

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

社福大谷拠点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)
事業活動による収入	介護保険事業収入	153,860,000	154,177,888	△317,888
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	73,670,000	73,205,799	464,201
	介護報酬収入	73,670,000	73,205,799	464,201
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	9,180,000	9,098,691	81,309
	介護負担金収入（公費）	610,000	568,610	41,390
	介護負担金収入（一般）	8,070,000	8,530,081	△460,081
	介護予防負担金収入（公費）	500,000	0	500,000
	地域密着型介護料収入（介護報酬収入）	51,580,000	52,230,155	△650,155
	介護報酬収入	51,580,000	52,230,155	△650,155
	地域密着型介護料収入（利用者負担収入）	6,062,000	6,133,225	△71,225
	介護負担金収入（一般）	6,062,000	6,133,225	△71,225
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,875,000	6,062,670	△187,670
	事業費収入	5,150,000	5,339,163	△189,163
	事業負担金収入（公費）	25,000	0	25,000
	事業負担金収入（一般）	700,000	723,507	△23,507
	利用者等利用料収入	6,113,000	6,205,562	△92,562
	食費収入（一般）	5,950,000	6,035,680	△85,680
	その他の利用料収入	163,000	169,882	△6,882
	その他の事業収入	1,380,000	1,241,786	138,214
	補助金事業収入（公費）	1,380,000	1,241,786	138,214
	老人福祉事業収入	44,042,000	44,146,255	△104,255
	運営事業収入	44,042,000	44,146,255	△104,255
	管理費収入	10,820,000	10,721,196	98,804
	その他の利用料収入	17,242,000	17,444,419	△202,419
	補助金事業収入（公費）	15,980,000	15,980,640	△640
	その他の収入	2,010,000	1,758,502	251,498
	受入研修費収入	0	12,000	△12,000
	利用者等外給食費収入	240,000	0	240,000
	雑収入	37,000	12,809	24,191
	退職給付引当資産差金収入	1,733,000	1,733,693	△693
	事業活動収入計(1)	199,912,000	200,082,645	△170,645
事業活動による支出	人件費支出	128,272,000	127,675,307	596,693
	職員給料支出	61,650,000	61,518,439	131,561
	職員賞与支出	19,420,000	19,371,616	48,384
	非常勤職員給与支出	26,670,000	26,667,065	2,935
	退職給付支出	3,972,000	3,968,148	3,852
	法定福利費支出	16,560,000	16,150,039	409,961
	事業費支出	27,766,000	23,118,581	4,647,419
	給食費支出	8,850,000	7,884,047	965,953
	介護用品費支出	700,000	37,450	662,550
	保健衛生費支出	2,417,000	2,260,247	156,753
	医療費支出	70,000	0	70,000
	被服費支出	300,000	0	300,000
	教養娯楽費支出	1,530,000	1,076,502	453,498
	日用品費支出	579,000	374,390	204,610
	水道光熱費支出	7,289,000	6,040,452	1,248,548
	燃料費支出	11,000	0	11,000
	消耗器具備品費支出	1,530,000	1,323,023	206,977
	保険料支出	700,000	688,215	11,785
	賃借料支出	880,000	874,590	5,410
	車輛費支出	2,500,000	2,385,364	114,636

