

令和 6 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位: 円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)－(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	728, 205, 400	728, 884, 240	△ 678, 840	
		老人福祉事業収入	137, 465, 000	137, 460, 400	4, 600	
		その他の事業収入	4, 271, 700	4, 260, 131	11, 569	
		経常経費寄附金収入	280, 000	280, 000	0	
		受取利息配当金収入	463, 345	771, 028	△ 307, 683	
		その他の収入	7, 157, 311	8, 517, 306	△ 1, 359, 995	
		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)	877, 842, 756	880, 173, 105	△ 2, 330, 349	
	支出	人件費支出	623, 193, 305	621, 029, 940	2, 163, 365	
		事業費支出	165, 423, 303	157, 583, 911	7, 839, 392	
		事務費支出	58, 898, 186	68, 124, 007	△ 9, 225, 821	
		その他の支出	935, 400	717, 540	217, 860	
		流動資産評価益等による資金減少額	5, 000	0	5, 000	
事業活動支出計(2)		848, 455, 194	847, 455, 398	999, 796		
事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)		29, 387, 562	32, 717, 707	△ 3, 330, 145		
施設整備等による収支	収入	施設整備補助金収入	11, 373, 000	11, 373, 000	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	11, 373, 000	11, 373, 000	0	
	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	46, 913, 517	46, 521, 878	391, 639	
		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)	46, 913, 517	46, 521, 878	391, 639	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5)		△ 35, 540, 517	△ 35, 148, 878	△ 391, 639	
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	960, 000	0	
		積立資産取崩収入	6, 831, 550	6, 831, 550	0	
		拠点区分間繰入金収入	12, 584, 993	355, 794	12, 229, 199	
		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)	20, 376, 543	8, 147, 344	12, 229, 199	
		支出	投資有価証券取得支出	0	4, 000, 000	△ 4, 000, 000
	長期貸付金支出(奨学資金貸付)		0	0	0	
	積立資産支出		10, 339, 438	15, 059, 708	△ 4, 720, 270	
	拠点区分間繰入金支出		8, 436, 357	0	8, 436, 357	
	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)		18, 775, 795	19, 059, 708	△ 283, 913	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)		1, 600, 748	△ 10, 912, 364	12, 513, 112	
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)		△ 4, 552, 207	△ 13, 343, 535	8, 791, 328		

前期末支払資金残高(12)	840,187,578	840,187,578		
当期末支払資金残高(11)+(12)	835,635,371	826,844,043	8,791,328	

事業活動計算書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	728, 884, 240	703, 009, 560	25, 874, 680
		老人福祉事業収益	137, 460, 400	134, 991, 300	2, 469, 100
		保育事業収益	0	0	0
		その他の事業収益	4, 260, 131	20, 014, 800	△ 15, 754, 669
		経常経費寄附金収益	280, 000	43, 758, 559	△ 43, 478, 559
		サービス活動収益計 (1)	870, 884, 771	901, 774, 219	△ 30, 889, 448
	費用	人件費	633, 549, 162	596, 944, 763	36, 604, 399
		事業費	157, 563, 995	155, 977, 958	1, 586, 037
		事務費	68, 125, 767	58, 633, 848	9, 491, 919
		減価償却費	85, 754, 445	84, 291, 836	1, 462, 609
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 41, 380, 238	△ 40, 038, 444	△ 1, 341, 794
		徴収不能引当金繰入	400, 000	0	400, 000
サービス活動費用計 (2)		904, 013, 131	855, 809, 961	48, 203, 170	
サービス活動増減差額 (3)＝(1)－(2)		△ 33, 128, 360	45, 964, 258	△ 79, 092, 618	
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	779, 863	400, 839	379, 024
		有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券評価益	583, 800	1, 870, 600	△ 1, 286, 800
		その他のサービス活動外収益	10, 553, 566	14, 321, 559	△ 3, 767, 993
		サービス活動外収益計 (4)	11, 917, 229	16, 592, 998	△ 4, 675, 769
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券評価損	960, 600	118, 000	842, 600
		その他のサービス活動外費用	1, 189, 648	921, 430	268, 218
		サービス活動外費用計 (5)	2, 150, 248	1, 039, 430	1, 110, 818
	サービス活動外増減差額 (6)＝(4)－(5)		9, 766, 981	15, 553, 568	△ 5, 786, 587
経常増減差額 (7)＝(3)＋(6)		△ 23, 361, 379	61, 517, 826	△ 84, 879, 205	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11, 373, 000	31, 962, 000	△ 20, 589, 000
		固定資産売却益	0	0	0
		特別収益計 (8)	11, 373, 000	31, 962, 000	△ 20, 589, 000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	11, 373, 000	17, 681, 000	△ 6, 308, 000
		特別費用計 (9)	11, 373, 000	17, 681, 001	△ 6, 308, 001
		特別増減差額 (10)＝(8)－(9)	0	14, 280, 999	△ 14, 280, 999
当期活動増減差額 (11)＝(7)＋(10)		△ 23, 361, 379	75, 798, 825	△ 99, 160, 204	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		1, 101, 163, 043	1, 058, 268, 479	42, 894, 564
	当期末繰越活動増減差額 (13)＝(11)＋(12)		1, 077, 801, 664	1, 119, 786, 300	△ 41, 984, 636
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		6, 833, 310	1, 430	6, 831, 880
	その他の積立金積立額 (16)		8, 518, 273	18, 624, 687	△ 10, 106, 414
	次期繰越活動増減差額 (17)＝(13)＋(14)＋(15)－(16)		1, 076, 116, 701	1, 101, 163, 043	△ 25, 046, 342

貸借対照表

令和7年3月31日現在

社会福祉法人みぎわ会

(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
流動資産	892,838,918	914,413,965	△ 21,575,047	流動負債	103,725,316
現金預金	758,338,871	725,908,807	32,430,064	事業未払金	64,366,765
有価証券	60,000	4,500,657	△ 4,440,657	1年以内返済予定設備資金借入金	0
商品・製品	124,713	221,111	△ 96,398	職員預り金	0
事業未収金	118,332,035	143,983,564	△ 25,651,529	前受金	4,856,275
未収補助金	13,578,000	36,745,000	△ 23,167,000	前受収益	17,248
立替金	1,384,503	887,092	497,411	前受収益	0
前払金	0	0	0	仮受金	4,736,343
前払費用	1,420,796	2,167,734	△ 746,938	賞与引当金	35,459,000
徴収不能引当金	△ 400,000	0	△ 400,000		
固定資産	1,579,396,205	1,613,595,531	△ 34,199,326	固定負債	118,098,289
基本財産	944,214,442	989,458,005	△ 45,243,563	設備資金借入金	0
土地	120,738,434	117,738,434	3,000,000	退職給付引当金	113,365,085
建物	2,866,287,785	2,856,404,785	9,883,000	長期預り金	1,400,000
構築物	102,222,812	102,222,812	0		
減価償却累計額△	2,145,034,589	2,086,908,026	58,126,563		
その他の固定資産	635,181,763	624,137,526	11,044,237	負債の部合計	224,229,361
構築物	4,030,040	4,030,040	0	純資産の部	
機械及び装置	12,873,990	12,873,990	0	基本金	259,867,176
車輛運搬具	31,184,983	31,184,983	0	国庫補助金等特別積立金	530,700,277
器具及び備品	451,266,174	417,629,825	33,636,349	その他の積立金	412,049,639
減価償却累計額△	388,555,822	360,927,940	27,627,882	次期繰越活動増減差額	1,101,163,043
ソフトウェア	11,208,684	11,208,684	0	(うち当期活動増減差額)	61,517,821
投資有価証券	47,171,600	43,548,400	3,623,200		
長期貸付金(奨学金)	9,160,000	10,120,000	△ 960,000		
退職給付引当資産	71,562,683	70,977,605	585,078		
長期預り金積立資産	1,500,000	1,400,000	100,000		
その他の積立資産	383,734,602	382,049,639	1,684,963		
リサイクル預託金	44,829	42,300	2,529		
資産の部合計	2,472,235,123	2,528,009,496	△ 55,774,373	負債及び純資産の部合計	2,528,009,496

みぎわ会社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位: 円)

