

法人単位資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	264,079,000	258,799,145	5,279,855	
	その他の事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	10,000	160	9,840	
	その他の収入	6,176,000	6,527,170	-351,170	
	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)	270,265,000	265,326,475	4,938,525	
	支出				
人件費支出	202,122,000	198,787,071	3,334,929		
事業費支出	59,318,000	55,849,013	3,468,987		
事務費支出	23,613,000	20,704,920	2,908,080		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	285,053,000	275,341,004	9,711,996		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-14,788,000	-10,014,529	-4,773,471		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	4,029,000	4,029,000	0	
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	1,631,000	1,628,880	2,120		
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)	5,660,000	5,657,880	2,120		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,660,000	-5,657,880	-2,120		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	役員等長期借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
サービス区分間繰入金収入	2,000,000	0	2,000,000		
その他の活動による収入	0	0	0		
その他の活動収入計(7)	2,000,000	0	2,000,000		
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		
役員等長期貸付金元金償還支出	0	0	0		
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	1,692,000	1,575,252	116,748		
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
サービス区分間繰入金支出	2,000,000	0	2,000,000		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	3,692,000	1,575,252	2,116,748		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,692,000	-1,575,252	-116,748		
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000		
	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-23,140,000	-17,247,661	-5,892,339		
前期末支払資金残高(12)	249,451,000	249,450,538	462		
当期末支払資金残高(11)+(12)	226,311,000	232,202,877	-5,891,877		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	258,799,145	282,716,707	-23,917,562
	益	経常経費寄附金収益	0	150,000	-150,000
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	258,799,145	282,866,707	-24,067,562
	費	人件費	200,362,323	203,162,909	-2,800,586
		事業費	55,849,013	54,237,181	1,611,832
		事務費	20,704,920	21,302,816	-597,896
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	19,704,714	19,977,347	-272,633
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,094,137	-7,991,637	-102,500
徴収不能額		0	0	0	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	288,526,833	290,688,616	-2,161,783	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-29,727,688	-7,821,909	-21,905,779	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	160	160	0
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		基本財産評価益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		積立資産評価益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	6,527,170	7,129,211	-602,041
			サービス活動外収益計(4)	6,527,330	7,129,371
費	支払利息	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	基本財産評価損	0	0	0	
	投資有価証券評価損	0	0	0	
	投資有価証券売却損	0	0	0	
	積立資産評価損	0	0	0	
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	
	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)	6,527,330	7,129,371	-602,041	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-23,200,358	-692,538	-22,507,820	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	3,300,000	-3,300,000
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	14,999	-14,999
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	3,314,999	-3,314,999	
減	費	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	1	3	-2
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,300,000	-3,300,000
		災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	用			
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	1	3,300,003	-3,300,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	14,996	-14,997
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-23,200,359	-677,542	-22,522,817
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	457,241,480	457,919,022	-677,542
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	434,041,121	457,241,480	-23,200,359
	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)	434,041,121	457,241,480	-23,200,359

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	268,345,392	280,133,392	-11,788,000	流動負債	37,771,395	32,311,734	5,459,661
現金預金	214,124,067	224,570,020	-10,445,953	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	32,459,114	27,888,620	4,570,494
事業未収金	43,205,577	44,561,341	-1,355,764	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	1,628,880	1,628,880	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
立替金	11,015,748	11,002,031	13,717	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	職員預り金	3,683,401	2,794,234	889,167
長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	332,949,405	348,786,200	-15,836,795	固定負債	21,938,744	23,728,704	-1,789,960
基本財産	282,171,632	294,861,017	-12,689,385	設備資金借入金	0	0	0
土地	49,603,123	49,603,123	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	231,568,509	244,257,894	-12,689,385	リース債務	135,740	1,764,620	-1,628,880
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	50,777,773	53,925,183	-3,147,410	退職給付引当金	21,803,004	21,964,084	-161,080
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	9,874,326	7,895,671	1,978,655	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4	4	0	負債の部合計	59,710,139	56,040,438	3,669,701
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,626,794	2,738,765	-1,111,971	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	8,672,865	10,896,999	-2,224,134	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	99,543,537	107,637,674	-8,094,137
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	99,543,537	107,637,674	-8,094,137
権利	0	0	0	その他の積立金	7,000,000	7,000,000	0
ソフトウェア	1,764,620	3,393,500	-1,628,880	修繕積立金	7,000,000	7,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	施設建替積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	434,041,121	457,241,480	-23,200,359
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	434,041,121	457,241,480	-23,200,359
退職給付引当資産	21,803,004	21,964,084	-161,080	(うち当期活動増減差額)	-23,200,359	-677,542	-22,522,817
修繕積立資産	7,000,000	7,000,000	0	純資産の部合計	541,584,658	572,879,154	-31,294,496
施設建替積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	601,294,797	628,919,592	-27,624,795
その他の固定資産	36,160	36,160	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	601,294,797	628,919,592	-27,624,795				

計算書類に対する注記(法人全体)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法

・リース会計資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

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。

(2) 引当金の計上基準

青森県社会福祉協議会退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、資産計上した法人負担累計額と同額を退職給付引当金に計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人では、独立行政法人福祉医療機構の実施している社会福祉施設職員等退職手当共済制度および、青森県社会福祉協議会退職共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別計算書類(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、社会福祉事業のみ行っ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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業を行っていないため作成していない。

(5) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業を行っていないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 指定介護老人福祉施設あじさい拠点(社会福祉事業)

本部

特別養護老人ホーム

短期入所

イ 外ヶ浜町三厩高齢者生活福祉センター寿楽園拠点(社会福祉事業)

通所介護

居宅介護支援

在宅介護支援センター
生活支援ハウス

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。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	49,603,123	0	0	49,603,123
建物	244,257,894	0	12,689,385	231,568,509
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	294,861,017	0	12,689,385	282,171,632

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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	502,648,780	271,080,271	231,568,509
建物（その他の固定資産）	277,077,558	267,203,232	9,874,326
構築物	18,034,805	18,034,801	4
車輛運搬具	13,019,711	11,392,917	1,626,794
器具及び備品	56,433,225	47,760,360	8,672,865
ソフトウェア	8,144,400	6,379,780	1,764,620
合 計	875,358,479	621,851,361	253,507,118

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	43,205,577	0	43,205,577
合 計	43,205,577	0	43,205,577

1 1. 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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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