,222,093
合計	464,291,720	176,705,703	287,586,017

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首額(価値)(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末繰越前額(D=A+B-C)		減価償却累計額(E)		期末取得原価(F=G+E)		うち国庫補助金等の額		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基本財産)	31,484,230	0	0	0	0	0	31,484,230	0	0	0	31,484,230	0	0	0	
建物(基本財産)	250,034,543	55,283,273	0	19,284,832	0	4,284,103	230,749,711	51,019,170	115,709,006	25,584,630	346,458,717	76,603,800	76,603,800		
基本財産合計	281,518,773	55,283,273	0	19,284,832	0	4,284,103	262,233,941	51,019,170	115,709,006	25,584,630	377,942,947	76,603,800	76,603,800		
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物	652,409	120,416	0	54,596	0	10,076	597,813	110,340	327,580	60,460	925,393	170,800	170,800		
構築物	14,372,762	3,178,573	0	2,840,598	0	628,205	11,532,164	2,550,368	17,043,596	3,769,232	28,575,760	6,319,600	6,319,600		
車両運搬具	694,111	336,088	0	694,104	0	336,088	6	0	10,940,004	2,573,880	10,940,010	2,573,880	2,573,880		
器具・備品	19,715,393	15,840,588	385,280	6,878,580	0	4,933,418	13,222,093	10,907,170	32,685,517	20,364,190	45,907,610	31,271,960	31,271,960		
その他の固定資産(有形固定資産)計	35,434,675	19,475,665	385,280	10,467,878	0	5,907,787	25,352,076	13,567,878	60,996,697	26,767,762	86,348,773	40,335,640	40,335,640		
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
無形固定資産	108,626	0	0	25,344	0	0	73,872	0	50,688	0	124,560	0	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	108,626	0	0	25,344	0	0	73,872	0	50,688	0	124,560	0	0		
その他の固定資産合計	35,543,301	19,475,665	385,280	10,493,222	0	5,907,787	25,425,948	13,567,878	61,047,385	26,767,762	86,473,333	40,335,640	40,335,640		
基本財産及びその他の固定資産計	317,062,074	74,758,938	385,280	29,778,054	0	10,171,890	287,659,889	64,587,048	176,756,391	52,352,392	464,416,280	116,939,440	116,939,440		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差引	317,062,074	74,758,938	385,280	29,778,054	0	10,171,890	287,659,889	64,587,048	176,756,391	52,352,392	464,416,280	116,939,440	116,939,440		

## 引当金明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人 春園会

拠点区分 社会福祉事業大谷拠点

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
		増加額	使用目的	その他		
徴収不能 引当金	80,395	6,264	0	0	86,659	ケアハウス会計
	35,299	5,421	0	0	40,720	大谷デイ会計
	115,694	11,685	0	0	127,379	
賞与 引当金	2,666,053	2,868,353	2,666,053		2,868,353	ケアハウス会計
	1,995,687	1,464,040	1,995,687		1,464,040	大谷デイ会計
	4,661,740	4,332,393	4,661,740	0	4,332,393	
第1種退職給付引当	4,488,294	1,818,804	0	1,084,831	5,222,267	ケアハウス会計
		(1,393,608)		(1,084,831)		
	2,787,939	1,830,784	271,168	2,051,100	2,296,455	大谷デイ会計
	(1,574,447)		(2,051,100)			
	7,276,233	3,649,588	271,168	3,135,931	7,518,722	
第2種退職給付引当	2,840,000	1,040,000	0	150,000	3,730,000	ケアハウス会計
		(550,000)		(150,000)		
	1,200,000	1,290,000	550,000	100,000	1,840,000	大谷デイ会計
	(500,000)		(100,000)			
	4,040,000	2,330,000	550,000	250,000	5,570,000	
計	16,093,667	10,323,666	5,482,908	3,385,931	17,548,494	

