

# 令和5年度 決算報告書

社会福祉法人 きらめき会

---

# 決算報告書目次

	ページ
1 監事監査報告書	1
2 財産目録	2
【法人全体】	
3 資金収支計算書（第1号第1様式）	3
4 事業活動計算書（第2号第1様式）	4
5 貸借対照表（第3号第1様式）	5
【拠点別内訳】	
6 社会福祉事業区分 資金収支内訳表（第1号第3様式）	6
7 社会福祉事業区分 事業活動内訳表（第2号第3様式）	7
8 社会福祉事業区分 貸借対照内訳表（第3号第3様式）	8
9 計算書類に対する注記	9～10
【小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 拠点区分】	
10 資金収支計算書（第1号第4様式）	11～12
11 事業活動計算書（第2号第4様式）	13～14
12 貸借対照表（第3号第4様式）	15
13 計算書類に対する注記	16
【特別養護老人ホーム八潮いこいの里 拠点区分】	
14 資金収支計算書（第1号第4様式）	17～18
15 事業活動計算書（第2号第4様式）	19～20
16 貸借対照表（第3号第4様式）	21
17 計算書類に対する注記	22
【特別養護老人ホーム若葉いこいの里 拠点区分】	
18 資金収支計算書（第1号第4様式）	23～24
19 事業活動計算書（第2号第4様式）	25～26
20 貸借対照表（第3号第4様式）	27
21 計算書類に対する注記	28
【特別養護老人ホーム旭いこいの里 拠点区分】	
22 資金収支計算書（第1号第4様式）	29
23 事業活動計算書（第2号第4様式）	30
24 貸借対照表（第3号第4様式）	31
25 計算書類に対する注記	32

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 きらめき会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金	—	運転資金として	—	—	274,392 円
	小口現金	—	運転資金として	—	—	175,205 円
	立替小口現金	—	運転資金として	—	—	69,777 円
普通預金	湘南信用金庫 戸塚支店 No.4088144	—	運転資金として	—	—	5,238,754 円
	りそな銀行 戸塚支店 No.0212648	—	運転資金として	—	—	20,915,432 円
	きらぼし銀行 本店営業部 No.5071505	—	運転資金として	—	—	7,413,051 円
	武蔵野銀行 八潮支店 No.1068516	—	運転資金として	—	—	286,462,381 円
	三菱UFJ銀行 草加支店 No.0999125	—	運転資金として	—	—	289,810,722 円
	三菱UFJ銀行 草加支店 No.1283571	—	運転資金として	—	—	22,802,785 円
					小計	633,162,499 円
事業未収金	国保連	—	施設利用料	—	—	190,471,310 円
未収補助金	物価高騰対策支援事業補助金	—	施設運営のため	—	—	1,360,000 円
貯蔵品	おむつ、介護用品等	—	施設運営のため	—	—	1,254,669 円
立替金	利用者、職員	—	施設運営のため	—	—	1,519,991 円
前払費用	八潮 前払地代等	—	施設運営のため	—	—	1,952,125 円
仮払金	ユニット費等	—	施設運営のため	—	—	160,000 円
流動資産合計						829,880,594 円
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 神奈川県横浜市泉区中田西4丁目2番43-2	—	第二種社会福祉事業 小規模多機能型居宅介護 横浜いこいの里	—	—	41,423,800 円
	特別養護老人ホーム若葉いこいの里 千葉県千葉市若葉区若松町531-156 外	—	第一種社会福祉事業 特別養護老人ホーム 若葉いこいの里	—	—	49,546,750 円
	特別養護老人ホーム旭いこいの里 横浜市旭区西川島町118番1 外	—	第一種社会福祉事業 特別養護老人ホーム 旭いこいの里	—	—	494,814,000 円
建物	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 神奈川県横浜市泉区中田西4丁目2番43-2	H22年度	第二種社会福祉事業 小規模多機能型居宅介護 横浜いこいの里	85,397,600 円	39,476,048 円	45,921,552 円
	特別養護老人ホーム八潮いこいの里 埼玉県八潮市垢5 2 6-1	H29年度	第一種社会福祉事業 特別養護老人ホーム 八潮いこいの里	1,293,640,208 円	276,677,958 円	1,016,962,250 円
	特別養護老人ホーム若葉いこいの里 千葉県千葉市若葉区若松町531番156	R2年度	第一種社会福祉事業 特別養護老人ホーム 若葉いこいの里	1,276,161,840 円	142,744,251 円	1,133,417,589 円
基本財産合計						2,782,085,941 円
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	職員駐車整備工事	—	利用者、職員用	10,692,000 円	6,415,200 円	4,276,800 円
車両運搬具	日産キャラバン他9台	—	施設運営のため	9,939,627 円	9,519,247 円	420,380 円
器具及び備品	ベッド、家具等	—	施設運営のため	152,769,828 円	107,260,691 円	45,509,137 円
建設仮勘定	建物設計監理料他	—	施設開設のため	—	—	129,119,071 円
ソフトウェア	介護請求、会計ソフト	—	施設運営のため	10,829,494 円	8,084,265 円	2,745,229 円
退職給付引当金資産	埼玉県退職共助会等	—	施設運営のため	—	—	19,625,620 円
長期前払金	八潮いこいの里前払地代	—	施設運営のため	—	—	92,121,311 円
その他の固定資産	水道利用加入金、車両リサイクル預託金	—	施設運営のため	—	—	7,438,868 円
その他の固定資産合計						301,256,416 円
固定資産合計						3,083,342,357 円
資産合計						3,913,222,951 円
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金	特別養護老人ホーム旭いこいの里つなぎ資金	—	—	—	—	590,014,000 円
事業未払金	人件費、水道光熱費等	—	—	—	—	85,834,842 円
1年以内返済予定 設備資金借入金	横浜社会福祉協議会	—	—	—	—	1,330,000 円
	湘南信用金庫	—	—	—	—	1,596,000 円
	福祉医療機構	—	—	—	—	70,436,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	6,360,000 円
	三菱UFJ銀行	—	—	—	—	4,740,000 円
					小計	84,462,000 円
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	りそな銀行	—	—	—	—	10,008,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	20,016,000 円
					小計	30,024,000 円
職員預り金	社会保険料等	—	—	—	—	5,127,745 円
流動負債合計						795,462,587 円
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	湘南信用金庫	—	—	—	—	9,656,000 円
	福祉医療機構	—	—	—	—	1,657,506,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	105,434,000 円
	三菱UFJ銀行	—	—	—	—	76,830,000 円
					小計	1,849,426,000 円
長期運営資金借入金	りそな銀行	—	—	—	—	14,972,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	76,648,000 円
	福祉医療機構	—	—	—	—	100,000,000 円
	三菱UFJ銀行	—	—	—	—	100,000,000 円
					小計	291,620,000 円
役員等長期借入金	理事長より	—	—	—	—	47,700,000 円
退職給付引当金	埼玉県退職共助会等	—	—	—	—	19,625,620 円
固定負債合計						2,208,371,620 円
負債合計						3,003,834,207 円
差引純資産						909,388,744 円

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,200,100,000	1,201,389,887	-1,289,887
		借入金利息補助金収入	290,000	277,440	12,560
		受取利息配当金収入	30,000	11,856	18,144
		その他の収入	4,240,000	4,348,977	-108,977
		事業活動収入計(1)	1,204,660,000	1,206,028,160	-1,368,160
	支出	人件費支出	757,420,000	751,545,187	5,874,813
		事業費支出	150,670,000	149,468,751	1,201,249
		事務費支出	142,020,000	139,308,315	2,711,685
		利用者負担軽減額	270,000	249,625	20,375
		支払利息支出	22,790,000	20,111,930	2,678,070
その他の支出		2,670,000	2,661,342	8,658	
事業活動支出計(2)	1,075,840,000	1,063,345,150	12,494,850		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		128,820,000	142,683,010	-13,863,010	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,800,000	1,444,000	356,000
		施設整備等収入計(4)	1,800,000	1,444,000	356,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	53,594,000	53,594,000	
		固定資産取得支出	551,180,000	547,488,134	3,691,866
		施設整備等支出計(5)	604,774,000	601,082,134	3,691,866
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-602,974,000	-599,638,134	-3,335,866	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	
		その他の活動による収入	1,000,000	3,366,412	-2,366,412
		その他の活動収入計(7)	101,000,000	103,366,412	-2,366,412
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	29,348,000	29,332,000	16,000
		積立資産支出	6,440,000	6,348,380	91,620
		その他の活動による支出	10,170,000	10,073,809	96,191
		その他の活動支出計(8)	45,958,000	45,754,189	203,811
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		55,042,000	57,612,223	-2,570,223
予備費支出(10)		10,300,000	—	5,340,000	
		-4,960,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-424,452,000	-399,342,901	-25,109,099	
前期末支払資金残高(12)		548,246,908	548,246,908		
当期末支払資金残高(11)+(12)		123,794,908	148,904,007	-25,109,099	