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

社福大谷拠点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 収 支	地域支援活動費支出	200,000	160,072	39,928
	雑支出	210,000	14,229	195,771
	事務費支出	12,484,000	7,990,579	4,493,421
	福利厚生費支出	730,000	383,271	346,729
	職員被服費支出	461,000	310,000	151,000
	旅費交通費支出	125,000	84,200	40,800
	研修研究費支出	1,400,000	1,160,711	239,289
	事務消耗品費支出	700,000	224,536	475,464
	印刷製本費支出	860,000	560,619	299,381
	水道光熱費支出	1,050,000	816,386	233,614
	燃料費支出	500,000	107,235	392,765
	修繕費支出	1,480,000	284,394	1,195,606
	通信運搬費支出	702,000	562,074	139,926
	会議費支出	24,000	0	24,000
	広報費支出	88,000	80,500	7,500
	業務委託費支出	1,054,000	603,494	450,506
	手数料支出	350,000	340,279	9,721
	保険料支出	470,000	437,958	32,042
	賃借料支出	457,000	408,080	48,920
	租税公課支出	210,000	104,200	105,800
	保守料支出	1,310,000	1,248,446	61,554
	渉外費支出	309,000	145,752	163,248
	諸会費支出	124,000	104,900	19,100
	雑支出	80,000	23,544	56,456
	利用者負担軽減額	71,000	70,312	688
	利用者負担軽減額	71,000	70,312	688
	支払利息支出	317,000	253,093	63,907
	支払利息支出	317,000	253,093	63,907
	その他の支出	245,000	0	245,000
	利用者等外給食費支出	245,000	0	245,000
	事業活動支出計(2)	169,155,000	159,107,872	10,047,128
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,757,000	40,974,773	△10,217,773
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	11,020,000	9,317,680	1,702,320
	車輛運搬具取得支出	2,000,000	1,993,200	6,800
	器具及び備品取得支出	9,000,000	7,317,680	1,682,320
	リサイクル預託金支出	20,000	6,800	13,200
	施設整備等支出計(5)	31,020,000	29,317,680	1,702,320
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△31,020,000	△29,317,680	△1,702,320
そ の 他 の 活 動 に よ	収入			
	積立資産取崩収入	4,097,000	3,497,955	599,045
	退職給付引当資産取崩収入	2,097,000	2,097,955	△955
	長期預り金積立資産取崩収入	2,000,000	1,400,000	600,000
	その他の活動による収入	2,000,000	1,400,000	600,000
	長期預り金収入	2,000,000	1,400,000	600,000
	その他の活動収入計(7)	6,097,000	4,897,955	1,199,045
	支出			
	積立資産支出	3,796,000	3,183,922	612,078
	退職給付引当資産支出	1,796,000	1,783,922	12,078
	長期預り金積立資産支出	2,000,000	1,400,000	600,000

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

社福大谷拠点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 収 支	出	その他の活動による支出	2,000,000	1,400,000	600,000
		長期預り金支出	2,000,000	1,400,000	600,000
		その他の活動支出計 (8)	5,796,000	4,583,922	1,212,078
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	301,000	314,033	△13,033
	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)			△762,000	11,971,126	△12,733,126
前期末支払資金残高(12)			71,689,000	71,690,037	△1,037
当期末支払資金残高(11)+(12)			70,927,000	83,661,163	△12,734,163

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

社福大谷拠点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)
サ イ ビ ス 活 動 増	収入			
	介護保険事業収益	154,177,888	145,541,358	8,636,530
	居宅介護料収益	73,205,799	69,816,815	3,388,984
	介護報酬収益	73,205,799	69,816,815	3,388,984
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,098,691	8,264,239	834,452
	介護負担金収益(公費)	568,610	160,223	408,387
	介護負担金収益(一般)	8,530,081	8,104,016	426,065
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	52,230,155	48,784,816	3,445,339
	介護報酬収益	52,230,155	48,784,816	3,445,339
	地域密着型介護料収益(利用者負担収益)	6,133,225	5,712,674	420,551
	介護負担金収益(一般)	6,133,225	5,712,674	420,551
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,062,670	5,344,130	718,540
	事業費収益	5,339,163	4,730,713	608,450
	事業負担金収益(一般)	723,507	613,417	110,090
	利用者等利用料収益	6,205,562	5,445,370	760,192
	食費収益(一般)	6,035,680	5,205,280	830,400
	その他の利用料収益	169,882	240,090	△70,208
	その他の事業収益	1,241,786	2,173,314	△931,528
	補助金事業収益(公費)	1,241,786	2,111,664	△869,878
	配食サービス事業収益	0	61,650	△61,650
	老人福祉事業収益	44,146,255	44,610,363	△464,108
	運営事業収益	44,146,255	44,610,363	△464,108
	管理費収益	10,721,196	10,892,358	△171,162
	その他の利用料収益	17,444,419	16,717,285	727,134
	補助金事業収益(公費)	15,980,640	17,000,720	△1,020,080
	その他の収益	1,733,693	17,282	1,716,411
	退職給付引当資産差金収益	1,733,693	17,282	1,716,411
	サービス活動収益計(1)	200,057,836	190,169,003	9,888,833
	費用			
	人件費	127,734,821	119,228,527	8,506,294
	職員給料	61,518,439	58,153,888	3,364,551
	職員賞与	15,039,223	11,054,993	3,984,230
	賞与引当金繰入	4,705,940	4,332,393	373,547
	非常勤職員給与	26,667,065	27,360,165	△693,100
	退職給付費用	3,654,115	1,761,315	1,892,800
	法定福利費	16,150,039	16,565,773	△415,734
	事業費	23,118,581	26,440,795	△3,322,214
	給食費	7,884,047	9,432,238	△1,548,191
	介護用品費	37,450	375,631	△338,181
	保健衛生費	2,260,247	1,535,915	724,332
	教養娯楽費	1,076,502	1,362,928	△286,426
	日用品費	374,390	401,024	△26,634
	水道光熱費	6,040,452	8,240,411	△2,199,959
	燃料費	0	1,883	△1,883
	消耗器具備品費	1,323,023	1,088,803	234,220
	保険料	688,215	624,682	63,533
	賃借料	874,590	808,236	66,354
	車輛費	2,385,364	2,413,835	△28,471
	地域支援活動費	160,072	137,750	22,322
	雑費	14,229	17,459	△3,230
	事務費	7,990,579	8,809,501	△818,922
	福利厚生費	383,271	494,495	△111,224
	職員被服費	310,000	311,995	△1,995

