

令和5年度



社会福祉法人 みぎわ会

み ぎ わ 会

決 算 書

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)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	706,278,800	703,009,560	3,269,240
		老人福祉事業収入	135,026,400	134,991,300	35,100
		その他の事業収入	20,014,000	20,014,800	△ 800
		経常経費寄附金収入	33,490,000	43,758,559	△ 10,268,559
		受取利息配当金収入	291,609	396,629	△ 105,020
		その他の収入	14,639,512	13,593,771	1,045,741
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
		事業活動収入計(1)	909,740,321	915,764,619	△ 6,024,298
	支出	人件費支出	609,924,754	605,214,086	4,710,668
		事業費支出	155,866,808	156,082,523	△ 215,715
		事務費支出	64,032,685	58,632,418	5,400,267
		その他の支出	956,400	851,118	105,282
		流動資産評価益等による資金減少額	0	0	0
		事業活動支出計(2)	830,780,647	820,780,145	10,000,502
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		78,959,674	94,984,474	△ 16,024,800
施設整備等による収支	収入	施設整備補助金収入	31,980,000	31,962,000	18,000
		固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	31,980,000	31,962,000	18,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
		固定資産取得支出	93,033,000	83,545,995	9,487,005
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	93,033,000	83,545,995	9,487,005
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 61,053,000	△ 51,583,995	△ 9,469,005
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	960,000	920,000	40,000
		積立資産取崩収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	12,584,993	0	12,584,993
		サービス区分間繰入金収入	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	13,544,993	920,000	12,624,993
	支出	投資有価証券取得支出	6,140,000	1,733,000	4,407,000
		長期貸付金支出(奨学資金貸付)	0	0	0
		積立資産支出	15,862,477	24,960,532	△ 9,098,055
		拠点区分間繰入金支出	36,253,527	0	36,253,527
		サービス区分間繰入金支出	0	0	0
		その他の活動による支出	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	58,256,004	26,693,532	31,562,472
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 44,711,011	△ 25,773,532	△ 18,937,479
	予備費支出(10)		0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 26,804,337	17,626,947	△ 44,431,284
前期末支払資金残高(12)		822,560,631	822,560,631		
当期末支払資金残高(11)+(12)		795,756,294	840,187,578	△ 44,431,284	

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	703,009,560	679,493,431	23,516,129
		老人福祉事業収益	134,991,300	133,986,350	1,004,950
		保育事業収益	0	0	0
		その他の事業収益	20,014,800	15,309,927	4,704,873
		経常経費寄附金収益	43,758,559	1,630,000	42,128,559
		サービス活動収益計(1)	901,774,219	830,419,708	71,354,511
	費用	人件費	596,944,763	622,769,360	△ 25,824,597
		事業費	155,977,958	154,758,569	1,219,389
		事務費	58,633,848	66,800,911	△ 8,167,063
		減価償却費	84,291,836	80,523,724	3,768,112
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 40,038,444	△ 37,457,523	△ 2,580,921
		サービス活動費用計(2)	855,809,961	887,395,041	△ 31,585,080
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		45,964,258	△ 56,975,333	102,939,591
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	400,839	329,513	71,326
		有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券評価益	1,870,600	1,018,600	852,000
		その他のサービス活動外収益	14,321,559	15,482,675	△ 1,161,116
		サービス活動外収益計(4)	16,592,998	16,830,788	△ 237,790
	費用	支払利息	0	20,400	△ 20,400
		有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券評価損	118,000	770,000	△ 652,000
		その他のサービス活動外費用	921,430	1,653,195	△ 731,765
		サービス活動外費用計(5)	1,039,430	2,443,595	△ 1,404,165
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,553,568	14,387,193	1,166,375
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		61,517,826	△ 42,588,140	104,105,966
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	31,962,000	17,681,000	14,281,000
		固定資産売却益	0	0	0
		特別収益計(8)	31,962,000	17,681,000	14,281,000
	費用	固定資産売却損・処分損	5	1	4
		国庫補助金等特別積立金積立額	31,962,000	17,681,000	14,281,000
		特別費用計(9)	31,962,005	17,681,001	14,281,004
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5	△ 1	△ 4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		61,517,821	△ 42,588,141	104,105,962	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,058,268,479	1,106,104,734	△ 47,836,255
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,119,786,300	1,063,516,593	56,269,707
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,430	5,740,990	△ 5,739,560
	その他の積立金積立額(16)		18,624,687	10,989,104	7,635,583
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,101,163,043	1,058,268,479	42,894,564

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	914,413,965	911,063,828	3,350,137	流動負債	109,464,276	142,181,339	△ 32,717,063
現金預金	725,908,807	767,039,429	△ 41,130,622	事業未払金	64,366,765	77,674,061	△ 13,307,296
有価証券	4,500,657	10,000	4,490,657	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
商品・製品	221,111	186,858	34,253	職員預り金	4,856,275	2,244,314	2,611,961
事業未収金	143,983,564	109,470,842	34,512,722	前受金	45,893	0	45,893
未収補助金	36,745,000	29,916,000	6,829,000	前受収益	0	0	0
立替金	887,092	1,393,104	△ 506,012	仮受金	4,736,343	8,397,964	△ 3,661,621
前払金	0	0	0	賞与引当金	35,459,000	53,865,000	△ 18,406,000
前払費用	2,167,734	3,047,595	△ 879,861				
固定資産	1,613,595,531	1,591,697,665	21,897,866	固定負債	114,765,085	110,241,396	4,523,689
基本財産	989,458,005	1,009,594,615	△ 20,136,610	設備資金借入金	0	0	0
土地	117,738,434	117,738,434	0	退職給付引当金	113,365,085	108,741,396	4,623,689
建物	2,856,404,785	2,814,920,585	41,484,200	長期預り金	1,400,000	1,500,000	△ 100,000
構築物	102,222,812	102,222,812	0				
減価償却累計額△	2,086,908,026	2,025,287,216	61,620,810	負債の部合計	224,229,361	252,422,735	△ 28,193,374
その他の固定資産	624,137,526	582,103,050	42,034,476	純 資 産 の 部			
構築物	4,030,040	4,030,040	0	基本金	259,867,176	259,867,176	0
機械及び装置	12,873,990	12,873,990	0	国庫補助金等特別積立金	530,700,277	538,776,721	△ 8,076,444
車輜運搬具	31,184,983	31,184,983	0	その他の積立金	412,049,639	393,426,382	18,623,257
器具及び備品	417,629,825	376,749,630	40,880,195	次期繰越活動増減差額	1,101,163,043	1,058,268,479	42,894,564
減価償却累計額△	360,927,940	339,438,509	21,489,431	(うち当期活動増減差額)	61,517,821	△ 42,588,141	104,105,962
ソフトウェア	11,208,684	11,208,684	0	純資産の部合計	2,303,780,135	2,250,338,758	53,441,377
投資有価証券	43,548,400	30,062,800	13,485,600	負債及び純資産の部合計	2,528,009,496	2,502,761,493	25,248,003
長期貸付金 (奨学金)	10,120,000	11,040,000	△ 920,000				
退職給付引当資産	70,977,605	69,422,750	1,554,855				
長期預り金積立資産	1,400,000	1,500,000	△ 100,000				
その他の積立資産	382,049,639	373,426,382	8,623,257				
リサイクル預託金	42,300	42,300	0				
資産の部合計	2,528,009,496	2,502,761,493	25,248,003				

みぎわ会社会福祉事業区分 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			本部拠点	みぎわ園拠点	居宅支援部拠点	ハンナ館拠点	いずみ寮拠点	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	0	614,333,712	88,675,848	0	0	703,009,560	0	703,009,560
		老人福祉事業収入	0	0	2,976,600	32,490,900	99,523,800	134,991,300	0	134,991,300
		保育事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の事業収入	0	15,884,800	559,000	675,000	2,896,000	20,014,800	0	20,014,800
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	43,758,559	0	0	0	0	43,758,559	0	43,758,559
		受取利息配当金収入	382,604	12,480	1,006	142	397	396,629	0	396,629
		その他の収入	59,089	7,726,170	0	1,546,290	4,262,222	13,593,771	0	13,593,771
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0
		事業活動収入計(1)	44,200,252	637,957,162	92,212,454	34,712,332	106,682,419	915,764,619	0	915,764,619
	支出	人件費支出	2,790,000	448,756,515	73,098,317	17,046,243	63,523,011	605,214,086	0	605,214,086
		事業費支出	549,825	113,072,199	10,000,691	8,034,797	24,425,011	156,082,523	0	156,082,523
		事務費支出	2,127,739	42,285,504	3,566,490	3,033,101	7,619,584	58,632,418	0	58,632,418
		支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の支出	33,809	787,271	30,038	0	0	851,118	0	851,118
		流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	0	0
		事業活動支出計(2)	5,501,373	604,901,489	86,695,536	28,114,141	95,567,606	820,780,145	0	820,780,145
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,698,879	33,055,673	5,516,918	6,598,191	11,114,813	94,984,474	0	94,984,474
	施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	31,962,000	0	0	0	31,962,000	0
施設整備等寄附金収入			0	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入			0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入			0	0	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入			0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)			0	31,962,000	0	0	0	31,962,000	0	31,962,000
支出		設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	0
		固定資産取得支出	1,947,000	75,424,895	391,100	1,129,600	4,653,400	83,545,995	0	83,545,995
		施設整備等支出計(5)	1,947,000	75,424,895	391,100	1,129,600	4,653,400	83,545,995	0	83,545,995
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,947,000	△ 43,462,895	△ 391,100	△ 1,129,600	△ 4,653,400	△ 51,583,995	0	△ 51,583,995
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0
		長期貸付金回収収入	920,000	0	0	0	0	920,000	0	920,000
		積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	6,310,599	28,783,354	0	0	0	35,093,953	△ 35,093,953	0
		サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	7,230,599	28,783,354	0	0	0	36,013,953	△ 35,093,953	920,000
		支出	投資有価証券取得支出	1,733,000	0	0	0	0	1,733,000	0
	長期貸付金支出(奨学資金貸付)		0	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出		6,976,000	12,115,055	0	0	5,869,477	24,960,532	0	24,960,532
	拠点区分間繰入金支出		26,000,000	0	3,033,426	5,468,591	591,936	35,093,953	△ 35,093,953	0
	サービス区分間繰入金支出		0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による支出		0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の活動支出計(8)		34,709,000	12,115,055	3,033,426	5,468,591	6,461,413	61,787,485	△ 35,093,953	26,693,532
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 27,478,401	16,668,299	△ 3,033,426	△ 5,468,591	△ 6,461,413	△ 25,773,532	0	△ 25,773,532
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		9,273,478	6,261,077	2,092,392	0	0	17,626,947	0	17,626,947