予備費のうち4,960,000円を、人件費支出に1,000,000円、事業費支出に2,600,000円、事務費支出に990,000円、支払利息支出に30,000円、その他の活動にによる支出に340,000円、充当使用している。



法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,201,389,887	1,149,274,295	52,115,592
		サービス活動収益計(1)	1,201,389,887	1,149,274,295	52,115,592
	費用	人件費	757,893,567	747,875,349	10,018,218
		事業費	149,468,751	157,858,543	-8,389,792
		事務費	139,308,315	126,529,133	12,779,182
		利用者負担軽減額	249,625	442,728	-193,103
		減価償却費	121,284,420	124,421,164	-3,136,744
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-45,356,424	-48,548,329	3,191,905
		サービス活動費用計(2)	1,122,848,254	1,108,578,588	14,269,666
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	78,541,633	40,695,707	37,845,926
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	277,440	244,800	32,640
		受取利息配当金収益	11,856	5,836	6,020
		その他のサービス活動外収益	4,348,977	4,446,320	-97,343
		サービス活動外収益計(4)	4,638,273	4,696,956	-58,683
	費用	支払利息	20,111,930	19,443,772	668,158
		その他のサービス活動外費用	2,661,342	2,592,230	69,112
		サービス活動外費用計(5)	22,773,272	22,036,002	737,270
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-18,134,999	-17,339,046	-795,953
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	60,406,634	23,356,661	37,049,973
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,444,000	
その他の特別収益			2,295,112		2,295,112
特別収益計(8)			3,739,112		3,739,112
費用		国庫補助金等特別積立金積立額	1,444,000		1,444,000
		その他の特別損失	8,935,723		8,935,723
		特別費用計(9)	10,379,723		10,379,723
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-6,640,611		-6,640,611	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	53,766,023	23,356,661	30,409,362	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	70,029,568	46,672,907	23,356,661
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	123,795,591	70,029,568	53,766,023
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	123,795,591	70,029,568	53,766,023

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	829,880,594	711,396,223	118,484,371	流 動 負 債	795,462,587	231,867,315	563,595,272
現 金 預 金	633,162,499	539,831,522	93,330,977	短 期 運 営 資 金 借 入 金	590,014,000	95,200,000	494,814,000
事 業 未 収 金	190,471,310	162,469,778	28,001,532	事 業 未 払 金	85,834,842	64,837,927	20,996,915
未 収 補 助 金	1,360,000	3,580,000	-2,220,000	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	84,462,000	50,706,000	33,756,000
貯 蔵 品	1,254,669	1,503,452	-248,783	1 年 以 内 返 済 予 定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	30,024,000	18,012,000	12,012,000
立 替 金	1,519,991	2,062,127	-542,136	職 員 預 り 金	5,127,745	3,111,388	2,016,357
前 払 費 用	1,952,125	1,628,314	323,811	固 定 負 債	2,208,371,620	2,234,806,460	-26,434,840
仮 払 金	160,000	321,030	-161,030	設 備 資 金 借 入 金	1,849,426,000	1,936,776,000	-87,350,000
固 定 資 産	3,083,342,357	2,654,812,697	428,529,660	長 期 運 営 資 金 借 入 金	291,620,000	232,964,000	58,656,000
基 本 財 産	2,782,085,941	2,383,869,179	398,216,762	資 役 員 等 長 期 借 入 金	47,700,000	47,700,000	
土 地	585,784,550	90,970,550	494,814,000	退 職 給 付 引 当 金	19,625,620	17,366,460	2,259,160
建 物	2,196,301,391	2,292,898,629	-96,597,238	負 債 の 部 合 計	3,003,834,207	2,466,673,775	537,160,432
そ の 他 の 固 定 資 産	301,256,416	270,943,518	30,312,898	純 資 産 の 部			
構 築 物	4,276,800	5,346,000	-1,069,200	基 本 金	97,000,000	97,000,000	
車 輛 運 搬 具	420,380	980,875	-560,495	基 本 金	97,000,000	97,000,000	
器 具 及 び 備 品	45,509,137	64,817,208	-19,308,071	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	688,593,153	732,505,577	-43,912,424
建 設 仮 勘 定	129,119,071	79,619,071	49,500,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	688,593,153	732,505,577	-43,912,424
ソ フ ト ウ ェ ア	2,745,229	2,706,001	39,228	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	123,795,591	70,029,568	53,766,023
退 職 給 付 引 当 資 産	19,625,620	17,366,460	2,259,160	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	123,795,591	70,029,568	53,766,023
長 期 前 払 費 用	92,121,311	92,054,525	66,786	( うち 当 期 活 動 増 減 差 額 )	53,766,023	23,356,661	30,409,362
そ の 他 の 固 定 資 産	7,438,868	8,053,378	-614,510	純 資 産 の 部 合 計	909,388,744	899,535,145	9,853,599
資 産 の 部 合 計	3,913,222,951	3,366,208,920	547,014,031	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,913,222,951	3,366,208,920	547,014,031