社福大谷拠点拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウス会計	大谷デイ会計			
介護保険事業収入	55,547,154	89,994,204	145,541,358	0	145,541,358
居宅介護料収入(介護報酬収入)	0	69,816,815	69,816,815	0	69,816,815
介護報酬収入	0	69,816,815	69,816,815	0	69,816,815
居宅介護料収入(利用者負担金収入)	0	8,264,239	8,264,239	0	8,264,239
介護負担金収入(公費)	0	160,223	160,223	0	160,223
介護負担金収入(一般)	0	8,104,016	8,104,016	0	8,104,016
地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	48,784,816	0	48,784,816	0	48,784,816
介護報酬収入	48,784,816	0	48,784,816	0	48,784,816
地域密着型介護料収入(利用者負担収入)	5,712,674	0	5,712,674	0	5,712,674
介護負担金収入(一般)	5,712,674	0	5,712,674	0	5,712,674
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	5,344,130	5,344,130	0	5,344,130
事業費収入	0	4,730,713	4,730,713	0	4,730,713
事業負担金収入(一般)	0	613,417	613,417	0	613,417
利用者等利用料収入	0	5,445,370	5,445,370	0	5,445,370
食費収入(一般)	0	5,205,280	5,205,280	0	5,205,280
その他の利用料収入	0	240,090	240,090	0	240,090
その他の事業収入	1,049,664	1,123,650	2,173,314	0	2,173,314
補助金事業収入(公費)	1,049,664	1,062,000	2,111,664	0	2,111,664
配食サービス事業収入	0	61,650	61,650	0	61,650
老人福祉事業収入	44,610,363	0	44,610,363	0	44,610,363
運営事業収入	44,610,363	0	44,610,363	0	44,610,363
管理費収入	10,892,358	0	10,892,358	0	10,892,358
その他の利用料収入	16,717,285	0	16,717,285	0	16,717,285
補助金事業収入(公費)	17,000,720	0	17,000,720	0	17,000,720
その他の収入	104,700	75,699	180,399	0	180,399
受入研修費収入	0	24,000	24,000	0	24,000
利用者等外給食費収入	104,700	0	104,700	0	104,700
雑収入	0	34,417	34,417	0	34,417
退職給付引当資産差金収入	0	17,282	17,282	0	17,282
事業活動収入計(1)	100,262,217	90,069,903	190,332,120	0	190,332,120
人件費支出	63,398,854	55,362,519	118,761,373	0	118,761,373
職員給料支出	36,205,670	21,948,218	58,153,888	0	58,153,888
職員賞与支出	9,631,269	6,085,464	15,716,733	0	15,716,733
非常勤職員給与支出	7,798,447	19,561,718	27,360,165	0	27,360,165
退職給付支出	133,500	831,314	964,814	0	964,814
法定福利費支出	9,629,968	6,935,805	16,565,773	0	16,565,773
事業費支出	14,131,047	12,300,338	26,431,385	0	26,431,385
給食費支出	6,713,422	2,718,816	9,432,238	0	9,432,238
介護用品費支出	178,084	197,547	375,631	0	375,631
保健衛生費支出	809,363	726,552	1,535,915	0	1,535,915
教養娯楽費支出	341,445	1,021,483	1,362,928	0	1,362,928
日用品費支出	89,311	311,713	401,024	0	401,024
水道光熱費支出	5,409,491	2,830,920	8,240,411	0	8,240,411
燃料費支出	0	1,883	1,883	0	1,883
消耗器具備品費支出	494,806	593,997	1,088,803	0	1,088,803
保険料支出	0	624,682	624,682	0	624,682
賃借料支出	0	808,236	808,236	0	808,236
車輦費支出	0	2,404,425	2,404,425	0	2,404,425
地域支援活動費支出	92,156	45,594	137,750	0	137,750
雑支出	2,969	14,490	17,459	0	17,459
事務費支出	6,062,984	2,746,517	8,809,501	0	8,809,501
福利厚生費支出	293,891	200,604	494,495	0	494,495
職員被服費支出	130,000	181,995	311,995	0	311,995
旅費交通費支出	23,980	0	23,980	0	23,980
研修研究費支出	277,440	191,295	468,735	0	468,735
事務消耗品費支出	112,273	339,669	451,942	0	451,942
印刷製本費支出	327,009	296,400	623,409	0	623,409
水道光熱費支出	1,358,005	0	1,358,005	0	1,358,005
燃料費支出	296,306	0	296,306	0	296,306
修繕費支出	448,580	4,950	453,530	0	453,530
通信運搬費支出	211,654	328,954	540,608	0	540,608
業務委託費支出	587,550	464,089	1,051,639	0	1,051,639
手教料支出	189,215	117,606	306,821	0	306,821
保険料支出	438,871	0	438,871	0	438,871