前期末支払資金残高(11)	110,532,102	623,896,528	86,562,683	1,569,318	0	822,560,631	0	822,560,631
当期末支払資金残高(10)+(11)	119,805,580	630,157,605	88,655,075	1,569,318	0	840,187,578	0	840,187,578

みぎわ会社会福祉事業区分 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		本部拠点	みぎわ園拠点	居宅支援部 拠点	ハンナ館拠 点	いずみ寮拠点	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								
	介護保険事業収益	0	614,333,712	88,675,848	0	0	703,009,560	0	703,009,560
	老人福祉事業収益	0	0	2,976,600	32,490,900	99,523,800	134,991,300	0	134,991,300
	保育事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	15,884,800	559,000	675,000	2,896,000	20,014,800	0	20,014,800
	経常経費寄附金収益	43,758,559	0	0	0	0	43,758,559	0	43,758,559
	サービス活動収益計(1)	43,758,559	630,218,512	92,211,448	33,165,900	102,419,800	901,774,219	0	901,774,219
	費用								
	人件費	2,790,000	446,155,192	69,512,317	16,474,243	62,013,011	596,944,763	0	596,944,763
	事業費	549,825	112,929,869	10,000,691	8,034,797	24,462,776	155,977,958	0	155,977,958
	事務費	2,128,619	42,285,504	3,567,040	3,033,101	7,619,584	58,633,848	0	58,633,848
	減価償却費	18,010,981	59,072,662	3,519,954	1,031,849	2,656,390	84,291,836	0	84,291,836
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,899,436	△ 34,438,981	△ 1,287,365	△ 102,659	△ 310,003	△ 40,038,444	0	△ 40,038,444
	サービス活動費用計(2)	19,579,989	626,004,246	85,312,637	28,471,331	96,441,758	855,809,961	0	855,809,961
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,178,570	4,214,266	6,898,811	4,694,569	5,978,042	45,964,258	0	45,964,258
	収益								
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	386,514	12,480	1,306	142	397	400,839	0	400,839
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	1,870,600	0	0	0	0	1,870,600	0	1,870,600
	その他のサービス活動外収益	59,089	8,453,958	0	1,546,290	4,262,222	14,321,559	0	14,321,559
	サービス活動外収益計(4)	2,316,203	8,466,438	1,306	1,546,432	4,262,619	16,592,998	0	16,592,998
	費用								
	支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0
特別増減の部	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	118,000	0	0	0	0	118,000	0	118,000
	その他のサービス活動外費用	33,809	857,583	30,038	0	0	921,430	0	921,430
	サービス活動外費用計(5)	151,809	857,583	30,038	0	0	1,039,430	0	1,039,430
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,164,394	7,608,855	△ 28,732	1,546,432	4,262,619	15,553,568	0	15,553,568
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,342,964	11,823,121	6,870,079	6,241,001	10,240,661	61,517,826	0	61,517,826
	収益								
	施設整備等補助金収益	0	31,962,000	0	0	0	31,962,000	0	31,962,000
	拠点区分間繰入金収益	6,310,599	28,783,354	0	0	0	35,093,953	△ 35,093,953	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	6,310,599	60,745,354	0	0	0	67,055,953	△ 35,093,953	31,962,000
	費用								
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	資産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	4	0	0	1	0	5	0	5
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	31,962,000	0	0	0	31,962,000	0	31,962,000
	災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	26,000,000	0	3,033,426	5,468,591	591,936	35,093,953	△ 35,093,953	0
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別費用計(9)	26,000,004	31,962,000	3,033,426	5,468,592	591,936	67,055,958	△ 35,093,953	31,962,005
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 19,689,405	28,783,354	△ 3,033,426	△ 5,468,592	△ 591,936	△ 5	0	△ 5
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,653,559	40,606,475	3,836,653	772,409	9,648,725	61,517,821	0	61,517,821
	前期繰越活動増減差額(12)	254,453,019	705,651,271	94,836,629	2,481,201	846,359	1,058,268,479	0	1,058,268,479
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	261,106,578	746,257,746	98,673,282	3,253,610	10,495,084	1,119,786,300	0	1,119,786,300
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	880	0	550	0	0	1,430	0	1,430
	その他の積立金積立額(16)	6,979,910	5,775,000	300	0	5,869,477	18,624,687	0	18,624,687
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	254,127,548	740,482,746	98,673,532	3,253,610	4,625,607	1,101,163,043	0	1,101,163,043

みぎわ会社会福祉事業区分 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	本部拠点	みぎわ園拠点	居宅支援部拠点	ハンナ館拠点	いずみ寮拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	129,614,698	678,546,591	94,621,320	12,207,797	15,858,226	930,848,632	△ 16,434,667	914,413,965
現金預金	114,328,524	515,202,324	80,164,470	10,631,797	5,581,692	725,908,807	0	725,908,807
有価証券	4,500,657	0	0	0	0	4,500,657	0	4,500,657
商品・製品	0	134,675	0	0	86,436	221,111	0	221,111
事業未収金	10,578,425	134,782,234	14,410,474	0	647,098	160,418,231	△ 16,434,667	143,983,564
未収補助金	0	25,692,000	0	1,543,000	9,510,000	36,745,000	0	36,745,000
立替金	207,092	680,000	0	0	0	887,092	0	887,092
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	2,055,358	46,376	33,000	33,000	2,167,734	0	2,167,734
固定資産	416,258,599	1,091,037,754	40,547,964	11,346,596	54,404,618	1,613,595,531	0	1,613,595,531
基本財産	275,884,985	688,353,553	25,219,467	0	0	989,458,005	0	989,458,005
土地	117,738,434	0	0	0	0	117,738,434	0	117,738,434
建物	621,361,367	2,142,574,917	92,468,501	0	0	2,856,404,785	0	2,856,404,785
構築物	66,051,412	36,171,400	0	0	0	102,222,812	0	102,222,812
減価償却費累計額△	529,266,228	1,490,392,764	67,249,034	0	0	2,086,908,026	0	2,086,908,026
その他の固定資産	140,373,614	402,684,201	15,328,497	11,346,596	54,404,618	624,137,526	0	624,137,526
構築物	915,300	0	206,340	280,000	2,628,400	4,030,040	0	4,030,040
機械及び装置	0	5,508,595	5,877,645	1,487,750	0	12,873,990	0	12,873,990
車輛運搬具	1,528,117	9,721,837	6,075,067	2,361,400	11,498,562	31,184,983	0	31,184,983
器具及び備品	1,315,800	329,491,850	11,680,909	19,239,231	55,902,035	417,629,825	0	417,629,825
減価償却費累計額△	2,801,906	258,489,070	20,867,405	20,777,121	57,992,438	360,927,940	0	360,927,940
ソフトウェア	0	9,698,384	248,400	0	1,261,900	11,208,684	0	11,208,684
投資有価証券	43,548,400	0	0	0	0	43,548,400	0	43,548,400
長期貸付金（奨学金）	10,120,000	0	0	0	0	10,120,000	0	10,120,000
退職給付引当資産	0	70,977,605	0	0	0	70,977,605	0	70,977,605
長期預り金積立資産	1,400,000	0	0	0	0	1,400,000	0	1,400,000
その他の積立資産	84,347,903	235,775,000	12,098,991	8,755,336	41,072,409	382,049,639	0	382,049,639
リサイクル預託金	0	0	8,550	0	33,750	42,300	0	42,300
資産の部合計	545,873,297	1,769,584,345	135,169,284	23,554,393	70,262,844	2,544,444,163	△ 16,434,667	2,528,009,496
流動負債	9,809,118	74,284,311	10,467,245	11,346,479	19,991,790	125,898,943	△ 16,434,667	109,464,276
事業未払金	200,000	48,224,918	5,966,245	10,638,479	15,771,790	80,801,432	△ 16,434,667	64,366,765
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	4,856,275	0	0	0	0	4,856,275	0	4,856,275
前受金	16,500	29,393	0	0	0	45,893	0	45,893
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	4,736,343	0	0	0	0	4,736,343	0	4,736,343
賞与引当金	0	26,030,000	4,501,000	708,000	4,220,000	35,459,000	0	35,459,000
固定負債	1,400,000	113,365,085	0	0	0	114,765,085	0	114,765,085
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	113,365,085	0	0	0	113,365,085	0	113,365,085
長期預り金	1,400,000	0	0	0	0	1,400,000	0	1,400,000
負債の部合計	11,209,118	187,649,396	10,467,245	11,346,479	19,991,790	240,664,028	△ 16,434,667	224,229,361
基本金	133,826,628	114,973,942	7,203,360	0	3,863,246	259,867,176	0	259,867,176
国庫補助金等特別積立金	32,362,100	490,703,261	6,726,156	198,968	709,792	530,700,277	0	530,700,277
その他の積立金	114,347,903	235,775,000	12,098,991	8,755,336	41,072,409	412,049,639	0	412,049,639
次期繰越活動増減差額	254,127,548	740,482,746	98,673,532	3,253,610	4,625,607	1,101,163,043	0	1,101,163,043
(うち当期活動増減差額)	6,653,559	40,606,475	3,836,653	772,409	9,648,725	61,517,821	0	61,517,821
純資産の部合計	534,664,179	1,581,934,949	124,702,039	12,207,914	50,271,054	2,303,780,135	0	2,303,780,135
負債及び純資産の部合計	545,873,297	1,769,584,345	135,169,284	23,554,393	70,262,844	2,544,444,163	△ 16,434,667	2,528,009,496

財務諸表に対する注記(法人全体用)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

1. 継続事業の前提に関する注記

○令和4年3月31日をもって、まりあ保育園を休止した。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産
 - 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・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
- ・賞与引当金 一・・・ 令和6年度夏期期末手当見込み分

3. 重要な会計方針の変更

○賞与引当金の対象期間を4か月に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点(社会福祉事業)
 - 本部会計
 - イ みぎわ園拠点(社会福祉事業)
 - 施設福祉サービス(長期入所)
 - 在宅福祉サービス(短期利用)
 - ウ 居宅支援部拠点(社会福祉事業)
 - デイサービスセンター ナオミ館
 - みぎわ園ヘルパーステーション
 - 在宅介護支援センター
 - 居宅介護支援事業所