勘定科目			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	638,032,924	90,851,316	0	0	728,884,240	0	728,884,240
		老人福祉事業収入	0	0	3,007,100	32,824,000	101,629,300	137,460,400	0	137,460,400
		保育事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の事業収入	0	3,414,131	76,000	165,000	605,000	4,260,131	0	4,260,131
		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	280,000	0	0	0	0	280,000	0	280,000
		受取利息配当金収入	629,268	74,104	43,311	9,913	14,432	771,028	0	771,028
		その他の収入	254,367	4,137,628	0	735,890	3,389,421	8,517,306	0	8,517,306
		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)	1,163,635	645,658,787	93,977,727	33,734,803	105,638,153	880,173,105	0	880,173,105
	支出	人件費支出	2,800,000	451,855,383	79,987,252	17,543,333	68,843,972	621,029,940	0	621,029,940
		事業費支出	213,028	114,313,825	9,667,755	8,412,732	24,976,571	157,583,911	0	157,583,911
		事務費支出	4,048,752	50,505,321	3,001,348	2,398,347	8,170,239	68,124,007	0	68,124,007
		支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の支出	0	703,868	13,672	0	0	717,540	0	717,540
		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)	7,061,780	617,378,397	92,670,027	28,354,412	101,990,782	847,455,398	0	847,455,398
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 5,898,145	28,280,390	1,307,700	5,380,391	3,647,371	32,717,707	0	32,717,707
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	11,373,000	0	0	0	11,373,000	0	11,373,000
		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	11,373,000	0	0	0	11,373,000	0	11,373,000
	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	3,622,320	40,957,041	1,430,000	369,523	142,994	46,521,878	0	46,521,878
		施設整備等支出計(5)	3,622,320	40,957,041	1,430,000	369,523	142,994	46,521,878	0	46,521,878
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,622,320	△ 29,584,041	△ 1,430,000	△ 369,523	△ 142,994	△ 35,148,878	0	△ 35,148,878
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	960,000	0	0	0	0	960,000	0	960,000
		積立資産取崩収入	1,056,000	5,775,000	0	550	0	6,831,550	0	6,831,550
		拠点区分間繰入金収入	6,837,244	1,597,435	0	0	0	8,434,679	△ 8,434,679	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	355,794	0	0	0	355,794	0	355,794
		その他の活動収入計(7)	8,853,244	7,728,229	0	550	0	16,582,023	△ 8,434,679	8,147,344
		投資有価証券取得支出	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000
	支出	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	5,760,000	6,550,270	0	0	2,749,438	15,059,708	0	15,059,708
		拠点区分間繰入金支出	0	0	2,668,322	5,011,418	754,939	8,434,679	△ 8,434,679	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)	9,760,000	6,550,270	2,668,322	5,011,418	3,504,377	27,494,387	△ 8,434,679	19,059,708
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 906,756	1,177,959	△ 2,668,322	△ 5,010,868	△ 3,504,377	△ 10,912,364	0	△ 10,912,364
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 10,427,221	△ 125,692	△ 2,790,622	0	0	△ 13,343,535	0	△ 13,343,535	
前期末支払資金残高(11)		119,805,580	630,157,605	88,655,075	1,569,318	0	840,187,578	0	840,187,578	
当期末支払資金残高(10)+(11)		109,378,359	630,031,913	85,864,453	1,569,318	0	826,844,043	0	826,844,043	

みぎわ会社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	638,032,924	90,851,316	0	728,884,240	0	728,884,240
		老人福祉事業収益	0	0	3,007,100	32,824,000	101,629,300	0	137,460,400
		保育事業収益	0	0	0	0	0	0	0
		その他の事業収益	0	3,414,131	76,000	165,000	605,000	0	4,260,131
		経常経費寄附金収益	280,000	0	0	0	280,000	0	280,000
		サービス活動収益計(1)	280,000	641,447,055	93,934,416	32,989,000	102,234,300	0	870,884,771
	費用	人件費	2,800,000	463,818,461	80,222,974	17,489,923	69,217,804	0	633,549,162
		事業費	213,028	114,235,948	9,667,755	8,412,732	25,034,532	0	157,563,995
		事務費	4,049,192	50,505,321	3,002,228	2,398,347	8,170,679	0	68,125,767
		減価償却費	17,244,209	61,086,248	3,380,317	792,736	3,250,935	0	85,754,445
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,782,196	△ 35,822,089	△ 1,398,283	△ 74,950	△ 302,720	0	△ 41,380,238
		徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	400,000	0	400,000
		サービス活動費用計(2)	20,524,233	653,823,889	94,874,991	29,018,788	105,771,230	0	904,013,131
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 20,244,233	△ 12,376,834	△ 940,575	3,970,212	△ 3,536,930	0	△ 33,128,360
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	0	0	0	0
		受取利息配当金収益	634,189	74,104	45,889	9,913	15,768	0	779,863
		有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価益	583,800	0	0	0	0	0	583,800
		その他のサービス活動外収益	254,367	6,173,888	0	735,890	3,389,421	0	10,553,566
		サービス活動外収益計(4)	1,472,356	6,247,992	45,889	745,803	3,405,189	0	11,917,229
	費用	支払利息	0	0	0	0	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価損	960,600	0	0	0	0	0	960,600
		その他のサービス活動外費用	0	1,175,976	13,672	0	0	0	1,189,648
		サービス活動外費用計(5)	960,600	1,175,976	13,672	0	0	0	2,150,248
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		511,756	5,072,016	32,217	745,803	3,405,189	0	9,766,981
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 19,732,477	△ 7,304,818	△ 908,358	4,716,015	△ 131,741	0	△ 23,361,379
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	11,373,000	0	0	0	0	11,373,000
		拠点区分間繰入金収益	6,837,244	1,597,435	0	0	0	△ 8,434,679	0
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0	0
		特別収益計(8)	6,837,244	12,970,435	0	0	0	△ 8,434,679	11,373,000
	費用	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0
		資産評価損	0	0	0	0	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	11,373,000	0	0	0	0	11,373,000
		災害損失	0	0	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	2,668,322	5,011,418	754,939	△ 8,434,679	0
		サービス区分間繰入金費用	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
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0
		特別費用計(9)	0	11,373,000	2,668,322	5,011,418	754,939	△ 8,434,679	11,373,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,837,244	1,597,435	△ 2,668,322	△ 5,011,418	△ 754,939	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 12,895,233	△ 5,707,383	△ 3,576,680	△ 295,403	△ 886,680	0	△ 23,361,379
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		254,127,548	740,482,746	98,673,532	3,253,610	4,625,607	0	1,101,163,043
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		241,232,315	734,775,363	95,096,852	2,958,207	3,738,927	0	1,077,801,664
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,056,440	5,775,000	880	550	6,833,310	0	6,833,310
	その他の積立金積立額(16)		5,764,921	0	2,578	0	8,518,273	0	8,518,273
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		236,523,834	740,550,363	95,095,154	2,958,757	988,593	1,076,116,701	0	1,076,116,701

みぎわ会社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和7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	117,765,181	682,376,124	95,094,153	14,423,634	10,552,966	920,212,058	△ 27,373,140	892,838,918
現金預金	107,159,693	560,309,208	77,943,635	12,718,034	208,301	758,338,871	0	758,338,871
有価証券	60,000	0	0	0	0	60,000	0	60,000
商品・製品	0	96,238	0	0	28,475	124,713	0	124,713
事業未収金	10,220,985	117,996,082	16,997,518	0	490,590	145,705,175	△ 27,373,140	118,332,035
未収補助金	0	1,650,000	76,000	1,666,000	10,186,000	13,578,000	0	13,578,000
立替金	324,503	1,060,000	0	0	0	1,384,503	0	1,384,503
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	1,264,596	77,000	39,600	39,600	1,420,796	0	1,420,796
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	△ 400,000	△ 400,000	0	△ 400,000
固定資産	410,108,391	1,065,718,625	38,599,345	10,922,833	54,047,011	1,579,396,205	0	1,579,396,205
基本財産	262,297,951	658,981,683	22,934,808	0	0	944,214,442	0	944,214,442
土地	120,738,434	0	0	0	0	120,738,434	0	120,738,434
建物	621,861,367	2,151,957,917	92,468,501	0	0	2,866,287,785	0	2,866,287,785
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△	546,353,262	1,529,147,634	69,533,693	0	0	2,145,034,589	0	2,145,034,589
その他の固定資産	147,810,440	406,736,942	15,664,537	10,922,833	54,047,011	635,181,763	0	635,181,763
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	1,438,120	361,065,891	13,110,909	19,606,225	56,045,029	451,266,174	0	451,266,174
減価償却費累計額△	2,959,081	280,820,448	21,963,063	21,569,857	61,243,373	388,555,822	0	388,555,822
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	47,171,600	0	0	0	0	47,171,600	0	47,171,600
長期貸付金（奨学金）	9,160,000	0	0	0	0	9,160,000	0	9,160,000
退職給付引当資産	0	71,562,683	0	0	0	71,562,683	0	71,562,683
長期預り金積立資産	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
その他の積立資産	89,056,384	230,000,000	12,100,689	8,754,786	43,822,743	383,734,602	0	383,734,602
リサイクル預託金	0	0	8,550	2,529	33,750	44,829		44,829
資産の部合計	527,873,572	1,748,094,749	133,693,498	25,346,467	64,599,977	2,499,608,263	△ 27,373,140	2,472,235,123
流動負債	8,386,822	79,717,983	13,966,422	13,508,906	15,518,323	131,098,456	△ 27,373,140	103,725,316
事業未払金	203,300	52,230,725	9,229,700	12,854,316	10,924,491	85,442,532	△ 19,189,618	66,252,914
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	0	0	0	0	0	0	0	0
前受金	0	17,248	0	0	0	17,248	0	17,248
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	8,183,522	0	0	0	0	8,183,522	△ 8,183,522	0
賞与引当金	0	27,470,010	4,736,722	654,590	4,593,832	37,455,154	0	37,455,154
固定負債	1,500,000	116,598,289	0	0	0	118,098,289	0	118,098,289
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	116,598,289	0	0	0	116,598,289	0	116,598,289
長期預り金	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
負債の部合計	9,886,822	196,316,272	13,966,422	13,508,906	15,518,323	249,196,745	△ 27,373,140	221,823,605
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	28,579,904	466,254,172	5,327,873	124,018	407,072	500,693,039	0	500,693,039
その他の積立金	119,056,384	230,000,000	12,100,689	8,754,786	43,822,743	413,734,602	0	413,734,602
次期繰越活動増減差額	236,523,834	740,550,363	95,095,154	2,958,757	988,593	1,076,116,701	0	1,076,116,701
(うち当期活動増減差額) △ 12,895,233	△ 12,895,233	△ 5,707,383	△ 3,576,680	△ 295,403	△ 886,680	△ 23,361,379	0	△ 23,361,379
純資産の部合計	517,986,750	1,551,778,477	119,727,076	11,837,561	49,081,654	2,250,411,518	0	2,250,411,518
負債及び純資産の部合計	527,873,572	1,748,094,749	133,693,498	25,346,467	64,599,977	2,499,608,263	△ 27,373,140	2,472,235,123