社福大谷拠点拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス会計	大谷デイ会計			
	賃借料支出	308,112	0	308,112	0	308,112
	租税公課支出	6,000	114,300	120,300	0	120,300
	保守料支出	908,110	322,680	1,230,790	0	1,230,790
	渉外費支出	66,108	135,591	201,699	0	201,699
	諸会費支出	72,400	21,500	93,900	0	93,900
	雑支出	7,480	26,884	34,364	0	34,364
	利用者負担軽減額	0	43,091	43,091	0	43,091
	利用者負担軽減額	0	43,091	43,091	0	43,091
	支払利息支出	240,110	75,828	315,938	0	315,938
	支払利息支出	240,110	75,828	315,938	0	315,938
	その他の支出	104,700	36,389	141,089	0	141,089
	利用者等外給食費支出	104,700	36,389	141,089	0	141,089
	事業活動支出計(2)	83,937,695	70,564,682	154,502,377	0	154,502,377
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,324,522	19,505,221	35,829,743	0	35,829,743
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	15,200,000	4,800,000	20,000,000	0	20,000,000
	設備資金借入金元金償還支出	15,200,000	4,800,000	20,000,000	0	20,000,000
	固定資産取得支出	385,280	0	385,280	0	385,280
	器具及び備品取得支出	385,280	0	385,280	0	385,280
	施設整備等支出計(5)	15,585,280	4,800,000	20,385,280	0	20,385,280
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,585,280	△4,800,000	△20,385,280	0	△20,385,280
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,000,000	725,032	1,725,032	0	1,725,032
	退職給付引当資産取崩収入	0	725,032	725,032	0	725,032
	長期預り金積立資産取崩収入	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の活動による収入	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	長期預り金収入	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	その他の活動収入計(7)	2,200,000	725,032	2,925,032	0	2,925,032
その他の活動による支出	積立資産支出	2,115,196	606,337	2,721,533	0	2,721,533
	退職給付引当資産支出	915,196	606,337	1,521,533	0	1,521,533
	長期預り金積立資産支出	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	拠点区分間繰入金支出	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
	拠点区分間繰入金支出	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
	その他の活動による支出	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	長期預り金支出	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の活動支出計(8)	3,115,196	3,606,337	6,721,533	0	6,721,533
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△915,196	△2,881,305	△3,796,501	0	△3,796,501
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△175,954	11,823,916	11,647,962	0	11,647,962
	前期末支払資金残高(11)	30,497,545	29,544,530	60,042,075	0	60,042,075
	当期末支払資金残高(10)+(11)	30,321,591	41,368,446	71,690,037	0	71,690,037

社福大谷拠点拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス会計	大谷デイ会計			
収	介護保険事業収益	55,547,154	89,994,204	145,541,358	0	145,541,358
	居宅介護料収益	0	69,816,815	69,816,815	0	69,816,815
	介護報酬収益	0	69,816,815	69,816,815	0	69,816,815
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	8,264,239	8,264,239	0	8,264,239
	介護負担金収益(公費)	0	160,223	160,223	0	160,223
	介護負担金収益(一般)	0	8,104,016	8,104,016	0	8,104,016
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	48,784,816	0	48,784,816	0	48,784,816
	介護報酬収益	48,784,816	0	48,784,816	0	48,784,816
	地域密着型介護料収益(利用者負担収益)	5,712,674	0	5,712,674	0	5,712,674
	介護負担金収益(一般)	5,712,674	0	5,712,674	0	5,712,674
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	5,344,130	5,344,130	0	5,344,130
	事業費収益	0	4,730,713	4,730,713	0	4,730,713
	事業負担金収益(一般)	0	613,417	613,417	0	613,417
	利用者等利用料収益	0	5,445,370	5,445,370	0	5,445,370
	食費収益(一般)	0	5,205,280	5,205,280	0	5,205,280
	その他の利用料収益	0	240,090	240,090	0	240,090
	その他の事業収益	1,049,664	1,123,650	2,173,314	0	2,173,314
	補助金事業収益(公費)	1,049,664	1,062,000	2,111,664	0	2,111,664
	配食サービス事業収益	0	61,650	61,650	0	61,650
	益	老人福祉事業収益	44,610,363	0	44,610,363	0
運営事業収益		44,610,363	0	44,610,363	0	44,610,363
管理費収益		10,892,358	0	10,892,358	0	10,892,358
その他の利用料収益		16,717,285	0	16,717,285	0	16,717,285
補助金事業収益(公費)		17,000,720	0	17,000,720	0	17,000,720
ビ	その他の収益	0	17,282	17,282	0	17,282
	退職給付引当資産差金収入	0	17,282	17,282	0	17,282
	サービス					
	サービス活動収益計(1)	100,157,517	90,011,486	190,169,003	0	190,169,003
ス	人件費	64,516,350	54,712,177	119,228,527	0	119,228,527
	職員給料	36,205,670	21,948,218	58,153,888	0	58,153,888
	職員賞与	6,965,216	4,089,777	11,054,993	0	11,054,993
	賞与引当金繰入	2,868,353	1,464,040	4,332,393	0	4,332,393
	非常勤職員給与	7,798,447	19,561,718	27,360,165	0	27,360,165
	退職給付費用	1,048,696	712,619	1,761,315	0	1,761,315
	法定福利費	9,629,968	6,935,805	16,565,773	0	16,565,773
	事業費	14,140,457	12,300,338	26,440,795	0	26,440,795
	給食費	6,713,422	2,718,816	9,432,238	0	9,432,238
	介護用品費	178,084	197,547	375,631	0	375,631
	保健衛生費	809,363	726,552	1,535,915	0	1,535,915
	教養娯楽費	341,445	1,021,483	1,362,928	0	1,362,928
	日用品費	89,311	311,713	401,024	0	401,024
	水道光熱費	5,409,491	2,830,920	8,240,411	0	8,240,411
	燃料費	0	1,883	1,883	0	1,883
	消耗器具備品費	494,806	593,997	1,088,803	0	1,088,803
	保険料	0	624,682	624,682	0	624,682
	賃借料	0	808,236	808,236	0	808,236
	車輦費	9,410	2,404,425	2,413,835	0	2,413,835
	増	地域支援活動費	92,156	45,594	137,750	0
	雑費	2,969	14,490	17,459	0	17,459
減	事務費	6,062,984	2,746,517	8,809,501	0	8,809,501
	福利厚生費	293,891	200,604	494,495	0	494,495
	職員被服費	130,000	181,995	311,995	0	311,995
	旅費交通費	23,980	0	23,980	0	23,980
	研修研究費	277,440	191,295	468,735	0	468,735
	事務消耗品費	112,273	339,669	451,942	0	451,942
	印刷製本費	327,009	296,400	623,409	0	623,409
	水道光熱費	1,358,005	0	1,358,005	0	1,358,005
	燃料費	296,306	0	296,306	0	296,306
	修繕費	448,580	4,950	453,530	0	453,530
の	通信運搬費	211,654	328,954	540,608	0	540,608
	業務委託費	587,550	464,089	1,051,639	0	1,051,639
	手数料	189,215	117,606	306,821	0	306,821
	保険料	438,871	0	438,871	0	438,871
	賃借料	308,112	0	308,112	0	308,112
部						

社福大谷拠点拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス会計	大谷デイ会計			
	租税公課	6,000	114,300	120,300	0	120,300
	保守料	908,110	322,680	1,230,790	0	1,230,790
	渉外費	66,108	135,591	201,699	0	201,699
	諸会費	72,400	21,500	93,900	0	93,900
	雑費	7,480	26,884	34,364	0	34,364
	利用者負担軽減額	0	43,091	43,091	0	43,091
	利用者負担軽減額	0	43,091	43,091	0	43,091
	減価償却費	23,235,205	6,542,849	29,778,054	0	29,778,054
	減価償却費	23,235,205	6,542,849	29,778,054	0	29,778,054
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,118,679	△53,211	△10,171,890	0	△10,171,890
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,118,679	△53,211	△10,171,890	0	△10,171,890
	徴収不能引当金繰入	6,264	5,421	11,685	0	11,685
	徴収不能引当金繰入	6,264	5,421	11,685	0	11,685
	サービス活動費用計(2)	97,842,581	76,297,182	174,139,763	0	174,139,763
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,314,936	13,714,304	16,029,240	0	16,029,240
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	104,700	58,417	163,117	0	163,117
	受入研修費収益	0	24,000	24,000	0	24,000
	利用者等外給食収益	104,700	0	104,700	0	104,700
	雑収益	0	34,417	34,417	0	34,417
	サービス活動外収益計(4)	104,700	58,417	163,117	0	163,117
サービス活動外増減の部	支払利息	240,110	75,828	315,938	0	315,938
	支払利息	240,110	75,828	315,938	0	315,938
	その他のサービス活動外費用	104,700	36,389	141,089	0	141,089
	利用者等外給食費	104,700	36,389	141,089	0	141,089
	サービス活動外費用計(5)	344,810	112,217	457,027	0	457,027
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△240,110	△53,800	△293,910	0	△293,910
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,074,826	13,660,504	15,735,330	0	15,735,330



**積立金・積立資産明細書**

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 春圃会

拠点区分 社会福祉事業大谷拠点

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産 (第1種)	7,276,233	3,649,588	3,407,099	7,518,722	退職給付引当金に対応した積立
退職給付引当資産 (第2種)	4,040,000	2,330,000	800,000	5,570,000	退職給付引当金に対応した積立
長期預り金積立資産	3,800,000	1,200,000	1,000,000	4,000,000	長期預り金に対応した積立
計	15,116,233	7,179,588	5,207,099	17,088,722	