- エ ハンナ館拠点(社会福祉事業)
 ○ケアハウス ハンナ館
 オ いずみ寮拠点(社会福祉事業)
 ○軽費老人ホーム いずみ寮

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。

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	117,738,434	0	0	117,738,434
建物	2,814,920,585	41,484,200	0	2,856,404,785
構築物	102,222,812	0	0	102,222,812
減価償却累計額△	2,025,287,216	61,620,810	0	2,086,908,026
合計	1,009,594,615	△ 20,136,610	0	989,458,005

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○なし

8. 担保に供している資産

○なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○長期貸付金(奨学資金貸付) 4名 期間7年 無利
 当期末残高 10,120,000 円

○徴収不能引当金

0 円

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

○なし

12. 関連当事者との取引の内容

○なし

13. 重要な偶発債務

○なし

14. 重要な後発事象

○なし

15. 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

○多額の寄付を頂いた。これを、みぎわ園改築工事費・固定試案物品の購入に充当することにより、施設負担を軽減することができ、収支の改善に繋がった。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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			
	0199 経常経費寄附金収入	33,490,000	43,758,559	△10,268,559
	8531 経常経費寄附金収入	33,490,000	43,758,559	△10,268,559
	0200 受取利息配当金収入	290,000	382,604	△92,604
	8541 受取利息配当金収入	290,000	382,604	△92,604
	0201 その他の収入	118,000	59,089	58,911
	8613 雑収入	118,000	59,089	58,911
	事業活動収入計(1)	33,898,000	44,200,252	△10,302,252
	支出			
	0129 人件費支出	2,750,000	2,790,000	△40,000
	7111 役員報酬支出	2,750,000	2,790,000	△40,000
	0130 事業費支出	7,000	549,825	△542,825
	7223 水道光熱費支出	0	400,100	△400,100
	7226 保険料支出	7,000	149,725	△142,725
	0131 事務費支出	1,808,000	2,127,739	△319,739
	7313 旅費交通費支出	60,000	72,000	△12,000
	7315 事務消耗品費支出	0	48,290	△48,290
	7319 修繕費支出	0	51,700	△51,700
	7321 通信運搬費支出	0	7,892	△7,892
	7322 会議費支出	200,000	242,775	△42,775
	7324 業務委託費支出	50,000	107,700	△57,700
	7325 手数料支出	50,000	199,980	△149,980
	7327 賃借料支出	73,000	72,600	400
	7328 土地・建物賃借料支出	780,000	780,997	△997
	7329 租税公課支出	25,000	29,715	△4,715
	7332 渉外費支出	570,000	514,090	55,910
	0138 その他の支出	0	33,809	△33,809
	7452 雑支出	0	33,809	△33,809
	事業活動支出計(2)	4,565,000	5,501,373	△936,373
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,333,000	38,698,879	△9,365,879
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			
	0144 固定資産取得支出	1,925,000	1,947,000	△22,000
	7522 建物取得支出	1,925,000	1,947,000	△22,000
その他の活動による収支	出			
	施設整備等支出計(5)	1,925,000	1,947,000	△22,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,925,000	△1,947,000	22,000
	収入			
	0212 長期貸付金回収収入	960,000	920,000	40,000
	8831 長期貸付金回収収入	960,000	920,000	40,000
	0222 拠点区分間繰入金収入	7,502,000	6,310,599	1,191,401
	8882 拠点区分間繰入金収入	7,502,000	6,310,599	1,191,401
	その他の活動収入計(7)	8,462,000	7,230,599	1,231,401
	支出			
	0151 投資有価証券取得支出	6,140,000	1,733,000	4,407,000
	7631 投資有価証券取得支出	6,140,000	1,733,000	4,407,000
その他の活動による収支	出			
	0152 積立資産支出	3,730,000	6,976,000	△3,246,000
	7643 その他の積立資産支出	3,730,000	6,976,000	△3,246,000
	0160 拠点区分間繰入金支出	26,000,000	26,000,000	0
	7672 拠点区分間繰入金支出	26,000,000	26,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	35,870,000	34,709,000	1,161,000
予備費支出(10)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△27,408,000	△27,478,401	70,401
	予備費支出(10)	0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	9,273,478	△9,273,478

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
前期末支払資金残高 (12)	0	110, 532, 102	△110, 532, 102
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	119, 805, 580	△119, 805, 580

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0089 経常経費寄附金収益	43,758,559	1,630,000	42,128,559	
		5541 経常経費寄附金収益	43,758,559	1,630,000	42,128,559	
		サービス活動収益計 (1)	43,758,559	1,630,000	42,128,559	
	費 用	0015 人件費	2,790,000	2,730,000	60,000	
		4111 役員報酬	2,790,000	2,730,000	60,000	
		0016 事業費	549,825	521,435	28,390	
		4223 水道光熱費	400,100	395,435	4,665	
		4226 保険料	149,725	126,000	23,725	
		0017 事務費	2,128,619	1,898,341	230,278	
		4313 旅費交通費	72,000	60,000	12,000	
		4315 事務消耗品費	48,290	0	48,290	
		4319 修繕費	51,700	0	51,700	
		4321 通信運搬費	7,892	0	7,892	
		4322 会議費	242,775	44,625	198,150	
		4324 業務委託費	107,700	192,920	△85,220	
		4325 手数料	200,860	249,260	△48,400	
		4326 保険料	0	16,685	△16,685	
		4327 賃借料	72,600	72,600	0	
		4328 土地・建物賃借料	780,997	668,380	112,617	
		4329 租税公課	29,715	31,391	△1,676	
		4332 渉外費	514,090	562,480	△48,390	
		0027 減価償却費	18,010,981	17,727,177	283,804	
		4451 減価償却費	18,010,981	17,727,177	283,804	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,899,436	△3,899,435	△1	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,899,436	△3,899,435	△1	
		サービス活動費用計 (2)	19,579,989	18,977,518	602,471	
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)			24,178,570	△17,347,518
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	386,514	315,687	70,827	
		5821 受取利息配当金収益	386,514	315,687	70,827	
		0096 投資有価証券評価益	1,870,600	1,018,600	852,000	
		5851 投資有価証券評価益	1,870,600	1,018,600	852,000	
		0098 その他のサービス活動外収益	59,089	548,958	△489,869	
		5872 利用者等外給食収益	0	430,474	△430,474	
		5874 雑収益	59,089	118,484	△59,395	
	サービス活動外収益計 (4)			2,316,203	1,883,245	432,958
	費 用	0036 投資有価証券評価損	118,000	770,000	△652,000	
		4831 投資有価証券評価損	118,000	770,000	△652,000	
		0038 その他のサービス活動外費用	33,809	430,474	△396,665	
		4841 利用者等外給食費	0	430,474	△430,474	
		4843 雑損失	33,809	0	33,809	
サービス活動外費用計 (5)		151,809	1,200,474	△1,048,665		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)			2,164,394	682,771	1,481,623	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			26,342,964	△16,664,747	43,007,711	
特 別 増 減 の 部	収 益	0106 拠点区分間繰入金収益	6,310,599	11,334,253	△5,023,654	
		5962 拠点区分間繰入金収益	6,310,599	11,334,253	△5,023,654	
		特別収益計 (8)	6,310,599	11,334,253	△5,023,654	
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	4	0	4	
		4933 器具及び備品売却損・処分損	4	0	4	
		0047 拠点区分間繰入金費用	26,000,000	0	26,000,000	
		4962 拠点区分間繰入金費用	26,000,000	0	26,000,000	
		特別費用計 (9)	26,000,004	0	26,000,004	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)			△19,689,405	11,334,253	△31,023,658	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		6,653,559	△5,330,494	11,984,053
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	254,453,019	257,986,958	△3,533,939
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	261,106,578	252,656,464	8,450,114
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	880	5,740,440	△5,739,560
	6311 その他積立金取崩額	880	5,740,440	△5,739,560
	その他の積立金積立額 (16)	6,979,910	3,943,885	3,036,025
	6321 その他積立金積立額	6,979,910	3,943,885	3,036,025
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	254,127,548	254,453,019	△325,471

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

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
0001 流動資産	129,614,698	126,591,579	3,023,119
0258 現金預金	114,328,524	115,049,934	△721,410
1121 有価証券	4,500,657	10,000	4,490,657
1131 事業未収金	10,578,425	11,334,253	△755,828
1161 立替金	207,092	197,392	9,700
0002 固定資産	416,258,599	422,877,954	△6,619,355
0003 基本財産	275,884,985	291,791,791	△15,906,806
1211 土地	117,738,434	117,738,434	0
1212 建物	621,361,367	619,414,367	1,947,000
1213 構築物	66,051,412	66,051,412	0
1231 減価償却累計額 △	529,266,228	511,412,422	17,853,806
0004 その他の固定資産	140,373,614	131,086,163	9,287,451
1313 構築物	915,300	915,300	0
1315 車輻運搬具	1,528,117	1,528,117	0
1316 器具及び備品	1,315,800	1,922,400	△606,600
1318 減価償却累計額 △	2,801,906	3,251,327	△449,421
1324 投資有価証券	43,548,400	30,062,800	13,485,600
1325 長期貸付金	10,120,000	11,040,000	△920,000
1331 長期預り金積立資産	1,400,000	1,500,000	△100,000
1332 その他の積立資産	84,347,903	87,368,873	△3,020,970
資産の部合計	545,873,297	549,469,533	△3,596,236
負債及び純資産の部合計		531,910,056	2,754,123
負債及び純資産の部合計		549,469,533	△3,596,236

財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 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

○なし

2. 重要な会計方針の変更

○なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
本部会計
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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。

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	117,738,434	0	0	117,738,434
建物	619,414,367	1,947,000	0	621,361,367
構築物	66,051,412	0	0	66,051,412
減価償却累計額△	511,412,422	17,853,806	0	529,266,228
合計	291,791,791	△ 15,906,806	0	275,884,985

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○なし

7. 担保に供している資産

○なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○長期貸付金(奨学資金貸付)	4名 期間7年 無利子	
	当期末残高	11,040,000 円
○徴収不能引当金		0 円