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

社福大谷拠点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 の 部	用	旅費交通費	84,200	23,980	60,220
		研修研究費	1,160,711	468,735	691,976
		事務消耗品費	224,536	451,942	△227,406
		印刷製本費	560,619	623,409	△62,790
		水道光熱費	816,386	1,358,005	△541,619
		燃料費	107,235	296,306	△189,071
		修繕費	284,394	453,530	△169,136
		通信運搬費	562,074	540,608	21,466
		広報費	80,500	0	80,500
		業務委託費	603,494	1,051,639	△448,145
		手数料	340,279	306,821	33,458
		保険料	437,958	438,871	△913
		賃借料	408,080	308,112	99,968
		租税公課	104,200	120,300	△16,100
		保守料	1,248,446	1,230,790	17,656
		渉外費	145,752	201,699	△55,947
		諸会費	104,900	93,900	11,000
		雑費	23,544	34,364	△10,820
		利用者負担軽減額	70,312	43,091	27,221
		利用者負担軽減額	70,312	43,091	27,221
		減価償却費	27,750,852	29,778,054	△2,027,202
		減価償却費	27,750,852	29,778,054	△2,027,202
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,647,501	△10,171,890	1,524,389
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,647,501	△10,171,890	1,524,389
		徴収不能引当金繰入	5,137	11,685	△6,548
		徴収不能引当金繰入	5,137	11,685	△6,548
		サービス活動費用計(2)	178,022,781	174,139,763	3,883,018
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,035,055	16,029,240	6,005,815
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	24,809	163,117	△138,308
		受入研修費収益	12,000	24,000	△12,000
		利用者等外給食収益	0	104,700	△104,700
		雑収益	12,809	34,417	△21,608
	費 用	サービス活動外収益計(4)	24,809	163,117	△138,308
		支払利息	253,093	315,938	△62,845
		支払利息	253,093	315,938	△62,845
		その他のサービス活動外費用	0	141,089	△141,089
		利用者等外給食費	0	141,089	△141,089
		サービス活動外費用計(5)	253,093	457,027	△203,934
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△228,284	△293,910	65,626
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,806,771	15,735,330	6,071,441
特 別 増 減 の 部	収 益	その他の特別収益	4,036	0	4,036
		徴収不能引当金戻入益	4,036	0	4,036
		特別収益計(8)	4,036	0	4,036
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		拠点区分間繰入金費用	0	3,000,000	△3,000,000
		拠点区分間繰入金費用	0	3,000,000	△3,000,000
		特別費用計(9)	0	3,000,001	△3,000,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,036	△3,000,001	3,004,037
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,810,807	12,735,329	9,075,478
		法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