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		横浜いこいの里（小多機）	八潮いこいの里	若葉いこいの里	旭いこいの里	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	79,713,012	578,286,879	543,389,996		1,201,389,887		1,201,389,887
	借入金利息補助金収入	277,440				277,440		277,440
	受取利息配当金収入	822	8,366	2,111	557	11,856		11,856
	その他の収入	854	3,052,539	1,295,584		4,348,977		4,348,977
	事業活動収入計(1)	79,992,128	581,347,784	544,687,691	557	1,206,028,160		1,206,028,160
	支出							
	人件費支出	57,025,679	364,546,089	317,229,419	12,744,000	751,545,187		751,545,187
	事業費支出	10,019,156	75,925,182	63,524,413		149,468,751		149,468,751
	事務費支出	4,935,314	68,457,331	60,215,440	5,700,230	139,308,315		139,308,315
利用者負担軽減額		249,625			249,625		249,625	
支払利息支出	1,054,904	7,785,737	10,082,484	1,188,805	20,111,930		20,111,930	
その他の支出		1,188,684	1,472,658		2,661,342		2,661,342	
事業活動支出計(2)	73,035,053	518,152,648	452,524,414	19,633,035	1,063,345,150		1,063,345,150	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,957,075	63,195,136	92,163,277	-19,632,478	142,683,010		142,683,010	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入			1,444,000		1,444,000		1,444,000
	施設整備等収入計(4)			1,444,000		1,444,000		1,444,000
	設備資金借入金元金償還支出	5,646,000	40,320,000	7,628,000		53,594,000		53,594,000
支出								
固定資産取得支出		1,176,534	1,997,600	544,314,000	547,488,134		547,488,134	
施設整備等支出計(5)	5,646,000	41,496,534	9,625,600	544,314,000	601,082,134		601,082,134	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,646,000	-41,496,534	-8,181,600	-544,314,000	-599,638,134		-599,638,134	
その他の活動による収支	収入							
	長期運営資金借入金収入		50,000,000	50,000,000		100,000,000		100,000,000
	その他の活動による収入		3,366,412			3,366,412		3,366,412
	その他の活動収入計(7)		53,366,412	50,000,000		103,366,412		103,366,412
	支出							
	長期運営資金借入金元金償還支出		19,324,000	10,008,000		29,332,000		29,332,000
積立資産支出	22,840	3,259,400	3,066,140		6,348,380		6,348,380	
その他の活動による支出		1,138,086	8,935,723		10,073,809		10,073,809	
その他の活動支出計(8)	22,840	23,721,486	22,009,863		45,754,189		45,754,189	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-22,840	29,644,926	27,990,137		57,612,223		57,612,223	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,288,235	51,343,528	111,971,814	-563,946,478	-399,342,901		-399,342,901	
前期末支払資金残高(11)	67,442,483	451,892,441	125,578,511	-96,666,527	548,246,908		548,246,908	
当期末支払資金残高(10)+(11)	68,730,718	503,235,969	237,550,325	-660,613,005	148,904,007		148,904,007	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		横浜いこいの里（小多機）	八潮いこいの里	若葉いこいの里	旭いこいの里	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	79,713,012	578,286,879	543,389,996		1,201,389,887		1,201,389,887
	サービス活動収益計(1)	79,713,012	578,286,879	543,389,996		1,201,389,887		1,201,389,887
	費用	57,048,519	367,805,489	320,295,559	12,744,000	757,893,567		757,893,567
	人件費	10,019,156	75,925,182	63,524,413		149,468,751		149,468,751
	事業費	4,935,314	68,457,331	60,215,440	5,700,230	139,308,315		139,308,315
	事務費		249,625			249,625		249,625
	利用者負担軽減額	2,902,828	55,901,582	62,480,010		121,284,420		121,284,420
	減価償却費	-680,977	-20,763,913	-23,911,534		-45,356,424		-45,356,424
	国庫補助金等特別積立金取崩額	74,224,840	547,575,296	482,603,888	18,444,230	1,122,848,254		1,122,848,254
	サービス活動費用計(2)	5,488,172	30,711,583	60,786,108	-18,444,230	78,541,633		78,541,633
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)								
サービス活動外増減の部	収益	277,440				277,440		277,440
	借入金利息補助金収益	822	8,366	2,111	557	11,856		11,856
	受取利息配当金収益	854	3,052,539	1,295,584		4,348,977		4,348,977
	その他のサービス活動外収益	279,116	3,060,905	1,297,695	557	4,638,273		4,638,273
	サービス活動外収益計(4)	1,054,904	7,785,737	10,082,484	1,188,805	20,111,930		20,111,930
	支払利息		1,188,684	1,472,658		2,661,342		2,661,342
	その他のサービス活動外費用							
	費用							
	サービス活動外費用計(5)	1,054,904	8,974,421	11,555,142	1,188,805	22,773,272		22,773,272
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-775,788	-5,913,516	-10,257,447	-1,188,248	-18,134,999		-18,134,999
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,712,384	24,798,067	50,528,661	-19,632,478	60,406,634		60,406,634	
特別増減の部	収益			1,444,000		1,444,000		1,444,000
	施設整備等補助金収益							
	その他の特別収益		2,295,112			2,295,112		2,295,112
	特別収益計(8)		2,295,112	1,444,000		3,739,112		3,739,112
	費用			1,444,000		1,444,000		1,444,000
国庫補助金等特別積立金積立額			8,935,723		8,935,723		8,935,723	
その他の特別損失			10,379,723		10,379,723		10,379,723	
特別費用計(9)			-8,935,723		-6,640,611		-6,640,611	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,295,112						
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,712,384	27,093,179	41,592,938	-19,632,478	53,766,023		53,766,023	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,085,547	110,960,956	-32,969,479	-17,047,456	70,029,568		70,029,568
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,797,931	138,054,135	8,623,459	-36,679,934	123,795,591		123,795,591
	基本金取崩額(14)							
	その他の積立金取崩額(15)							
	その他の積立金積立額(16)							
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,797,931	138,054,135	8,623,459	-36,679,934	123,795,591		123,795,591	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	横浜いこいの里 (小多機)	八潮いこいの里	若葉いこいの里	旭いこいの里	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	124,100,890	561,726,645	387,858,020	7,446,744	1,081,132,299	-251,251,705	829,880,594
現金預金	48,959,895	286,815,763	289,973,790	7,413,051	633,162,499		633,162,499
事業未収金	11,530,652	84,115,962			190,471,310		190,471,310
未取補助金			1,360,000		1,360,000		1,360,000
貯蔵品		750,400	504,269		1,254,669		1,254,669
立替金	208,480	643,553		33,693	1,519,991		1,519,991
前払費用	172,933	1,368,192	411,000		1,952,125		1,952,125
拠点区分間貸付金	63,228,930	188,022,775			251,251,705	-251,251,705	
仮払金		10,000	150,000		160,000		160,000
固定資産	89,263,081	1,135,937,153	1,279,205,052	623,933,071	3,128,338,357	-44,996,000	3,083,342,357
基本財産	87,345,352	1,016,962,250	1,182,964,339	494,814,000	2,782,085,941		2,782,085,941
土地	41,423,800		49,546,750	494,814,000	585,784,550		585,784,550
建物	45,921,552	1,016,962,250	1,133,417,589		2,196,301,391		2,196,301,391
その他の固定資産	1,917,729	118,974,903	96,240,713	129,119,071	346,252,416	-44,996,000	301,256,416
構築物		4,276,800			4,276,800		4,276,800
車輛運搬具	5	2	420,373		420,380		420,380
器具及び備品	4	10,391,843	35,117,290		45,509,137		45,509,137
建設仮勘定				129,119,071	129,119,071		129,119,071
ソフトウェア		941,229	1,804,000		2,745,229		2,745,229
拠点区分間長期貸付金			44,996,000		44,996,000	-44,996,000	
退職給付引当資産	1,867,720	11,214,400	6,543,500		19,625,620		19,625,620
長期前払費用		92,121,311			92,121,311		92,121,311
その他の固定資産	50,000	29,318	7,359,550		7,438,868		7,438,868
資産の部合計	213,363,971	1,697,663,798	1,667,063,072	631,379,815	4,209,470,656	-296,247,705	3,913,222,951
流動負債	61,016,172	108,818,676	208,819,695	668,059,749	1,046,714,292	-251,251,705	795,462,587
短期運営資金借入金	50,000,000			540,014,000	590,014,000		590,014,000
事業未払金	4,956,902	43,561,827	37,316,113		85,834,842		85,834,842
1年以内返済予定設備資金借入金	5,646,000	40,320,000	38,496,000		84,462,000		84,462,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		10,008,000	20,016,000		30,024,000		30,024,000
職員預り金	413,270	1,539,817	3,174,658		5,127,745		5,127,745
拠点区分間借入金		13,389,032	109,816,924	128,045,749	251,251,705	-251,251,705	
固定負債	117,139,720	1,020,234,400	1,115,993,500		2,253,367,620	-44,996,000	2,208,371,620
設備資金借入金	22,576,000	872,364,000	954,486,000		1,849,426,000		1,849,426,000
長期運営資金借入金		136,656,000	154,964,000		291,620,000		291,620,000
役員等長期借入金	47,700,000				47,700,000		47,700,000
拠点区分間長期借入金	44,996,000				44,996,000	-44,996,000	
退職給付引当金	1,867,720	11,214,400	6,543,500		19,625,620		19,625,620
負債の部合計	178,155,892	1,129,053,076	1,324,813,195	668,059,749	3,300,081,912	-296,247,705	3,003,834,207
基本金	12,000,000	85,000,000			97,000,000		97,000,000
基本金	12,000,000	85,000,000			97,000,000		97,000,000
国庫補助金等特別積立金	9,410,148	345,556,587	333,626,418		688,593,153		688,593,153
国庫補助金等特別積立金	9,410,148	345,556,587	333,626,418		688,593,153		688,593,153
次期繰越活動増減差額	13,797,931	138,054,135	8,623,459	-36,679,934	123,795,591		123,795,591
次期繰越活動増減差額	13,797,931	138,054,135	8,623,459	-36,679,934	123,795,591		123,795,591
(うち当期活動増減差額)	4,712,384	27,093,179	41,592,938	-19,632,478	53,766,023		53,766,023
純資産の部合計	35,208,079	568,610,722	342,249,877	-36,679,934	909,388,744		909,388,744
負債及び純資産の部合計	213,363,971	1,697,663,798	1,667,063,072	631,379,815	4,209,470,656	-296,247,705	3,913,222,951

## 計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし
2. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物並びに器具及び備品、車両、ソフトウェア、権利・・・定額法
    - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・退職給付引当金・・・一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会等への掛け金を計上している。
    - ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
    - ・徴収不能引当金・・・該当なし
3. 重要な会計方針の変更  
該当なし
4. 法人で採用する退職給付制度
  - ・一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会等の退職共済金制度を採用している
5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
  - (1) 法人全体の計算書類 (会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
  - (2) 事業区分別内訳表 (会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号2様式)  
当法人では公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 (会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳表 (会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では公益事業、収益事業を実施していないため作成していない
  - (5) 小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里拠点区分の計算書類 (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)
  - (6) 特別養護老人ホーム八潮いこいの里拠点区分の計算書類 (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)
  - (7) 特別養護老人ホーム若葉いこいの里拠点区分の計算書類 (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)
  - (8) 特別養護老人ホーム旭いこいの里拠点区分の計算書類 (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)
  - (9) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ・小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里拠点区分（社会福祉事業）
      - ア 法人本部 サービス区分
      - イ 小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 サービス区分
    - ・特別養護老人ホーム 八潮いこいの里拠点区分（社会福祉事業）
      - ア ユニット型特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 サービス区分
      - イ 従来型特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 サービス区分
    - ・特別養護老人ホーム 若葉いこいの里拠点区分（社会福祉事業）
      - ア 特別養護老人ホーム 若葉いこいの里 サービス区分
      - イ ショートステイ 若葉いこいの里 サービス区分
    - ・特別養護老人ホーム 旭いこいの里拠点区分（社会福祉事業）
      - ア 特別養護老人ホーム 旭いこいの里 サービス区分
6. 基本財産の増減の内容及び金額  
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本財産）	90,970,550	494,814,000	0	585,784,550
建物（基本財産）	2,292,898,629	0	96,597,238	2,196,301,391
計	2,383,869,179	494,814,000	96,597,238	2,782,085,941

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里	41,423,800	円
土地（基本財産）	特別養護老人ホーム若葉いこいの里	49,546,750	円
建物（基本財産）	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里	45,921,552	円
建物（基本財産）	特別養護老人ホーム八潮いこいの里	1,016,962,250	円
建物（基本財産）	特別養護老人ホーム若葉いこいの里	1,133,417,589	円
	計	2,287,271,941	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）	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里	28,222,000	円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	特別養護老人ホーム八潮いこいの里	912,684,000	円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	特別養護老人ホーム若葉いこいの里	992,982,000	円
	計	1,933,888,000	円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,655,199,648	458,898,257	2,196,301,391
構築物	10,692,000	6,415,200	4,276,800
車両運搬具	9,939,627	9,519,247	420,380
器具及び備品	152,769,828	107,260,691	45,509,137
合計	2,828,601,103	582,093,395	2,246,507,708