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

○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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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 収入支	0165 介護保険事業収入	616,385,900	614,333,712	2,052,188
	0166 施設介護料収入	449,910,000	449,457,065	452,935
	0167 居宅介護料収入（介護報酬収入）	38,793,000	37,668,313	1,124,687
	0168 居宅介護料収入（利用者負担金収入）	4,861,900	4,776,398	85,502
	0172 利用者等利用料収入	122,780,000	122,361,536	418,464
	0173 その他の事業収入	41,000	70,400	△29,400
	0195 その他の事業収入	15,884,000	15,884,800	△800
	0196 その他の事業収入	15,884,000	15,884,800	△800
	0200 受取利息配当金収入	0	12,480	△12,480
	8541 受取利息配当金収入	0	12,480	△12,480
	0201 その他の収入	8,713,000	7,726,170	986,830
	8612 利用者等外給食費収入	926,000	857,583	68,417
	8613 雑収入	7,787,000	6,868,587	918,413
	事業活動収入計(1)	640,982,900	637,957,162	3,025,738
	0129 人件費支出	453,510,000	448,756,515	4,753,485
	7112 職員給料支出	228,360,000	224,747,189	3,612,811
	7113 職員賞与支出	65,700,000	65,699,961	39
	7114 非常勤職員給与支出	98,400,000	97,611,231	788,769
	7116 退職給付支出	2,060,000	2,575,000	△515,000
	7117 法定福利費支出	58,990,000	58,123,134	866,866
	0130 事業費支出	112,825,000	113,072,199	△247,199
	7211 給食費支出	37,500,000	38,343,385	△843,385
	7212 介護用品費支出	11,570,000	11,238,013	331,987
	7215 保健衛生費支出	2,700,000	3,279,539	△579,539
	7218 教養娯楽費支出	380,000	356,538	23,462
	7219 日用品費支出	9,210,000	9,324,172	△114,172
	7223 水道光熱費支出	24,070,000	23,743,278	326,722
	7224 燃料費支出	10,600,000	9,115,543	1,484,457
	7225 消耗器具備品費支出	12,900,000	13,180,161	△280,161
	7226 保険料支出	1,541,000	2,357,813	△816,813
	7227 賃借料支出	724,000	723,802	198
	7232 車輛費支出	950,000	808,155	141,845
	7235 雑支出	680,000	601,800	78,200
	0131 事務費支出	47,727,000	42,285,504	5,441,496
	7311 福利厚生費支出	2,820,000	2,684,305	135,695
	7313 旅費交通費支出	3,000	2,110	890
	7314 研修研究費支出	820,000	861,053	△41,053
	7315 事務消耗品費支出	900,000	919,852	△19,852
	7316 印刷製本費支出	97,000	66,660	30,340
	7319 修繕費支出	9,400,000	4,888,630	4,511,370
	7321 通信運搬費支出	1,470,000	1,457,185	12,815
	7322 会議費支出	95,000	97,708	△2,708
	7323 広報費支出	270,000	265,040	4,960
	7324 業務委託費支出	20,700,000	20,485,244	214,756
	7325 手数料支出	1,350,000	1,315,222	34,778
	7329 租税公課支出	782,000	122,535	659,465
	7331 保守料支出	8,060,000	8,146,001	△86,001
	7332 渉外費支出	260,000	223,551	36,449
	7333 諸会費支出	700,000	750,408	△50,408
	0138 その他の支出	926,000	787,271	138,729
	7451 利用者等外給食費支出	926,000	787,271	138,729
	事業活動支出計(2)	614,988,000	604,901,489	10,086,511
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,994,900	33,055,673	△7,060,773
施 収	0204 施設整備等補助金収入	31,980,000	31,962,000	18,000

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
設 整 備 等 に よ る 収 支	入 8711 施設整備等補助金収入	31,980,000	31,962,000	18,000
	施設整備等収入計 (4)	31,980,000	31,962,000	18,000
	支 0144 固定資産取得支出	85,325,000	75,424,895	9,900,105
	7522 建物取得支出	48,000,000	39,537,200	8,462,800
	7524 器具及び備品取得支出	37,325,000	35,887,695	1,437,305
	施設整備等支出計 (5)	85,325,000	75,424,895	9,900,105
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△53,345,000	△43,462,895	△9,882,105
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 0222 拠点区分間繰入金収入	38,772,000	28,783,354	9,988,646
	8882 拠点区分間繰入金収入	38,772,000	28,783,354	9,988,646
	その他の活動収入計 (7)	38,772,000	28,783,354	9,988,646
	支 0152 積立資産支出	6,263,000	12,115,055	△5,852,055
	7641 退職給付引当資産支出	6,263,000	6,340,055	△77,055
	7643 その他の積立資産支出	0	5,775,000	△5,775,000
	その他の活動支出計 (8)	6,263,000	12,115,055	△5,852,055
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	32,509,000	16,668,299	15,840,701
	予備費支出 (10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,158,900	6,261,077	△1,102,177
前期末支払資金残高 (12)		0	623,896,528	△623,896,528
当期末支払資金残高 (11)+(12)		5,158,900	630,157,605	△624,998,705

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 益	0056 介護保険事業収益	614,333,712	596,175,209	18,158,503
	0057 施設介護料収益	449,457,065	441,027,821	8,429,244
	0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	37,668,313	30,649,635	7,018,678
	0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	4,776,398	4,294,735	481,663
	0063 利用者等利用料収益	122,361,536	120,116,118	2,245,418
	0064 その他の事業収益	70,400	86,900	△16,500
	0086 その他の事業収益	15,884,800	12,808,040	3,076,760
	0087 その他の事業収益	15,884,800	12,808,040	3,076,760
	サービス活動収益計(1)	630,218,512	608,983,249	21,235,263
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	446,155,192	471,465,946	△25,310,754
	4112 職員給料	224,747,189	240,812,529	△16,065,340
	4113 職員賞与	33,520,891	34,505,889	△984,998
	4114 賞与引当金繰入	24,468,544	37,199,889	△12,731,345
	4115 非常勤職員給与	97,611,231	92,306,604	5,304,627
	4117 退職給付費用	12,711,677	13,313,983	△602,306
	4118 法定福利費	53,095,660	53,327,052	△231,392
	0016 事業費	112,929,869	111,006,424	1,923,445
	4211 給食費	38,273,073	33,879,770	4,393,303
	4212 介護用品費	11,238,013	9,671,621	1,566,392
	4215 保健衛生費	3,279,539	3,605,789	△326,250
	4218 教養娯楽費	356,538	416,354	△59,816
	4219 日用品費	9,324,172	7,931,210	1,392,962
	4223 水道光熱費	23,743,278	27,700,953	△3,957,675
	4224 燃料費	9,115,543	9,021,157	94,386
	4225 消耗器具備品費	13,180,161	14,671,841	△1,491,680
	4226 保険料	2,357,813	1,571,936	785,877
	4227 賃借料	723,802	1,062,452	△338,650
	4232 車輛費	808,155	802,578	5,577
	4234 雑費	529,782	670,763	△140,981
	0017 事務費	42,285,504	50,640,579	△8,355,075
	4311 福利厚生費	2,684,305	4,823,423	△2,139,118
	4313 旅費交通費	2,110	8,360	△6,250
	4314 研修研究費	861,053	236,394	624,659
	4315 事務消耗品費	919,852	957,333	△37,481
	4316 印刷製本費	66,660	7,260	59,400
	4319 修繕費	4,888,630	6,840,244	△1,951,614
	4321 通信運搬費	1,457,185	1,718,375	△261,190
	4322 会議費	97,708	53,245	44,463
	4323 広報費	265,040	244,800	20,240
	4324 業務委託費	20,485,244	25,780,898	△5,295,654
	4325 手数料	1,315,222	453,411	861,811
	4329 租税公課	122,535	808,000	△685,465
	4331 保守料	8,146,001	7,631,006	514,995
	4332 渉外費	223,551	237,155	△13,604
	4333 諸会費	750,408	840,675	△90,267
	0027 減価償却費	59,072,662	55,615,755	3,456,907
	4451 減価償却費	59,072,662	55,615,755	3,456,907
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△34,438,981	△31,496,069	△2,942,912
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△34,438,981	△31,496,069	△2,942,912
	サービス活動費用計(2)	626,004,246	657,232,635	△31,228,389
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,214,266	△48,249,386	52,463,652
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	0093 受取利息配当金収益	12,480	12,033	447
	5821 受取利息配当金収益	12,480	12,033	447
	0098 その他のサービス活動外収益	8,453,958	9,763,099	△1,309,141

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	益	5872 利用者等外給食収益	857, 583	891, 616	△34, 033
		5874 雑収益	7, 596, 375	8, 871, 483	△1, 275, 108
		サービス活動外収益計 (4)	8, 466, 438	9, 775, 132	△1, 308, 694
	費 用	0033 支払利息	0	20, 400	△20, 400
		4811 支払利息	0	20, 400	△20, 400
		0038 その他のサービス活動外費用	857, 583	1, 195, 368	△337, 785
		4841 利用者等外給食費	857, 583	891, 616	△34, 033
		4843 雑損失	0	303, 752	△303, 752
		サービス活動外費用計 (5)	857, 583	1, 215, 768	△358, 185
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		7, 608, 855	8, 559, 364	△950, 509
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		11, 823, 121	△39, 690, 022	51, 513, 143	
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	31, 962, 000	17, 681, 000	14, 281, 000
		5911 施設整備等補助金収益	31, 962, 000	17, 681, 000	14, 281, 000
		0106 拠点区分間繰入金収益	28, 783, 354	1, 258, 260	27, 525, 094
	益	5962 拠点区分間繰入金収益	28, 783, 354	1, 258, 260	27, 525, 094
		特別収益計 (8)	60, 745, 354	18, 939, 260	41, 806, 094
	費 用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	31, 962, 000	17, 681, 000	14, 281, 000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	31, 962, 000	17, 681, 000	14, 281, 000
		特別費用計 (9)	31, 962, 000	17, 681, 000	14, 281, 000
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	28, 783, 354	1, 258, 260	27, 525, 094
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		40, 606, 475	△38, 431, 762	79, 038, 237	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		705, 651, 271	744, 083, 033	△38, 431, 762
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		746, 257, 746	705, 651, 271	40, 606, 475
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		5, 775, 000	0	5, 775, 000
	6321 その他積立金積立額		5, 775, 000	0	5, 775, 000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		740, 482, 746	705, 651, 271	34, 831, 475