社福大谷拠点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)
法人税等調整額 (13)		0	0	0
当期活動増減差額 (14) = (11) - (12) - (13)		21,810,807	12,735,329	9,075,478
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)	190,303,106	177,567,777	12,735,329
	当期末繰越活動増減差額 (16) = (14) + (15)	212,113,913	190,303,106	21,810,807
	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)		212,113,913	190,303,106	21,810,807

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

社福大谷拠点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	88,444,899	77,394,885	11,050,014	流動負債	29,618,156	30,164,620	△546,464
現金預金	63,017,947	51,082,036	11,935,911	事業未払金	4,209,338	4,889,312	△679,974
事業未収金	24,816,755	24,536,350	280,405	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	21,204	398,560	△377,356	未払費用	576,518	747,315	△170,797
前払費用	717,473	1,505,318	△787,845	預り金	126,360	195,600	△69,240
徴収不能引当金	△128,480	△127,379	△1,101	賞与引当金	4,705,940	4,332,393	373,547
固定資産	287,717,453	304,748,611	△17,031,158	固定負債	78,490,736	97,088,722	△18,597,986
基本財産	242,949,109	262,233,941	△19,284,832	設備資金借入金	60,000,000	80,000,000	△20,000,000
土地（基）	31,484,230	31,484,230	0	退職給付引当金	14,490,736	13,088,722	1,402,014
建物（基）	211,464,879	230,749,711	△19,284,832	長期預り金	4,000,000	4,000,000	0
その他の固定資産	44,768,344	42,514,670	2,253,674	負債の部合計	108,108,892	127,253,342	△19,144,450
建物（固）	543,217	597,813	△54,596	純 資 産 の 部			
構築物（固）	8,691,566	11,532,164	△2,840,598	国庫補助金等特別積立金	55,939,547	64,587,048	△8,647,501
車両運搬具	1,328,806	6	1,328,800	国庫補助金等特別積立金	55,939,547	64,587,048	△8,647,501
器具及び備品	15,653,938	13,222,093	2,431,845	次期繰越活動増減差額	212,113,913	190,303,106	21,810,807
権利（固）	1	20,592	△20,591	次期繰越活動増減差額	212,113,913	190,303,106	21,810,807
退職給付引当資産	14,490,736	13,088,722	1,402,014	（うち当期活動増減差額）	21,810,807	12,735,329	9,075,478
長期預り金積立資産	4,000,000	4,000,000	0	純資産の部合計	268,053,460	254,890,154	13,163,306
リサイクル預託金	60,080	53,280	6,800	負債及び純資産の部合計	376,162,352	382,143,496	△5,981,144
資産の部合計	376,162,352	382,143,496	△5,981,144				

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

消費税の会計処理は税込処理によっており、簡易課税を選択している。

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	230,749,711	0	19,284,832	211,464,879
合 計	262,233,941	0	19,284,832	242,949,109

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） 211,464,879 円
- ③ 合計 242,949,109 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 80,000,000 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	134,993,838	211,464,879
建物	925,393	382,176	543,217
構築物	28,575,760	19,884,194	8,691,566
車両運搬具	12,933,210	11,604,404	1,328,806
器具及び備品	52,979,050	37,325,112	15,653,938
合 計	473,356,360	204,189,724	269,166,636