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
徴収不能引当金の残高がゼロのため記載を省略する

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け  
該当なし

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

小規模多機能横浜いこいの里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)
事業収入	介護保険事業収入	78,710,000	79,713,012	-1,003,012
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	59,430,000	59,272,426	157,574
	介護報酬収入	59,430,000	59,272,426	157,574
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,610,000	6,587,617	22,383
	介護負担金収入(公費)	200,000	199,902	98
	介護負担金収入(一般)	6,410,000	6,387,715	22,285
	利用者等利用料収入	12,670,000	13,271,111	-601,111
	食費収入(一般)	6,140,000	6,428,570	-288,570
	居住費収入(一般)	6,350,000	6,660,000	-310,000
	その他の利用料収入	180,000	182,541	-2,541
	その他の事業収入		570,000	-570,000
	補助金事業収入		570,000	-570,000
	(保険等査定減)		-11,858	11,858
	借入金利息補助金収入	290,000	277,440	12,560
	借入金利息補助金収入	290,000	277,440	12,560
	受取利息配当金収入	10,000	822	9,178
	受取利息配当金収入	10,000	822	9,178
	その他の収入	10,000	854	9,146
	雑収入	10,000	854	9,146
	事業活動収入計(1)	79,020,000	79,992,128	-972,128
事業活動に要する支出	人件費支出	58,690,000	57,025,679	1,664,321
	役員報酬支出	560,000	465,000	95,000
	職員給料支出	23,000,000	22,537,068	462,932
	職員賞与支出	8,930,000	8,925,500	4,500
	非常勤職員給与支出	18,690,000	18,091,651	598,349
	法定福利費支出	7,510,000	7,006,460	503,540
	事業費支出	10,200,000	10,019,156	180,844
	給食費支出	5,630,000	5,625,215	4,785
	介護用品費支出	60,000	56,290	3,710
	医薬品費支出	15,000	11,529	3,471
	保健衛生費支出	90,000	86,069	3,931
	教養娯楽費支出	160,000	159,389	611
	水道光熱費支出	1,980,000	1,977,798	2,202
	消耗器具備品費支出	600,000	581,680	18,320
	保険料支出	350,000	347,160	2,840
	賃借料支出	200,000	194,698	5,302
	車輛費支出	1,100,000	967,488	132,512
	雑支出	15,000	11,840	3,160
	事務費支出	5,320,000	4,935,314	384,686
	福利厚生費支出	300,000	267,974	32,026
	旅費交通費支出	120,000	106,280	13,720
	研修研究費支出	20,000	12,000	8,000
	事務消耗品費支出	1,010,000	940,867	69,133
	印刷製本費支出	30,000	25,571	4,429
	修繕費支出	320,000	251,834	68,166
	通信運搬費支出	650,000	647,236	2,764
	会議費支出		29,260	-29,260
広報費支出	350,000	339,460	10,540	
業務委託費支出	980,000	851,314	128,686	
手数料支出	480,000	472,404	7,596	
土地・建物賃借料支出	840,000	790,400	49,600	



小規模多機能横浜いこいの里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)	
	租税公課支出	30,000	27,000	3,000	
	保守料支出	140,000	136,464	3,536	
	諸会費支出	50,000	37,250	12,750	
	支払利息支出	1,070,000	1,054,904	15,096	
	支払利息支出	1,070,000	1,054,904	15,096	
	事業活動支出計(2)	75,280,000	73,035,053	2,244,947	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,740,000	6,957,075	-3,217,075	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,646,000	5,646,000	
		設備資金借入金元金償還支出	5,646,000	5,646,000	
	施設整備等支出計(5)	5,646,000	5,646,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-5,646,000	-5,646,000		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出	積立資産支出	30,000	22,840	7,160
		退職給付引当資産支出	30,000	22,840	7,160
	その他の活動支出計(8)	30,000	22,840	7,160	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-30,000	-22,840	-7,160	
予備費支出(10)		300,000	—	270,000	
		-30,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,206,000	1,288,235	-3,494,235	
前期末支払資金残高(12)		67,442,483	67,442,483		
当期末支払資金残高(11)+(12)		65,236,483	68,730,718	-3,494,235	

予備費のうち30,000円を、退職給付引当資産支出(その他の活動による収入)に充当使用している。

小規模多機能横浜いこいの里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)
サ イ ト	収入			
	介護保険事業収益	79,713,012	66,980,669	12,732,343
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	59,272,426	50,499,742	8,772,684
	介護報酬収益	59,272,426	50,499,742	8,772,684
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,587,617	5,851,424	736,193
	介護負担金収益(公費)	199,902	271,770	-71,868
	介護負担金収益(一般)	6,387,715	5,579,654	808,061
	利用者等利用料収益	13,271,111	10,450,150	2,820,961
	食費収益(一般)	6,428,570	5,463,170	965,400
	居住費収益(一般)	6,660,000	4,857,000	1,803,000
	その他の利用料収益	182,541	129,980	52,561
	その他の事業収益	570,000	640,513	-70,513
	補助金事業収益 (保険等査定減)	570,000 -11,858	640,513 461,160	-70,513 -473,018
サービス活動収益計(1)	79,713,012	66,980,669	12,732,343	
ビ ス ノ 活 動 増 減 の 部	費用			
	人件費	57,048,519	49,848,548	7,199,971
	役員報酬	465,000	300,000	165,000
	職員給料	22,537,068	19,758,863	2,778,205
	職員賞与	8,925,500	7,732,300	1,193,200
	非常勤職員給与	18,091,651	17,231,625	860,026
	退職給付費用	22,840	371,245	-348,405
	法定福利費	7,006,460	4,454,515	2,551,945
	事業費	10,019,156	9,717,409	301,747
	給食費	5,625,215	4,800,403	824,812
	介護用品費	56,290	62,049	-5,759
	医薬品費	11,529	8,008	3,521
	保健衛生費	86,069	272,295	-186,226
	教養娯楽費	159,389	115,436	43,953
	水道光熱費	1,977,798	2,428,859	-451,061
	消耗器具備品費	581,680	594,348	-12,668
	保険料	347,160	372,970	-25,810
	賃借料	194,698	168,123	26,575
	車輛費	967,488	873,528	93,960
	雑費	11,840	21,390	-9,550
	事務費	4,935,314	4,346,536	588,778
	福利厚生費	267,974	237,488	30,486
	旅費交通費	106,280	47,390	58,890
	研修研究費	12,000	6,400	5,600
	事務消耗品費	940,867	814,329	126,538
	印刷製本費	25,571	35,834	-10,263
	修繕費	251,834	91,003	160,831
	通信運搬費	647,236	536,475	110,761
	会議費	29,260		29,260
	広報費	339,460	63,360	276,100
	業務委託費	851,314	555,100	296,214
	手数料	472,404	405,993	66,411
	土地・建物賃借料	790,400	1,344,400	-554,000
租税公課	27,000	19,100	7,900	
保守料	136,464	136,464		
諸会費	37,250	53,200	-15,950	
減価償却費	2,902,828	3,058,691	-155,863	
減価償却費	2,902,828	3,058,691	-155,863	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-680,977	-680,977		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-680,977	-680,977		

小規模多機能横浜いこいの里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)	
	サービス活動費用計(2)	74,224,840	66,290,207	7,934,633	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,488,172	690,462	4,797,710	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	277,440	244,800	32,640
		借入金利息補助金収益	277,440	244,800	32,640
		受取利息配当金収益	822	1,676	-854
		受取利息配当金収益	822	1,676	-854
		その他のサービス活動外収益	854	332,480	-331,626
	益	受入研修費収益		80	-80
		雑収益	854	332,400	-331,546
		サービス活動外収益計(4)	279,116	578,956	-299,840
	費用	支払利息	1,054,904	1,113,222	-58,318
		支払利息	1,054,904	1,113,222	-58,318
サービス活動外費用計(5)		1,054,904	1,113,222	-58,318	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-775,788	-534,266	-241,522	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,712,384	156,196	4,556,188	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,712,384	156,196	4,556,188	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,085,547	8,929,351	156,196	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,797,931	9,085,547	4,712,384	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,797,931	9,085,547	4,712,384	