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産	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
0001 流動資産	678,546,591	683,638,171	△5,091,580	0006 流動負債	74,284,311	98,446,986
0258 現金預金	515,202,324	559,267,519	△44,065,195	2112 事業未払金	48,224,918	59,670,011
1131 事業未収金	134,782,234	102,482,688	32,299,546	2133 職員預り金	0	5,685
1133 未収補助金	25,692,000	17,681,000	8,011,000	2141 前受金	29,393	0
1151 商品・製品	134,675	62,657	72,018	2151 仮受金	0	29,393
1161 立替金	680,000	1,195,712	△515,712	2152 賞与引当金	26,030,000	38,768,000
1163 前払費用	2,055,358	2,948,595	△893,237	0007 固定負債	113,365,085	108,741,396
0002 固定資産	1,091,037,754	1,067,355,666	23,682,088	2321 退職給付引当金	113,365,085	108,741,396
0003 基本財産	688,353,553	690,298,698	△1,945,145	負債の部合計	187,649,396	207,188,382
1212 建物	2,142,574,917	2,103,037,717	39,537,200	純 資 産 の 部		
1213 構築物	36,171,400	36,171,400	0	0009 基本金	114,973,942	114,973,942
1231 減価償却累計額 △	1,490,392,764	1,448,910,419	41,482,345	3111 基本金	114,973,942	114,973,942
0004 その他の固定資産	402,684,201	377,056,968	25,627,233	0010 国庫補助金等特別積立金	490,703,261	493,180,242
1314 機械及び装置	5,508,595	5,508,595	0	3211 国庫補助金等特別積立金	490,703,261	493,180,242
1315 車輜運搬具	9,721,837	9,721,837	0	0011 その他の積立金	235,775,000	230,000,000
1316 器具及び備品	329,491,850	293,604,155	35,887,695	3221 その他の積立金	235,775,000	230,000,000
1318 減価償却累計額 △	258,489,070	240,898,753	17,590,317	0012 次期繰越活動増減差額	740,482,746	705,651,271
1322 ソフトウェア	9,698,384	9,698,384	0	3311 次期繰越活動増減差額	740,482,746	705,651,271
1329 退職給付引当資産	70,977,605	69,422,750	1,554,855	3312 (うち当期活動増減差額)	40,606,475	△38,431,762
1332 その他の積立資産	235,775,000	230,000,000	5,775,000	純資産の部合計	1,581,934,949	1,543,805,455
資産の部合計	1,769,584,345	1,750,993,837	18,590,508	負債及び純資産の部合計	1,769,584,345	1,750,993,837

財務諸表に対する注記(みぎわ園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

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・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
- ・賞与引当金一・・・ 令和6年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

○賞与引当金の対象期間を4か月に変更した。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 施設福祉サービス(長期利用)
 - イ 在宅福祉サービス(短期利用)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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。

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	0	0	0	0
建物	2,103,037,717	39,537,200	0	2,142,574,917
構築物	36,171,400	0	0	36,171,400
減価償却累計額△	1,448,910,419	41,482,345	0	1,490,392,764
合計	690,298,698	△ 1,945,145	0	688,353,553

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○なし

7. 担保に供している資産

○なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○なし

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

○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

2度に渡る施設内コロナ発生があった。短期利用率の回復は見られたが、長期利用率の回復は見られなかった。食材費・ガス代・電気代をはじめとする「値上がり」が経営を圧迫している。更なる稼働率の改善が求められている。個室化工事・ロボット補助金・介助支援型の新浴槽購入補助金を得ることができ、個室化によるコロナ感染拡大防止と機器等の購入を行った。これらによりご利用者の生活の安全と向上が図れるとともに、職員の介護負担の軽減を行うことができた。また、多額の寄付金により、建物改修費・物品購入費の自己負担分に充当することができた。これらにより、収支状況の改善が見られた。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	89,892,900	88,675,848	1,217,052
	0167 居宅介護料収入（介護報酬収入）	55,944,000	54,855,859	1,088,141
	0168 居宅介護料収入（利用者負担金収入）	6,308,000	6,265,231	42,769
	0171 居宅介護支援介護料収入	15,583,000	15,638,900	△55,900
	0263 介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,849,900	6,729,818	120,082
	0172 利用者等利用料収入	3,811,000	3,774,071	36,929
	0173 その他の事業収入	1,397,000	1,411,969	△14,969
	0174 老人福祉事業収入	3,011,700	2,976,600	35,100
	0176 運営事業収入	3,011,700	2,976,600	35,100
	0195 その他の事業収入	559,000	559,000	0
	0196 その他の事業収入	559,000	559,000	0
	0200 受取利息配当金収入	1,070	1,006	64
	8541 受取利息配当金収入	1,070	1,006	64
	事業活動収入計(1)	93,464,670	92,212,454	1,252,216
	0129 人件費支出	73,095,500	73,098,317	△2,817
	7112 職員給料支出	29,940,000	29,757,241	182,759
	7113 職員賞与支出	10,342,000	10,341,226	774
	7114 非常勤職員給与支出	22,910,000	23,014,209	△104,209
	7116 退職給付支出	544,500	574,500	△30,000
	7117 法定福利費支出	9,359,000	9,411,141	△52,141
	0130 事業費支出	10,575,000	10,000,691	574,309
	7211 給食費支出	3,811,000	3,774,071	36,929
	7215 保健衛生費支出	110,000	30,723	79,277
	7218 教養娯楽費支出	370,000	329,009	40,991
	7219 日用品費支出	130,000	129,696	304
	7223 水道光熱費支出	2,566,000	1,921,970	644,030
	7224 燃料費支出	30,000	28,664	1,336
	7225 消耗器具備品費支出	1,000,000	527,493	472,507
	7226 保険料支出	45,000	18,128	26,872
	7227 賃借料支出	30,000	231,044	△201,044
	7232 車輛費支出	2,368,000	2,913,128	△545,128
	7235 雑支出	115,000	96,765	18,235
	0131 事務費支出	3,845,000	3,566,490	278,510
	7311 福利厚生費支出	269,000	279,446	△10,446
	7313 旅費交通費支出	0	2,800	△2,800
	7314 研修研究費支出	23,000	54,480	△31,480
	7315 事務消耗品費支出	573,000	455,343	117,657
	7316 印刷製本費支出	7,300	10,610	△3,310
	7319 修繕費支出	100,000	204,356	△104,356
	7321 通信運搬費支出	589,000	579,958	9,042
	7324 業務委託費支出	530,000	461,484	68,516
	7325 手数料支出	718,000	696,283	21,717
	7326 保険料支出	0	48,768	△48,768
	7329 租税公課支出	441,900	267,138	174,762
	7331 保守料支出	442,400	431,351	11,049
	7332 渉外費支出	17,000	110	16,890
	7333 諸会費支出	134,400	74,363	60,037
	0138 その他の支出	30,400	30,038	362
	7452 雑支出	30,400	30,038	362
	事業活動支出計(2)	87,545,900	86,695,536	850,364
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,918,770	5,516,918	401,852
施設収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
整備等による収支	0144 固定資産取得支出	0	391,100	△391,100
	7524 器具及び備品取得支出	0	391,100	△391,100
	施設整備等支出計 (5)	0	391,100	△391,100
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△391,100	391,100
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	0160 拠点区分間繰入金支出	4,193,000	3,033,426	1,159,574
	7672 拠点区分間繰入金支出	4,193,000	3,033,426	1,159,574
その他の活動による収支	支出			
	その他の活動支出計 (8)	4,193,000	3,033,426	1,159,574
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△4,193,000	△3,033,426	△1,159,574
	予備費支出 (10)	0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,725,770	2,092,392	△366,622
前期末支払資金残高 (12)		0	86,562,683	△86,562,683
当期末支払資金残高 (11)+(12)		1,725,770	88,655,075	△86,929,305

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 の 部	0056 介護保険事業収益	88,675,848	83,318,222	5,357,626
	0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	54,855,859	53,309,194	1,546,665
	0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	6,265,231	6,229,337	35,894
	0062 居宅介護支援介護料収益	15,638,900	14,364,140	1,274,760
	0259 介護予防・日常生活総合支援	6,729,818	4,872,397	1,857,421
	0063 利用者等利用料収益	3,774,071	3,190,910	583,161
	0064 その他の事業収益	1,411,969	1,352,244	59,725
	0065 老人福祉事業収益	2,976,600	2,990,100	△13,500
	0067 運営事業収益	2,976,600	2,990,100	△13,500
	0086 その他の事業収益	559,000	982,887	△423,887
	0087 その他の事業収益	559,000	982,887	△423,887
	サービス活動収益計(1)	92,211,448	87,291,209	4,920,239
	0015 人件費	69,512,317	75,048,360	△5,536,043
	4112 職員給料	29,757,241	28,656,497	1,100,744
	4113 職員賞与	5,183,816	4,561,510	622,306
ビ ス ス 活 動 の 部	4114 賞与引当金繰入	2,394,821	7,474,068	△5,079,247
	4115 非常勤職員給与	23,014,209	25,466,572	△2,452,363
	4117 退職給付費用	574,500	446,000	128,500
	4118 法定福利費	8,587,730	8,443,713	144,017
	0016 事業費	10,000,691	8,862,967	1,137,724
	4211 給食費	3,774,071	3,136,006	638,065
	4215 保健衛生費	30,723	143,886	△113,163
	4217 被服費	0	13,600	△13,600
	4218 教養娯楽費	329,009	274,898	54,111
	4219 日用品費	129,696	103,831	25,865
	4223 水道光熱費	1,921,970	2,272,854	△350,884
	4224 燃料費	28,664	33,248	△4,584
	4225 消耗器具備品費	527,493	29,892	497,601
	4226 保険料	18,128	18,128	0
増 減 の 部	4227 賃借料	231,044	222,640	8,404
	4232 車輛費	2,913,128	2,536,564	376,564
	4234 雑費	96,765	77,420	19,345
	0017 事務費	3,567,040	3,128,647	438,393
	4311 福利厚生費	279,446	300,784	△21,338
	4313 旅費交通費	2,800	0	2,800
	4314 研修研究費	54,480	42,120	12,360
	4315 事務消耗品費	455,343	477,725	△22,382
	4316 印刷製本費	10,610	10,790	△180
	4319 修繕費	204,356	94,016	110,340
	4321 通信運搬費	579,958	577,931	2,027
	4324 業務委託費	461,484	491,324	△29,840
	4325 手数料	696,833	35,623	661,210
	4326 保険料	48,768	24,014	24,754
部	4327 賃借料	0	2,024	△2,024
	4329 租税公課	267,138	514,719	△247,581
	4331 保守料	431,351	464,738	△33,387
	4332 渉外費	110	18,839	△18,729
	4333 諸会費	74,363	74,000	363
	0027 減価償却費	3,519,954	3,219,829	300,125
	4451 減価償却費	3,519,954	3,219,829	300,125
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,287,365	△1,620,284	332,919
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,287,365	△1,620,284	332,919

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
サービス活動外増減の部		サービス活動費用計 (2)	85,312,637	88,639,519	△3,326,882
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	6,898,811	△1,348,310	8,247,121
	収 益	0093 受取利息配当金収益	1,306	1,297	9
		5821 受取利息配当金収益	1,306	1,297	9
		0098 その他のサービス活動外収益	0	3,000	△3,000
		5874 雑収益	0	3,000	△3,000
		サービス活動外収益計 (4)	1,306	4,297	△2,991
	費 用	0038 その他のサービス活動外費用	30,038	27,353	2,685
		4843 雑損失	30,038	27,353	2,685
		サービス活動外費用計 (5)	30,038	27,353	2,685
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△28,732	△23,056	△5,676	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		6,870,079	△1,371,366	8,241,445	
特別増減の部	収 益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		4932 車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		0047 拠点区分間繰入金費用	3,033,426	766,020	2,267,406
		4962 拠点区分間繰入金費用	3,033,426	766,020	2,267,406
	特別費用計 (9)	3,033,426	766,021	2,267,405	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△3,033,426	△766,021	△2,267,405	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		3,836,653	△2,137,387	5,974,040	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		94,836,629	96,973,766	△2,137,137
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		98,673,282	94,836,379	3,836,903
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		550	550	0
	6311 その他積立金取崩額		550	550	0
	その他の積立金積立額 (16)		300	300	0
	6321 その他積立金積立額		300	300	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		98,673,532	94,836,629	3,836,903

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

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	資 産		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	94,621,320	91,959,786	流動負債	10,467,245	△3,016,858
現金預金	80,164,470	78,064,839	事業未払金	5,966,245	569,142
事業未収金	14,410,474	13,861,947	賞与引当金	4,501,000	△3,586,000
前払費用	46,376	33,000	負債の部合計	10,467,245	△3,016,858
固定資産	40,547,964	43,677,068	純 資 産 の 部		
基本財産	25,219,467	27,504,126	基本金	7,203,360	0
建物	92,468,501	92,468,501	基本金	7,203,360	0
減価償却累計額 △	67,249,034	64,964,375	国庫補助金等特別積立金	6,726,156	△1,287,365
その他の固定資産	15,328,497	16,172,942	国庫補助金等特別積立金	6,726,156	△1,287,365
構築物	206,340	206,340	その他の積立金	12,098,991	△250
機械及び装置	5,877,645	5,877,645	その他の積立金	12,098,991	△250
車輛運搬用具	6,075,067	6,075,067	次期繰越活動増減差額	98,673,532	3,836,903
器具及び備品	11,680,909	11,289,809	次期繰越活動増減差額	98,673,532	3,836,903
減価償却累計額 △	20,867,405	19,632,110	(うち当期活動増減差額)	3,836,653	5,974,040
ソフトウェア	248,400	248,400			
その他の積立資産	12,098,991	12,099,241			
その他の固定資産	8,550	8,550			
資産の部合計	135,169,284	135,636,854	純資産の部合計	124,702,039	2,549,288
			負債及び純資産の部合計	135,169,284	△467,570

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		デイサービスセンター ナギミ	みぎわヘルパーステーション	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業所	諸口	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	0165 介護保険事業収入	53,377,834	18,259,145	200,000	16,838,869	0	88,675,848	0	88,675,848
	0167 居宅介護料収入 (介護報酬収入)	40,402,843	14,453,016	0	0	0	54,855,859	0	54,855,859
	0168 居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	4,528,082	1,737,149	0	0	0	6,265,231	0	6,265,231
	0171 居宅介護支援介護料収入	0	0	200,000	15,438,900	0	15,638,900	0	15,638,900
	0263 介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,660,838	2,068,980	0	0	0	6,729,818	0	6,729,818
	0172 利用者等利用料収入	3,774,071	0	0	0	0	3,774,071	0	3,774,071
	0173 その他の事業収入	12,000	0	0	1,399,969	0	1,411,969	0	1,411,969
	0174 老人福祉事業収入	0	0	2,976,600	0	0	2,976,600	0	2,976,600
	0176 運営事業収入	0	0	2,976,600	0	0	2,976,600	0	2,976,600
	0195 その他の事業収入	247,500	178,000	0	133,500	0	559,000	0	559,000
	0196 その他の事業収入	247,500	178,000	0	133,500	0	559,000	0	559,000
	0200 受取利息配当金収入	697	190	0	119	0	1,006	0	1,006
	8541 受取利息配当金収入	697	190	0	119	0	1,006	0	1,006
	事業活動収入計(1)	53,626,031	18,437,335	3,176,600	16,972,488	0	92,212,454	0	92,212,454
	0129 人件費支出	37,997,329	17,379,045	2,957,225	14,764,718	0	73,098,317	0	73,098,317
	7112 職員給料支出	15,611,439	7,267,694	0	6,878,108	0	29,757,241	0	29,757,241
	7113 職員賞与支出	5,371,826	2,225,800	75,000	2,668,600	0	10,341,226	0	10,341,226
	7114 非常勤職員給与支出	12,099,355	5,329,214	2,727,798	2,857,842	0	23,014,209	0	23,014,209
	7116 退職給付支出	230,000	77,500	0	267,000	0	574,500	0	574,500
	7117 法定福利費支出	4,684,709	2,478,837	154,427	2,093,168	0	9,411,141	0	9,411,141
	0130 事業費支出	9,042,872	494,336	0	463,483	0	10,000,691	0	10,000,691
	7211 給食費支出	3,774,071	0	0	0	0	3,774,071	0	3,774,071
	7215 保健衛生費支出	30,723	0	0	0	0	30,723	0	30,723
	7218 教養娯楽費支出	329,009	0	0	0	0	329,009	0	329,009
活動に支	7219 日用品費支出	129,696	0	0	0	0	129,696	0	129,696
	7223 水道光熱費支出	1,921,970	0	0	0	0	1,921,970	0	1,921,970
	7224 燃料費支出	28,664	0	0	0	0	28,664	0	28,664
	7225 消耗器具備品費支出	527,493	0	0	0	0	527,493	0	527,493
	7226 保険料支出	18,128	0	0	0	0	18,128	0	18,128
	7227 賃借料支出	231,044	0	0	0	0	231,044	0	231,044
	7232 車輛費支出	1,955,309	494,336	0	463,483	0	2,913,128	0	2,913,128
	7235 雑支出	96,765	0	0	0	0	96,765	0	96,765
	0131 事務費支出	2,273,666	352,143	160,957	779,724	0	3,566,490	0	3,566,490
	7311 福利厚生費支出	160,212	78,590	3,000	37,644	0	279,446	0	279,446
	7313 旅費交通費支出	0	0	0	2,800	0	2,800	0	2,800
	7314 研修研究費支出	54,480	0	0	0	0	54,480	0	54,480
	7315 事務消耗品費支出	236,966	107,658	0	110,719	0	455,343	0	455,343
	7316 印刷製本費支出	0	0	0	10,610	0	10,610	0	10,610
	7319 修繕費支出	204,356	0	0	0	0	204,356	0	204,356
	7321 通信運搬費支出	313,586	74,893	0	191,479	0	579,958	0	579,958
	7324 業務委託費支出	461,484	0	0	0	0	461,484	0	461,484
	7325 手数料支出	680,333	15,950	0	0	0	696,283	0	696,283
	7326 保険料支出	28,817	11,084	0	8,867	0	48,768	0	48,768
支出	7329 租税公課支出	0	56,500	137,957	72,681	0	267,138	0	267,138
	7331 保守料支出	92,400	0	0	338,951	0	431,351	0	431,351
	7332 渉外費支出	110	0	0	0	0	110	0	110
	7333 諸会費支出	40,922	7,468	20,000	5,973	0	74,363	0	74,363
	0138 その他の支出	20,070	9,338	0	630	0	30,038	0	30,038
	7452 雑支出	20,070	9,338	0	630	0	30,038	0	30,038
	事業活動支出計(2)	49,333,937	18,234,862	3,118,182	16,008,555	0	86,695,536	0	86,695,536
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,292,094	202,473	58,418	963,933	0	5,516,918	0	5,516,918
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0
	0144 固定資産取得支出	102,300	0	0	288,800	0	391,100	0	391,100
支出	7524 器具及び備品取得支出	102,300	0	0	288,800	0	391,100	0	391,100
	施設整備等支出計(5)	102,300	0	0	288,800	0	391,100	0	391,100
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△102,300	0	0	△288,800	0	△391,100	0	△391,100
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0	0	0
	0160 拠点区分間繰入金支出	2,769,120	96,048	0	168,258	0	3,033,426	0	3,033,426
支出	7672 拠点区分間繰入金支出	2,769,120	96,048	0	168,258	0	3,033,426	0	3,033,426
	その他の活動支出計(8)	2,769,120	96,048	0	168,258	0	3,033,426	0	3,033,426
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,769,120	△96,048	0	△168,258	0	△3,033,426	0	△3,033,426
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,420,674	106,425	58,418	506,875	0	2,092,392	0	2,092,392
前期末支払資金残高(11)		71,721,422	9,848,319	643,076	4,349,866	0	86,562,683	0	86,562,683
当期末支払資金残高(10)+(11)		73,142,096	9,954,744	701,494	4,856,741	0	88,655,075	0	88,655,075

事業所名 居宅支援部拠点区分

(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		デイサービスセンター ナビ	みどり園ヘルパーステーション	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業所	諸 口	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収 入	0056 介護保険事業収益	53,377,834	18,259,145	200,000	16,838,869	0	88,675,848	0	88,675,848
	0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	40,402,843	14,453,016	0	0	0	54,855,859	0	54,855,859
	0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	4,528,082	1,737,149	0	0	0	6,265,231	0	6,265,231
	0062 居宅介護支援介護料収益	0	0	200,000	15,438,900	0	15,638,900	0	15,638,900
	0259 介護予防・日常生活総合支援	4,660,838	2,068,980	0	0	0	6,729,818	0	6,729,818
	0063 利用者等利用料収益	3,774,071	0	0	0	0	3,774,071	0	3,774,071
	0064 その他の事業収益	12,000	0	0	1,399,969	0	1,411,969	0	1,411,969
	0065 老人福祉事業収益	0	0	2,976,600	0	0	2,976,600	0	2,976,600
	0067 運営事業収益	0	0	2,976,600	0	0	2,976,600	0	2,976,600
	0086 その他の事業収益	247,500	178,000	0	133,500	0	559,000	0	559,000
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0087 その他の事業収益	247,500	178,000	0	133,500	0	559,000	0	559,000
	サービス活動収益計(1)	53,625,334	18,437,145	3,176,600	16,972,369	0	92,211,448	0	92,211,448
	0015 人件費	35,380,456	16,941,753	2,935,851	14,254,257	0	69,512,317	0	69,512,317
	4112 職員給料	15,611,439	7,267,694	0	6,878,108	0	29,757,241	0	29,757,241
	4113 職員賞与	2,702,966	1,097,900	35,000	1,347,950	0	5,183,816	0	5,183,816
	4114 賞与引当金繰入	474,821	874,000	21,000	1,025,000	0	2,394,821	0	2,394,821
	4115 非常勤職員給与	12,099,355	5,329,214	2,727,798	2,857,842	0	23,014,209	0	23,014,209
	4117 退職給付費用	230,000	77,500	0	267,000	0	574,500	0	574,500
	4118 法定福利費	4,261,875	2,295,445	152,053	1,878,357	0	8,587,730	0	8,587,730
	0016 事業費	9,042,872	494,336	0	463,483	0	10,000,691	0	10,000,691
動 作 費	4211 給食費	3,774,071	0	0	0	0	3,774,071	0	3,774,071
	4215 保健衛生費	30,723	0	0	0	0	30,723	0	30,723
	4218 教養娯楽費	329,009	0	0	0	0	329,009	0	329,009
	4219 日用品費	129,696	0	0	0	0	129,696	0	129,696
	4223 水道光熱費	1,921,970	0	0	0	0	1,921,970	0	1,921,970
	4224 燃料費	28,664	0	0	0	0	28,664	0	28,664
	4225 消耗器具備品費	527,493	0	0	0	0	527,493	0	527,493
	4226 保険料	18,128	0	0	0	0	18,128	0	18,128
	4227 賃借料	231,044	0	0	0	0	231,044	0	231,044
	4232 車両費	1,955,309	494,336	0	463,483	0	2,913,128	0	2,913,128
減 少 費	4234 雑費	96,765	0	0	0	0	96,765	0	96,765
	0017 事務費	2,274,216	352,143	160,957	779,724	0	3,567,040	0	3,567,040
	4311 福利厚生費	160,212	78,590	3,000	37,644	0	279,446	0	279,446
	4313 旅費交通費	0	0	0	2,800	0	2,800	0	2,800
	4314 研修研究費	54,480	0	0	0	0	54,480	0	54,480
	4315 事務消耗品費	236,966	107,658	0	110,719	0	455,343	0	455,343
	4316 印刷製本費	0	0	0	10,610	0	10,610	0	10,610
	4319 修繕費	204,356	0	0	0	0	204,356	0	204,356
	4321 通信運搬費	313,586	74,893	0	191,479	0	579,958	0	579,958
	4324 業務委託費	461,484	0	0	0	0	461,484	0	461,484
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	4325 手数料	680,883	15,950	0	0	0	696,833	0	696,833
	4326 保険料	28,817	11,084	0	8,867	0	48,768	0	48,768
	4329 租税公課	0	56,500	137,957	72,681	0	267,138	0	267,138
	4331 保守料	92,400	0	0	338,951	0	431,351	0	431,351
	4332 渉外費	110	0	0	0	0	110	0	110
	4333 諸会費	40,922	7,468	20,000	5,973	0	74,363	0	74,363
	0027 減価償却費	2,402,775	357,366	0	759,813	0	3,519,954	0	3,519,954
	4451 減価償却費	2,402,775	357,366	0	759,813	0	3,519,954	0	3,519,954
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,287,365	0	0	0	0	△1,287,365	0	△1,287,365
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,287,365	0	0	0	0	△1,287,365	0	△1,287,365
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動費用計(2)	47,812,954	18,145,598	3,096,808	16,257,277	0	85,312,637	0	85,312,637
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,812,380	291,547	79,792	715,092	0	6,898,811	0	6,898,811
	0093 受取利息配当金収益	997	190	0	119	0	1,306	0	1,306
	5821 受取利息配当金収益	997	190	0	119	0	1,306	0	1,306
	サービス活動外収益計(4)	997	190	0	119	0	1,306	0	1,306
	0038 その他のサービス活動外費用	20,070	9,338	0	630	0	30,038	0	30,038
	4843 雑損失	20,070	9,338	0	630	0	30,038	0	30,038
	サービス活動外費用計(5)	20,070	9,338	0	630	0	30,038	0	30,038
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△19,073	△9,148	0	△511	0	△28,732	0	△28,732
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,793,307	282,399	79,792	714,581	0	6,870,079	0	6,870,079

財務諸表に対する注記(居宅支援拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 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・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金 一・・・ 令和6年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

○賞与引当金の対象期間を4か月に変更した。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア. デイサービスセンターナオミ館
 - イ. みぎわ園ヘルパーステーション
 - ウ. 在宅介護支援センター
 - エ. 居宅介護支援事業所
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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。

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	0	0	0	0
建物	92,468,501	0	0	92,468,501
構築物	0	0	0	0
減価償却累計額△	64,964,375	2,284,659	0	67,249,034
合計	27,504,126	-2,284,659	0	25,219,467

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○なし

7. 担保に供している資産

○なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○なし

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

○なし

(単位:円)

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

○コロナ後の利用者数の回復が見られ、収支の改善が見られた。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収入支	収入	老人福祉事業収入	32,490,900	32,490,900	0
		運営事業収入	32,490,900	32,490,900	0
		その他の事業収入	675,000	675,000	0
		その他の事業収入	675,000	675,000	0
		受取利息配当金収入	142	142	0
		受取利息配当金収入	142	142	0
		その他の収入	1,546,290	1,546,290	0
		雑収入	1,546,290	1,546,290	0
		事業活動収入計(1)	34,712,332	34,712,332	0
	支出	人件費支出	17,046,243	17,046,243	0
		職員給料支出	10,564,180	10,564,180	0
		職員賞与支出	2,231,000	2,231,000	0
		非常勤職員給与支出	2,326,391	2,326,391	0
		退職給付支出	125,000	125,000	0
		法定福利費支出	1,799,672	1,799,672	0
		事業費支出	8,034,797	8,034,797	0
		給食費支出	5,534,500	5,534,500	0
		保健衛生費支出	95,095	95,095	0
		教養娯楽費支出	198,217	198,217	0
		日用品費支出	12,541	12,541	0
		水道光熱費支出	1,302,572	1,302,572	0
		燃料費支出	291,500	291,500	0
		消耗器具備品費支出	408,271	408,271	0
		保険料支出	135,055	135,055	0
		賃借料支出	35,816	35,816	0
		車輛費支出	21,230	21,230	0
		事務費支出	3,033,101	3,033,101	0
		福利厚生費支出	49,968	49,968	0
		研修研究費支出	9,000	9,000	0
		事務消耗品費支出	14,102	14,102	0
		修繕費支出	526,020	526,020	0
		通信運搬費支出	99,208	99,208	0
		業務委託費支出	1,358,797	1,358,797	0
		手数料支出	3,080	3,080	0
		租税公課支出	34,206	34,206	0
		保守料支出	932,745	932,745	0
		諸会費支出	5,975	5,975	0
		事業活動支出計(2)	28,114,141	28,114,141	0
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			6,598,191
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	固定資産取得支出	1,129,600	1,129,600	0
		器具及び備品取得支出	1,129,600	1,129,600	0
		施設整備等支出計(5)	1,129,600	1,129,600	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△1,129,600	△1,129,600	0
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
他の活動による収支	拠点区分間繰入金支出	5,468,591	5,468,591	0
	拠点区分間繰入金支出	5,468,591	5,468,591	0
	その他の活動支出計(8)	5,468,591	5,468,591	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,468,591	△5,468,591	0
予備費支出(10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0
前期末支払資金残高(12)		0	1,569,318	△1,569,318
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	1,569,318	△1,569,318

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
収益	0065 老人福祉事業収益	32,490,900	31,950,850	540,050
	0067 運営事業収益	32,490,900	31,950,850	540,050
	0086 その他の事業収益	675,000	439,000	236,000
	0087 その他の事業収益	675,000	439,000	236,000
	サービス活動収益計(1)	33,165,900	32,389,850	776,050
サービス活動増減の部	0015 人件費	16,474,243	13,510,616	2,963,627
	4112 職員給料	10,564,180	8,289,758	2,274,422
	4113 職員賞与	1,113,000	621,800	491,200
	4114 賞与引当金繰入	708,000	1,280,000	△572,000
	4115 非常勤職員給与	2,326,391	2,237,237	89,154
	4117 退職給付費用	125,000	89,000	36,000
	4118 法定福利費	1,637,672	992,821	644,851
	0016 事業費	8,034,797	8,404,051	△369,254
	4211 給食費	5,534,500	5,518,000	16,500
	4215 保健衛生費	95,095	132,204	△37,109
	4218 教養娯楽費	198,217	138,124	60,093
	4219 日用品費	12,541	11,691	850
	4223 水道光熱費	1,302,572	1,623,700	△321,128
	4224 燃料費	291,500	283,360	8,140
	4225 消耗器具備品費	408,271	380,598	27,673
	4226 保険料	135,055	132,892	2,163
	4227 賃借料	35,816	30,624	5,192
	4232 車輛費	21,230	152,858	△131,628
	0017 事務費	3,033,101	4,173,697	△1,140,596
	4311 福利厚生費	49,968	42,110	7,858
	4314 研修研究費	9,000	25,000	△16,000
	4315 事務消耗品費	14,102	21,479	△7,377
	4319 修繕費	526,020	2,114,730	△1,588,710
	4321 通信運搬費	99,208	87,244	11,964
	4324 業務委託費	1,358,797	824,979	533,818
	4325 手数料	3,080	6,215	△3,135
	4329 租税公課	34,206	49,740	△15,534
	4331 保守料	932,745	992,200	△59,455
	4333 諸会費	5,975	10,000	△4,025
	0027 減価償却費	1,031,849	1,055,832	△23,983
	4451 減価償却費	1,031,849	1,055,832	△23,983
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△102,659	△131,730	29,071
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△102,659	△131,730	29,071
	サービス活動費用計(2)	28,471,331	27,012,466	1,458,865
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,694,569	5,377,384	△682,815
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	142	145	△3
	5821 受取利息配当金収益	142	145	△3
	0098 その他のサービス活動外収益	1,546,290	635,010	911,280
	5874 雑収益	1,546,290	635,010	911,280
	サービス活動外収益計(4)	1,546,432	635,155	911,277
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,546,432	635,155	911,277

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		6, 241, 001	6, 012, 539	228, 462
特別増減の部	収 益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	4933 器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	0047 拠点区分間繰入金費用	5, 468, 591	7, 273, 725	△1, 805, 134
	4962 拠点区分間繰入金費用	5, 468, 591	7, 273, 725	△1, 805, 134
	特別費用計 (9)	5, 468, 592	7, 273, 725	△1, 805, 133
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△5, 468, 592	△7, 273, 725	1, 805, 133
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		772, 409	△1, 261, 186	2, 033, 595
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	2, 481, 201	3, 742, 387	△1, 261, 186
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	3, 253, 610	2, 481, 201	772, 409
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	3, 253, 610	2, 481, 201	772, 409

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産	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	12,207,797	15,581,633	△3,373,836	流動負債	11,346,479	△3,945,836
現金預金	10,631,797	13,638,633	△3,006,836	事業未払金	10,638,479	△3,373,836
未収補助金	1,543,000	1,910,000	△367,000	賞与引当金	708,000	△572,000
前払費用	33,000	33,000	0	負債の部合計	11,346,479	△3,945,836
固定資産	11,346,596	11,248,846	97,750	純 資 産 の 部	15,292,315	
その他の固定資産	11,346,596	11,248,846	97,750	国庫補助金等特別積立金	198,968	△102,659
構築物	280,000	280,000	0	国庫補助金等特別積立金	198,968	△102,659
機械及び装置	1,487,750	1,487,750	0	その他の積立金	8,755,336	0
車輜運搬具	2,361,400	2,361,400	0	その他の積立金	8,755,336	0
器具及び備品	19,239,231	18,684,631	554,600	次期繰越活動増減差額	3,253,610	772,409
減価償却累計額 △	20,777,121	20,320,271	456,850	次期繰越活動増減差額	3,253,610	772,409
その他の積立資産	8,755,336	8,755,336	0	(うち当期活動増減差額)	772,409	△1,261,186
資産の部合計	23,554,393	26,830,479	△3,276,086	純資産の部合計	12,207,914	669,750
				負債及び純資産の部合計	23,554,393	△3,276,086

財務諸表に対する注記(ハンナ館援拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 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－… 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金－… 令和6年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

○賞与引当金の対象期間を4か月に変更した。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア. ケアハウス ハンナ館
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

○なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○なし

7. 担保に供している資産

○なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○なし

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

○なし

(単位:円)

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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)	
事業活動による収入支	収 入	0174 老人福祉事業収入	99,523,800	99,523,800	0
		0176 運営事業収入	99,523,800	99,523,800	0
		0195 その他の事業収入	2,896,000	2,896,000	0
		0196 その他の事業収入	2,896,000	2,896,000	0
		0200 受取利息配当金収入	397	397	0
		8541 受取利息配当金収入	397	397	0
		0201 その他の収入	4,262,222	4,262,222	0
		8613 雑収入	4,262,222	4,262,222	0
		事業活動収入計(1)	106,682,419	106,682,419	0
	支 出	0129 人件費支出	63,523,011	63,523,011	0
		7112 職員給料支出	24,947,570	24,947,570	0
		7113 職員賞与支出	9,897,041	9,897,041	0
		7114 非常勤職員給与支出	19,789,420	19,789,420	0
		7116 退職給付支出	313,500	313,500	0
		7117 法定福利費支出	8,575,480	8,575,480	0
		0130 事業費支出	24,425,011	24,425,011	0
		7211 給食費支出	13,559,079	13,559,079	0
		7215 保健衛生費支出	719,523	719,523	0
		7218 教養娯楽費支出	391,939	391,939	0
		7219 日用品費支出	110,671	110,671	0
		7223 水道光熱費支出	6,115,209	6,115,209	0
		7225 消耗器具備品費支出	1,524,614	1,524,614	0
		7226 保険料支出	160,542	160,542	0
		7227 賃借料支出	104,819	104,819	0
		7232 車輛費支出	907,936	907,936	0
		7235 雑支出	830,679	830,679	0
		0131 事務費支出	7,619,584	7,619,584	0
		7311 福利厚生費支出	178,596	178,596	0
		7315 事務消耗品費支出	750,278	750,278	0
		7318 燃料費支出	11,796	11,796	0
		7319 修繕費支出	1,881,480	1,881,480	0
		7321 通信運搬費支出	536,714	536,714	0
		7324 業務委託費支出	2,942,227	2,942,227	0
		7325 手数料支出	25,905	25,905	0
		7329 租税公課支出	287,006	287,006	0
		7331 保守料支出	878,153	878,153	0
		7333 諸会費支出	127,429	127,429	0
		事業活動支出計(2)	95,567,606	95,567,606	0
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,114,813	11,114,813
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	0144 固定資産取得支出	4,653,400	4,653,400	0
		7524 器具及び備品取得支出	4,653,400	4,653,400	0
	施設整備等支出計(5)	4,653,400	4,653,400	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,653,400	△4,653,400	0	
その他の	収 入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
		0152 積立資産支出	5,869,477	5,869,477	0
	7643 その他の積立資産支出	5,869,477	5,869,477	0	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
活動による収支	0160 拠点区分間繰入金支出	591,936	591,936	0
	7672 拠点区分間繰入金支出	591,936	591,936	0
	その他の活動支出計(8)	6,461,413	6,461,413	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,461,413	△6,461,413	0
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0
前期末支払資金残高(12)		0	0	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 益	0065 老人福祉事業収益	99,523,800	99,045,400	478,400
	0067 運営事業収益	99,523,800	99,045,400	478,400
	0086 その他の事業収益	2,896,000	1,080,000	1,816,000
	0087 その他の事業収益	2,896,000	1,080,000	1,816,000
	サービス活動収益計 (1)	102,419,800	100,125,400	2,294,400
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	62,013,011	60,014,438	1,998,573
	4112 職員給料	24,947,570	17,564,224	7,383,346
	4113 職員賞与	4,908,791	4,043,062	865,729
	4114 賞与引当金繰入	4,220,000	5,361,180	△1,141,180
	4115 非常勤職員給与	19,789,420	26,147,439	△6,358,019
	4117 退職給付費用	313,500	205,500	108,000
	4118 法定福利費	7,833,730	6,693,033	1,140,697
	0016 事業費	24,462,776	25,963,692	△1,500,916
	4211 給食費	13,559,079	13,484,749	74,330
	4215 保健衛生費	719,523	671,367	48,156
	4218 教養娯楽費	391,939	376,444	15,495
	4219 日用品費	110,671	91,817	18,854
	4223 水道光熱費	6,115,209	7,656,097	△1,540,888
	4225 消耗器具備品費	1,524,614	1,567,650	△43,036
	4226 保険料	160,542	194,162	△33,620
	4227 賃借料	104,819	95,810	9,009
	4232 車輛費	907,936	834,457	73,479
	4234 雑費	868,444	991,139	△122,695
	0017 事務費	7,619,584	6,959,647	659,937
	4311 福利厚生費	178,596	188,773	△10,177
	4314 研修研究費	0	16,600	△16,600
	4315 事務消耗品費	750,278	627,476	122,802
	4318 燃料費	11,796	9,317	2,479
	4319 修繕費	1,881,480	1,267,021	614,459
	4321 通信運搬費	536,714	552,744	△16,030
	4324 業務委託費	2,942,227	3,432,332	△490,105
	4325 手数料	25,905	24,716	1,189
	4329 租税公課	287,006	399,000	△111,994
	4331 保守料	878,153	275,968	602,185
	4332 渉外費	0	18,700	△18,700
	4333 諸会費	127,429	147,000	△19,571
	0027 減価償却費	2,656,390	2,905,131	△248,741
	4451 減価償却費	2,656,390	2,905,131	△248,741
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△310,003	△310,005	2
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△310,003	△310,005	2
	サービス活動費用計 (2)	96,441,758	95,532,903	908,855
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	5,978,042	4,592,497	1,385,545
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の	0093 受取利息配当金収益	397	351	46
	5821 受取利息配当金収益	397	351	46
	0098 その他のサービス活動外収益	4,262,222	4,532,608	△270,386
	5874 雑収益	4,262,222	4,532,608	△270,386
	サービス活動外収益計 (4)	4,262,619	4,532,959	△270,340
費 用				
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,262,619	4,532,959	△270,340
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,240,661	9,125,456	1,115,205
特別増減の部	収 益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	0047 拠点区分間繰入金費用	591,936	4,552,768	△3,960,832
	4962 拠点区分間繰入金費用	591,936	4,552,768	△3,960,832
特別費用計(9)		591,936	4,552,768	△3,960,832
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△591,936	△4,552,768	3,960,832
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,648,725	4,572,688	5,076,037
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	846,359	3,318,590	△2,472,231
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,495,084	7,891,278	2,603,806
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	5,869,477	7,044,919	△1,175,442
	6321 その他積立金積立額	5,869,477	7,044,919	△1,175,442
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		4,625,607	846,359	3,779,248

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

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
0001 流動資産	15,858,226	11,751,247	4,106,979
0258 現金預金	5,581,692	1,018,504	4,563,188
1131 事業未収金	647,098	250,542	396,556
1133 未収補助金	9,510,000	10,325,000	△815,000
1151 商品・製品	86,436	124,201	△37,765
1163 前払費用	33,000	33,000	0
0002 固定資産	54,404,618	46,538,131	7,866,487
0004 その他の固定資産	54,404,618	46,538,131	7,866,487
1313 構築物	2,628,400	2,628,400	0
1315 車輦運搬具	11,498,562	11,498,562	0
1316 器具及び備品	55,902,035	51,248,635	4,653,400
1318 減価償却累計額 △	57,992,438	55,336,048	2,656,390
1322 ソフトウェア	1,261,900	1,261,900	0
1332 その他の積立資産	41,072,409	35,202,932	5,869,477
1341 その他の固定資産	33,750	33,750	0
資産の部合計	70,262,844	58,289,378	11,973,466
純 資 産 の 部			
0009 基本金	3,863,246	3,863,246	0
3111 基本金	3,863,246	3,863,246	0
0010 国庫補助金等特別積立金	709,792	1,019,795	△310,003
3211 国庫補助金等特別積立金	709,792	1,019,795	△310,003
0011 その他の積立金	41,072,409	35,202,932	5,869,477
3221 その他の積立金	41,072,409	35,202,932	5,869,477
0012 次期繰越活動増減差額	4,625,607	846,359	3,779,248
3311 次期繰越活動増減差額	4,625,607	846,359	3,779,248
3312 (うち当期活動増減差額)	9,648,725	4,572,688	5,076,037
純資産の部合計	50,271,054	40,932,332	9,338,722
負債及び純資産の部合計	70,262,844	58,289,378	11,973,466

財務諸表に対する注記(いずみ寮拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 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・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金 一・・・ 令和6年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

○賞与引当金の対象期間を4か月に変更した。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア. 軽費老人ホームA型 いずみ寮
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

○なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○なし

7. 担保に供している資産

○なし

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○なし

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

○なし

(単位:円)

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