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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末帳簿価額		期末取得原価		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	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(G+E+F)	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	31,484,230	0	31,484,230	0	0	0
建物(基本財産)	230,749,711	51,019,170	4,264,103	4,264,103	0	211,464,879	46,755,067	346,458,717	29,848,733	76,603,800	76,603,800
基本財産合計	262,233,941	51,019,170	4,264,103	4,264,103	0	242,949,109	46,755,067	377,942,947	29,848,733	76,603,800	76,603,800
【その他の固定資産(有形固定資産)】											
建物	597,813	110,340	0	54,596	10,076	543,217	100,264	382,176	70,536	925,393	170,800
構築物	11,532,164	2,550,368	0	2,840,598	628,205	8,691,566	1,922,163	19,884,194	4,397,437	28,575,760	6,319,600
車両運搬具	6	0	0	664,400	0	1,328,806	0	11,604,404	2,573,880	12,933,210	2,573,880
器具・備品	13,222,093	10,907,170	0	4,885,835	3,745,117	15,659,938	7,162,053	37,325,112	23,872,737	52,979,050	31,034,790
その他の固定資産(有形固定資産)計	25,352,076	13,567,878	0	8,445,429	4,383,398	26,217,527	9,184,480	89,195,886	30,914,590	95,413,413	40,099,070
【その他の固定資産(無形固定資産)】											
無形固定資産	73,872	0	0	20,591	0	60,081	0	71,279	0	131,360	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	73,872	0	0	20,591	0	60,081	0	71,279	0	131,360	0
その他の固定資産計	25,425,948	13,567,878	0	8,466,020	4,383,398	26,277,608	9,184,480	89,267,165	30,914,590	95,544,773	40,099,070
基本財産及びその他の固定資産計	287,659,889	64,587,048	0	27,750,852	8,847,501	289,226,717	55,939,547	204,261,003	60,763,323	473,487,720	116,702,870
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
差引	287,659,889	64,587,048	0	27,750,852	8,847,501	289,226,717	55,939,547	204,261,003	60,763,323	473,487,720	116,702,870

引当金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7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

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	86,659	5,137	0	0	91,796	ケアハウス会計
	40,720		4,036	0	36,684	大谷デイ会計
	127,379	5,137	4,036	0	128,480	
賞与 引当金	2,868,353	3,194,073	2,868,353		3,194,073	ケアハウス会計
	1,464,040	1,511,867	1,464,040		1,511,867	大谷デイ会計
	4,332,393	4,705,940	4,332,393	0	4,705,940	
第1種退職 給付引当	5,222,267	784,932	0	126,252	5,880,947	ケアハウス会計
		(278,988)		(126,252)		
	2,296,455	1,051,737	1,452,594	285,809	1,609,789	大谷デイ会計
		(803,759)		(285,809)		
	7,518,722	1,836,669	1,452,594	412,061	7,490,736	
第2種退職 給付引当	3,730,000	1,040,000	0	250,000	4,520,000	ケアハウス会計
		(500,000)		(250,000)		
	1,840,000	1,850,000	700,000	510,000	2,480,000	大谷デイ会計
		(1,360,000)		(510,000)		
	5,570,000	2,890,000	700,000	760,000	7,000,000	
計	17,548,494	9,437,746	6,489,023	1,172,061	19,325,156	