小規模多機能横浜いこいの里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
流 動 資 産	124,100,890	121,492,352	2,608,538	流 動 負 債	61,016,172	59,695,869	1,320,303
現 金 預 金	48,959,895	55,687,750	-6,727,855	短 期 運 営 資 金 借 入 金	50,000,000	50,000,000	
事 業 未 収 金	11,530,652	11,887,985	-357,333	事 業 未 払 金	4,956,902	3,706,712	1,250,190
立 替 金	208,480		208,480	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	5,646,000	5,646,000	
前 払 費 用	172,933	43,700	129,233	職 員 預 り 金	413,270	343,157	70,113
拠 点 区 分 貸 付 金	63,228,930	53,872,917	9,356,013	固 定 負 債	117,139,720	123,011,110	-5,871,390
固 定 資 産	89,263,081	92,391,299	-3,128,218	設 備 資 金 借 入 金	22,576,000	28,222,000	-5,646,000
基 本 財 産	87,345,352	90,248,180	-2,902,828	役 員 等 長 期 借 入 金	47,700,000	47,700,000	
土 地	41,423,800	41,423,800		拠 点 区 分 長 期 借 入 金	44,996,000	44,996,000	
建 物	45,921,552	48,824,380	-2,902,828	退 職 給 付 引 当 金	1,867,720	2,093,110	-225,390
そ の 他 の 固 定 資 産	1,917,729	2,143,119	-225,390	負 債 の 部 合 計	178,155,892	182,706,979	-4,551,087
車 輛 運 搬 具	5	5		純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	4	4		基 本 金	12,000,000	12,000,000	
退 職 給 付 引 当 資 産	1,867,720	2,093,110	-225,390	基 本 金	12,000,000	12,000,000	
そ の 他 の 固 定 資 産	50,000	50,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	9,410,148	10,091,125	-680,977
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	9,410,148	10,091,125	-680,977
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	13,797,931	9,085,547	4,712,384
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	13,797,931	9,085,547	4,712,384
				(うち当期活動 増 減 差 額)	4,712,384	156,196	4,556,188
				純 資 産 の 部 合 計	35,208,079	31,176,672	4,031,407
資 産 の 部 合 計	213,363,971	213,883,651	-519,680	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	213,363,971	213,883,651	-519,680

**計算書類に対する注記**  
**小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 拠点区分用**

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、車両、ソフトウェア、権利・・・定額法
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・社会福祉法人横浜市社会福祉協議会への掛け金を計上している。  
 賞与引当金として計上する  
 ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・徴収不能引当金・・・該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 拠点で採用する退職給付制度

- ・社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職共済金制度を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 (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)  
 拠点区分の計算書類

(2) 拠点区分事業活動明細書

- ア 本部サービス区分
- イ 小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

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。

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地 (基本財産)	41,423,800	0	0	41,423,800
建物 (基本財産)	48,824,380	0	2,902,828	45,921,552
計	90,248,180	0	2,902,828	87,345,352

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) ..... 41,423,800 円
- 建物 (基本財産) ..... 45,921,552 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) ..... 28,222,000 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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物 (基本財産)	85,397,600	39,476,048	45,921,552
車両運搬具	2,863,927	2,863,922	5
器具及び備品	492,000	491,996	4
合計	88,753,527	42,831,966	45,921,561

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金の残高がゼロのため記載を省略する

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、

負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

特養八潮いこいの里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)
事業収入	介護保険事業収入	579,830,000	578,286,879	1,543,121
	施設介護料収入	427,550,000	427,930,538	-380,538
	介護報酬収入	381,230,000	381,586,838	-356,838
	利用者負担金収入(公費)	1,470,000	1,467,512	2,488
	利用者負担金収入(一般)	44,850,000	44,876,188	-26,188
	利用者等利用料収入	144,080,000	144,030,668	49,332
	施設サービス利用料収入	300,000	299,434	566
	食費収入(公費)	410,000	398,100	11,900
	食費収入(一般)	48,700,000	48,806,380	-106,380
	食費収入(特定)	14,040,000	13,985,675	54,325
	居住費収入(一般)	61,270,000	61,174,840	95,160
	居住費収入(特定)	18,070,000	18,072,489	-2,489
	その他の利用料収入	1,290,000	1,293,750	-3,750
	その他の事業収入	8,200,000	8,264,892	-64,892
	補助金事業収入	8,200,000	8,264,892	-64,892
	(保険等査定減)		1,939,219	-1,939,219
	受取利息配当金収入	10,000	8,366	1,634
	受取利息配当金収入	10,000	8,366	1,634
	その他の収入	2,960,000	3,052,539	-92,539
	利用者等外給食費収入	1,080,000	1,070,700	9,300
雑収入	1,880,000	1,981,839	-101,839	
事業活動収入計(1)	582,800,000	581,347,784	1,452,216	
事業活動による支出	人件費支出	365,190,000	364,546,089	643,911
	職員給料支出	230,180,000	230,076,933	103,067
	職員賞与支出	55,050,000	55,034,263	15,737
	非常勤職員給与支出	30,620,000	30,346,165	273,835
	派遣職員費支出	4,950,000	4,946,054	3,946
	退職給付支出		-3,302	3,302
	法定福利費支出	44,390,000	44,145,976	244,024
	事業費支出	76,420,000	75,925,182	494,818
	給食費支出	34,370,000	34,299,351	70,649
	介護用品費支出	8,990,000	8,957,919	32,081
	医薬品費支出	240,000	216,280	23,720
	保健衛生費支出	1,330,000	1,287,643	42,357
	教養娯楽費支出	270,000	245,807	24,193
	水道光熱費支出	17,320,000	17,297,543	22,457
	消耗器具備品費支出	7,440,000	7,382,081	57,919
	保険料支出	660,000	501,872	158,128
	賃借料支出	5,460,000	5,448,654	11,346
	車輛費支出	260,000	240,168	19,832
	雑支出	80,000	47,864	32,136
	事務費支出	69,840,000	68,457,331	1,382,669
福利厚生費支出	2,140,000	2,131,658	8,342	
旅費交通費支出	4,130,000	4,085,992	44,008	
研修研究費支出	940,000	930,520	9,480	
事務消耗品費支出	1,860,000	1,828,042	31,958	
印刷製本費支出	270,000	214,883	55,117	
修繕費支出	1,010,000	709,803	300,197	
通信運搬費支出	1,320,000	1,274,880	45,120	
広報費支出	2,020,000	2,013,000	7,000	
業務委託費支出	45,330,000	44,970,383	359,617	

特養八潮いこいの里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)	
支	手数料支出	2,280,000	2,186,960	93,040	
	保険料支出	200,000	152,314	47,686	
	土地・建物賃借料支出	5,590,000	5,586,128	3,872	
	租税公課支出	910,000	903,600	6,400	
	保守料支出	1,380,000	1,054,168	325,832	
	諸会費支出	460,000	415,000	45,000	
	利用者負担軽減額	270,000	249,625	20,375	
	利用者負担軽減額	270,000	249,625	20,375	
	支払利息支出	8,130,000	7,785,737	344,263	
	支払利息支出	8,130,000	7,785,737	344,263	
	その他の支出	1,190,000	1,188,684	1,316	
	利用者等外給食費支出	1,190,000	1,188,684	1,316	
	事業活動支出計(2)	521,040,000	518,152,648	2,887,352	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		61,760,000	63,195,136	-1,435,136	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	40,320,000	40,320,000	
		設備資金借入金元金償還支出	40,320,000	40,320,000	
		固定資産取得支出	1,180,000	1,176,534	3,466
	その他の取得支出	1,180,000	1,176,534	3,466	
施設整備等支出計(5)		41,500,000	41,496,534	3,466	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-41,500,000	-41,496,534	-3,466	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	
		長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	
		その他の活動による収入	1,000,000	3,366,412	-2,366,412
		その他の収入	1,000,000	3,366,412	-2,366,412
		その他の活動収入計(7)	51,000,000	53,366,412	-2,366,412
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	19,340,000	19,324,000	16,000
		長期運営資金借入金元金償還支出	19,340,000	19,324,000	16,000
		積立資産支出	3,260,000	3,259,400	600
		退職給付引当資産支出	3,260,000	3,259,400	600
		その他の活動による支出	1,200,000	1,138,086	61,914
		その他の支出	1,200,000	1,138,086	61,914
	その他の活動支出計(8)		23,800,000	23,721,486	78,514
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		27,200,000	29,644,926	-2,444,926
予備費支出(10)		2,500,000	—	40,000	
		-2,460,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		47,420,000	51,343,528	-3,923,528	
前期末支払資金残高(12)		451,892,441	451,892,441		
当期末支払資金残高(11)+(12)		499,312,441	503,235,969	-3,923,528	

予備費のうち2,460,000円を、介護用品費支出（事業費支出）に2,450,000円、退職給付引当資産支出（その他の活動による支出）に10,000円、充当使用している。