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

○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
 - ・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7年度夏期期末手当見込み分
 - ・徴収不能引当金 - …… いずみ寮利用者利用料滞納分

3. 重要な会計方針の変更

○なし

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	3,000,000	0	120,738,434
建物	2,856,404,785	9,883,000	0	2,866,287,785
構築物	102,222,812	0	0	102,222,812
減価償却累計額	2,086,908,026	58,126,563	0	2,145,034,589
合計	989,458,005	45,243,563	0	944,214,442

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 9,160,000 円
- 徴収不能引当金 400,000 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

○いずみ寮利用者の災害時の避難地及び外国人職員住宅として、法人敷地隣接の民家の土地・建物を購入した。

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	0199 経常経費寄附金収入	280,000	280,000	0
		8531 経常経費寄附金収入	280,000	280,000	0
		0200 受取利息配当金収入	423,000	629,268	206,268
		8541 受取利息配当金収入	423,000	629,268	206,268
		0201 その他の収入	326,000	254,367	71,633
		8613 雑収入	326,000	254,367	71,633
		事業活動収入計(1)	1,029,000	1,163,635	134,635
	支出	0129 人件費支出	2,820,000	2,800,000	20,000
		7111 役員報酬支出	2,820,000	2,800,000	20,000
		0130 事業費支出	349,000	213,028	135,972
		7223 水道光熱費支出	205,000	194,503	10,497
		7226 保険料支出	144,000	17,725	126,275
		7235 雑支出	0	800	800
		0131 事務費支出	3,968,000	4,048,752	80,752
		7313 旅費交通費支出	70,000	80,000	10,000
		7315 事務消耗品費支出	100,000	99,500	500
		7319 修繕費支出	1,444,000	1,443,200	800
		7321 通信運搬費支出	0	35,888	35,888
		7322 会議費支出	260,000	250,050	9,950
		7324 業務委託費支出	430,000	431,032	1,032
		7325 手数料支出	210,000	223,290	13,290
		7326 保険料支出	0	126,000	126,000
		7327 賃借料支出	73,000	72,600	400
		7328 土地・建物賃借料支出	780,000	779,996	4
		7329 租税公課支出	31,000	30,488	512
		7331 保守料支出	0	5,500	5,500
		7332 渉外費支出	570,000	471,208	98,792
		事業活動支出計(2)	7,137,000	7,061,780	75,220
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,108,000	5,898,145
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	3,630,000	3,622,320	7,680
		7521 土地取得支出	3,000,000	3,000,000	0
		7522 建物取得支出	500,000	500,000	0
		7524 器具及び備品取得支出	130,000	122,320	7,680
施設整備等支出計(5)	3,630,000	3,622,320	7,680		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		3,630,000	3,622,320	7,680	
その他の活動による収支	収入	0212 長期貸付金回収収入	960,000	960,000	0
		8831 長期貸付金回収収入	960,000	960,000	0
		0214 積立資産取崩収入	1,056,000	1,056,000	0
		8853 その他の積立資産取崩収入	1,056,000	1,056,000	0
		0222 拠点区分間繰入金収入	7,502,000	6,837,244	664,756
		8882 拠点区分間繰入金収入	7,502,000	6,837,244	664,756
		その他の活動収入計(7)	9,518,000	8,853,244	664,756
	支出	0151 投資有価証券取得支出	0	4,000,000	4,000,000
		7631 投資有価証券取得支出	0	4,000,000	4,000,000
		0152 積立資産支出	960,000	5,760,000	4,800,000
		7643 その他の積立資産支出	960,000	5,760,000	4,800,000
		その他の活動支出計(8)	960,000	9,760,000	8,800,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,558,000	906,756	9,464,756	
予備費支出(10)		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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,180,000	10,427,221	9,247,221
前期末支払資金残高(12)	0	119,805,580	119,805,580
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,180,000	109,378,359	110,558,359

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	0089 経常経費寄附金収益	280,000	43,758,559	43,478,559
	5541 経常経費寄附金収益	280,000	43,758,559	43,478,559
	サービス活動収益計(1)	280,000	43,758,559	43,478,559
	費用			
	0015 人件費	2,800,000	2,790,000	10,000
	4111 役員報酬	2,800,000	2,790,000	10,000
	0016 事業費	213,028	549,825	336,797
	4223 水道光熱費	194,503	400,100	205,597
	4226 保険料	17,725	149,725	132,000
	4234 雑費	800	0	800
	0017 事務費	4,049,192	2,128,619	1,920,573
	4313 旅費交通費	80,000	72,000	8,000
	4315 事務消耗品費	99,500	48,290	51,210
	4319 修繕費	1,443,200	51,700	1,391,500
	4321 通信運搬費	35,888	7,892	27,996
	4322 会議費	250,050	242,775	7,275
	4324 業務委託費	431,032	107,700	323,332
	4325 手数料	223,730	200,860	22,870
	4326 保険料	126,000	0	126,000
	4327 賃借料	72,600	72,600	0
	4328 土地・建物賃借料	779,996	780,997	1,001
	4329 租税公課	30,488	29,715	773
	4331 保守料	5,500	0	5,500
	4332 渉外費	471,208	514,090	42,882
	0027 減価償却費	17,244,209	18,010,981	766,772
	4451 減価償却費	17,244,209	18,010,981	766,772
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	3,782,196	3,899,436	117,240
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	3,782,196	3,899,436	117,240
	サービス活動費用計(2)	20,524,233	19,579,989	944,244
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,244,233	24,178,570	44,422,803
サービス活動外増減の部	収益			
	0093 受取利息配当金収益	634,189	386,514	247,675
	5821 受取利息配当金収益	634,189	386,514	247,675
	0096 投資有価証券評価益	583,800	1,870,600	1,286,800
	5851 投資有価証券評価益	583,800	1,870,600	1,286,800
	0098 その他のサービス活動外収益	254,367	59,089	195,278
	5874 雑収益	254,367	59,089	195,278
	サービス活動外収益計(4)	1,472,356	2,316,203	843,847
	費用			
	0036 投資有価証券評価損	960,600	118,000	842,600
特別増減の部	4831 投資有価証券評価損	960,600	118,000	842,600
	0038 その他のサービス活動外費用	0	33,809	33,809
	4843 雑損失	0	33,809	33,809
	サービス活動外費用計(5)	960,600	151,809	808,791
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	511,756	2,164,394	1,652,638
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,732,477	26,342,964	46,075,441
特別増減の部	収益			
	0106 拠点区分間繰入金収益	6,837,244	6,310,599	526,645
	5962 拠点区分間繰入金収益	6,837,244	6,310,599	526,645
	特別収益計(8)	6,837,244	6,310,599	526,645
	費用			
	0042 固定資産売却損・処分損	0	4	4
	4933 器具及び備品売却損・処分損	0	4	4
	0047 拠点区分間繰入金費用	0	26,000,000	26,000,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	0	26,000,000	26,000,000
特別増減の部	特別費用計(9)	0	26,000,004	26,000,004
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,837,244	19,689,405	26,526,649

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,895,233	6,653,559	19,548,792
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	254,127,548	254,453,019	325,471
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	241,232,315	261,106,578	19,874,263
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	1,056,440	880	1,055,560
	6311 その他積立金取崩額	1,056,440	880	1,055,560
	その他の積立金積立額(16)	5,764,921	6,979,910	1,214,989
	6321 その他積立金積立額	5,764,921	6,979,910	1,214,989
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	236,523,834	254,127,548	17,603,714

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 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	117,765,181	129,614,698	11,849,517	0006 流動負債	8,386,822	9,809,118	1,422,296
0258 現金預金	107,159,693	114,328,524	7,168,831	2112 事業未払金	203,300	200,000	3,300
1112 預金	107,159,693	114,328,524	7,168,831	2133 職員預り金	0	4,856,275	4,856,275
1121 有価証券	60,000	4,500,657	4,440,657	2141 前受金	0	16,500	16,500
1131 事業未収金	10,220,985	10,578,425	357,440	2151 仮受金	8,183,522	4,736,343	3,447,179
1161 立替金	324,503	207,092	117,411	0007 固定負債	1,500,000	1,400,000	100,000
0002 固定資産	410,108,391	416,258,599	6,150,208	2323 長期預り金	1,500,000	1,400,000	100,000
0003 基本財産	262,297,951	275,884,985	13,587,034	負債の部合計	9,886,822	11,209,118	1,322,296
1211 土地	120,738,434	117,738,434	3,000,000	純 資 産 の 部			
1212 建物	621,861,367	621,361,367	500,000	0009 基本金	133,826,628	133,826,628	0
1213 構築物	66,051,412	66,051,412	0	3111 基本金	133,826,628	133,826,628	0
1231 減価償却累計額	546,353,262	529,266,228	17,087,034	0010 国庫補助金等特別積立金	28,579,904	32,362,100	3,782,196
0004 その他の固定資産	147,810,440	140,373,614	7,436,826	3211 国庫補助金等特別積立金	28,579,904	32,362,100	3,782,196
1313 構築物	915,300	915,300	0	0011 その他の積立金	119,056,384	114,347,903	4,708,481
1315 車輛運搬具	1,528,117	1,528,117	0	3221 その他の積立金	119,056,384	114,347,903	4,708,481
1316 器具及び備品	1,438,120	1,315,800	122,320	0012 次期繰越活動増減差額	236,523,834	254,127,548	17,603,714
1318 減価償却累計額	2,959,081	2,801,906	157,175	3311 次期繰越活動増減差額	236,523,834	254,127,548	17,603,714
1324 投資有価証券	47,171,600	43,548,400	3,623,200	3312 (うち当期活動増減差額)	12,895,233	6,653,559	19,548,792
1325 長期貸付金	9,160,000	10,120,000	960,000				
1331 長期預り金積立資産	1,500,000	1,400,000	100,000				
1332 その他の積立資産	89,056,384	84,347,903	4,708,481	純資産の部合計	517,986,750	534,664,179	16,677,429
資産の部合計	527,873,572	545,873,297	17,999,725	負債及び純資産の部合計	527,873,572	545,873,297	17,999,725

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 - 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

○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	3,000,000	0	120,738,434
建物	621,361,367	500,000	0	621,861,367
構築物	66,051,412	0	0	66,051,412
減価償却累計額	529,266,228	17,087,034	0	546,353,262
合計	275,884,985	13,587,034	0	262,297,951

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	9,160,000 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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	638,026,000	638,032,924	△6,924
	0166 施設介護料収入	464,997,000	464,525,570	471,430
	8111 介護報酬収入	417,152,000	417,098,540	53,460
	8113 利用者負担金収入(一般)	47,845,000	47,427,030	417,970
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	39,918,000	41,127,897	△1,209,897
	8121 介護報酬収入	39,426,000	40,635,219	△1,209,219
	8122 介護予防報酬収入	492,000	492,678	△678
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,879,000	5,112,943	△233,943
	8131 介護負担金収入(公費)	128,000	136,479	△8,479
	8132 介護負担金収入(一般)	4,696,000	4,909,761	△213,761
	8134 介護予防負担金収入(一般)	55,000	66,703	△11,703
	0172 利用者等利用料収入	128,191,000	127,181,814	1,009,186
	8171 施設サービス利用料収入	12,000	10,000	2,000
	8174 食費収入(公費)	18,693,000	18,869,354	△176,354
	8175 食費収入(一般)	55,953,000	55,885,290	67,710
	8176 居住費収入(公費)	17,315,000	16,329,073	985,927
	8177 居住費収入(一般)	36,218,000	36,088,097	129,903
	0173 その他の事業収入	41,000	84,700	△43,700
	8183 受託事業収入	41,000	84,700	△43,700
	0195 その他の事業収入	3,266,000	3,414,131	△148,131
	0196 その他の事業収入	3,266,000	3,414,131	△148,131
	8492 補助金事業収入	3,266,000	3,414,131	△148,131
	0200 受取利息配当金収入	0	74,104	△74,104
	8541 受取利息配当金収入	0	74,104	△74,104
	0201 その他の収入	2,706,000	4,137,628	△1,431,628
	8612 利用者等外給食費収入	926,000	820,182	105,818
	8613 雑収入	1,780,000	3,317,446	△1,537,446
	事業活動収入計(1)	643,998,000	645,658,787	△1,660,787
事業活動による支出	0129 人件費支出	453,663,000	451,855,383	1,807,617
	7112 職員給料支出	218,100,000	216,089,300	2,010,700
	7113 職員賞与支出	65,600,000	65,573,345	26,655
	7114 非常勤職員給与支出	110,133,000	109,545,280	587,720
	7116 退職給付支出	2,430,000	2,778,294	△348,294
	7117 法定福利費支出	57,400,000	57,869,164	△469,164
	0130 事業費支出	120,035,000	114,313,825	5,721,175
	7211 給食費支出	45,150,000	42,804,847	2,345,153
	7212 介護用品費支出	12,480,000	12,549,102	△69,102
	7215 保健衛生費支出	2,900,000	2,953,297	△53,297
	7218 教養娯楽費支出	465,000	435,976	29,024
	7219 日用品費支出	9,000,000	8,744,790	255,210
	7223 水道光熱費支出	26,000,000	24,785,861	1,214,139
	7224 燃料費支出	10,000,000	9,231,389	768,611
	7225 消耗器具備品費支出	5,000,000	3,966,041	1,033,959
	7226 保険料支出	2,030,000	2,009,558	20,442
	7227 賃借料支出	5,610,000	5,540,058	69,942
	7232 車輛費支出	800,000	788,287	11,713
	7235 雑支出	600,000	504,619	95,381
	0131 事務費支出	40,613,000	50,505,321	△9,892,321
	7311 福利厚生費支出	3,940,000	3,985,236	△45,236
	7312 職員被服費支出	50,000	54,286	△4,286
	7313 旅費交通費支出	12,000	17,980	△5,980
	7314 研修研究費支出	580,000	620,544	△40,544
	7315 事務消耗品費支出	2,200,000	2,338,588	△138,588
	7316 印刷製本費支出	670,000	628,100	41,900

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 6年 4月 1日 （至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支 出	出	7319 修繕費支出	5,274,000	5,455,882	△181,882
		7321 通信運搬費支出	1,400,000	1,340,824	59,176
		7322 会議費支出	95,000	30,216	64,784
		7323 広報費支出	270,000	68,000	202,000
		7324 業務委託費支出	20,700,000	32,296,276	△11,596,276
		7325 手数料支出	1,350,000	474,587	875,413
		7327 賃借料支出	30,000	0	30,000
		7329 租税公課支出	782,000	153,920	628,080
		7331 保守料支出	2,300,000	2,102,617	197,383
		7332 渉外費支出	260,000	184,482	75,518
		7333 諸会費支出	700,000	753,783	△53,783
		0138 その他の支出	926,000	703,868	222,132
		7451 利用者等外給食費支出	926,000	703,868	222,132
	事業活動支出計 (2)		615,237,000	617,378,397	△2,141,397
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		28,761,000	28,280,390	480,610	
施設整備等による収支	収 入	0204 施設整備等補助金収入	11,373,000	11,373,000	0
		8711 施設整備等補助金収入	11,373,000	11,373,000	0
		施設整備等収入計 (4)		11,373,000	11,373,000
	支 出	0144 固定資産取得支出	41,341,000	40,957,041	383,959
		7522 建物取得支出	5,775,000	9,383,000	△3,608,000
		7524 器具及び備品取得支出	35,566,000	31,574,041	3,991,959
		施設整備等支出計 (5)		41,341,000	40,957,041
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△29,968,000	△29,584,041	△383,959
	その他の活動による収支	収 入	0214 積立資産取崩収入	5,775,000	5,775,000
8853 その他の積立資産取崩収入			5,775,000	5,775,000	0
0222 拠点区分間繰入金収入			1,562,000	1,597,435	△35,435
8882 拠点区分間繰入金収入			1,562,000	1,597,435	△35,435
0224 その他の活動による収入			0	355,794	△355,794
8892 退職共済給付金収入			0	355,794	△355,794
その他の活動収入計 (7)			7,337,000	7,728,229	△391,229
支 出		0152 積立資産支出	6,130,000	6,550,270	△420,270
		7641 退職給付引当資産支出	6,130,000	6,550,270	△420,270
		その他の活動支出計 (8)		6,130,000	6,550,270
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,207,000	1,177,959	29,041	
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	△125,692	125,692
前期末支払資金残高 (12)			0	630,157,605	△630,157,605
当期末支払資金残高 (11)+(12)			0	630,031,913	△630,031,913

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 費 の 部	収			
	0056 介護保険事業収益	638,032,924	614,333,712	23,699,212
	0057 施設介護料収益	464,273,435	449,457,065	14,816,370
	5111 介護報酬収益	416,846,405	403,524,332	13,322,073
	5113 利用者負担金収益(一般)	47,427,030	45,932,733	1,494,297
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	41,380,032	37,668,313	3,711,719
	5121 介護報酬収益	40,887,354	37,354,060	3,533,294
	5122 介護予防報酬収益	492,678	314,253	178,425
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,112,943	4,776,398	336,545
	5131 介護負担金収益(公費)	136,479	26,202	110,277
	5132 介護負担金収益(一般)	4,909,761	4,718,942	190,819
	5134 介護予防負担金収益(一般)	66,703	31,254	35,449
	0063 利用者等利用料収益	127,181,814	122,361,536	4,820,278
	5171 施設サービス利用料収益	10,000	20,000	10,000
	5174 食費収益(特定)	18,869,354	19,901,852	1,032,498
	5175 食費収益(一般)	55,885,290	52,662,539	3,222,751
	5176 居住費収益(特定)	16,329,073	16,903,390	574,317
	5177 居住費収益(一般)	36,088,097	32,873,755	3,214,342
	0064 その他の事業収益	84,700	70,400	14,300
	5183 受託事業収益	84,700	70,400	14,300
ビ ー ス 活 動 費 の 部	益			
	0086 その他の事業収益	3,414,131	15,884,800	12,470,669
	0087 その他の事業収益	3,414,131	15,884,800	12,470,669
	5521 補助金事業収益	3,414,131	15,884,800	12,470,669
	サービス活動収益計(1)	641,447,055	630,218,512	11,228,543
	ス			
	0015 人件費	463,818,461	446,155,192	17,663,269
	4112 職員給料	216,089,300	224,747,189	8,657,889
	4113 職員賞与	43,687,778	33,520,891	10,166,887
	4114 賞与引当金繰入	26,760,519	24,468,544	2,291,975
	4115 非常勤職員給与	109,545,280	97,611,231	11,934,049
	4117 退職給付費用	13,301,362	12,711,677	589,685
	4118 法定福利費	54,434,222	53,095,660	1,338,562
	0016 事業費	114,235,948	112,929,869	1,306,079
	4211 給食費	42,688,533	38,273,073	4,415,460
	4212 介護用品費	12,549,102	11,238,013	1,311,089
	4215 保健衛生費	2,953,297	3,279,539	326,242
	4218 教養娯楽費	435,976	356,538	79,438
	4219 日用品費	8,744,790	9,324,172	579,382
	4223 水道光熱費	24,785,861	23,743,278	1,042,583
増 減 の 部	費			
	4224 燃料費	9,231,389	9,115,543	115,846
	4225 消耗器具備品費	3,966,041	13,180,161	9,214,120
	4226 保険料	2,009,558	2,357,813	348,255
	4227 賃借料	5,540,058	723,802	4,816,256
	4232 車輛費	788,287	808,155	19,868
	4234 雑費	543,056	529,782	13,274
	0017 事務費	50,505,321	42,285,504	8,219,817
	4311 福利厚生費	3,985,236	2,684,305	1,300,931
	4312 職員被服費	54,286	0	54,286
	4313 旅費交通費	17,980	2,110	15,870
	4314 研修研究費	620,544	861,053	240,509
	4315 事務消耗品費	2,338,588	919,852	1,418,736
	4316 印刷製本費	628,100	66,660	561,440
	4319 修繕費	5,455,882	4,888,630	567,252
	4321 通信運搬費	1,340,824	1,457,185	116,361
	4322 会議費	30,216	97,708	67,492
	4323 広報費	68,000	265,040	197,040

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	4324 業務委託費	32,296,276	20,485,244	11,811,032
	4325 手数料	474,587	1,315,222	840,635
	4329 租税公課	153,920	122,535	31,385
	4331 保守料	2,102,617	8,146,001	6,043,384
	4332 渉外費	184,482	223,551	39,069
	4333 諸会費	753,783	750,408	3,375
	0027 減価償却費	61,086,248	59,072,662	2,013,586
	4451 減価償却費	61,086,248	59,072,662	2,013,586
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	35,822,089	34,438,981	1,383,108
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	35,822,089	34,438,981	1,383,108
	サービス活動費用計(2)	653,823,889	626,004,246	27,819,643
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,376,834	4,214,266	16,591,100
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	74,104	12,480	61,624
	5821 受取利息配当金収益	74,104	12,480	61,624
	0098 その他のサービス活動外収益	6,173,888	8,453,958	2,280,070
	5872 利用者等外給食収益	820,182	857,583	37,401
	5874 雑収益	5,353,706	7,596,375	2,242,669
	サービス活動外収益計(4)	6,247,992	8,466,438	2,218,446
	0038 その他のサービス活動外費用	1,175,976	857,583	318,393
	4841 利用者等外給食費	820,182	857,583	37,401
	4843 雑損失	355,794	0	355,794
	サービス活動外費用計(5)	1,175,976	857,583	318,393
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,072,016	7,608,855	2,536,839
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,304,818	11,823,121	19,127,939
特 別 増 減 の 部	0100 施設整備等補助金収益	11,373,000	31,962,000	20,589,000
	5911 施設整備等補助金収益	11,373,000	31,962,000	20,589,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	1,597,435	28,783,354	27,185,919
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,597,435	28,783,354	27,185,919
	特別収益計(8)	12,970,435	60,745,354	47,774,919
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	11,373,000	31,962,000	20,589,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	11,373,000	31,962,000	20,589,000
	特別費用計(9)	11,373,000	31,962,000	20,589,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,597,435	28,783,354	27,185,919
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,707,383	40,606,475	46,313,858
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	740,482,746	705,651,271	34,831,475
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	734,775,363	746,257,746	11,482,383
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,775,000	0	5,775,000
	6311 その他積立金取崩額	5,775,000	0	5,775,000
	その他の積立金積立額(16)	0	5,775,000	5,775,000
	6321 その他積立金積立額	0	5,775,000	5,775,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	740,550,363	740,482,746	67,617

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 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	682,376,124	678,546,591	3,829,533	0006 流動負債	79,717,983	74,284,311	5,433,672
0258 現金預金	560,309,208	515,202,324	45,106,884	2112 事業未払金	52,230,725	48,224,918	4,005,807
1111 現金	79,932	146,207	66,275	2141 前受金	17,248	29,393	12,145
1112 預金	560,229,276	515,056,117	45,173,159	2152 賞与引当金	27,470,010	26,030,000	1,440,010
1131 事業未収金	117,996,082	134,782,234	16,786,152	0007 固定負債	116,598,289	113,365,085	3,233,204
1133 未収補助金	1,650,000	25,692,000	24,042,000	2321 退職給付引当金	116,598,289	113,365,085	3,233,204
1151 商品・製品	96,238	134,675	38,437	負債の部合計	196,316,272	187,649,396	8,666,876
1161 立替金	1,060,000	680,000	380,000	純 資 産 の 部			
1163 前払費用	1,264,596	2,055,358	790,762	0009 基本金	114,973,942	114,973,942	0
0002 固定資産	1,065,718,625	1,091,037,754	25,319,129	3111 基本金	114,973,942	114,973,942	0
0003 基本財産	658,981,683	688,353,553	29,371,870	0010 国庫補助金等特別積立金	466,254,172	490,703,261	24,449,089
1212 建物	2,151,957,917	2,142,574,917	9,383,000	3211 国庫補助金等特別積立金	466,254,172	490,703,261	24,449,089
1213 構築物	36,171,400	36,171,400	0	0011 その他の積立金	230,000,000	235,775,000	5,775,000
1231 減価償却累計額	1,529,147,634	1,490,392,764	38,754,870	3221 その他の積立金	230,000,000	235,775,000	5,775,000
0004 その他の固定資産	406,736,942	402,684,201	4,052,741	0012 次期繰越活動増減差額	740,550,363	740,482,746	67,617
1314 機械及び装置	5,508,595	5,508,595	0	3311 次期繰越活動増減差額	740,550,363	740,482,746	67,617
1315 車両運搬具	9,721,837	9,721,837	0	3312 （うち当期活動増減差額）	5,707,383	40,606,475	46,313,858
1316 器具及び備品	361,065,891	329,491,850	31,574,041				
1318 減価償却累計額	280,820,448	258,489,070	22,331,378				
1322 ソフトウェア	9,698,384	9,698,384	0				
1329 退職給付引当資産	71,562,683	70,977,605	585,078				
1332 その他の積立資産	230,000,000	235,775,000	5,775,000	純資産の部合計	1,551,778,477	1,581,934,949	30,156,472
資産の部合計	1,748,094,749	1,769,584,345	21,489,596	負債及び純資産の部合計	1,748,094,749	1,769,584,345	21,489,596

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 - 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7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	2,142,574,917	9,383,000	0	2,151,957,917
構築物	36,171,400	0	0	36,171,400
減価償却累計額	1,490,392,764	38,754,870	0	1,529,147,634
合計	688,353,553	29,371,870	0	658,981,683

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

短期利用者の延べ利用率が92.1%と高かったことおよび年度後半から長期利用者の利用率が回復したことにより、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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	90,179,400	90,851,316	671,916
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	51,214,000	51,472,845	258,845
	8121 介護報酬収入	51,214,000	51,462,231	248,231
	8122 介護予防報酬収入	0	10,614	10,614
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,773,000	5,864,841	91,841
	8131 介護負担金収入(公費)	61,000	57,165	3,835
	8132 介護負担金収入(一般)	5,712,000	5,807,676	95,676
	0171 居宅介護支援介護料収入	19,711,000	19,968,874	257,874
	8161 居宅介護支援介護料収入	19,711,000	19,968,874	257,874
	0263 介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,728,000	7,590,685	137,315
	0264 事業費収入	6,937,000	6,800,219	136,781
	0265 事業負担金収入(公費)	40,000	40,980	980
	0266 事業負担金収入(一般)	751,000	749,486	1,514
	0172 利用者等利用料収入	4,042,000	4,076,444	34,444
	8175 食費収入(一般)	4,042,000	4,076,444	34,444
	0173 その他の事業収入	1,711,400	1,877,627	166,227
	8181 補助金事業収入	13,000	173,748	160,748
	8183 受託事業収入	1,698,400	1,703,879	5,479
	0174 老人福祉事業収入	3,011,700	3,007,100	4,600
	0176 運営事業収入	3,011,700	3,007,100	4,600
	8224 その他の事業収入	3,011,700	3,007,100	4,600
	0195 その他の事業収入	235,700	76,000	159,700
	0196 その他の事業収入	235,700	76,000	159,700
	8492 補助金事業収入	235,700	76,000	159,700
	0200 受取利息配当金収入	16,000	43,311	27,311
	8541 受取利息配当金収入	16,000	43,311	27,311
	事業活動収入計(1)	93,442,800	93,977,727	534,927
	0129 人件費支出	80,323,000	79,987,252	335,748
	7112 職員給料支出	33,612,000	33,667,983	55,983
	7113 職員賞与支出	11,252,000	11,244,757	7,243
	7114 非常勤職員給与支出	24,326,000	24,196,021	129,979
	7116 退職給付支出	599,000	580,000	19,000
	7117 法定福利費支出	10,534,000	10,298,491	235,509
	0130 事業費支出	11,650,000	9,667,755	1,982,245
	7211 給食費支出	4,100,000	4,134,062	34,062
	7212 介護用品費支出	0	1,650	1,650
	7215 保健衛生費支出	110,000	29,657	80,343
	7218 教養娯楽費支出	370,000	289,958	80,042
	7219 日用品費支出	130,000	127,784	2,216
	7223 水道光熱費支出	2,566,000	2,082,693	483,307
	7224 燃料費支出	80,000	101,270	21,270
	7225 消耗器具備品費支出	1,000,000	8,256	991,744
	7226 保険料支出	181,000	176,101	4,899
	7227 賃借料支出	270,000	296,406	26,406
	7232 車両費支出	2,728,000	2,355,308	372,692
	7235 雑支出	115,000	64,610	50,390
	0131 事務費支出	3,748,600	3,001,348	747,252
	7311 福利厚生費支出	511,000	517,883	6,883
	7312 職員被服費支出	22,000	21,725	275
	7314 研修研究費支出	51,000	95,130	44,130
	7315 事務消耗品費支出	357,000	311,449	45,551
	7316 印刷製本費支出	12,300	7,220	5,080
	7319 修繕費支出	150,000	56,383	93,617

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	7321 通信運搬費支出	648,000	561,593	86,407
	7324 業務委託費支出	520,000	462,374	57,626
	7325 手数料支出	333,000	26,335	306,665
	7329 租税公課支出	479,900	330,665	149,235
	7331 保守料支出	482,000	505,268	23,268
	7332 渉外費支出	17,000	3,570	13,430
	7333 諸会費支出	156,400	101,753	54,647
	7335 雑支出	9,000	0	9,000
	0135 その他の支出	9,400	0	9,400
	7426 その他の支出	9,400	0	9,400
	0138 その他の支出	5,000	13,672	8,672
	7452 雑支出	5,000	13,672	8,672
	事業活動支出計(2)	95,736,000	92,670,027	3,065,973
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,293,200	1,307,700	3,600,900
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	0144 固定資産取得支出	1,430,000	1,430,000	0
	7524 器具及び備品取得支出	1,430,000	1,430,000	0
	施設整備等支出計(5)	1,430,000	1,430,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,430,000	1,430,000	0
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
	0152 積立資産支出	500,000	0	500,000
	7643 その他の積立資産支出	500,000	0	500,000
	0160 拠点区分間繰入金支出	2,670,000	2,668,322	1,678
	7672 拠点区分間繰入金支出	2,670,000	2,668,322	1,678
	その他の活動支出計(8)	3,170,000	2,668,322	501,678
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,170,000	2,668,322	501,678
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,893,200	2,790,622	4,102,578
前期末支払資金残高(12)		0	88,655,075	88,655,075
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,893,200	85,864,453	92,757,653

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ビ ス 活 動 の 増 減 部 用	0056 介護保険事業収益	90,851,316	88,675,848	2,175,468
	0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	51,462,231	54,855,859	3,393,628
	5121 介護報酬収益	51,462,231	54,855,859	3,393,628
	0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	5,875,455	6,265,231	389,776
	5131 介護負担金収益（公費）	67,779	102,611	34,832
	5132 介護負担金収益（一般）	5,807,676	6,162,620	354,944
	0062 居宅介護支援介護料収益	19,968,874	15,638,900	4,329,974
	5161 居宅介護支援介護料収益	19,968,874	15,638,900	4,329,974
	0259 介護予防・日常生活総合支援	7,590,685	6,729,818	860,867
	0260 事業費収益	6,800,219	5,882,214	918,005
	0261 事業負担金収益（公費）	40,980	9,904	31,076
	0262 事業負担金収益（一般）	749,486	837,700	88,214
	0063 利用者等利用料収益	4,076,444	3,774,071	302,373
	5175 食費収益（一般）	4,076,444	3,774,071	302,373
	0064 その他の事業収益	1,877,627	1,411,969	465,658
	5181 補助金事業収益	173,748	0	173,748
	5183 受託事業収益	1,703,879	1,411,969	291,910
	0065 老人福祉事業収益	3,007,100	2,976,600	30,500
	0067 運営事業収益	3,007,100	2,976,600	30,500
	5224 その他の事業収益	3,007,100	2,976,600	30,500
ス ト ク の 増 減 部 用	0086 その他の事業収益	76,000	559,000	483,000
	0087 その他の事業収益	76,000	559,000	483,000
	5521 補助金事業収益	76,000	559,000	483,000
	サービス活動収益計(1)	93,934,416	92,211,448	1,722,968
	0015 人件費	80,222,974	69,512,317	10,710,657
	4112 職員給料	33,667,983	29,757,241	3,910,742
	4113 職員賞与	7,329,157	5,183,816	2,145,341
	4114 賞与引当金繰入	4,736,722	2,394,821	2,341,901
	4115 非常勤職員給与	24,196,021	23,014,209	1,181,812
	4117 退職給付費用	580,000	574,500	5,500
	4118 法定福利費	9,713,091	8,587,730	1,125,361
	0016 事業費	9,667,755	10,000,691	332,936
	4211 給食費	4,134,062	3,774,071	359,991
	4212 介護用品費	1,650	0	1,650
	4215 保健衛生費	29,657	30,723	1,066
	4218 教養娯楽費	289,958	329,009	39,051
	4219 日用品費	127,784	129,696	1,912
	4223 水道光熱費	2,082,693	1,921,970	160,723
	4224 燃料費	101,270	28,664	72,606
	4225 消耗器具備品費	8,256	527,493	519,237
部 用	4226 保険料	176,101	18,128	157,973
	4227 賃借料	296,406	231,044	65,362
	4232 車両費	2,355,308	2,913,128	557,820
	4234 雑費	64,610	96,765	32,155
	0017 事務費	3,002,228	3,567,040	564,812
	4311 福利厚生費	517,883	279,446	238,437
	4312 職員被服費	21,725	0	21,725
	4313 旅費交通費	0	2,800	2,800
	4314 研修研究費	95,130	54,480	40,650
	4315 事務消耗品費	311,449	455,343	143,894
部 用	4316 印刷製本費	7,220	10,610	3,390
	4319 修繕費	56,383	204,356	147,973

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		4321 通信運搬費	561,593	579,958	18,365
		4324 業務委託費	462,374	461,484	890
		4325 手数料	27,215	696,833	669,618
		4326 保険料	0	48,768	48,768
		4329 租税公課	330,665	267,138	63,527
		4331 保守料	505,268	431,351	73,917
		4332 渉外費	3,570	110	3,460
		4333 諸会費	101,753	74,363	27,390
		0027 減価償却費	3,380,317	3,519,954	139,637
		4451 減価償却費	3,380,317	3,519,954	139,637
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	1,398,283	1,287,365	110,918
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	1,398,283	1,287,365	110,918
		サービス活動費用計(2)	94,874,991	85,312,637	9,562,354
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	940,575	6,898,811	7,839,386
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	45,889	1,306	44,583
	益	5821 受取利息配当金収益	45,889	1,306	44,583
		サービス活動外収益計(4)	45,889	1,306	44,583
	費	0038 その他のサービス活動外費用	13,672	30,038	16,366
		4843 雑損失	13,672	30,038	16,366
		サービス活動外費用計(5)	13,672	30,038	16,366
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	32,217	28,732	60,949
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	908,358	6,870,079	7,778,437
特 別 増 減 の 部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費	0047 拠点区分間繰入金費用	2,668,322	3,033,426	365,104
	用	4962 拠点区分間繰入金費用	2,668,322	3,033,426	365,104
		特別費用計(9)	2,668,322	3,033,426	365,104
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,668,322	3,033,426	365,104
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,576,680	3,836,653	7,413,333
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	98,673,532	94,836,629	3,836,903
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	95,096,852	98,673,282	3,576,430
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	880	550	330
		6311 その他積立金取崩額	880	550	330
		その他の積立金積立額(16)	2,578	300	2,278
		6321 その他積立金積立額	2,578	300	2,278
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	95,095,154	98,673,532	3,578,378

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 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	95,094,153	94,621,320	472,833	流動負債	13,966,422	10,467,245	3,499,177
現金預金	77,943,635	80,164,470	2,220,835	事業未払金	9,229,700	5,966,245	3,263,455
現金	30,376	38,276	7,900	賞与引当金	4,736,722	4,501,000	235,722
預金	77,913,259	80,126,194	2,212,935	負債の部合計	13,966,422	10,467,245	3,499,177
事業未収金	16,997,518	14,410,474	2,587,044	純 資 産 の 部			
未収補助金	76,000	0	76,000	基本金	7,203,360	7,203,360	0
前払費用	77,000	46,376	30,624	基本金	7,203,360	7,203,360	0
固定資産	38,599,345	40,547,964	1,948,619	国庫補助金等特別積立金	5,327,873	6,726,156	1,398,283
基本財産	22,934,808	25,219,467	2,284,659	国庫補助金等特別積立金	5,327,873	6,726,156	1,398,283
建物	92,468,501	92,468,501	0	その他の積立金	12,100,689	12,098,991	1,698
減価償却累計額	69,533,693	67,249,034	2,284,659	その他の積立金	12,100,689	12,098,991	1,698
その他の固定資産	15,664,537	15,328,497	336,040	次期繰越活動増減差額	95,095,154	98,673,532	3,578,378
構築物	206,340	206,340	0	次期繰越活動増減差額	95,095,154	98,673,532	3,578,378
機械及び装置	5,877,645	5,877,645	0	（うち当期活動増減差額）	3,576,680	3,836,653	7,413,333
車輛運搬具	6,075,067	6,075,067	0				
器具及び備品	13,110,909	11,680,909	1,430,000				
減価償却累計額	21,963,063	20,867,405	1,095,658				
ソフトウェア	248,400	248,400	0				
その他の積立資産	12,100,689	12,098,991	1,698				
その他の固定資産	8,550	8,550	0	純資産の部合計	119,727,076	124,702,039	4,974,963
資産の部合計	133,693,498	135,169,284	1,475,786	負債及び純資産の部合計	133,693,498	135,169,284	1,475,786

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 - 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7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)
西協商工会議所 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	67,249,034	2,284,659	0	69,533,693
合計	25,219,467	2,284,659	0	22,934,808

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

○通所介護支援事業所及びヘルパー事業所は利用数が伸び悩んだため、収支が悪化している。居宅介護支援事業所は利用数の伸びがあり、収支状況は好調であった。

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	老人福祉事業収入	32,824,000	32,824,000	0
	運営事業収入	32,824,000	32,824,000	0
	管理費収入	7,549,200	7,549,200	0
	その他の利用料収入	11,821,800	11,821,800	0
	補助金事業収入	13,453,000	13,453,000	0
	その他の事業収入	165,000	165,000	0
	その他の事業収入	165,000	165,000	0
	補助金事業収入	165,000	165,000	0
	受取利息配当金収入	9,913	9,913	0
	受取利息配当金収入	9,913	9,913	0
	その他の収入	735,890	735,890	0
	雑収入	735,890	735,890	0
	事業活動収入計(1)	33,734,803	33,734,803	0
	人件費支出	17,543,333	17,543,333	0
	職員給料支出	6,639,348	6,639,348	0
	職員賞与支出	3,013,950	3,013,950	0
	非常勤職員給与支出	5,375,562	5,375,562	0
	退職給付支出	81,500	81,500	0
	法定福利費支出	2,432,973	2,432,973	0
	事業費支出	8,412,732	8,412,732	0
	給食費支出	5,475,000	5,475,000	0
	保健衛生費支出	122,713	122,713	0
	教養娯楽費支出	193,353	193,353	0
	日用品費支出	1,868	1,868	0
	水道光熱費支出	1,516,812	1,516,812	0
	燃料費支出	305,360	305,360	0
	消耗器具備品費支出	483,988	483,988	0
	保険料支出	167,910	167,910	0
	賃借料支出	36,036	36,036	0
	車輛費支出	109,692	109,692	0
	事務費支出	2,398,347	2,398,347	0
	福利厚生費支出	123,364	123,364	0
	旅費交通費支出	1,200	1,200	0
	研修研究費支出	231,326	231,326	0
	事務消耗品費支出	22,750	22,750	0
	修繕費支出	100,758	100,758	0
	通信運搬費支出	97,063	97,063	0
	業務委託費支出	825,741	825,741	0
	手数料支出	6,537	6,537	0
	租税公課支出	44,535	44,535	0
	保守料支出	932,745	932,745	0
	諸会費支出	12,328	12,328	0
	事業活動支出計(2)	28,354,412	28,354,412	0
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,380,391	5,380,391	0
施設整備等による	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	369,523	369,523	0
	器具及び備品取得支出	366,994	366,994	0
出	その他の取得支出	2,529	2,529	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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支				
	施設整備等支出計(5)	369,523	369,523	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	369,523	369,523	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入			
	積立資産取崩収入	550	550	0
	その他の積立資産取崩収入	550	550	0
	その他の活動収入計(7)	550	550	0
	支 出			
	拠点区分間繰入金支出	5,011,418	5,011,418	0
	拠点区分間繰入金支出	5,011,418	5,011,418	0
	その他の活動支出計(8)	5,011,418	5,011,418	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,010,868	5,010,868	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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	0065 老人福祉事業収益	32,824,000	32,490,900	333,100
		0067 運営事業収益	32,824,000	32,490,900	333,100
		5221 管理費収益	7,549,200	7,549,200	0
		5222 その他の利用料収益	11,821,800	11,993,700	171,900
		5223 補助金事業収益	13,453,000	12,948,000	505,000
		0086 その他の事業収益	165,000	675,000	510,000
		0087 その他の事業収益	165,000	675,000	510,000
		5521 補助金事業収益	165,000	675,000	510,000
		サービス活動収益計(1)	32,989,000	33,165,900	176,900
	費 				

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
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)	745,803	1,546,432	800,629	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,716,015	6,241,001	1,524,986	
特 別 増 減 の 部	収				
	益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費	0042 固定資産売却損・処分損	0	1	1
		4933 器具及び備品売却損・処分損	0	1	1
		0047 拠点区分間繰入金費用	5,011,418	5,468,591	457,173
		4962 拠点区分間繰入金費用	5,011,418	5,468,591	457,173
		特別費用計(9)	5,011,418	5,468,592	457,174
特別増減差額(10)=(8) - (9)		5,011,418	5,468,592	457,174	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		295,403	772,409	1,067,812	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		3,253,610	2,481,201	772,409
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,958,207	3,253,610	295,403
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		550	0	550
	6311 その他積立金取崩額		550	0	550
	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)		2,958,757	3,253,610	294,853

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 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	14,423,634	12,207,797	2,215,837	流動負債	13,508,906	11,346,479	2,162,427
現金預金	12,718,034	10,631,797	2,086,237	事業未払金	12,854,316	10,638,479	2,215,837
現金	36,001	31,571	4,430	賞与引当金	654,590	708,000	53,410
預金	12,682,033	10,600,226	2,081,807	負債の部合計	13,508,906	11,346,479	2,162,427
未収補助金	1,666,000	1,543,000	123,000	純 資 産 の 部			
前払費用	39,600	33,000	6,600	国庫補助金等特別積立金	124,018	198,968	74,950
固定資産	10,922,833	11,346,596	423,763	国庫補助金等特別積立金	124,018	198,968	74,950
その他の固定資産	10,922,833	11,346,596	423,763	その他の積立金	8,754,786	8,755,336	550
構築物	280,000	280,000	0	その他の積立金	8,754,786	8,755,336	550
機械及び装置	1,487,750	1,487,750	0	次期繰越活動増減差額	2,958,757	3,253,610	294,853
車輛運搬具	2,361,400	2,361,400	0	次期繰越活動増減差額	2,958,757	3,253,610	294,853
器具及び備品	19,606,225	19,239,231	366,994	(うち当期活動増減差額)	295,403	772,409	1,067,812
減価償却累計額	21,569,857	20,777,121	792,736				
その他の積立資産	8,754,786	8,755,336	550				
その他の固定資産	2,529	0	2,529	純資産の部合計	11,837,561	12,207,914	370,353
資産の部合計	25,346,467	23,554,393	1,792,074	負債及び純資産の部合計	25,346,467	23,554,393	1,792,074

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7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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	収入	0174 老人福祉事業収入	101,629,300	101,629,300	0
		0176 運営事業収入	101,629,300	101,629,300	0
		8222 その他の利用料収入	41,036,300	41,036,300	0
		8223 補助金事業収入	60,593,000	60,593,000	0
		0195 その他の事業収入	605,000	605,000	0
		0196 その他の事業収入	605,000	605,000	0
		8492 補助金事業収入	605,000	605,000	0
		0200 受取利息配当金収入	14,432	14,432	0
		8541 受取利息配当金収入	14,432	14,432	0
		0201 その他の収入	3,389,421	3,389,421	0
		8613 雑収入	3,389,421	3,389,421	0
		事業活動収入計(1)	105,638,153	105,638,153	0
	支出	0129 人件費支出	68,843,972	68,843,972	0
		7112 職員給料支出	31,667,069	31,667,069	0
		7113 職員賞与支出	11,264,963	11,264,963	0
		7114 非常勤職員給与支出	16,925,732	16,925,732	0
		7116 退職給付支出	362,000	362,000	0
		7117 法定福利費支出	8,624,208	8,624,208	0
		0130 事業費支出	24,976,571	24,976,571	0
		7211 給食費支出	13,435,326	13,435,326	0
		7215 保健衛生費支出	832,857	832,857	0
		7218 教養娯楽費支出	417,892	417,892	0
		7219 日用品費支出	126,280	126,280	0
		7223 水道光熱費支出	6,922,338	6,922,338	0
		7224 燃料費支出	15,290	15,290	0
		7225 消耗器具備品費支出	1,501,670	1,501,670	0
		7226 保険料支出	312,278	312,278	0
		7227 賃借料支出	103,576	103,576	0
		7232 車輛費支出	520,991	520,991	0
		7235 雑支出	788,073	788,073	0
		0131 事務費支出	8,170,239	8,170,239	0
		7311 福利厚生費支出	405,139	405,139	0
		7314 研修研究費支出	15,020	15,020	0
		7315 事務消耗品費支出	569,324	569,324	0
		7316 印刷製本費支出	4,840	4,840	0
		7319 修繕費支出	2,522,685	2,522,685	0
		7321 通信運搬費支出	568,513	568,513	0
		7324 業務委託費支出	2,585,442	2,585,442	0
		7325 手数料支出	23,045	23,045	0
		7329 租税公課支出	530,692	530,692	0
		7331 保守料支出	802,422	802,422	0
		7332 渉外費支出	2,806	2,806	0
		7333 諸会費支出	140,311	140,311	0
		事業活動支出計(2)	101,990,782	101,990,782	0
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,647,371	3,647,371	0
施設整備等による	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	142,994	142,994	0
		7524 器具及び備品取得支出	142,994	142,994	0
	出				

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収 支					
	施設整備等支出計(5)	142,994	142,994	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	142,994	142,994	0	
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
	支 出	0152 積立資産支出	2,749,438	2,749,438	0
		7643 その他の積立資産支出	2,749,438	2,749,438	0
		0160 拠点区分間繰入金支出	754,939	754,939	0
		7672 拠点区分間繰入金支出	754,939	754,939	0
		その他の活動支出計(8)	3,504,377	3,504,377	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,504,377	3,504,377	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	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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	0065 老人福祉事業収益	101,629,300	99,523,800	2,105,500
	0067 運営事業収益	101,629,300	99,523,800	2,105,500
	5222 その他の利用料収益	41,036,300	39,933,800	1,102,500
	5223 補助金事業収益	60,593,000	59,590,000	1,003,000
	0086 その他の事業収益	605,000	2,896,000	2,291,000
	0087 その他の事業収益	605,000	2,896,000	2,291,000
	5521 補助金事業収益	605,000	2,896,000	2,291,000
	サービス活動収益計(1)	102,234,300	102,419,800	185,500
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	69,217,804	62,013,011	7,204,793
	4112 職員給料	31,667,069	24,947,570	6,719,499
	4113 職員賞与	7,622,563	4,908,791	2,713,772
	4114 賞与引当金繰入	4,593,832	4,220,000	373,832
	4115 非常勤職員給与	16,925,732	19,789,420	2,863,688
	4117 退職給付費用	362,000	313,500	48,500
	4118 法定福利費	8,046,608	7,833,730	212,878
	0016 事業費	25,034,532	24,462,776	571,756
	4211 給食費	13,435,326	13,559,079	123,753
	4215 保健衛生費	832,857	719,523	113,334
	4218 教養娯楽費	417,892	391,939	25,953
	4219 日用品費	126,280	110,671	15,609
	4223 水道光熱費	6,922,338	6,115,209	807,129
	4224 燃料費	15,290	0	15,290
	4225 消耗器具備品費	1,501,670	1,524,614	22,944
	4226 保険料	312,278	160,542	151,736
	4227 賃借料	103,576	104,819	1,243
	4232 車輛費	520,991	907,936	386,945
	4234 雑費	846,034	868,444	22,410
	0017 事務費	8,170,679	7,619,584	551,095
	4311 福利厚生費	405,139	178,596	226,543
	4314 研修研究費	15,020	0	15,020
	4315 事務消耗品費	569,324	750,278	180,954
	4316 印刷製本費	4,840	0	4,840
	4318 燃料費	0	11,796	11,796
	4319 修繕費	2,779,685	1,881,480	898,205
	4321 通信運搬費	568,513	536,714	31,799
	4324 業務委託費	2,585,442	2,942,227	356,785
	4325 手数料	23,485	25,905	2,420
	4329 租税公課	273,692	287,006	13,314
	4331 保守料	802,422	878,153	75,731
	4332 渉外費	2,806	0	2,806
	4333 諸会費	140,311	127,429	12,882
	0027 減価償却費	3,250,935	2,656,390	594,545
	4451 減価償却費	3,250,935	2,656,390	594,545
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	302,720	310,003	7,283
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	302,720	310,003	7,283
	0030 徴収不能引当金繰入	400,000	0	400,000
	4481 徴収不能引当金繰入	400,000	0	400,000
	サービス活動費用計(2)	105,771,230	96,441,758	9,329,472
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,536,930	5,978,042	9,514,972
サ ー ビ ス 収 入	0093 受取利息配当金収益	15,768	397	15,371
	5821 受取利息配当金収益	15,768	397	15,371
	0098 その他のサービス活動外収益	3,389,421	4,262,222	872,801

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ス 活 動 外 増 減 の 部	益	5874 雑収益	3,389,421	4,262,222	872,801
		サービス活動外収益計(4)	3,405,189	4,262,619	857,430
	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)	3,405,189	4,262,619	857,430
経常増減差額(7)=(3)+(6)			131,741	10,240,661	10,372,402
特 別 増 減 の 部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費	0047 拠点区分間繰入金費用	754,939	591,936	163,003
	用	4962 拠点区分間繰入金費用	754,939	591,936	163,003
		特別費用計(9)	754,939	591,936	163,003
特別増減差額(10)=(8)-(9)			754,939	591,936	163,003
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			886,680	9,648,725	10,535,405
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	4,625,607	846,359	3,779,248
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,738,927	10,495,084	6,756,157
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	440	0	440
		6311 その他積立金取崩額	440	0	440
		その他の積立金積立額(16)	2,750,774	5,869,477	3,118,703
		6321 その他積立金積立額	2,750,774	5,869,477	3,118,703
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			988,593	4,625,607	3,637,014

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 7年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	10,552,966	15,858,226	5,305,260	0006 流動負債	15,518,323	19,991,790	4,473,467
0258 現金預金	208,301	5,581,692	5,373,391	2112 事業未払金	10,924,491	15,771,790	4,847,299
1111 現金	162,008	141,972	20,036	2152 賞与引当金	4,593,832	4,220,000	373,832
1112 預金	46,293	5,439,720	5,393,427	負債の部合計	15,518,323	19,991,790	4,473,467
1131 事業未収金	490,590	647,098	156,508	純 資 産 の 部			
1133 未収補助金	10,186,000	9,510,000	676,000	0009 基本金	3,863,246	3,863,246	0
1151 商品・製品	28,475	86,436	57,961	3111 基本金	3,863,246	3,863,246	0
1163 前払費用	39,600	33,000	6,600	0010 国庫補助金等特別積立金	407,072	709,792	302,720
1192 徴収不能引当金	400,000	0	400,000	3211 国庫補助金等特別積立金	407,072	709,792	302,720
0002 固定資産	54,047,011	54,404,618	357,607	0011 その他の積立金	43,822,743	41,072,409	2,750,334
0004 その他の固定資産	54,047,011	54,404,618	357,607	3221 その他の積立金	43,822,743	41,072,409	2,750,334
1313 構築物	2,628,400	2,628,400	0	0012 次期繰越活動増減差額	988,593	4,625,607	3,637,014
1315 車輛運搬具	11,498,562	11,498,562	0	3311 次期繰越活動増減差額	988,593	4,625,607	3,637,014
1316 器具及び備品	56,045,029	55,902,035	142,994	3312 （うち当期活動増減差額）	886,680	9,648,725	10,535,405
1318 減価償却累計額	61,243,373	57,992,438	3,250,935				
1322 ソフトウェア	1,261,900	1,261,900	0				
1332 その他の積立資産	43,822,743	41,072,409	2,750,334				
1341 その他の固定資産	33,750	33,750	0	純資産の部合計	49,081,654	50,271,054	1,189,400
資産の部合計	64,599,977	70,262,844	5,662,867	負債及び純資産の部合計	64,599,977	70,262,844	5,662,867

脚注
1 . 減価償却費の累計額
2 . 徴収不能引当金の額

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 - 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7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)
西協商工会議所 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

徴収不能引当金 400,000 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。

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