社福大谷拠点拠点区分資金収支明細書

(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		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			
事業活動収入	介護保険事業収入	58,857,591	95,320,297	154,177,888	0	154,177,888
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	0	73,205,799	73,205,799	0	73,205,799
	介護報酬収入	0	73,205,799	73,205,799	0	73,205,799
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	0	9,098,691	9,098,691	0	9,098,691
	介護負担金収入(公費)	0	568,610	568,610	0	568,610
	介護負担金収入(一般)	0	8,530,081	8,530,081	0	8,530,081
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	52,230,155	0	52,230,155	0	52,230,155
	介護報酬収入	52,230,155	0	52,230,155	0	52,230,155
	地域密着型介護料収入(利用者負担収入)	6,133,225	0	6,133,225	0	6,133,225
	介護負担金収入(一般)	6,133,225	0	6,133,225	0	6,133,225
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	6,062,670	6,062,670	0	6,062,670
	事業費収入	0	5,339,163	5,339,163	0	5,339,163
	事業負担金収入(一般)	0	723,507	723,507	0	723,507
	利用者等利用料収入	0	6,205,562	6,205,562	0	6,205,562
	食費収入(一般)	0	6,035,680	6,035,680	0	6,035,680
	その他の利用料収入	0	169,882	169,882	0	169,882
	その他の事業収入	494,211	747,575	1,241,786	0	1,241,786
	補助金事業収入(公費)	494,211	747,575	1,241,786	0	1,241,786
	老人福祉事業収入	44,146,255	0	44,146,255	0	44,146,255
	運営事業収入	44,146,255	0	44,146,255	0	44,146,255
	管理費収入	10,721,196	0	10,721,196	0	10,721,196
	その他の利用料収入	17,444,419	0	17,444,419	0	17,444,419
	補助金事業収入(公費)	15,980,640	0	15,980,640	0	15,980,640
	その他の収入	0	1,758,502	1,758,502	0	1,758,502
	受入研修費収入	0	12,000	12,000	0	12,000
	雑収入	0	12,809	12,809	0	12,809
	退職給付引当資産差金収入	0	1,733,693	1,733,693	0	1,733,693
	事業活動収入計(1)	103,003,846	97,078,799	200,082,645	0	200,082,645
事業活動支出	人件費支出	68,323,004	59,352,303	127,675,307	0	127,675,307
	職員給料支出	39,297,786	22,220,653	61,518,439	0	61,518,439
	職員賞与支出	12,515,047	6,856,569	19,371,616	0	19,371,616
	非常勤職員給与支出	6,961,631	19,705,434	26,667,065	0	26,667,065
	退職給付支出	136,500	3,831,648	3,968,148	0	3,968,148
	法定福利費支出	9,412,040	6,737,999	16,150,039	0	16,150,039
	事業費支出	11,599,621	11,518,960	23,118,581	0	23,118,581
	給食費支出	5,402,911	2,481,136	7,884,047	0	7,884,047
	介護用品費支出	8,000	29,450	37,450	0	37,450
	保健衛生費支出	1,600,619	659,628	2,260,247	0	2,260,247
	教養娯楽費支出	235,364	841,138	1,076,502	0	1,076,502
	日用品費支出	41,306	333,084	374,390	0	374,390
	水道光熱費支出	3,455,676	2,584,776	6,040,452	0	6,040,452
	消耗器具備品費支出	695,673	627,350	1,323,023	0	1,323,023
	保険料支出	0	688,215	688,215	0	688,215
	賃借料支出	0	874,590	874,590	0	874,590
	車輛費支出	0	2,385,364	2,385,364	0	2,385,364
	地域支援活動費支出	160,072	0	160,072	0	160,072
	雑支出	0	14,229	14,229	0	14,229
	事務費支出	5,231,785	2,758,794	7,990,579	0	7,990,579
	福利厚生費支出	182,273	200,998	383,271	0	383,271
	職員被服費支出	120,000	190,000	310,000	0	310,000
	旅費交通費支出	43,220	40,980	84,200	0	84,200
	研修研究費支出	538,044	622,667	1,160,711	0	1,160,711
	事務消耗品費支出	56,791	167,745	224,536	0	224,536
	印刷製本費支出	331,343	229,276	560,619	0	560,619
	水道光熱費支出	816,386	0	816,386	0	816,386
	燃料費支出	107,235	0	107,235	0	107,235
	修繕費支出	264,594	19,800	284,394	0	284,394
	通信運搬費支出	260,085	301,989	562,074	0	562,074
	広報費支出	42,500	38,000	80,500	0	80,500
	業務委託費支出	315,689	287,805	603,494	0	603,494
	手数料支出	196,652	143,627	340,279	0	340,279
	保険料支出	437,958	0	437,958	0	437,958
	賃借料支出	408,080	0	408,080	0	408,080
	租税公課支出	32,800	71,400	104,200	0	104,200

社福大谷拠点拠点区分資金収支明細書

(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		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			
	保守料支出	921,825	326,621	1,248,446	0	1,248,446
	渉外費支出	80,104	65,648	145,752	0	145,752
	諸会費支出	73,400	31,500	104,900	0	104,900
	雑支出	2,806	20,738	23,544	0	23,544
	利用者負担軽減額	0	70,312	70,312	0	70,312
	利用者負担軽減額	0	70,312	70,312	0	70,312
	支払利息支出	192,950	60,143	253,093	0	253,093
	支払利息支出	192,950	60,143	253,093	0	253,093
	事業活動支出計(2)	85,347,360	73,760,512	159,107,872	0	159,107,872
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,656,486	23,318,287	40,974,773	0	40,974,773
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	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	317,680	9,000,000	9,317,680	0	9,317,680
	車両運搬具取得支出	0	1,993,200	1,993,200	0	1,993,200
	器具及び備品取得支出	317,680	7,000,000	7,317,680	0	7,317,680
	リサイクル預託金支出	0	6,800	6,800	0	6,800
	施設整備等支出計(5)	15,517,680	13,800,000	29,317,680	0	29,317,680
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,517,680	△13,800,000	△29,317,680	0	△29,317,680
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,400,000	2,097,955	3,497,955	0	3,497,955
	退職給付引当資産取崩収入	0	2,097,955	2,097,955	0	2,097,955
	長期預り金積立資産取崩収入	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
	その他の活動による収入	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
	長期預り金収入	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
	その他の活動収入計(7)	2,800,000	2,097,955	4,897,955	0	4,897,955
	支出					
	積立資産支出	2,445,944	737,978	3,183,922	0	3,183,922
	退職給付引当資産支出	1,045,944	737,978	1,783,922	0	1,783,922
	長期預り金積立資産支出	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
	その他の活動による支出	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
	長期預り金支出	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
	その他の活動支出計(8)	3,845,944	737,978	4,583,922	0	4,583,922
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,045,944	1,359,977	314,033	0	314,033
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,092,862	10,878,264	11,971,126	0	11,971,126
	前期末支払資金残高(11)	30,321,591	41,368,446	71,690,037	0	71,690,037
	当期末支払資金残高(10)+(11)	31,414,453	52,246,710	83,661,163	0	83,661,163

社福大谷拠点拠点区分事業活動明細書

(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		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			
収入 サ イ ト ビ ス	介護保険事業収益	58,857,591	95,320,297	154,177,888	0	154,177,888
	居宅介護料収益	0	73,205,799	73,205,799	0	73,205,799
	介護報酬収益	0	73,205,799	73,205,799	0	73,205,799
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	9,098,691	9,098,691	0	9,098,691
	介護負担金収益(公費)	0	568,610	568,610	0	568,610
	介護負担金収益(一般)	0	8,530,081	8,530,081	0	8,530,081
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	52,230,155	0	52,230,155	0	52,230,155
	介護報酬収益	52,230,155	0	52,230,155	0	52,230,155
	地域密着型介護料収益(利用者負担収益)	6,133,225	0	6,133,225	0	6,133,225
	介護負担金収益(一般)	6,133,225	0	6,133,225	0	6,133,225
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	6,062,670	6,062,670	0	6,062,670
	事業費収益	0	5,339,163	5,339,163	0	5,339,163
	事業負担金収益(一般)	0	723,507	723,507	0	723,507
	利用者等利用料収益	0	6,205,562	6,205,562	0	6,205,562
	食費収益(一般)	0	6,035,680	6,035,680	0	6,035,680
	その他の利用料収益	0	169,882	169,882	0	169,882
	その他の事業収益	494,211	747,575	1,241,786	0	1,241,786
	補助金事業収益(公費)	494,211	747,575	1,241,786	0	1,241,786
	老人福祉事業収益	44,146,255	0	44,146,255	0	44,146,255
	運営事業収益	44,146,255	0	44,146,255	0	44,146,255
	管理費収益	10,721,196	0	10,721,196	0	10,721,196
	その他の利用料収益	17,444,419	0	17,444,419	0	17,444,419
	補助金事業収益(公費)	15,980,640	0	15,980,640	0	15,980,640
	その他の収益	0	1,733,693	1,733,693	0	1,733,693
	退職給付引当資産差金収益	0	1,733,693	1,733,693	0	1,733,693
	サービス活動収益計(1)	103,003,846	97,053,990	200,057,836	0	200,057,836
活動 増 減 の 部	人件費	69,694,668	58,040,153	127,734,821	0	127,734,821
	職員給料	39,297,786	22,220,653	61,518,439	0	61,518,439
	職員賞与	9,646,694	5,392,529	15,039,223	0	15,039,223
	賞与引当金繰入	3,194,073	1,511,867	4,705,940	0	4,705,940
	非常勤職員給与	6,961,631	19,705,434	26,667,065	0	26,667,065
	退職給付費用	1,182,444	2,471,671	3,654,115	0	3,654,115
	法定福利費	9,412,040	6,737,999	16,150,039	0	16,150,039
	事業費	11,599,621	11,518,960	23,118,581	0	23,118,581
	給食費	5,402,911	2,481,136	7,884,047	0	7,884,047
	介護用品費	8,000	29,450	37,450	0	37,450
	保健衛生費	1,600,619	659,628	2,260,247	0	2,260,247
	教養娯楽費	235,364	841,138	1,076,502	0	1,076,502
	日用品費	41,306	333,084	374,390	0	374,390
	水道光熱費	3,455,676	2,584,776	6,040,452	0	6,040,452
	消耗器具備品費	695,673	627,350	1,323,023	0	1,323,023
	保険料	0	688,215	688,215	0	688,215
	賃借料	0	874,590	874,590	0	874,590
	車両費	0	2,385,364	2,385,364	0	2,385,364
	地域支援活動費	160,072	0	160,072	0	160,072
	雑費	0	14,229	14,229	0	14,229
	事務費	5,231,785	2,758,794	7,990,579	0	7,990,579
	福利厚生費	182,273	200,998	383,271	0	383,271
	職員被服費	120,000	190,000	310,000	0	310,000
	旅費交通費	43,220	40,980	84,200	0	84,200
	研修研究費	538,044	622,667	1,160,711	0	1,160,711
	事務消耗品費	56,791	167,745	224,536	0	224,536
	印刷製本費	331,343	229,276	560,619	0	560,619
	水道光熱費	816,386	0	816,386	0	816,386
	燃料費	107,235	0	107,235	0	107,235
	修繕費	264,594	19,800	284,394	0	284,394
	通信運搬費	260,085	301,989	562,074	0	562,074
	広報費	42,500	38,000	80,500	0	80,500
	業務委託費	315,689	287,805	603,494	0	603,494
	手数料	196,652	143,627	340,279	0	340,279
	保険料	437,958	0	437,958	0	437,958
	賃借料	408,080	0	408,080	0	408,080
	租税公課	32,800	71,400	104,200	0	104,200

社福大谷拠点拠点区分事業活動明細書

(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			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			
		保守料	921,825	326,621	1,248,446	0	1,248,446
		渉外費	80,104	65,648	145,752	0	145,752
		諸会費	73,400	31,500	104,900	0	104,900
		雑費	2,806	20,738	23,544	0	23,544
		利用者負担軽減額	0	70,312	70,312	0	70,312
		利用者負担軽減額	0	70,312	70,312	0	70,312
		減価償却費	21,051,007	6,699,845	27,750,852	0	27,750,852
		減価償却費	21,051,007	6,699,845	27,750,852	0	27,750,852
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,594,290	△53,211	△8,647,501	0	△8,647,501
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,594,290	△53,211	△8,647,501	0	△8,647,501
		徴収不能引当金繰入	5,137	0	5,137	0	5,137
		徴収不能引当金繰入	5,137	0	5,137	0	5,137
		サービス活動費用計(2)	98,987,928	79,034,853	178,022,781	0	178,022,781
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,015,918	18,019,137	22,035,055	0	22,035,055
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	0	24,809	24,809	0	24,809
		受入研修費収益	0	12,000	12,000	0	12,000
		雑収益	0	12,809	12,809	0	12,809
		サービス活動外収益計(4)	0	24,809	24,809	0	24,809
	費 用	支払利息	192,950	60,143	253,093	0	253,093
		支払利息	192,950	60,143	253,093	0	253,093
		サービス活動外費用計(5)	192,950	60,143	253,093	0	253,093
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△192,950	△35,334	△228,284	0	△228,284
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,822,968	17,983,803	21,806,771	0	21,806,771

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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

(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)	7,518,722	1,836,669	1,864,655	7,490,736	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)	5,570,000	2,890,000	1,460,000	7,000,000	退職給付引当金に対応した積立
長期預り金積立資産	4,000,000	1,400,000	1,400,000	4,000,000	長期預り金に対応した積立
計	15,116,233	6,126,669	4,724,655	18,490,736	