特養八潮いこいの里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	578,286,879	562,960,594	15,326,285
	施設介護料収益	427,930,538	419,026,660	8,903,878
	介護報酬収益	381,586,838	374,211,363	7,375,475
	利用者負担金収益(公費)	1,467,512	1,449,912	17,600
	利用者負担金収益(一般)	44,876,188	43,365,385	1,510,803
	利用者等利用料収益	144,030,668	134,971,370	9,059,298
	施設サービス利用料収益	299,434	324,288	-24,854
	食費収益(公費)	398,100	384,974	13,126
	食費収益(一般)	48,806,380	45,965,660	2,840,720
	食費収益(特定)	13,985,675	14,732,385	-746,710
	居住費収益(一般)	61,174,840	54,354,060	6,820,780
	居住費収益(特定)	18,072,489	17,979,523	92,966
	その他の利用料収益	1,293,750	1,230,480	63,270
	その他の事業収益	8,264,892	9,216,897	-952,005
	補助金事業収益	8,264,892	9,216,897	-952,005
	(保険等査定減)	1,939,219	254,333	1,684,886
サービス活動収益計(1)	578,286,879	562,960,594	15,326,285	
ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	367,805,489	356,645,920	11,159,569
	職員給料	230,076,933	221,835,599	8,241,334
	職員賞与	55,034,263	56,936,367	-1,902,104
	非常勤職員給与	30,346,165	23,425,252	6,920,913
	派遣職員費	4,946,054	8,672,430	-3,726,376
	退職給付費用	3,256,098	3,630,877	-374,779
	法定福利費	44,145,976	42,145,395	2,000,581
	事業費	75,925,182	80,469,929	-4,544,747
	給食費	34,299,351	32,294,676	2,004,675
	介護用品費	8,957,919	7,324,174	1,633,745
	医薬品費	216,280	151,758	64,522
	保健衛生費	1,287,643	4,938,446	-3,650,803
	教養娯楽費	245,807	154,160	91,647
	水道光熱費	17,297,543	20,248,267	-2,950,724
	消耗器具備品費	7,382,081	9,090,230	-1,708,149
	保険料	501,872	426,360	75,512
	賃借料	5,448,654	5,010,116	438,538
	車両費	240,168	511,201	-271,033
	雑費	47,864	320,541	-272,677
	事務費	68,457,331	62,793,597	5,663,734
	福利厚生費	2,131,658	686,659	1,444,999
	旅費交通費	4,085,992	2,681,958	1,404,034
	研修研究費	930,520	61,863	868,657
	事務消耗品費	1,828,042	1,446,079	381,963
	印刷製本費	214,883	384,603	-169,720
	修繕費	709,803	1,431,161	-721,358
	通信運搬費	1,274,880	1,314,649	-39,769
	広報費	2,013,000	1,974,500	38,500
	業務委託費	44,970,383	42,077,517	2,892,866
	手数料	2,186,960	3,359,351	-1,172,391
	保険料	152,314	182,776	-30,462
	土地・建物賃借料	5,586,128	5,581,240	4,888
租税公課	903,600	45,750	857,850	
保守料	1,054,168	1,116,588	-62,420	
諸会費	415,000	448,500	-33,500	
雑費		403	-403	



特養八潮いこいの里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)	
	利用者負担軽減額	249,625	442,728	-193,103	
	利用者負担軽減額	249,625	442,728	-193,103	
	減価償却費	55,901,582	58,788,826	-2,887,244	
	減価償却費	55,901,582	58,788,826	-2,887,244	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,763,913	-24,008,724	3,244,811	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,763,913	-24,008,724	3,244,811	
	サービス活動費用計(2)	547,575,296	535,132,276	12,443,020	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		30,711,583	27,828,318	2,883,265	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	8,366	2,372	5,994
		受取利息配当金収益	8,366	2,372	5,994
		その他のサービス活動外収益	3,052,539	2,565,172	487,367
		利用者等外給食収益	1,070,700	733,500	337,200
		雑収益	1,981,839	1,831,672	150,167
		サービス活動外収益計(4)	3,060,905	2,567,544	493,361
	費	支払利息	7,785,737	7,988,293	-202,556
		支払利息	7,785,737	7,988,293	-202,556
		その他のサービス活動外費用	1,188,684	838,544	350,140
		利用者等外給食費	1,188,684	838,544	350,140
		サービス活動外費用計(5)	8,974,421	8,826,837	147,584
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-5,913,516	-6,259,293	345,777
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,798,067	21,569,025	3,229,042
	特別増減の部	収	その他の特別収益	2,295,112	
その他の特別収益			2,295,112		2,295,112
特別収益計(8)			2,295,112		2,295,112
費					
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,295,112		2,295,112	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		27,093,179	21,569,025	5,524,154	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		110,960,956	89,391,931	21,569,025
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		138,054,135	110,960,956	27,093,179
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		138,054,135	110,960,956	27,093,179

特養八潮いこいの里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
流 動 資 産	561,726,645	504,098,688	57,627,957	流 動 負 債	108,818,676	100,530,247	8,288,429
現 金 預 金	286,815,763	211,530,219	75,285,544	事 業 未 払 金	43,561,827	35,145,464	8,416,363
事 業 未 収 金	84,115,962	79,132,966	4,982,996	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	40,320,000	40,320,000	
貯 蔵 品	750,400	714,602	35,798	1年以内返済予定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	10,008,000	8,004,000	2,004,000
立 替 金	643,553	1,147,134	-503,581	職 員 預 り 金	1,539,817	2,701,751	-1,161,934
前 払 費 用	1,368,192	1,223,614	144,578	拠 点 区 分 間 借 入 金	13,389,032	14,359,032	-970,000
拠 点 区 分 間 貸 付 金	188,022,775	210,279,123	-22,256,348	固 定 負 債	1,020,234,400	1,030,826,600	-10,592,200
仮 払 金	10,000	71,030	-61,030	設 備 資 金 借 入 金	872,364,000	912,684,000	-40,320,000
固 定 資 産	1,135,937,153	1,189,539,615	-53,602,462	長 期 運 営 資 金 借 入 金	136,656,000	107,984,000	28,672,000
基 本 財 産	1,016,962,250	1,063,075,243	-46,112,993	退 職 給 付 引 当 金	11,214,400	10,158,600	1,055,800
建 物	1,016,962,250	1,063,075,243	-46,112,993	負 債 の 部 合 計	1,129,053,076	1,131,356,847	-2,303,771
そ の 他 の 固 定 資 産	118,974,903	126,464,372	-7,489,469	純 資 産 の 部			
構 築 物	4,276,800	5,346,000	-1,069,200	基 本 金	85,000,000	85,000,000	
車 輛 運 搬 具	2	2		基 本 金	85,000,000	85,000,000	
器 具 及 び 備 品	10,391,843	18,875,926	-8,484,083	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	345,556,587	366,320,500	-20,763,913
ソ フ ト ウ ェ ア	941,229	1	941,228	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	345,556,587	366,320,500	-20,763,913
退 職 給 付 引 当 資 産	11,214,400	10,158,600	1,055,800	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	138,054,135	110,960,956	27,093,179
長 期 前 払 費 用	92,121,311	92,054,525	66,786	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	138,054,135	110,960,956	27,093,179
そ の 他 の 固 定 資 産	29,318	29,318		(うち当期活動 増 減 差 額)	27,093,179	21,569,025	5,524,154
				純 資 産 の 部 合 計	568,610,722	562,281,456	6,329,266
資 産 の 部 合 計	1,697,663,798	1,693,638,303	4,025,495	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,697,663,798	1,693,638,303	4,025,495

**計算書類に対する注記**  
**特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 拠点区分用**

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、車両、ソフトウェア、権利・・・定額法
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会への掛け金を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・徴収不能引当金・・・該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 拠点で採用する退職給付制度

- ・一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 特別養護老人ホーム八潮いこいの里拠点区分の計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書

- ア ユニット型特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 サービス区分
- イ 従来型特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

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。

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本財産）	1,063,075,243	0	46,112,993	1,016,962,250
計	1,063,075,243	0	46,112,993	1,016,962,250

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。

建物（基本財産）・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 1,016,962,250 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）・・・ 912,684,000 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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,293,640,208	276,677,958	1,016,962,250
構築物	10,692,000	6,415,200	4,276,800
車両運搬具	4,324,890	4,324,888	2
器具及び備品	78,882,607	68,490,764	10,391,843
合計	1,387,539,705	355,908,810	1,031,630,895

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金の残高がゼロのため記載を省略する

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、

負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

特養若葉いこいの里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	収入			
	介護保険事業収入	541,560,000	543,389,996	-1,829,996
	施設介護料収入	320,570,000	319,789,975	780,025
	介護報酬収入	282,530,000	281,773,586	756,414
	利用者負担金収入(一般)	38,040,000	38,016,389	23,611
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	68,710,000	68,918,113	-208,113
	介護報酬収入	68,710,000	68,918,113	-208,113
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	10,580,000	10,669,794	-89,794
	介護負担金収入(一般)	10,580,000	10,669,794	-89,794
	利用者等利用料収入	140,730,000	140,446,598	283,402
	施設サービス利用料収入	350,000	363,106	-13,106
	食費収入(一般)	47,710,000	47,651,220	58,780
	食費収入(特定)	6,480,000	6,452,980	27,020
	居住費収入(一般)	71,420,000	71,152,100	267,900
	居住費収入(特定)	13,220,000	13,260,658	-40,658
	その他の利用料収入	1,550,000	1,566,534	-16,534
	その他の事業収入	970,000	3,644,232	-2,674,232
	補助金事業収入	900,000	3,566,792	-2,666,792
	受託事業収入	70,000	77,440	-7,440
	(保険等査定減)		78,716	-78,716
	受取利息配当金収入	10,000	2,111	7,889
	受取利息配当金収入	10,000	2,111	7,889
	その他の収入	1,270,000	1,295,584	-25,584
	利用者等外給食費収入	1,030,000	1,022,400	7,600
	雑収入	240,000	273,184	-33,184
事業活動収入計(1)	542,840,000	544,687,691	-1,847,691	
支出	人件費支出	317,540,000	317,229,419	310,581
	職員給料支出	199,660,000	199,623,976	36,024
	職員賞与支出	43,800,000	43,797,515	2,485
	非常勤職員給与支出	21,860,000	21,756,576	103,424
	派遣職員費支出	7,990,000	7,926,495	63,505
	退職給付支出	270,000	260,308	9,692
	法定福利費支出	43,960,000	43,864,549	95,451
	事業費支出	64,050,000	63,524,413	525,587
	給食費支出	29,480,000	29,477,520	2,480
	介護用品費支出	6,030,000	5,847,617	182,383
	医薬品費支出	30,000	26,055	3,945
	保健衛生費支出	1,090,000	1,081,804	8,196
	医療費支出	10,000		10,000
	教養娯楽費支出	680,000	672,125	7,875
	水道光熱費支出	16,190,000	16,171,812	18,188
	消耗器具備品費支出	4,550,000	4,276,788	273,212
	保険料支出	410,000	407,490	2,510
	賃借料支出	4,930,000	4,923,393	6,607
	車輛費支出	620,000	618,621	1,379
	雑支出	30,000	21,188	8,812
	事務費支出	60,510,000	60,215,440	294,560
	福利厚生費支出	4,000,000	3,985,580	14,420
	旅費交通費支出	490,000	472,357	17,643
	研修研究費支出	410,000	408,000	2,000
	事務消耗品費支出	260,000	248,037	11,963
印刷製本費支出	90,000	86,065	3,935	

特養若葉いこいの里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)	
支	出	修繕費支出	260,000	252,845	7,155
		通信運搬費支出	1,030,000	984,943	45,057
		会議費支出	140,000	103,551	36,449
		広報費支出	2,480,000	2,479,706	294
		業務委託費支出	43,270,000	43,191,277	78,723
		手数料支出	890,000	854,832	35,168
		賃借料支出	1,440,000	1,417,770	22,230
		土地・建物賃借料支出	4,340,000	4,332,000	8,000
		租税公課支出	990,000	988,967	1,033
		保守料支出	250,000	247,632	2,368
		渉外費支出	160,000	151,878	8,122
		諸会費支出	10,000	10,000	
		支払利息支出	10,090,000	10,082,484	7,516
		支払利息支出	10,090,000	10,082,484	7,516
		その他の支出	1,480,000	1,472,658	7,342
		利用者等外給食費支出	1,480,000	1,472,658	7,342
事業活動支出計(2)	453,670,000	452,524,414	1,145,586		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		89,170,000	92,163,277	-2,993,277	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,800,000	1,444,000	356,000
		施設整備等補助金収入	1,800,000	1,444,000	356,000
		施設整備等収入計(4)	1,800,000	1,444,000	356,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,628,000	7,628,000	
		設備資金借入金元金償還支出	7,628,000	7,628,000	
		固定資産取得支出	2,000,000	1,997,600	2,400
器具及び備品取得支出	2,000,000	1,997,600	2,400		
施設整備等支出計(5)	9,628,000	9,625,600	2,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-7,828,000	-8,181,600	353,600	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	
		長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	
		その他の活動収入計(7)	50,000,000	50,000,000	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	10,008,000	10,008,000	
		長期運営資金借入金元金償還支出	10,008,000	10,008,000	
		積立資産支出	3,150,000	3,066,140	83,860
		退職給付引当資産支出	3,150,000	3,066,140	83,860
		その他の活動による支出	8,970,000	8,935,723	34,277
	その他の支出	8,970,000	8,935,723	34,277	
	その他の活動支出計(8)	22,128,000	22,009,863	118,137	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		27,872,000	27,990,137	-118,137	
予備費支出(10)		2,500,000	—	30,000	
		-2,470,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		109,184,000	111,971,814	-2,787,814	
前期末支払資金残高(12)		125,578,511	125,578,511		
当期末支払資金残高(11)+(12)		234,762,511	237,550,325	-2,787,814	

予備費のうち2,470,000円を、職員給与支出（人件費支出）に1,000,000円、給食費支出（事業費支出）に150,000円、福利厚生費支出（事務費支出）に800,000円、広報費支出（事務費支出）に190,000円、その他の支出（その他の活動による支出）に300,000円、支払利息支出に30,000円、充当使用している。

特養若葉いこいの里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	543,389,996	519,333,032	24,056,964	
	施設介護料収益	319,789,975	295,260,197	24,529,778	
	介護報酬収益	281,773,586	261,252,284	20,521,302	
	利用者負担金収益(一般)	38,016,389	34,007,913	4,008,476	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	68,918,113	63,307,762	5,610,351	
	介護報酬収益	68,918,113	63,307,762	5,610,351	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,669,794	10,401,842	267,952	
	介護負担金収益(公費)		34,537	-34,537	
	介護負担金収益(一般)	10,669,794	10,367,305	302,489	
	利用者等利用料収益	140,446,598	137,844,749	2,601,849	
	施設サービス利用料収益	363,106	299,338	63,768	
	食費収益(一般)	47,651,220	46,723,800	927,420	
	食費収益(特定)	6,452,980	6,165,275	287,705	
	居住費収益(一般)	71,152,100	72,371,090	-1,218,990	
	居住費収益(特定)	13,260,658	11,361,026	1,899,632	
	その他の利用料収益	1,566,534	924,220	642,314	
	その他の事業収益	3,644,232	12,562,698	-8,918,466	
	サ 益   ビ	補助金事業収益	3,566,792	12,543,348	-8,976,556
		受託事業収益	77,440	19,350	58,090
(保険等査定減)		78,716	44,216	34,500	
サービス活動収益計(1)		543,389,996	519,333,032	24,056,964	
ス 活 動 増 減 の 部		人件費	320,295,559	327,359,721	-7,064,162
		職員給料	199,623,976	210,180,441	-10,556,465
		職員賞与	43,797,515	41,446,400	2,351,115
		非常勤職員給与	21,756,576	22,157,339	-400,763
		派遣職員費	7,926,495	8,487,832	-561,337
		退職給付費用	3,326,448	3,291,470	34,978
		法定福利費	43,864,549	41,796,239	2,068,310
		事業費	63,524,413	67,671,205	-4,146,792
		給食費	29,477,520	28,552,551	924,969
		介護用品費	5,847,617	5,874,237	-26,620
		医薬品費	26,055	64,375	-38,320
		保健衛生費	1,081,804	720,546	361,258
		教養娯楽費	672,125	313,602	358,523
		水道光熱費	16,171,812	19,668,446	-3,496,634
		消耗器具備品費	4,276,788	6,758,509	-2,481,721
	保険料	407,490	455,610	-48,120	
	賃借料	4,923,393	4,853,140	70,253	
	車輛費	618,621	369,218	249,403	
	雑費	21,188	40,971	-19,783	
	事務費	60,215,440	56,501,322	3,714,118	
	福利厚生費	3,985,580	1,838,001	2,147,579	
	旅費交通費	472,357	439,757	32,600	
	研修研究費	408,000	2,132,140	-1,724,140	
	事務消耗品費	248,037	266,760	-18,723	
	印刷製本費	86,065	83,050	3,015	
	修繕費	252,845	193,782	59,063	
	通信運搬費	984,943	1,137,142	-152,199	
会議費	103,551	57,146	46,405		
広報費	2,479,706	2,192,300	287,406		
業務委託費	43,191,277	41,018,368	2,172,909		
手数料	854,832	911,359	-56,527		
賃借料	1,417,770	1,441,759	-23,989		

特養若葉いこいの里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)	
	土地・建物賃借料	4,332,000	4,332,000		
	租税公課	988,967	63,617	925,350	
	保守料	247,632	247,632		
	渉外費	151,878	135,479	16,399	
	諸会費	10,000	10,000		
	雑費		1,030	-1,030	
	減価償却費	62,480,010	62,573,647	-93,637	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,911,534	-23,858,628	-52,906	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,911,534	-23,858,628	-52,906	
	サービス活動費用計(2)	482,603,888	490,247,267	-7,643,379	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	60,786,108	29,085,765	31,700,343		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,111	1,712	399
		受取利息配当金収益	2,111	1,712	399
		その他のサービス活動外収益	1,295,584	1,548,668	-253,084
		利用者等外給食収益	1,022,400	1,319,400	-297,000
		雑収益	273,184	229,268	43,916
	サービス活動外収益計(4)	1,297,695	1,550,380	-252,685	
	費用	支払利息	10,082,484	10,203,563	-121,079
		支払利息	10,082,484	10,203,563	-121,079
		その他のサービス活動外費用	1,472,658	1,753,686	-281,028
		利用者等外給食費	1,472,658	1,753,686	-281,028
サービス活動外費用計(5)		11,555,142	11,957,249	-402,107	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-10,257,447	-10,406,869	149,422		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	50,528,661	18,678,896	31,849,765		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,444,000		1,444,000
		施設整備等補助金収益	1,444,000		1,444,000
		特別収益計(8)	1,444,000		1,444,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,444,000		1,444,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,444,000		1,444,000
		その他の特別損失	8,935,723		8,935,723
		その他の特別損失	8,935,723		8,935,723
特別費用計(9)	10,379,723		10,379,723		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-8,935,723		-8,935,723		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,592,938	18,678,896	22,914,042		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-32,969,479	-51,648,375	18,678,896	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,623,459	-32,969,479	41,592,938	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,623,459	-32,969,479	41,592,938		

特養若葉いこいの里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
流 動 資 産	387,858,020	290,125,641	97,732,379	流 動 負 債	208,819,695	179,295,130	29,524,565
現 金 預 金	289,973,790	212,781,971	77,191,819	事 業 未 払 金	37,316,113	25,985,751	11,330,362
事 業 未 収 金	94,824,696	71,448,827	23,375,869	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	38,496,000	4,740,000	33,756,000
未 収 補 助 金	1,360,000	3,580,000	-2,220,000	1年以内返済予定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	20,016,000	10,008,000	10,008,000
貯 蔵 品	504,269	788,850	-284,581	職 員 預 り 金	3,174,658	66,480	3,108,178
立 替 金	634,265	914,993	-280,728	拠 点 区 分 間 借 入 金	109,816,924	138,494,899	-28,677,975
前 払 費 用	411,000	361,000	50,000	固 定 負 債	1,115,993,500	1,125,964,750	-9,971,250
仮 払 金	150,000	250,000	-100,000	設 備 資 金 借 入 金	954,486,000	995,870,000	-41,384,000
固 定 資 産	1,279,205,052	1,338,258,712	-59,053,660	長 期 運 営 資 金 借 入 金	154,964,000	124,980,000	29,984,000
基 本 財 産	1,182,964,339	1,230,545,756	-47,581,417	退 職 給 付 引 当 金	6,543,500	5,114,750	1,428,750
土 地	49,546,750	49,546,750		負 債 の 部 合 計	1,324,813,195	1,305,259,880	19,553,315
建 物	1,133,417,589	1,180,999,006	-47,581,417	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	96,240,713	107,712,956	-11,472,243	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	333,626,418	356,093,952	-22,467,534
車 輛 運 搬 具	420,373	980,868	-560,495	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	333,626,418	356,093,952	-22,467,534
器 具 及 び 備 品	35,117,290	45,941,278	-10,823,988	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,623,459	-32,969,479	41,592,938
ソ フ ト ウ ェ ア	1,804,000	2,706,000	-902,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,623,459	-32,969,479	41,592,938
拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	44,996,000	44,996,000		(うち当期活動 増 減 差 額)	41,592,938	18,678,896	22,914,042
退 職 給 付 引 当 資 産	6,543,500	5,114,750	1,428,750				
そ の 他 の 固 定 資 産	7,359,550	7,974,060	-614,510	純 資 産 の 部 合 計	342,249,877	323,124,473	19,125,404
資 産 の 部 合 計	1,667,063,072	1,628,384,353	38,678,719	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,667,063,072	1,628,384,353	38,678,719



**計算書類に対する注記**  
**特別養護老人ホーム 若葉いこいの里 拠点区分用**

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、車両、ソフトウェア、権利・・・定額法
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会への掛け金を計上している。
- ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・徴収不能引当金・・・該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 拠点で採用する退職給付制度

- ・公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム若葉いこいの里拠点区分の計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書

- ア 特別養護老人ホーム 若葉いこいの里 サービス区分
- イ ショートステイ 若葉いこいの里 サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

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。

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本財産）	49,546,750	0	0	49,546,750
建物（基本財産）	1,180,999,006	0	47,581,417	1,133,417,589
計	1,230,545,756	0	47,581,417	1,182,964,339

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）・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 49,546,750 円
- 建物（基本財産）・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 1,133,417,589 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）・・・・ 992,982,000 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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,276,161,840	142,744,251	1,133,417,589
器具及び備品	73,395,221	38,277,931	35,117,290
車両運搬具	2,750,810	2,330,437	420,373
合計	1,352,307,871	183,352,619	1,168,955,252

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金の残高がゼロのため記載を省略する

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、

負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

特養旭いこいの里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)		
事業活動による収支	収入					
		受取利息配当金収入		557	-557	
		受取利息配当金収入		557	-557	
		事業活動収入計(1)		557	-557	
	支		人件費支出	16,000,000	12,744,000	3,256,000
			職員給料支出	15,000,000	12,240,000	2,760,000
			法定福利費支出	1,000,000	504,000	496,000
			事務費支出	6,350,000	5,700,230	649,770
			業務委託費支出	3,650,000	3,627,830	22,170
			手数料支出	300,000	78,760	221,240
			土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,122,640	377,360
			租税公課支出	900,000	871,000	29,000
			支払利息支出	3,500,000	1,188,805	2,311,195
		支払利息支出	3,500,000	1,188,805	2,311,195	
	事業活動支出計(2)	25,850,000	19,633,035	6,216,965		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-25,850,000	-19,632,478	-6,217,522		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支		固定資産取得支出	548,000,000	544,314,000	3,686,000
			土地取得支出	498,000,000	494,814,000	3,186,000
			その他の取得支出	50,000,000	49,500,000	500,000
出						
	施設整備等支出計(5)	548,000,000	544,314,000	3,686,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-548,000,000	-544,314,000	-3,686,000		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支					
出						
	その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
	予備費支出(10)	5,000,000	—	5,000,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-578,850,000	-563,946,478	-14,903,522		
	前期末支払資金残高(12)	-96,666,527	-96,666,527			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-675,516,527	-660,613,005	-14,903,522		

特養旭いこいの里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)	
サービス活動増減の部	収益				
		サービス活動収益計(1)			
	費用	人件費	12,744,000	14,021,160	-1,277,160
		職員給料	12,240,000	13,455,600	-1,215,600
		法定福利費	504,000	565,560	-61,560
		事務費	5,700,230	2,887,678	2,812,552
		水道光熱費		69,238	-69,238
		業務委託費	3,627,830	1,800,000	1,827,830
		手数料	78,760	18,920	59,840
		土地・建物賃借料	1,122,640	998,640	124,000
		租税公課	871,000		871,000
雑費			880	-880	
	サービス活動費用計(2)	18,444,230	16,908,838	1,535,392	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-18,444,230	-16,908,838	-1,535,392	
サービス活動外増減の部	収益				
		受取利息配当金収益	557	76	481
		受取利息配当金収益	557	76	481
		サービス活動外収益計(4)	557	76	481
	費用	支払利息	1,188,805	138,694	1,050,111
		支払利息	1,188,805	138,694	1,050,111
	サービス活動外費用計(5)	1,188,805	138,694	1,050,111	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,188,248	-138,618	-1,049,630	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-19,632,478	-17,047,456	-2,585,022	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-19,632,478	-17,047,456	-2,585,022	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-17,047,456	-17,047,456	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-36,679,934	-17,047,456	
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-36,679,934	-17,047,456	

特養旭いこいの里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
流 動 資 産				流 動 負 債			
現金預金	7,446,744	59,831,582	-52,384,838	短期運営 資金借入金	668,059,749	156,498,109	511,561,640
立 替 金	7,413,051	59,831,582	-52,418,531	拠点区分 借入金	540,014,000	45,200,000	494,814,000
	33,693		33,693	負債の部 合計	128,045,749	111,298,109	16,747,640
固 定 資 産					668,059,749	156,498,109	511,561,640
基本財産	623,933,071	79,619,071	544,314,000	純 資 産 の 部			
土地	494,814,000		494,814,000	次期繰越活動 増減差額	-36,679,934	-17,047,456	-19,632,478
その他の 固定資産	129,119,071	79,619,071	49,500,000	次期繰越活動 増減差額	-36,679,934	-17,047,456	-19,632,478
建設仮勘定	129,119,071	79,619,071	49,500,000	(うち当期活動 増減差額)	-19,632,478	-17,047,456	-2,585,022
				純資産の部 合計	-36,679,934	-17,047,456	-19,632,478
資産の部 合計	631,379,815	139,450,653	491,929,162	負債及び 純資産の部 合計	631,379,815	139,450,653	491,929,162

**計算書類に対する注記**  
**特別養護老人ホーム 旭いこいの里 拠点区分用**

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等・・・定額法
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・該当なし
- ・賞与引当金・・・・・・該当なし
- ・徴収不能引当金・・・該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 拠点で採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 特別養護老人ホーム旭いこいの里拠点区分の計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書

施設開設前のため省略している

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

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。

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本財産）	0	494,814,000	0	494,814,000
計	0	494,814,000	0	494,814,000

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

徴収不能引当金の残高がゼロのため記載を省略する

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、

負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし