

令和 5 年度

# 収支決算報告書

社会福祉法人 あやの会

# 令和5年度 収支決算報告書目次

ページ

## 【法人全体】

|     |   |       |    |
|-----|---|-------|----|
| 1.  | 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）                    | ..... | 1  |
| 2.  | 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）                    | ..... | 2  |
| 3.  | 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）                      | ..... | 3  |
| 4.  | 別紙1 計算書類に対する注記（法人全体用）                   | ..... | 4  |
|     | （付属明細書）                                 |       |    |
| 5.  | 別紙3（ ）借入金明細書                            | ..... | 7  |
| 6.  | 別紙3（ ）補助金事業等収益明細書                       | ..... | 8  |
| 7.  | 別紙3（ ）事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書                | ..... | 9  |
| 8.  | 別紙3（ ）基本金明細書                            | ..... | 10 |
| 9.  | 別紙3（ ）国庫補助金等特別積立金明細書                    | ..... | 11 |
| 10. | 別紙4 財産目録                                | ..... | 12 |
|     | （法人内訳表）                                 |       |    |
| 11. | 資金収支内訳表（第一号第二様式）                        | ..... | 15 |
| 12. | 事業活動内訳表（第二号第二様式）                        | ..... | 16 |
| 13. | 貸借対照表内訳表（第三号第二様式）                       | ..... | 17 |
|     | （公益事業区分内訳表）                             |       |    |
| 14. | 事業区分 資金収支内訳表（第一号第三様式）                   | ..... | 18 |
| 15. | 事業区分 事業活動内訳表（第二号第三様式）                   | ..... | 19 |
| 16. | 事業区分 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）                  | ..... | 20 |
|     | 【石垣の里拠点区分】                              |       |    |
| 17. | 拠点区分 資金収支内訳表（第一号第四様式）                   | ..... | 21 |
| 18. | 拠点区分 事業活動内訳表（第二号第四様式）                   | ..... | 23 |
| 19. | 拠点区分 貸借対照表内訳表（第三号第四様式）                  | ..... | 25 |
| 20. | 別紙2 計算書類に対する注記（石垣の里拠点区分用）               | ..... | 26 |
|     | （付属明細書）                                 |       |    |
| 21. | 別紙3（ ）基本財産及びその他の固定資産<br>（有形・無形固定資産）の明細書 | ..... | 29 |
| 22. | 別紙3（ ）引当金明細書                            | ..... | 30 |
| 23. | 別紙3（ ）拠点区分 事業活動明細書                      | ..... | 31 |
| 24. | 別紙3（ ）積立金・積立資産明細書                       | ..... | 33 |
|     | 【小浦拠点区分】                                |       |    |
| 25. | 拠点区分 資金収支内訳表（第一号第四様式）                   | ..... | 34 |
| 26. | 拠点区分 事業活動内訳表（第二号第四様式）                   | ..... | 35 |

|     |  |       |    |
|-----|--|-------|----|
| 27. | 拠点区分 貸借対照表内訳表（第三号第四様式）                   | ..... | 36 |
| 28. | 別紙 2 計算書類に対する注記（小浦拠点区分用）<br>（付属明細書）      | ..... | 37 |
| 29. | 別紙 3（ ）基本財産及びその他の固定資産<br>（有形・無形固定資産）の明細書 | ..... | 39 |
| 30. | 別紙 3（ ）引当金明細書<br>【万世拠点区分】                | ..... | 40 |
| 31. | 拠点区分 資金収支内訳表（第一号第四様式）                    | ..... | 41 |
| 32. | 拠点区分 事業活動内訳表（第二号第四様式）                    | ..... | 43 |
| 33. | 拠点区分 貸借対照表内訳表（第三号第四様式）                   | ..... | 45 |
| 34. | 別紙 2 計算書類に対する注記（万世拠点区分用）<br>（付属明細書）      | ..... | 46 |
| 35. | 別紙 3（ ）基本財産及びその他の固定資産<br>（有形・無形固定資産）の明細書 | ..... | 48 |
| 36. | 別紙 3（ ）引当金明細書                            | ..... | 49 |
| 37. | 別紙 3（ ）拠点区分 事業活動明細書<br>【補足資料】            | ..... | 50 |
| 38. | 勘定科目内訳明細書                                | ..... | 51 |

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

社会福祉法人 あやの会

(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      | 350,978,000   | 349,570,234 | 1,407,766 |    |
|  | 老人福祉事業収入      | 33,870,000    | 33,590,400  | 279,600   |    |
|  | 受取利息配当金収入     | 74,000        | 3,052       | 70,948    |    |
|  | その他の収入        | 717,000       | 665,708     | 51,292    |    |
|  | 事業活動収入計 (1)   | 385,639,000   | 383,829,394 | 1,809,606 |    |
|  | 支出            |               |             |           |    |
| 人件費支出                                    | 254,879,000   | 246,985,935   | 7,893,065   |           |    |
| 事業費支出                                    | 91,987,000    | 82,475,720    | 9,511,280   |           |    |
| 事務費支出                                    | 23,705,000    | 15,695,386    | 8,009,614   |           |    |
| 支払利息支出                                   | 597,380       | 553,003       | 44,377      |           |    |
| その他の支出                                   | 1,000         | 580           | 420         |           |    |
| 事業活動支出計 (2)                              | 371,169,380   | 345,710,624   | 25,458,756  |           |    |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | 14,469,620    | 38,118,770 Δ  | 23,649,150  |           |    |
| 施設整備等による収支                               | 収入            |               |             |           |    |
|  | 設備資金借入金元金償還支出 | 13,356,000    | 13,356,000  | 0         |    |
|  | 固定資産取得支出      | 1,316,000     | 1,308,800   | 7,200     |    |
|  | 施設整備等支出計 (5)  | 14,672,000    | 14,664,800  | 7,200     |    |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | Δ 14,672,000  | Δ 14,664,800  | Δ 7,200     |           |    |
| その他の収支活動                                 | 収入            |               |             |           |    |
|  | 支出            |               |             |           |    |
| 予備費支出 (10)                               | 3,450,000     |               | 3,450,000   |           |    |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | Δ 3,652,380   | 23,453,970 Δ  | 27,106,350  |           |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                           | 283,563,755   | 283,563,755   | 0           |           |    |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    | 279,911,375   | 307,017,725 Δ | 27,106,350  |           |    |

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

社会福祉法人 あやの会

(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                                    | 349,570,234  | 345,215,119 | 4,355,115  |
|                |                             | 老人福祉事業収益                                    | 33,590,400   | 33,343,680  | 246,720    |
|                | 益                           | サービス活動収益計 (1)                               | 383,160,634  | 378,558,799 | 4,601,835  |
|                | 費                           | 人件費   | 247,255,129  | 247,650,839 | △ 395,710  |
|                |                             | 事業費   | 83,175,843   | 83,511,924  | △ 336,081  |
|                |                             | 事務費   | 15,695,386   | 16,295,881  | △ 600,495  |
| 減価償却費          |                             | 30,977,092                                  | 30,640,096   | 336,996     |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 |                             | △ 10,188,761                                | △ 10,328,821 | 140,060     |            |
| 用              | サービス活動費用計 (2)               | 366,914,689                                 | 367,769,919  | △ 855,230   |            |
|                | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)  | 16,245,945                                  | 10,788,880   | 5,457,065   |            |
| サービス活動外増減の部    | 収                           |   |              |             |            |
|                |                             | 受取利息配当金収益                                   | 3,052        | 2,042       | 1,010      |
|                |                             | その他のサービス活動外収益                               | 665,708      | 139,478     | 526,230    |
|                | 益                           | サービス活動外収益計 (4)                              | 668,760      | 141,520     | 527,240    |
|                | 費                           | 支払利息  | 553,003      | 541,820     | 11,183     |
|                |                             | その他のサービス活動外費用                               | 580          | 0           | 580        |
|                | 用                           | サービス活動外費用計 (5)                              | 553,583      | 541,820     | 11,763     |
|                | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 115,177                                     | △ 400,300    | 515,477     |            |
|                | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | 16,361,122                                  | 10,388,580   | 5,972,542   |            |
| 特別増減の部         | 費                           |   |              |             |            |
|                | 用                           | 特別費用計 (9)                                   | 0            | 0           | 0          |
|                |                             | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | 0            | 0           | 0          |
|                | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)  | 16,361,122                                  | 10,388,580   | 5,972,542   |            |
| 繰越活動増減差額の部     |                             | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 465,493,895  | 455,105,315 | 10,388,580 |
|                |                             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 481,855,017  | 465,493,895 | 16,361,122 |
|                |                             | 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) | 481,855,017  | 465,493,895 | 16,361,122 |

貸借対照表

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 あやの会

(単位：円)

| 資 産 の 部   |               |               |              | 負 債 の 部         |               |               |              |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|
|           | 当 年 末         | 前 年 末         | 増 減          |                 | 当 年 末         | 前 年 末         | 増 減          |
| 流動資産      | 333,581,041   | 308,945,043   | 24,635,998   | 流動負債            | 50,120,764    | 48,261,138    | 1,859,626    |
| 現金預金      | 276,692,336   | 257,939,523   | 18,752,813   | 事業未払金           | 4,282,161     | 4,398,387     | △ 116,226    |
| 事業未収金     | 56,592,766    | 50,301,917    | 6,290,849    | その他の未払金         | 1,832,057     | 2,038,827     | △ 206,770    |
| 未収金       | 4,220         | 3,480         | 740          | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 13,356,000    | 13,356,000    | 0            |
| 前払費用      | 291,719       | 700,123       | △ 408,404    | 未払費用            | 15,944,029    | 14,152,203    | 1,791,826    |
| 固定資産      | 667,997,041   | 697,957,052   | △ 29,960,011 | 預り金             | 1,526,534     | 1,317,307     | 209,227      |
| 基本財産      | 414,079,042   | 431,531,900   | △ 17,452,858 | 職員預り金           | 2,686,816     | 2,774,441     | △ 87,625     |
| 土地        | 11,164,464    | 11,164,464    | 0            | 賞与引当金           | 10,493,167    | 10,223,973    | 269,194      |
| 建物        | 402,914,578   | 420,367,436   | △ 17,452,858 | 固定負債            | 87,836,000    | 101,192,000   | △ 13,356,000 |
| その他の固定資産  | 253,917,999   | 266,425,152   | △ 12,507,153 | 設備資金借入金         | 87,836,000    | 101,192,000   | △ 13,356,000 |
| 土地        | 29,506,336    | 29,506,336    | 0            | 負債の部合計          | 137,956,764   | 149,453,138   | △ 11,496,374 |
| 建物        | 168,158,280   | 179,097,881   | △ 10,939,601 | 純 資 産 の 部       |               |               |              |
| 構築物       | 506,753       | 615,360       | △ 108,607    | 基本金             | 114,022,874   | 114,022,874   | 0            |
| 機械及び装置    | 9,927,599     | 10,810,927    | △ 883,328    | 国庫補助金等特別積立金     | 226,790,177   | 236,978,938   | △ 10,188,761 |
| 車両運搬具     | 2,101,088     | 1,779,563     | 321,525      | その他の積立金         | 40,953,250    | 40,953,250    | 0            |
| 器具及び備品    | 2,021,963     | 2,633,366     | △ 611,403    | 移行時特別積立金        | 953,250       | 953,250       | 0            |
| 権利        | 705,000       | 705,000       | 0            | 修繕積立金           | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            |
| 施設整備等積立資産 | 20,000,000    | 20,000,000    | 0            | 備品購入等積立金        | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            |
| 移行時積立資産   | 953,250       | 953,250       | 0            | 施設整備等積立金        | 20,000,000    | 20,000,000    | 0            |
| 備品購入等積立資産 | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            | 次期繰越活動増減差額      | 481,855,017   | 465,493,895   | 16,361,122   |
| 修繕積立資産    | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            | (うち当期活動増減差額)    | 16,361,122    | 10,388,580    | 5,972,542    |
| 長期前払費用    | 0             | 291,719       | △ 291,719    | 純資産の部合計         | 863,621,318   | 857,448,957   | 6,172,361    |
| その他の固定資産  | 37,730        | 31,750        | 5,980        | 負債及び純資産の部合計     | 1,001,578,082 | 1,006,902,095 | △ 5,324,013  |
| 資産の部合計    | 1,001,578,082 | 1,006,902,095 | △ 5,324,013  |                 |               |               |              |

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

### 4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人は社会福祉事業における拠点区分が一つのため、作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人は収益事業を実施していないため、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  
石垣の里拠点（社会福祉事業）  
ア 「本部」  
イ 「特別養護老人ホーム 石垣の里」  
ウ 「特別養護老人ホーム 石垣の里（ユニット）」

- エ 「老人デイサービスセンター 石垣の里」
- 小浦 拠点（公益事業）
- ア 「笠沙セントラル（有料老人ホーム）」
- 万世 拠点（公益事業）
- ア 「加世田セントラル（有料老人ホーム）」
- イ 「加世田セントラル（居宅介護支援事業）」

## 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。

(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      | 11,164,464  | 0     | 0          | 11,164,464  |
| 建物      | 420,367,436 | 0     | 17,452,858 | 402,914,578 |
| 合 計     | 431,531,900 | 0     | 17,452,858 | 414,079,042 |

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

- (1) 基本金の取崩額  
該当なし
- (2) 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額  
該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|      |     |
|------|-----|
| 該当なし | 0 円 |
|      | 0 円 |
| 計    | 0 円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|      |     |
|------|-----|
| 該当なし | 0 円 |
|      | 0 円 |
| 計    | 0 円 |

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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） | 726,496,041   | 323,581,463 | 402,914,578 |
| 建物       | 257,625,595   | 89,741,981  | 167,883,614 |
| 建物（付属設備） | 571,320       | 296,654     | 274,666     |
| 構築物      | 10,238,995    | 9,732,242   | 506,753     |
| 機械装置     | 14,910,950    | 4,983,351   | 9,927,599   |
| 車輛運搬具    | 22,276,455    | 20,175,367  | 2,101,088   |
| 器具及び備品   | 56,581,402    | 54,559,439  | 2,021,963   |
| 合 計      | 1,088,700,758 | 503,070,497 | 585,630,261 |

## 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



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 | 56,592,766 | 0             | 56,592,766 |
| 未収金   | 4,220      | 0             | 4,220      |
| 合計    | 56,596,986 | 0             | 56,596,986 |

### 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。

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 該当なし   | 0    | 0  | 0    |
| 合計     | 0    | 0  | 0    |

### 11. 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<br>又は職業 | 議決権の<br>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<br>の<br>兼務等 | 事業上<br>の<br>関係 |       |      |    |      |
| 該当なし |        |    | 0    |               |              |                |                |       | 0    |    | 0    |

### 12. 重要な偶発債務

該当なし

### 13. 重要な後発事象

該当なし

### 14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 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

該当なし

借入金明細書

別紙3(①)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

| 区分                    | 借入先   | 拠点区分 | 期首残高<br>①   | 当期借入金<br>② | 当期償還額<br>③ | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還<br>補助金 | 利率<br>% | 支払利息<br>当期支出額 | 返済<br>期限 | 用途     | 担保資産 |         |
|-----------------------|-------|------|-------------|------------|------------|------------------------------------|-------------|---------|---------------|----------|--------|------|---------|
|                       |       |      |             |            |            |                                    |             |         |               |          |        | 種類   | 地番または内容 |
| 設備<br>資金<br>借入金       | 鹿児島銀行 | 石垣の里 | 53,320,024  |            | 6,668,568  | 46,651,456<br>( 6,668,568)         |             | 0       | 219,357       |          |        |      |         |
|                       | 鹿児島銀行 | 小浦   | 21,327,976  |            | 2,667,432  | 18,660,544<br>( 2,667,432)         |             | 0       | 87,743        |          |        |      |         |
|                       | 鹿児島銀行 | 万世   | 39,900,000  |            | 4,020,000  | 35,880,000<br>( 4,020,000)         |             | 0.45    | 245,903       | R15/3    | 建物建設資金 |      |         |
|                       | 計     |      | 114,548,000 |            | 13,356,000 | 101,192,000<br>( 13,356,000)       |             |         | 553,003       |          |        |      |         |
| 長期<br>運営<br>資金<br>借入金 |       |      |             |            |            |                                    |             |         |               |          |        |      |         |
|                       |       |      |             |            |            |                                    |             |         |               |          |        |      |         |
|                       |       |      |             |            |            |                                    |             |         |               |          |        |      |         |
|                       | 計     |      |             |            |            | ( )                                |             |         |               |          |        |      |         |
| 短期<br>運営<br>資金<br>借入金 |       |      |             |            |            |                                    |             |         |               |          |        |      |         |
|                       |       |      |             |            |            |                                    |             |         |               |          |        |      |         |
|                       |       |      |             |            |            |                                    |             |         |               |          |        |      |         |
|                       | 計     |      |             |            |            | ( )                                |             |         |               |          |        |      |         |
| 合 計                   |       |      | 114,548,000 |            | 13,356,000 | 101,192,000<br>( 13,356,000)       |             | 553,003 |               |          |        |      |         |

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

別紙3(③)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

| 交付団体及び交付の目的                 | 区分   | 交付金額      | 補助金事業に係る利用者からの収益 | 交付金額等合計   | うち国庫補助金等特別積立金積立額 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 |       |
|-----------------------------|------|-----------|------------------|-----------|------------------|-------------------|-------|
|                             |      |           |                  |           |                  | 石垣の里              | 小補 万世 |
| 鹿児島県保連合会 物価高騰対策支援給付         | 介護事業 | 970,000   |                  | 970,000   |                  | 970,000           |       |
| 鹿児島県 介護事業所サービスマネジメント継続支援補助金 |      | 1,466,000 |                  | 1,466,000 |                  | 1,466,000         |       |
| 区分小計                        |      | 2,436,000 |                  | 2,436,000 |                  | 2,436,000         |       |
| 合計                          |      | 2,436,000 |                  | 2,436,000 |                  | 2,436,000         |       |

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童福祉事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害事業「障害事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童福祉事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、介護事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分ごとの内訳の金額と一致するものとする。また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

別紙3(④)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

| 事業区分名  |      | 繰入金の財源     | 金額         | 使用目的等                |
|--------|------|------------|------------|----------------------|
| 繰入元    | 繰入先  |            |            |                      |
| 社会福祉事業 | 公益事業 | 前期末支払資金残高等 | 17,000,000 | 有料老人ホーム (公益事業) 運営資金等 |

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

9

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

| 拠点区分名 |     | 繰入金の財源 | 金額 | 使用目的等 |
|-------|-----|--------|----|-------|
| 繰入元   | 繰入先 |        |    |       |
|       |     |        |    |       |

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 基本金明細書

別紙3(⑥)

(自) 令和 5年 4月 1日                      (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由       |        | 合計          | 各拠点区分ごとの内訳  |    |    |
|----------------------------|--------|-------------|-------------|----|----|
|                            |        |             | 石垣の里        | 小浦 | 万世 |
| 前年度末残高                     |        | 114,022,874 | 114,022,874 |    |    |
|                            | 第一号基本金 | 114,022,874 | 114,022,874 |    |    |
|                            | 第二号基本金 |             |             |    |    |
|                            | 第三号基本金 |             |             |    |    |
| 第<br>一<br>号<br>基<br>本<br>金 | 当期組入額  |             |             |    |    |
|                            | 計      |             |             |    |    |
|                            | 当期取崩額  |             |             |    |    |
|                            | 計      |             |             |    |    |
| 第<br>二<br>号<br>基<br>本<br>金 | 当期組入額  |             |             |    |    |
|                            | 計      |             |             |    |    |
|                            | 当期取崩額  |             |             |    |    |
|                            | 計      |             |             |    |    |
| 第<br>三<br>号<br>基<br>本<br>金 | 当期組入額  |             |             |    |    |
|                            | 計      |             |             |    |    |
|                            | 当期取崩額  |             |             |    |    |
|                            | 計      |             |             |    |    |
| 当期末残高                      |        | 114,022,874 | 114,022,874 |    |    |
|                            | 第一号基本金 | 114,022,874 | 114,022,874 |    |    |
|                            | 第二号基本金 |             |             |    |    |
|                            | 第三号基本金 |             |             |    |    |

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。  
 2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
     ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
     ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。  
 3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

| 区分並びに積立て及び取崩しの事由        | 補助金の種類 |           |              | 合計          | 各拠点区分の内訳    |    |        |
|-------------------------|--------|-----------|--------------|-------------|-------------|----|--------|
|                         | 国庫補助金  | 地方公共団体補助金 | その他の団体からの補助金 |             | 石垣の里        | 小浦 | 万世     |
| 前期繰越額                   |        |           |              | 236,978,938 | 236,923,983 |    | 54,955 |
| 当期積立額合計                 |        |           |              |             |             |    |        |
| サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 |        |           |              | 10,188,761  | 10,158,786  |    | 29,975 |
| 計                       |        |           |              | 10,188,761  | 10,158,786  |    | 29,975 |
| 当期取崩額合計                 |        |           |              | 10,188,761  | 10,158,786  |    | 29,975 |
| 当期末残高                   |        |           |              | 226,790,177 | 226,765,197 |    | 24,980 |

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。(本文9参照)

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

財 産 目 録

別紙4

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 あやの会

(単位：円)

| 貸借対照表科目                               | 場所・物量等  | 取得年度   | 使用目的等                         | 取得価額                          | 減価償却累計額     | 貸借対照表価額     |
|---------------------------------------|---|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>                         |   |  |                               |                               |             |             |
| <b>1. 流動資産</b>                        |   |  |                               |                               |             |             |
| 現金                                    | 手許保管  |  | 運転資金として                       |                               |             | 14,832      |
| 普通預金                                  | 鹿児島銀行 加世田支店<br>(石垣の里拠点 本部)                              |  | 運転資金として                       |                               |             | 9,455,008   |
|                                       | (石垣の里拠点 特養)   |  | 〃                             |                               |             | 141,866,076 |
|                                       | (石垣の里拠点 デイサービス)   |  | 〃                             |                               |             | 67,393,526  |
|                                       | 鹿児島銀行 大浦出張所<br>(石垣の里拠点)                                 |  | 災害支援準備金等として                   |                               |             | 207,157     |
|                                       | (小浦拠点)  |  | 運転資金として                       |                               |             | 2,816,865   |
|                                       | (万世拠点)  |  | 〃                             |                               |             | 4,249,908   |
|                                       | 南さつま農業協同組合 大笠支所<br>(石垣の里拠点 特養)                          |  | 運転資金として                       |                               |             | 225,994     |
|                                       | ゆうちょ銀行<br>(石垣の里拠点 特養)                                   |  | 運転資金として                       |                               |             | 25,954      |
|                                       | 宮崎銀行 鹿児島南支店<br>(石垣の里拠点 特養)                              |  | 運転資金として                       |                               |             | 25,047      |
|                                       | 鹿児島銀行 加世田支店<br>南さつま農業協同組合 大笠支所                          |  | 運転資金として                       |                               |             | 40,331,104  |
|                                       |   |  | 〃                             |                               |             | 10,080,865  |
|                                       | 小   |  | 計                             |                               |             | 276,692,336 |
| 事業未収金                                 | (石垣の里拠点 特養)   |  | 国保請求収入・利用者請求収入等               |                               |             | 39,644,111  |
|                                       | (石垣の里拠点 ユニット)   |  | 〃                             |                               |             | 7,042,915   |
|                                       | (石垣の里拠点 デイサービス)   |  | 〃                             |                               |             | 6,330,440   |
|                                       | (小浦拠点)  |  | 利用者請求収入等                      |                               |             | 1,491,300   |
|                                       | (万世拠点 有料老人ホーム)  |  | 〃                             |                               |             | 1,580,600   |
|                                       | (万世拠点 居宅介護支援事業)   |  | 国保請求収入・利用者請求収入等               |                               |             | 503,400     |
|                                       |   | 小  |                               | 計                             |             |             |
| 未収金                                   | (石垣の里拠点 特養)   |  | 自販機未収金                        |                               |             | 4,220       |
|                                       | (石垣の里拠点 特養)   |  | 火災保険                          |                               |             | 291,719     |
| 流 動 資 産 合 計                           |   |  |                               |                               |             | 333,581,041 |
| <b>2. 固定資産</b>                        |   |  |                               |                               |             |             |
| <b>(1) 基本財産</b>                       |   |  |                               |                               |             |             |
| 土地                                    | (石垣の里拠点区分)<br>鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字<br>下村9878番地 他5筆 11,459.64 |  | 第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している | 11,164,464                    |             | 11,164,464  |
|                                       | 建物  | (石垣の里拠点区分)<br>鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字<br>下村9880番地 3,119.80㎡<br>(建物付属設備、構築物も含む) | 2000年度                        | 第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している | 724,990,400 | 322,268,379 |
| 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字<br>下村9880番地 倉庫 39.69㎡ |   | 1979年度   | 第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している | 1,505,641                     | 1,313,084   | 192,557     |
|                                       |   | 小  | 計                             |                               |             | 402,914,578 |
| 基 本 財 産 合 計                           |   |  |                               |                               |             | 414,079,042 |
| <b>(2) その他の固定資産</b>                   |   |  |                               |                               |             |             |
| 土地                                    | (石垣の里拠点区分)<br>鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字<br>菅ノ田10668番地 1,091㎡      |  | 第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している | 1,100,000                     |             | 1,100,000   |
|                                       | 鹿児島県南さつま市笠沙町赤生木<br>迫島595-2 1,434.39㎡                    |  | 〃                             | 5,268,116                     |             | 5,268,116   |
|                                       | 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦10  |  | 〃                             | 219,000                       |             | 219,000     |
|                                       |   |  |                               |                               |             |             |

(単位：円)

| 貸借対照表科目    | 場所・物量等  | 取得年度       | 使用目的等                           | 取得価額                          | 減価償却累計額    | 貸借対照表価額       |
|------------|---|------------|---------------------------------|-------------------------------|------------|---------------|
| 建物         | 687番地 219㎡<br>(小浦拠点区分)<br>鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字<br>2320番地35, 55 |            | 公益事業である有料老人ホーム施設に使用している         | 13,538,220                    |            | 13,538,220    |
|            | (万世拠点区分)<br>鹿児島県南さつま市加世田小湊字<br>大黒町231                     |            | 公益事業である有料老人ホーム施設に使用している         | 9,381,000                     |            | 9,381,000     |
|            | 小   |            | 計                               |                               |            | 29,506,336    |
|            | (石垣の里拠点区分)<br>南さつま市笠沙町片浦字菅ノ田10<br>622                     | 2004年度     | 第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している   | 9,770,815                     | 7,871,178  | 1,899,637     |
|            | 南さつま市笠沙町赤生木字迫島59<br>5番地2                                  | 2005年度     | 〃                               | 10,100,000                    | 9,796,998  | 303,002       |
|            | 南さつま市笠沙町片浦9878番地  | 2016年度     | 〃                               | 1,512,000                     | 768,222    | 743,778       |
|            | 南さつま市笠沙町片浦9878番地  | 2017年度     | 〃                               | 28,080,000                    | 4,272,840  | 23,807,160    |
|            | 南さつま市笠沙町片浦9878番地  | 2017年度     | 〃                               | 3,942,000                     | 1,694,731  | 2,247,269     |
|            | 南さつま市笠沙町片浦9878番地  | 2022年度     | 〃                               | 880,000                       | 98,266     | 781,734       |
|            | (小浦拠点区分)<br>鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字<br>2320番地35, 55               | 2017年度     | 公益事業である有料老人ホーム施設に使用している         | 97,877,700                    | 36,478,405 | 61,399,295    |
|            | (万世拠点区分)<br>鹿児島県南さつま市加世田小湊大<br>黒町231番地                    | 2018年度     | 公益事業である有料老人ホーム施設に使用している         | 102,168,000                   | 28,198,368 | 73,969,632    |
|            | 鹿児島県南さつま市加世田小湊大<br>黒町231番地                                | 2019年度     | 〃                               | 3,866,400                     | 859,627    | 3,006,773     |
|            | 小   |            | 計                               |                               |            | 168,158,280   |
|            | 構築物   | (石垣の里拠点区分) |                                 | 第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している | 10,238,995 | 9,732,242     |
| 機械及び装置     | (石垣の里拠点区分)  |            | 〃                               | 14,910,950                    | 4,983,351  | 9,927,599     |
| 車輛運搬具      | (石垣の里拠点区分)  |            | 〃                               | 20,735,655                    | 18,634,568 | 2,101,087     |
|            | (万世拠点区分)  |            | 公益事業である有料老人ホーム施設に使用している         | 1,540,800                     | 1,540,799  | 1             |
| 小          |   | 計          |                                 |                               | 2,101,088  |               |
| 器具及び備品     | (石垣の里拠点区分)  |            | 第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している   | 55,659,798                    | 53,724,919 | 1,934,879     |
|            | (小浦拠点区分)  |            | 公益事業である有料老人ホーム施設に使用している         | 236,000                       | 235,998    | 2             |
|            | (万世拠点区分)  |            | 〃                               | 685,604                       | 598,522    | 87,082        |
|            | 小   |            | 計                               |                               |            | 2,021,963     |
| その他の固定資産   | (石垣の里拠点区分)  |            | 第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している   | 28,530                        |            | 28,530        |
|            | (万世拠点区分)  |            | 公益事業である有料老人ホーム施設に使用している         | 9,200                         |            | 9,200         |
|            | 小   |            | 計                               |                               |            | 37,730        |
| 権利         |   |            | 705,000                         |                               | 705,000    |               |
| 移行時積立資産    | 定期預金 鹿児島銀行加世田支店   |            |                                 | 953,250                       |            | 953,250       |
| その他積立資産    | 定期預金 宮崎銀行鹿児島南支店   |            | 将来における施設整備・修繕等の目的のために積立している定期預金 | 40,000,000                    |            | 40,000,000    |
| その他の固定資産合計 |   |            |                                 |                               |            | 253,917,999   |
| 固定資産合計     |   |            |                                 |                               |            | 667,997,041   |
| 資産合計       |   |            |                                 |                               |            | 1,001,578,082 |
| II 負債の部    |   |            |                                 |                               |            |               |
| 1. 流動負債    |   |            |                                 |                               |            |               |
| 事業未払金      | 3月分給食材料費他   |            |                                 |                               |            | 4,282,161     |



(単位：円)

| 貸借対照表科目      | 場所・物量等         | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額     |
|--------------|----------------|------|-------|------|---------|-------------|
| その他の未払金      | 3月分電気代他        |      |       |      |         | 1,832,057   |
| 1年内返済設備資金借入金 | 鹿児島銀行加世田支店     |      |       |      |         | 13,356,000  |
| 未払費用         | 3月分職員給与・社会保険料  |      |       |      |         | 15,944,029  |
| 預り金          | 利用料等           |      |       |      |         | 1,526,534   |
| 職員預り金        | 3月分職員給与源泉所得税他  |      |       |      |         | 2,686,816   |
| 賞与引当金        | 職員の夏季賞与手当当期帰属分 |      |       |      |         | 10,493,167  |
| 流 動 負 債 合 計  |                |      |       |      |         | 50,120,764  |
| 2. 固定負債      |                |      |       |      |         |             |
| 設備資金借入金      | 鹿児島銀行加世田支店     |      |       |      |         | 87,836,000  |
| 固 定 負 債 合 計  |                |      |       |      |         | 87,836,000  |
| 負 債 合 計      |                |      |       |      |         | 137,956,764 |
| 差 引 純 資 産    |                |      |       |      |         | 863,621,318 |

上記は、財産目録に相違ない。

年 月 日

社会福祉法人 あやの会

監事

監事

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                             |               | 社会福祉事業      | 公益事業         | 合計          | 内部取引消去       | 法人合計        |
|----------------------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 事業活動による収支                        | 収入            |             |              |             |              |             |
|                                  | 介護保険事業収入      | 345,975,354 | 3,594,880    | 349,570,234 | 0            | 349,570,234 |
|                                  | 老人福祉事業収入      | 0           | 33,590,400   | 33,590,400  | 0            | 33,590,400  |
|                                  | 受取利息配当金収入     | 2,918       | 134          | 3,052       | 0            | 3,052       |
|                                  | その他の収入        | 665,708     | 0            | 665,708     | 0            | 665,708     |
|                                  | 事業活動収入計(1)    | 346,643,980 | 37,185,414   | 383,829,394 | 0            | 383,829,394 |
|                                  | 支出            |             |              |             |              |             |
|                                  | 人件費支出         | 215,719,565 | 31,266,370   | 246,985,935 | 0            | 246,985,935 |
|                                  | 事業費支出         | 68,699,050  | 13,776,670   | 82,475,720  | 0            | 82,475,720  |
|                                  | 事務費支出         | 14,784,636  | 910,750      | 15,695,386  | 0            | 15,695,386  |
| 支払利息支出                           | 219,357       | 333,646     | 553,003      | 0           | 553,003      |             |
| その他の支出                           | 580           | 0           | 580          | 0           | 580          |             |
| 事業活動支出計(2)                       | 299,423,188   | 46,287,436  | 345,710,624  | 0           | 345,710,624  |             |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)        | 47,220,792    | Δ 9,102,022 | 38,118,770   | 0           | 38,118,770   |             |
| 施設整備等に                           | 収入            |             |              |             |              |             |
|                                  | 設備資金借入金元金償還支出 | 6,668,568   | 6,687,432    | 13,356,000  | 0            | 13,356,000  |
|                                  | 固定資産取得支出      | 1,308,800   | 0            | 1,308,800   | 0            | 1,308,800   |
|                                  | 施設整備等支出計(5)   | 7,977,368   | 6,687,432    | 14,664,800  | 0            | 14,664,800  |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)       | Δ 7,977,368   | Δ 6,687,432 | Δ 14,664,800 | 0           | Δ 14,664,800 |             |
| その他の活動による収支                      | 収入            |             |              |             |              |             |
|                                  | 事業区分間繰入金収入    | 0           | 17,000,000   | 17,000,000  | Δ 17,000,000 | 0           |
|                                  | その他の活動収入計(7)  | 0           | 17,000,000   | 17,000,000  | Δ 17,000,000 | 0           |
|                                  | 支出            |             |              |             |              |             |
|                                  | 事業区分間繰入金支出    | 17,000,000  | 0            | 17,000,000  | Δ 17,000,000 | 0           |
|                                  | その他の活動支出計(8)  | 17,000,000  | 0            | 17,000,000  | Δ 17,000,000 | 0           |
| その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)      | Δ 17,000,000  | 17,000,000  | 0            | 0           | 0            |             |
| 当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9) | 22,243,424    | 1,210,546   | 23,453,970   | 0           | 23,453,970   |             |
| 前期末支払資金残高(11)                    | 277,173,353   | 6,390,402   | 283,563,755  | 0           | 283,563,755  |             |
| 当期末支払資金残高(10) + (11)             | 299,416,777   | 7,600,948   | 307,017,725  | 0           | 307,017,725  |             |

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           |                           | 社会福祉事業                                     | 公益事業         | 合計           | 内部取引消去      | 法人合計         |             |
|----------------|---------------------------|--|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| サービス活動増減の部     | 収                         | 介護保険事業収益                                   | 345,975,354  | 3,594,880    | 349,570,234 | 0            | 349,570,234 |
|                |                           | 老人福祉事業収益                                   | 0            | 33,590,400   | 33,590,400  | 0            | 33,590,400  |
|                | 益                         | サービス活動収益計(1)                               | 345,975,354  | 37,185,280   | 383,160,634 | 0            | 383,160,634 |
|                | 費                         | 人件費  | 216,015,190  | 31,239,939   | 247,255,129 | 0            | 247,255,129 |
|                |                           | 事業費  | 69,399,173   | 13,776,670   | 83,175,843  | 0            | 83,175,843  |
|                |                           | 事務費  | 14,784,636   | 910,750      | 15,695,386  | 0            | 15,695,386  |
|                |                           | 減価償却費                                      | 21,500,232   | 9,476,860    | 30,977,092  | 0            | 30,977,092  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 |                           | Δ 10,158,786                               | Δ 29,975     | Δ 10,188,761 | 0           | Δ 10,188,761 |             |
| 用              | サービス活動費用計(2)              | 311,540,445                                | 55,374,244   | 366,914,689  | 0           | 366,914,689  |             |
|                | サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | 34,434,909                                 | Δ 18,188,964 | 16,245,945   | 0           | 16,245,945   |             |
| サービス活動外増減の部    | 収                         | 受取利息配当金収益                                  | 2,918        | 134          | 3,052       | 0            | 3,052       |
|                |                           | その他のサービス活動外収益                              | 665,708      | 0            | 665,708     | 0            | 665,708     |
|                | 益                         | サービス活動外収益計(4)                              | 668,626      | 134          | 668,760     | 0            | 668,760     |
|                | 費                         | 支払利息                                       | 219,357      | 333,646      | 553,003     | 0            | 553,003     |
|                |                           | その他のサービス活動外費用                              | 580          | 0            | 580         | 0            | 580         |
|                | 用                         | サービス活動外費用計(5)                              | 219,937      | 333,646      | 553,583     | 0            | 553,583     |
|                |                           | サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)                 | 448,689      | Δ 333,512    | 115,177     | 0            | 115,177     |
|                | 経常増減差額(7) = (3) + (6)     | 34,883,598                                 | Δ 18,522,476 | 16,361,122   | 0           | 16,361,122   |             |
| 特別増減の部         | 収                         | 事業区分間繰入金収益                                 | 0            | 17,000,000   | 17,000,000  | Δ 17,000,000 | 0           |
|                | 益                         | 特別収益計(8)                                   | 0            | 17,000,000   | 17,000,000  | Δ 17,000,000 | 0           |
|                | 費                         | 事業区分間繰入金費用                                 | 17,000,000   | 0            | 17,000,000  | Δ 17,000,000 | 0           |
|                | 用                         | 特別費用計(9)                                   | 17,000,000   | 0            | 17,000,000  | Δ 17,000,000 | 0           |
|                | 特別増減差額(10) = (8) - (9)    | Δ 17,000,000                               | 17,000,000   | 0            | 0           | 0            |             |
|                | 当期活動増減差額(11) = (7) + (10) | 17,883,598                                 | Δ 1,522,476  | 16,361,122   | 0           | 16,361,122   |             |
| 繰越活動増減差額の部     |                           | 前期繰越活動増減差額(12)                             | 350,290,097  | 115,203,798  | 465,493,895 | 0            | 465,493,895 |
|                |                           | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)              | 368,173,695  | 113,681,322  | 481,855,017 | 0            | 481,855,017 |
|                |                           | 基本金取崩額(14)                                 | 0            | 0            | 0           | 0            | 0           |
|                |                           | その他の積立金取崩額(15)                             | 0            | 0            | 0           | 0            | 0           |
|                |                           | その他の積立金積立額(16)                             | 0            | 0            | 0           | 0            | 0           |
|                |                           | 次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 368,173,695  | 113,681,322  | 481,855,017 | 0            | 481,855,017 |

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            | 社会福祉事業      | 公益事業        | 合計            | 内部取引消去 | 法人合計          |
|-----------------|-------------|-------------|---------------|--------|---------------|
| 流動資産            | 322,938,968 | 10,642,073  | 333,581,041   | 0      | 333,581,041   |
| 現金預金            | 269,625,563 | 7,066,773   | 276,692,336   | 0      | 276,692,336   |
| 事業未収金           | 53,017,466  | 3,575,300   | 56,592,766    | 0      | 56,592,766    |
| 未収金             | 4,220       | 0           | 4,220         | 0      | 4,220         |
| 前払費用            | 291,719     | 0           | 291,719       | 0      | 291,719       |
| 固定資産            | 506,605,836 | 161,391,205 | 667,997,041   | 0      | 667,997,041   |
| 基本財産            | 414,079,042 | 0           | 414,079,042   | 0      | 414,079,042   |
| 土地              | 11,164,464  | 0           | 11,164,464    | 0      | 11,164,464    |
| 建物              | 402,914,578 | 0           | 402,914,578   | 0      | 402,914,578   |
| その他の固定資産        | 92,526,794  | 161,391,205 | 253,917,999   | 0      | 253,917,999   |
| 土地              | 6,587,116   | 22,919,220  | 29,506,336    | 0      | 29,506,336    |
| 建物              | 29,782,580  | 138,375,700 | 168,158,280   | 0      | 168,158,280   |
| 構築物             | 506,753     | 0           | 506,753       | 0      | 506,753       |
| 機械及び装置          | 9,927,599   | 0           | 9,927,599     | 0      | 9,927,599     |
| 車輛運搬具           | 2,101,087   | 1           | 2,101,088     | 0      | 2,101,088     |
| 器具及び備品          | 1,934,879   | 87,084      | 2,021,963     | 0      | 2,021,963     |
| 権利              | 705,000     | 0           | 705,000       | 0      | 705,000       |
| 施設整備等積立資産       | 20,000,000  | 0           | 20,000,000    | 0      | 20,000,000    |
| 移行時積立資産         | 953,250     | 0           | 953,250       | 0      | 953,250       |
| 備品購入等積立資産       | 10,000,000  | 0           | 10,000,000    | 0      | 10,000,000    |
| 修繕積立資産          | 10,000,000  | 0           | 10,000,000    | 0      | 10,000,000    |
| その他の固定資産        | 28,530      | 9,200       | 37,730        | 0      | 37,730        |
| 資産の部合計          | 829,544,804 | 172,033,278 | 1,001,578,082 | 0      | 1,001,578,082 |
| 流動負債            | 39,646,900  | 10,473,864  | 50,120,764    | 0      | 50,120,764    |
| 事業未払金           | 3,476,375   | 805,786     | 4,282,161     | 0      | 4,282,161     |
| その他の未払金         | 1,821,057   | 11,000      | 1,832,057     | 0      | 1,832,057     |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 6,668,568   | 6,687,432   | 13,356,000    | 0      | 13,356,000    |
| 未払費用            | 13,743,383  | 2,200,646   | 15,944,029    | 0      | 15,944,029    |
| 預り金             | 1,502,841   | 23,693      | 1,526,534     | 0      | 1,526,534     |
| 職員預り金           | 2,686,816   | 0           | 2,686,816     | 0      | 2,686,816     |
| 賞与引当金           | 9,747,860   | 745,307     | 10,493,167    | 0      | 10,493,167    |
| 固定負債            | 39,982,888  | 47,853,112  | 87,836,000    | 0      | 87,836,000    |
| 設備資金借入金         | 39,982,888  | 47,853,112  | 87,836,000    | 0      | 87,836,000    |
| 負債の部合計          | 79,629,788  | 58,326,976  | 137,956,764   | 0      | 137,956,764   |
| 基本金             | 114,022,874 | 0           | 114,022,874   | 0      | 114,022,874   |
| 国庫補助金等特別積立金     | 226,765,197 | 24,980      | 226,790,177   | 0      | 226,790,177   |
| その他の積立金         | 40,953,250  | 0           | 40,953,250    | 0      | 40,953,250    |
| 修繕積立金           | 10,000,000  | 0           | 10,000,000    | 0      | 10,000,000    |
| 備品購入等積立金        | 10,000,000  | 0           | 10,000,000    | 0      | 10,000,000    |
| 施設整備等積立金        | 20,000,000  | 0           | 20,000,000    | 0      | 20,000,000    |
| 次期繰越活動増減差額      | 368,173,695 | 113,681,322 | 481,855,017   | 0      | 481,855,017   |
| (うち当期活動増減差額)    | 17,883,598  | 1,522,476   | 16,361,122    | 0      | 16,361,122    |
| 純資産の部合計         | 749,915,016 | 113,706,302 | 863,621,318   | 0      | 863,621,318   |
| 負債及び純資産の部合計     | 829,544,804 | 172,033,278 | 1,001,578,082 | 0      | 1,001,578,082 |

公益事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(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     |  | 小 浦                          | 万 世         | 合 計         | 内部取引消去      | 事業区分合計      |             |
|-------------|--|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支   | 収  | 介護保険事業収入                     | 0           | 3,594,880   | 3,594,880   | 0           | 3,594,880   |
|             |  | 老人福祉事業収入                     | 15,703,400  | 17,887,000  | 33,590,400  | 0           | 33,590,400  |
|             |  | 受取利息配当金収入                    | 49          | 85          | 134         | 0           | 134         |
|             |  | 事業活動収入計 (1)                  | 15,703,449  | 21,481,965  | 37,185,414  | 0           | 37,185,414  |
|             | 支  | 人件費支出                        | 13,052,260  | 18,214,110  | 31,266,370  | 0           | 31,266,370  |
|             |  | 事業費支出                        | 5,133,257   | 8,643,413   | 13,776,670  | 0           | 13,776,670  |
|             |  | 事務費支出                        | 410,530     | 500,220     | 910,750     | 0           | 910,750     |
|             | 支払利息支出                                   | 87,743                       | 245,903     | 333,646     | 0           | 333,646     |             |
|             | 事業活動支出計 (2)                              | 18,683,790                   | 27,603,646  | 46,287,436  | 0           | 46,287,436  |             |
|             | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | △ 2,980,341                  | △ 6,121,681 | △ 9,102,022 | 0           | △ 9,102,022 |             |
| 施設整備等による収支  | 収  |                              |             |             |             |             |             |
|             | 支  | 設備資金借入金元金償還支出                | 2,667,432   | 4,020,000   | 6,687,432   | 0           | 6,687,432   |
|             |  | 施設整備等支出計 (5)                 | 2,667,432   | 4,020,000   | 6,687,432   | 0           | 6,687,432   |
|             |  | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)  | △ 2,667,432 | △ 4,020,000 | △ 6,687,432 | 0           | △ 6,687,432 |
| その他の活動による収支 | 収  | 事業区分間繰入金収入                   | 6,000,000   | 11,000,000  | 17,000,000  | 0           | 17,000,000  |
|             |  | その他の活動収入計 (7)                | 6,000,000   | 11,000,000  | 17,000,000  | 0           | 17,000,000  |
|             | 支  |                              |             |             |             |             |             |
|             |  | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | 6,000,000   | 11,000,000  | 17,000,000  | 0           | 17,000,000  |
|             | 予備費支出 (10)                               | 0                            | 0           | 0           | 0           | 0           |             |
|             | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 352,227                      | 858,319     | 1,210,546   | 0           | 1,210,546   |             |
|             | 前期末支払資金残高 (12)                           | 2,707,376                    | 3,683,026   | 6,390,402   | 0           | 6,390,402   |             |
|             | 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    | 3,059,603                    | 4,541,345   | 7,600,948   | 0           | 7,600,948   |             |

公益事業区分 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        |                             | 小 浦   | 万 世          | 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                           |   |              |              |             |              |             |
|                |                             | 介護保険事業収益                                    | 0            | 3,594,880    | 3,594,880   | 0            | 3,594,880   |
|                |                             | 老人福祉事業収益                                    | 15,703,400   | 17,887,000   | 33,590,400  | 0            | 33,590,400  |
|                | 益                           | サービス活動収益計 (1)                               | 15,703,400   | 21,481,880   | 37,185,280  | 0            | 37,185,280  |
|                | 費                           | 人件費   | 13,046,464   | 18,193,475   | 31,239,939  | 0            | 31,239,939  |
|                |                             | 事業費   | 5,133,257    | 8,643,413    | 13,776,670  | 0            | 13,776,670  |
|                |                             | 事務費   | 410,530      | 500,220      | 910,750     | 0            | 910,750     |
| 減価償却費          |                             | 4,514,371                                   | 4,962,489    | 9,476,860    | 0           | 9,476,860    |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 |                             | 0   | 29,975       | 29,975       | 0           | 29,975       |             |
| 用              | サービス活動費用計 (2)               | 23,104,622                                  | 32,269,622   | 55,374,244   | 0           | 55,374,244   |             |
|                | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)  | Δ 7,401,222                                 | Δ 10,787,742 | Δ 18,188,964 | 0           | Δ 18,188,964 |             |
| サービス活動増減の部     | 収                           |   |              |              |             |              |             |
|                |                             | 受取利息配当金収益                                   | 49           | 85           | 134         | 0            | 134         |
|                | 益                           | サービス活動外収益計 (4)                              | 49           | 85           | 134         | 0            | 134         |
|                | 費                           | 支払利息  | 87,743       | 245,903      | 333,646     | 0            | 333,646     |
|                | 用                           | サービス活動外費用計 (5)                              | 87,743       | 245,903      | 333,646     | 0            | 333,646     |
|                | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | Δ 87,694                                    | Δ 245,818    | Δ 333,512    | 0           | Δ 333,512    |             |
|                | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | Δ 7,488,916                                 | Δ 11,033,560 | Δ 18,522,476 | 0           | Δ 18,522,476 |             |
| 特別増減の部         | 収                           |   |              |              |             |              |             |
|                |                             | 事業区分間繰入金収益                                  | 6,000,000    | 11,000,000   | 17,000,000  | 0            | 17,000,000  |
|                | 益                           | 特別収益計 (8)                                   | 6,000,000    | 11,000,000   | 17,000,000  | 0            | 17,000,000  |
|                | 費                           |   |              |              |             |              |             |
| 用              | 特別費用計 (9)                   | 0   | 0            | 0            | 0           | 0            |             |
|                | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)     | 6,000,000                                   | 11,000,000   | 17,000,000   | 0           | 17,000,000   |             |
|                | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)  | Δ 1,488,916                                 | Δ 33,560     | Δ 1,522,476  | 0           | Δ 1,522,476  |             |
| 繰越活動増減差額の部     |                             | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 60,559,177   | 54,644,621   | 115,203,798 | 0            | 115,203,798 |
|                |                             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 59,070,261   | 54,611,061   | 113,681,322 | 0            | 113,681,322 |
|                |                             | 基本金取崩額 (14)                                 | 0            | 0            | 0           | 0            | 0           |
|                |                             | その他の積立金取崩額 (15)                             | 0            | 0            | 0           | 0            | 0           |
|                |                             | その他の積立金積立額 (16)                             | 0            | 0            | 0           | 0            | 0           |
|                |                             | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 59,070,261   | 54,611,061   | 113,681,322 | 0            | 113,681,322 |

公益事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 勘 定 科 目         | 小 浦         | 万 世        | 合 計         | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|-----------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
| 流動資産            | 4,308,165   | 6,333,908  | 10,642,073  | 0      | 10,642,073  |
| 現金預金            | 2,816,865   | 4,249,908  | 7,066,773   | 0      | 7,066,773   |
| 事業未収金           | 1,491,300   | 2,084,000  | 3,575,300   | 0      | 3,575,300   |
| 固定資産            | 74,937,517  | 86,453,688 | 161,391,205 | 0      | 161,391,205 |
| 基本財産            | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| その他の固定資産        | 74,937,517  | 86,453,688 | 161,391,205 | 0      | 161,391,205 |
| 土地              | 13,538,220  | 9,381,000  | 22,919,220  | 0      | 22,919,220  |
| 建物              | 61,399,295  | 76,976,405 | 138,375,700 | 0      | 138,375,700 |
| 車輛運搬具           | 0           | 1          | 1           | 0      | 1           |
| 器具及び備品          | 2           | 87,082     | 87,084      | 0      | 87,084      |
| その他の固定資産        | 0           | 9,200      | 9,200       | 0      | 9,200       |
| 資産の部合計          | 79,245,682  | 92,787,596 | 172,033,278 | 0      | 172,033,278 |
| 流動負債            | 4,182,309   | 6,291,555  | 10,473,864  | 0      | 10,473,864  |
| 事業未払金           | 303,767     | 502,019    | 805,786     | 0      | 805,786     |
| その他の未払金         | 0           | 11,000     | 11,000      | 0      | 11,000      |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,667,432   | 4,020,000  | 6,687,432   | 0      | 6,687,432   |
| 未払費用            | 921,102     | 1,279,544  | 2,200,646   | 0      | 2,200,646   |
| 預り金             | 23,693      | 0          | 23,693      | 0      | 23,693      |
| 賞与引当金           | 266,315     | 478,992    | 745,307     | 0      | 745,307     |
| 固定負債            | 15,993,112  | 31,860,000 | 47,853,112  | 0      | 47,853,112  |
| 設備資金借入金         | 15,993,112  | 31,860,000 | 47,853,112  | 0      | 47,853,112  |
| 負債の部合計          | 20,175,421  | 38,151,555 | 58,326,976  | 0      | 58,326,976  |
| 基本金             | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金     | 0           | 24,980     | 24,980      | 0      | 24,980      |
| その他の積立金         | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 次期繰越活動増減差額      | 59,070,261  | 54,611,061 | 113,681,322 | 0      | 113,681,322 |
| (うち当期活動増減差額)    | Δ 1,488,916 | Δ 33,560   | Δ 1,522,476 | 0      | Δ 1,522,476 |
| 純資産の部合計         | 59,070,261  | 54,636,041 | 113,706,302 | 0      | 113,706,302 |
| 負債及び純資産の部合計     | 79,245,682  | 92,787,596 | 172,033,278 | 0      | 172,033,278 |

石垣の里拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目       |               | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|------------|---------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 事業活動による収入  | 介護保険事業収入      | 347,158,000 | 345,975,354 | 1,182,646   |    |
|            | 施設介護料収入       | 187,010,000 | 189,724,752 | △ 2,714,752 |    |
|            | 介護報酬収入        | 168,300,000 | 170,929,496 | △ 2,629,496 |    |
|            | 利用者負担金収入(公費)  | 210,000     | 190,336     | 19,664      |    |
|            | 利用者負担金収入(一般)  | 18,500,000  | 18,604,920  | △ 104,920   |    |
|            | 居宅介護料収入       | 17,665,000  | 17,410,193  | 254,807     |    |
|            | (介護報酬収入)      | 12,750,000  | 12,769,325  | △ 19,325    |    |
|            | 介護報酬収入        | 12,000,000  | 12,166,528  | △ 166,528   |    |
|            | 介護予防報酬収入      | 750,000     | 602,797     | 147,203     |    |
|            | (利用者負担金収入)    | 4,915,000   | 4,640,868   | 274,132     |    |
|            | 介護負担金収入(一般)   | 4,600,000   | 4,362,952   | 237,048     |    |
|            | 介護予防負担金収入(一般) | 315,000     | 277,916     | 37,084      |    |
|            | 地域密着型介護料収入    | 66,210,000  | 66,777,953  | △ 567,953   |    |
|            | (介護報酬収入)      | 62,530,000  | 63,094,561  | △ 564,561   |    |
|            | 介護報酬収入        | 33,000,000  | 33,150,528  | △ 150,528   |    |
|            | 総合事業介護報酬収入    | 28,000,000  | 28,352,086  | △ 352,086   |    |
|            | 総合事業介護予防報酬収入  | 1,530,000   | 1,591,947   | △ 61,947    |    |
|            | (利用者負担金収入)    | 3,680,000   | 3,683,392   | △ 3,392     |    |
|            | 介護負担金収入(一般)   | 3,680,000   | 3,683,392   | △ 3,392     |    |
|            | 利用者等利用料収入     | 69,920,000  | 69,626,456  | 293,544     |    |
|            | 食費収入(公費)      | 12,480,000  | 10,961,550  | 1,518,450   |    |
|            | 食費収入(一般)      | 27,380,000  | 28,828,987  | △ 1,448,987 |    |
|            | 居住費収入(公費)     | 9,500,000   | 9,000,954   | 499,046     |    |
|            | 居住費収入(一般)     | 20,180,000  | 20,252,250  | △ 72,250    |    |
|            | その他の利用料収入     | 380,000     | 582,715     | △ 202,715   |    |
|            | その他の事業収入      | 6,353,000   | 2,436,000   | 3,917,000   |    |
|            | 補助金事業収入       | 6,353,000   | 2,436,000   | 3,917,000   |    |
|            | 受取利息配当金収入     | 74,000      | 2,918       | 71,082      |    |
| その他の収入     | 717,000       | 665,708     | 51,292      |             |    |
| 利用者等外給食費収入 | 1,000         | 580         | 420         |             |    |
| 雑収入        | 716,000       | 665,128     | 50,872      |             |    |
| 事業活動収入計(1) | 347,949,000   | 346,643,980 | 1,305,020   |             |    |
| 事業活動による支出  | 人件費支出         | 222,780,000 | 215,719,565 | 7,060,435   |    |
|            | 職員給料支出        | 121,070,000 | 119,267,677 | 1,802,323   |    |
|            | 職員賞与支出        | 37,490,000  | 37,157,497  | 332,503     |    |
|            | 非常勤職員給与支出     | 30,520,000  | 30,290,615  | 229,385     |    |
|            | 退職給付支出        | 2,500,000   | 2,201,000   | 299,000     |    |
|            | 法定福利費支出       | 31,200,000  | 26,802,776  | 4,397,224   |    |
|            | 事業費支出         | 75,887,000  | 68,699,050  | 7,187,950   |    |
|            | 給食費支出         | 23,946,000  | 23,979,783  | △ 33,783    |    |
|            | 介護用品費支出       | 9,010,000   | 8,874,042   | 135,958     |    |
|            | 医薬品費支出        | 780,000     | 816,317     | △ 36,317    |    |
|            | 診療・療養等材料費支出   | 391,000     | 0           | 391,000     |    |
|            | 保健衛生費支出       | 3,440,000   | 1,917,410   | 1,522,590   |    |
|            | 医療費支出         | 1,010,000   | 1,050,544   | △ 40,544    |    |
|            | 被服費支出         | 130,000     | 81,243      | 48,757      |    |
|            | 教養娯楽費支出       | 260,000     | 108,220     | 151,780     |    |
|            | 日用品費支出        | 283,000     | 23,396      | 259,604     |    |
|            | 水道光熱費支出       | 13,960,000  | 12,904,476  | 1,055,524   |    |
|            | 燃料費支出         | 2,825,000   | 2,510,189   | 314,811     |    |
|            | 消耗器具備品費支出     | 4,240,000   | 3,185,647   | 1,054,353   |    |
|            | 保険料支出         | 550,000     | 100,210     | 449,790     |    |
|            | 賃借料支出         | 420,000     | 247,330     | 172,670     |    |
|            | 車輛費支出         | 5,837,000   | 4,818,326   | 1,018,674   |    |
|            | 温泉水購入費支出      | 7,200,000   | 7,200,000   | 0           |    |
|            | 雑支出           | 1,605,000   | 881,917     | 723,083     |    |
|            | 事務費支出         | 22,247,000  | 14,784,636  | 7,462,364   |    |
|            | 福利厚生費支出       | 3,000,000   | 1,326,155   | 1,673,845   |    |
|            | 職員被服費支出       | 200,000     | 19,998      | 180,002     |    |
|            | 旅費交通費支出       | 900,000     | 240,000     | 660,000     |    |
| 研修研究費支出    | 900,000       | 22,820      | 877,180     |             |    |
| 事務消耗品費支出   | 626,000       | 343,693     | 282,307     |             |    |
| 印刷製本費支出    | 99,000        | 0           | 99,000      |             |    |
| 水道光熱費支出    | 1,518,000     | 1,418,002   | 99,998      |             |    |
| 燃料費支出      | 269,000       | 0           | 269,000     |             |    |
| 修繕費支出      | 3,610,000     | 3,960,000   | △ 350,000   |             |    |



| 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                         | 通信運搬費支出                      | 793,000       | 598,140      | 194,860           |     |
|                                   | 会議費支出                        | 60,000        | 0            | 60,000            |     |
|                                   | 広報費支出                        | 515,000       | 177,000      | 338,000           |     |
|                                   | 業務委託費支出                      | 5,425,000     | 5,109,118    | 315,882           |     |
|                                   | 手数料支出                        | 202,000       | 72,810       | 129,190           |     |
|                                   | 保険料支出                        | 250,000       | 0            | 250,000           |     |
|                                   | 賃借料支出                        | 500,000       | 0            | 500,000           |     |
|                                   | 租税公課支出                       | 900,000       | 682,700      | 217,300           |     |
|                                   | 諸会費支出                        | 300,000       | 314,200 Δ    | 14,200            |     |
|                                   | 雑支出                          | 2,180,000     | 500,000      | 1,680,000         |     |
| 支払利息支出                            | 248,127                      | 219,357       | 28,770       |                   |     |
| その他の支出                            | 1,000                        | 580           | 420          |                   |     |
| 利用者等外給食費支出                        | 1,000                        | 580           | 420          |                   |     |
| 事業活動支出計 (2)                       | 321,163,127                  | 299,423,188   | 21,739,939   |                   |     |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)        | 26,785,873                   | 47,220,792 Δ  | 20,434,919   |                   |     |
| 施設整備等による収支                        | 設備資金借入金元金償還支出                | 6,668,568     | 6,668,568    | 0                 |     |
|                                   | 設備資金借入金償還支出                  | 6,668,568     | 6,668,568    | 0                 |     |
|                                   | 固定資産取得支出                     | 1,316,000     | 1,308,800    | 7,200             |     |
|                                   | 車輛運搬具取得支出                    | 1,200,000     | 1,194,020    | 5,980             |     |
|                                   | 器具及び備品取得支出                   | 110,000       | 108,800      | 1,200             |     |
|                                   | その他の固定資産取得支出                 | 6,000         | 5,980        | 20                |     |
| 施設整備等支出計 (5)                      | 7,984,568                    | 7,977,368     | 7,200        |                   |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)       | Δ 7,984,568                  | Δ 7,977,368 Δ | 7,200        |                   |     |
| その他の活動収支                          | 事業区分間繰入金支出                   | 17,000,000    | 17,000,000   | 0                 |     |
|                                   | 事業区分間繰入金支出                   | 17,000,000    | 17,000,000   | 0                 |     |
|                                   | その他の活動支出計 (8)                | 17,000,000    | 17,000,000   | 0                 |     |
|                                   | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | Δ 17,000,000  | Δ 17,000,000 | 0                 |     |
| 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | Δ 1,048,695                  | 22,243,424 Δ  | 23,292,119   |                   |     |
| 前期末支払資金残高 (11)                    | 277,173,353                  | 277,173,353   | 0            |                   |     |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11)             | 276,124,658                  | 299,416,777 Δ | 23,292,119   |                   |     |

石垣の里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目   |               | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増減 (A)-(B)  |
|--|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 収<br>益   | 介護保険事業収益      | 345,975,354 | 340,991,319 | 4,984,035   |
|  | 施設介護料収益       | 189,724,752 | 186,807,223 | 2,917,529   |
|  | 介護報酬収益        | 170,929,496 | 168,400,060 | 2,529,436   |
|  | 利用者負担金収益(公費)  | 190,336     | 187,854     | 2,482       |
|  | 利用者負担金収益(一般)  | 18,604,920  | 18,219,309  | 385,611     |
|  | 居宅介護料収益       | 17,410,193  | 18,177,978  | △ 767,785   |
|  | (介護報酬収益)      | 12,769,325  | 13,304,897  | △ 535,572   |
|  | 介護報酬収益        | 12,166,528  | 12,479,399  | △ 312,871   |
|  | 介護予防報酬収益      | 602,797     | 825,498     | △ 222,701   |
|  | (利用者負担金収益)    | 4,640,868   | 4,873,081   | △ 232,213   |
|  | 介護負担金収益(公費)   | 0           | 13,981      | △ 13,981    |
|  | 介護負担金収益(一般)   | 4,362,952   | 4,587,903   | △ 224,951   |
|  | 介護予防負担金収益(一般) | 277,916     | 271,197     | 6,719       |
|  | 地域密着型介護料収益    | 66,777,953  | 64,694,721  | 2,083,232   |
|  | (介護報酬収益)      | 63,094,561  | 61,100,684  | 1,993,877   |
|  | 介護報酬収益        | 33,150,528  | 32,832,610  | 317,918     |
|  | 総合事業介護報酬収入    | 28,352,086  | 26,915,739  | 1,436,347   |
|  | 総合事業介護予防報酬収入  | 1,591,947   | 1,352,335   | 239,612     |
|  | (利用者負担金収益)    | 3,683,392   | 3,594,037   | 89,355      |
|  | 介護負担金収益(一般)   | 3,683,392   | 3,594,037   | 89,355      |
|  | 利用者等利用料収益     | 69,626,456  | 69,039,353  | 587,103     |
|  | 食費収益(公費)      | 10,961,550  | 10,737,529  | 224,021     |
|  | 食費収益(一般)      | 28,828,987  | 28,521,172  | 307,815     |
|  | 居住費収益(公費)     | 9,000,954   | 8,791,947   | 209,007     |
|  | 居住費収益(一般)     | 20,252,250  | 20,608,665  | △ 356,415   |
|  | その他の利用料収益     | 582,715     | 380,040     | 202,675     |
|  | その他の事業収益      | 2,436,000   | 2,272,044   | 163,956     |
| 補助金事業収益  | 2,436,000     | 2,272,044   | 163,956     |             |
| サービス活動収益計 (1)  |               | 345,975,354 | 340,991,319 | 4,984,035   |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部<br>費<br>用 | 人件費           | 216,015,190 | 217,455,171 | △ 1,439,981 |
|  | 職員給料          | 119,267,677 | 122,945,937 | △ 3,678,260 |
|  | 職員賞与          | 27,705,262  | 27,884,364  | △ 179,102   |
|  | 賞与引当金繰入       | 9,747,860   | 9,452,235   | 295,625     |
|  | 非常勤職員給与       | 30,290,615  | 28,219,944  | 2,070,671   |
|  | 退職給付費用        | 2,201,000   | 2,247,880   | △ 46,880    |
|  | 法定福利費         | 26,802,776  | 26,704,811  | 97,965      |
|  | 事業費           | 69,399,173  | 68,268,199  | 1,130,974   |
|  | 給食費           | 23,979,783  | 22,795,368  | 1,184,415   |
|  | 介護用品費         | 8,874,042   | 8,826,669   | 47,373      |
|  | 医薬品費          | 816,317     | 705,508     | 110,809     |
|  | 診療・療養等材料費     | 0           | 333,700     | △ 333,700   |
|  | 保健衛生費         | 1,917,410   | 3,031,205   | △ 1,113,795 |
|  | 医療費           | 1,050,544   | 1,823,470   | △ 772,926   |
|  | 被服費           | 81,243      | 97,364      | △ 16,121    |
|  | 教養娯楽費         | 108,220     | 104,661     | 3,559       |
|  | 日用品費          | 23,396      | 246,128     | △ 222,732   |
|  | 水道光熱費         | 12,904,476  | 11,699,904  | 1,204,572   |
|  | 燃料費           | 2,510,189   | 2,840,500   | △ 330,311   |
|  | 消耗器具備品費       | 3,185,647   | 2,951,959   | 233,688     |
|  | 保険料           | 800,333     | 998,603     | △ 198,270   |
|  | 賃借料           | 247,330     | 247,330     | 0           |
|  | 車輛費           | 4,818,326   | 3,501,567   | 1,316,759   |
|  | 温泉水購入費        | 7,200,000   | 7,200,000   | 0           |
|  | 雑費            | 881,917     | 864,263     | 17,654      |
|  | 事務費           | 14,784,636  | 14,725,888  | 58,748      |
|  | 福利厚生費         | 1,326,155   | 2,587,487   | △ 1,261,332 |
|  | 職員被服費         | 19,998      | 469,067     | △ 449,069   |
|  | 旅費交通費         | 240,000     | 254,000     | △ 14,000    |
|  | 研修研究費         | 22,820      | 98,829      | △ 76,009    |
|  | 事務消耗品費        | 343,693     | 1,301,753   | △ 958,060   |
|  | 水道光熱費         | 1,418,002   | 1,238,452   | 179,550     |
|  | 修繕費           | 3,960,000   | 1,545,720   | 2,414,280   |
| 通信運搬費  | 598,140       | 703,021     | △ 104,881   |             |
| 広報費  | 177,000       | 177,000     | 0           |             |
| 業務委託費  | 5,109,118     | 4,817,579   | 291,539     |             |
| 手数料  | 72,810        | 49,110      | 23,700      |             |

(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  | 費   | 租税公課<br>諸会費<br>雑費                               | 682,700<br>314,200<br>500,000      | 682,700<br>301,170<br>500,000    | 0<br>13,030<br>0                 |
|             | 用   | 減価償却費<br>国庫補助金等特別積立金取崩額                         | 21,500,232<br>△ 10,158,786         | 21,128,434<br>△ 10,298,846       | 371,798<br>140,060               |
|             |   | サービス活動費用計 (2)                                   | 311,540,445                        | 311,278,846                      | 261,599                          |
|             |   | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                      | 34,434,909                         | 29,712,473                       | 4,722,436                        |
|             | サービス活動増減の部                                  |   |                                    |                                  |                                  |
| サービス活動外増減の部 | 収   | 受取利息配当金収益<br>その他のサービス活動外収益<br>利用者等外給食費収益<br>雑収益 | 2,918<br>665,708<br>580<br>665,128 | 2,001<br>138,427<br>0<br>138,427 | 917<br>527,281<br>580<br>526,701 |
|             |   | サービス活動外収益計 (4)                                  | 668,626                            | 140,428                          | 528,198                          |
|             | 費   | 支払利息<br>その他のサービス活動外費用<br>利用者等外給食費               | 219,357<br>580<br>580              | 248,127<br>0<br>0                | △ 28,770<br>580<br>580           |
|             | 用   | サービス活動外費用計 (5)                                  | 219,937                            | 248,127                          | △ 28,190                         |
|             |   | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                     | 448,689                            | △ 107,699                        | 556,388                          |
|             | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | 34,883,598                                      | 29,604,774                         | 5,278,824                        |                                  |
| 特別増減の部      | 費   | 事業区分間繰入金費用<br>事業区分間繰入金費用                        | 17,000,000<br>17,000,000           | 17,000,000<br>17,000,000         | 0<br>0                           |
|             | 用   | 特別費用計 (9)                                       | 17,000,000                         | 17,000,000                       | 0                                |
|             |   | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                         | △ 17,000,000                       | △ 17,000,000                     | 0                                |
|             | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | 17,883,598                                      | 12,604,774                         | 5,278,824                        |                                  |
| 繰越活動増減差額の部  |   | 前期繰越活動増減差額 (12)                                 | 350,290,097                        | 337,685,323                      | 12,604,774                       |
|             |   | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)                  | 368,173,695                        | 350,290,097                      | 17,883,598                       |
|             |   | 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) | 368,173,695                                     | 350,290,097                        | 17,883,598                       |                                  |

石垣の里拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和6年3月31日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部   |             |             |              | 負 債 の 部         |             |             |              |
|-----------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-------------|-------------|--------------|
|           | 当 年 末       | 前 年 末       | 増 減          |                 | 当 年 末       | 前 年 末       | 増 減          |
| 流動資産      | 322,938,968 | 299,710,944 | 23,228,024   | 流動負債            | 39,646,900  | 37,958,271  | 1,688,629    |
| 現金預金      | 269,625,563 | 252,333,904 | 17,291,659   | 事業未払金           | 3,476,375   | 3,583,920   | △ 107,545    |
| 事業未収金     | 53,017,466  | 46,673,437  | 6,344,029    | その他の未払金         | 1,821,057   | 2,027,827   | △ 206,770    |
| 未収金       | 4,220       | 3,480       | 740          | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 6,668,568   | 6,668,568   | 0            |
| 前払費用      | 291,719     | 700,123     | △ 408,404    | 未払費用            | 13,743,383  | 12,133,973  | 1,609,410    |
| 固定資産      | 506,605,836 | 527,088,987 | △ 20,483,151 | 預り金             | 1,502,841   | 1,317,307   | 185,534      |
| 基本財産      | 414,079,042 | 431,531,900 | △ 17,452,858 | 職員預り金           | 2,686,816   | 2,774,441   | △ 87,625     |
| 土地        | 11,164,464  | 11,164,464  | 0            | 賞与引当金           | 9,747,860   | 9,452,235   | 295,625      |
| 建物        | 402,914,578 | 420,367,436 | △ 17,452,858 | 固定負債            | 39,982,888  | 46,651,456  | △ 6,668,568  |
| その他の固定資産  | 92,526,794  | 95,557,087  | △ 3,030,293  | 設備資金借入金         | 39,982,888  | 46,651,456  | △ 6,668,568  |
| 土地        | 6,587,116   | 6,587,116   | 0            | 負債の部合計          | 79,629,788  | 84,609,727  | △ 4,979,939  |
| 建物        | 29,782,580  | 31,330,228  | △ 1,547,648  | 純 資 産 の 部       |             |             |              |
| 構築物       | 506,753     | 615,360     | △ 108,607    | 基本金             | 114,022,874 | 114,022,874 | 0            |
| 機械及び装置    | 9,927,599   | 10,810,927  | △ 883,328    | 国庫補助金等特別積立金     | 226,765,197 | 236,923,983 | △ 10,158,786 |
| 車両運搬具     | 2,101,087   | 1,779,562   | 321,525      | その他の積立金         | 40,953,250  | 40,953,250  | 0            |
| 器具及び備品    | 1,934,879   | 2,461,375   | △ 526,496    | 移行時特別積立金        | 953,250     | 953,250     | 0            |
| 権利        | 705,000     | 705,000     | 0            | 修繕積立金           | 10,000,000  | 10,000,000  | 0            |
| 施設整備等積立資産 | 20,000,000  | 20,000,000  | 0            | 備品購入等積立金        | 10,000,000  | 10,000,000  | 0            |
| 移行時積立資産   | 953,250     | 953,250     | 0            | 施設整備等積立金        | 20,000,000  | 20,000,000  | 0            |
| 備品購入等積立資産 | 10,000,000  | 10,000,000  | 0            | 次期繰越活動増減差額      | 368,173,695 | 350,290,097 | 17,883,598   |
| 修繕積立資産    | 10,000,000  | 10,000,000  | 0            | (うち当期活動増減差額)    | 17,883,598  | 12,604,774  | 5,278,824    |
| 長期前払費用    | 0           | 291,719     | △ 291,719    | 純資産の部合計         | 749,915,016 | 742,190,204 | 7,724,812    |
| その他の固定資産  | 28,530      | 22,550      | 5,980        | 負債及び純資産の部合計     | 829,544,804 | 826,799,931 | 2,744,873    |
| 資産の部合計    | 829,544,804 | 826,799,931 | 2,744,873    |                 |             |             |              |

## 計算書類に対する注記（石垣の里拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

- (1) 石垣の里拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）
  - ア. 本部
  - イ. 特別養護老人ホーム 石垣の里
  - ウ. 特別養護老人ホーム 石垣の里（ユニット）
  - エ. 老人デイサービスセンター 石垣の里
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑫）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。

（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      | 11,164,464  | 0     | 0          | 11,164,464  |
| 建物      | 420,367,436 | 0     | 17,452,858 | 402,914,578 |
| 合計      | 431,531,900 | 0     | 17,452,858 | 414,079,042 |

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

- (1) 基本金の取崩額  
該当なし
- (2) 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額  
該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|      |   |   |
|------|---|---|
| 該当なし | 0 | 円 |
| 計    | 0 | 円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|      |   |   |
|------|---|---|
| 該当なし | 0 | 円 |
| 計    | 0 | 円 |

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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） | 726,496,041 | 323,581,463 | 402,914,578 |
| 建物       | 54,284,815  | 24,502,235  | 29,782,580  |
| 構築物      | 10,238,995  | 9,732,242   | 506,753     |
| 機械装置     | 14,910,950  | 4,983,351   | 9,927,599   |
| 車輛運搬具    | 20,735,655  | 18,634,568  | 2,101,087   |
| 器具及び備品   | 55,659,798  | 53,724,919  | 1,934,879   |
| 合 計      | 882,326,254 | 435,158,778 | 447,167,476 |

## 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

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 | 53,017,466 | 0             | 53,017,466 |
| 未収金   | 4,220      | 0             | 4,220      |
| 合 計   | 53,021,686 | 0             | 53,021,686 |

## 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。

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------|------|-----|------|
| 該当なし   | 0    | 0   | 0    |
| 合 計    | 0    | 0   | 0    |

## 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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会  
拠 点 区 分 石垣の里拠点区分

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月 31日

(単位：円)

| 資産の種類及び名称         | 期 首 帳 簿 価 値 額 (A) |             | 当 期 増 加 額 (B) | 当 期 減 価 償 却 額 (C) | 当 期 減 少 額 (D) |            | 期 末 帳 簿 価 値 額 (E=A+B-C-D) |             | 減 価 償 却 累 計 額 (F) | 期 末 取 得 原 価 (G=F+F) |             | 摘 要         |
|-------------------|-------------------|-------------|---------------|-------------------|---------------|------------|---------------------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------|
|                   | うち国庫補助金等の額        | うち国庫補助金等の額  |               |                   | うち国庫補助金等の額    | うち国庫補助金等の額 | うち国庫補助金等の額                | うち国庫補助金等の額  |                   | うち国庫補助金等の額          | うち国庫補助金等の額  |             |
| 基本財産（有形固定資産）      |                   |             |               |                   |               |            |                           |             |                   |                     |             |             |
| 基本財産土地            | 11,164,464        |             |               |                   |               |            | 11,164,464                |             |                   |                     | 11,164,464  |             |
| 基本財産建物            | 420,367,436       | 211,964,957 |               | 17,452,858        | 9,166,024     |            | 402,914,578               | 202,798,933 | 323,581,463       | 187,314,067         | 726,496,041 | 390,113,000 |
| 基本財産合計            | 431,531,900       | 211,964,957 |               | 17,452,858        | 9,166,024     |            | 414,079,042               | 202,798,933 | 323,581,463       | 187,314,067         | 737,660,505 | 390,113,000 |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |                   |             |               |                   |               |            |                           |             |                   |                     |             |             |
| 普通財産土地            | 6,587,116         |             |               |                   |               |            | 6,587,116                 |             |                   |                     | 6,587,116   |             |
| 普通財産建物            | 31,330,228        | 24,355,334  |               | 1,547,648         | 616,000       |            | 29,782,580                | 23,739,334  | 24,502,235        | 4,260,666           | 54,284,815  | 28,000,000  |
| 構築物               | 615,360           |             |               | 108,607           |               |            | 506,753                   |             | 9,732,242         |                     | 10,238,995  |             |
| 機械装置              | 10,810,927        |             |               | 883,328           |               |            | 9,927,599                 |             | 4,983,351         | 3,090,150           | 14,910,950  | 3,090,150   |
| 車輛運搬具             | 1,779,562         | 596,542     |               | 872,495           | 376,762       |            | 2,101,087                 | 219,780     | 18,634,568        | 1,287,270           | 20,735,655  | 1,507,050   |
| 器具及び備品            | 2,461,375         |             | 108,800       | 635,296           |               |            | 1,934,879                 |             | 53,724,919        | 30,202,977          | 55,659,798  | 30,202,977  |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 53,584,568        | 24,951,876  | 1,302,820     | 4,047,374         | 982,762       |            | 50,840,014                | 23,959,114  | 111,577,315       | 38,841,063          | 162,417,329 | 62,800,177  |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |                   |             |               |                   |               |            |                           |             |                   |                     |             |             |
| 無形固定資産            | 22,550            | 7,150       |               |                   |               |            | 28,530                    | 7,150       |                   |                     | 28,530      | 7,150       |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 22,550            | 7,150       | 5,980         |                   |               |            | 28,530                    | 7,150       |                   |                     | 28,530      | 7,150       |
| その他の固定資産計         | 53,607,118        | 24,959,026  | 1,308,800     | 4,047,374         | 982,762       |            | 50,868,544                | 23,966,264  | 111,577,315       | 38,841,063          | 162,445,859 | 62,807,327  |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 485,139,018       | 236,923,983 | 1,308,800     | 21,500,232        | 10,158,786    |            | 464,947,586               | 226,765,197 | 435,158,778       | 226,155,130         | 900,106,364 | 452,920,327 |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |                   | 0           | 0             | 0                 | 0             |            | 0                         | 0           |                   |                     |             |             |
| 差 引               |                   | 236,923,983 |               |                   | 10,158,786    |            |                           | 226,765,197 |                   |                     |             |             |



## 引 当 金 明 細 書

別紙3(⑨)

(自) 令和 5年 4月 1日      (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 石垣の里

(単位:円)

| 科目    | 期首残高      | 当期増加額            | 当期減少額     |     | 期末残高      | 摘要 |
|-------|-----------|------------------|-----------|-----|-----------|----|
|       |           |                  | 目的使用      | その他 |           |    |
| 賞与引当金 | 9,452,235 | 9,747,860<br>( ) | 9,452,235 | ( ) | 9,747,860 |    |
| 計     | 9,452,235 | 9,747,860<br>( ) | 9,452,235 | ( ) | 9,747,860 |    |

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
  2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
  3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

石垣の里拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

| 勘定科目          | サ  |             | 区          |            | 分           | 合 | 計           | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|---------------|----|-------------|------------|------------|-------------|---|-------------|--------|-------------|
|               | 本部 | 一           | ビ          | ス          |             |   |             |        |             |
| 介護保険事業収益      | 0  | 260,971,099 | 49,674,411 | 35,329,844 | 345,975,354 | 0 | 345,975,354 | 0      | 345,975,354 |
| 施設介護料収益       | 0  | 189,724,752 | 0          | 0          | 189,724,752 | 0 | 189,724,752 | 0      | 189,724,752 |
| 介護報酬収益        | 0  | 170,929,496 | 0          | 0          | 170,929,496 | 0 | 170,929,496 | 0      | 170,929,496 |
| 利用者負担金収益(公費)  | 0  | 190,336     | 0          | 0          | 190,336     | 0 | 190,336     | 0      | 190,336     |
| 利用者負担金収益(一般)  | 0  | 18,604,920  | 0          | 0          | 18,604,920  | 0 | 18,604,920  | 0      | 18,604,920  |
| 居宅介護料収益       | 0  | 14,135,712  | 0          | 3,274,481  | 17,410,193  | 0 | 17,410,193  | 0      | 17,410,193  |
| (介護報酬収益)      | 0  | 12,769,325  | 0          | 0          | 12,769,325  | 0 | 12,769,325  | 0      | 12,769,325  |
| 介護報酬収益        | 0  | 12,166,528  | 0          | 0          | 12,166,528  | 0 | 12,166,528  | 0      | 12,166,528  |
| 介護予防報酬収益      | 0  | 602,797     | 0          | 0          | 602,797     | 0 | 602,797     | 0      | 602,797     |
| (利用者負担金収益)    | 0  | 1,366,387   | 0          | 3,274,481  | 4,640,868   | 0 | 4,640,868   | 0      | 4,640,868   |
| 介護負担金収益(一般)   | 0  | 1,291,314   | 0          | 3,071,638  | 4,362,952   | 0 | 4,362,952   | 0      | 4,362,952   |
| 介護予防負担金収益(一般) | 0  | 75,073      | 0          | 202,843    | 277,916     | 0 | 277,916     | 0      | 277,916     |
| 地域密着型介護料収益    | 0  | 0           | 36,833,920 | 29,944,033 | 66,777,953  | 0 | 66,777,953  | 0      | 66,777,953  |
| (介護報酬収益)      | 0  | 0           | 33,150,528 | 29,944,033 | 63,094,561  | 0 | 63,094,561  | 0      | 63,094,561  |
| 介護報酬収益        | 0  | 0           | 33,150,528 | 0          | 33,150,528  | 0 | 33,150,528  | 0      | 33,150,528  |
| 総合事業介護報酬収入    | 0  | 0           | 3,683,392  | 28,352,086 | 28,352,086  | 0 | 28,352,086  | 0      | 28,352,086  |
| (利用者負担金収益)    | 0  | 0           | 3,683,392  | 0          | 3,683,392   | 0 | 3,683,392   | 0      | 3,683,392   |
| 介護負担金収益(一般)   | 0  | 54,985,635  | 12,663,491 | 1,977,330  | 69,626,456  | 0 | 69,626,456  | 0      | 69,626,456  |
| 利用者等利用料収益     | 0  | 9,847,440   | 1,114,110  | 0          | 10,961,550  | 0 | 10,961,550  | 0      | 10,961,550  |
| 食費収益(公費)      | 0  | 22,750,187  | 4,115,345  | 1,963,455  | 28,828,987  | 0 | 28,828,987  | 0      | 28,828,987  |
| 食費収益(一般)      | 0  | 7,566,402   | 1,434,552  | 0          | 9,000,954   | 0 | 9,000,954   | 0      | 9,000,954   |
| 居住費収益(公費)     | 0  | 14,352,866  | 5,899,384  | 0          | 20,252,250  | 0 | 20,252,250  | 0      | 20,252,250  |
| 居住費収益(一般)     | 0  | 468,740     | 100,100    | 13,875     | 582,715     | 0 | 582,715     | 0      | 582,715     |
| その他の利用料収益     | 0  | 2,125,000   | 177,000    | 134,000    | 2,436,000   | 0 | 2,436,000   | 0      | 2,436,000   |
| その他の事業収益      | 0  | 2,125,000   | 177,000    | 134,000    | 2,436,000   | 0 | 2,436,000   | 0      | 2,436,000   |
| 補助金事業収益       | 0  | 2,125,000   | 177,000    | 134,000    | 2,436,000   | 0 | 2,436,000   | 0      | 2,436,000   |
| サ－ビス活動収益計(1)  | 0  | 260,971,099 | 49,674,411 | 35,329,844 | 345,975,354 | 0 | 345,975,354 | 0      | 345,975,354 |
| 人件費           | 0  | 174,248,887 | 26,328,238 | 15,438,065 | 216,015,190 | 0 | 216,015,190 | 0      | 216,015,190 |
| 職員給料          | 0  | 96,197,219  | 14,374,293 | 8,696,165  | 119,267,677 | 0 | 119,267,677 | 0      | 119,267,677 |
| 職員賞与          | 0  | 22,457,250  | 3,355,680  | 1,892,332  | 27,705,262  | 0 | 27,705,262  | 0      | 27,705,262  |
| 賞与引当金繰入       | 0  | 7,883,453   | 1,177,987  | 686,420    | 9,747,860   | 0 | 9,747,860   | 0      | 9,747,860   |
| 非常勤職員給与       | 0  | 24,488,054  | 3,659,127  | 2,143,434  | 30,290,615  | 0 | 30,290,615  | 0      | 30,290,615  |
| 退職給付費用        | 0  | 1,793,000   | 240,000    | 168,000    | 2,201,000   | 0 | 2,201,000   | 0      | 2,201,000   |
| 法定福利費         | 0  | 21,429,911  | 3,521,151  | 1,851,714  | 26,802,776  | 0 | 26,802,776  | 0      | 26,802,776  |
| 事業費           | 0  | 58,931,683  | 6,645,153  | 3,822,337  | 69,399,173  | 0 | 69,399,173  | 0      | 69,399,173  |
| 給食費           | 0  | 21,347,007  | 2,429,683  | 203,093    | 23,979,783  | 0 | 23,979,783  | 0      | 23,979,783  |
| 介護用品費         | 0  | 8,188,912   | 685,130    | 0          | 8,874,042   | 0 | 8,874,042   | 0      | 8,874,042   |
| 医薬品費          | 0  | 805,317     | 11,000     | 0          | 816,317     | 0 | 816,317     | 0      | 816,317     |
| 保健衛生費         | 0  | 1,737,410   | 180,000    | 0          | 1,917,410   | 0 | 1,917,410   | 0      | 1,917,410   |
| 医療費           | 0  | 1,050,544   | 0          | 0          | 1,050,544   | 0 | 1,050,544   | 0      | 1,050,544   |
| 被服費           | 0  | 81,243      | 0          | 0          | 81,243      | 0 | 81,243      | 0      | 81,243      |
| 教養娯楽費         | 0  | 81,600      | 0          | 26,620     | 108,220     | 0 | 108,220     | 0      | 108,220     |
| 日用品費          | 0  | 23,396      | 0          | 0          | 23,396      | 0 | 23,396      | 0      | 23,396      |
| 水道光熱費         | 0  | 10,736,737  | 1,610,592  | 557,147    | 12,904,476  | 0 | 12,904,476  | 0      | 12,904,476  |
| 燃料費           | 0  | 2,026,978   | 357,702    | 125,509    | 2,510,189   | 0 | 2,510,189   | 0      | 2,510,189   |
| 消耗器具備品費       | 0  | 3,185,647   | 0          | 0          | 3,185,647   | 0 | 3,185,647   | 0      | 3,185,647   |

(単位:円)

| 勘定科目                       | サ       |             |            | 区          |      |      | 分          | 合           | 計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|----------------------------|---------|-------------|------------|------------|------|------|------------|-------------|---|--------|-------------|
|                            | 本部      | 特養          | 石垣の里       | 特養         | 石垣の里 | ユニット |            |             |   |        |             |
| 保潔料                        | 0       | 800,333     | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 800,333     | 0 | 0      | 800,333     |
| 賃借料                        | 0       | 247,330     | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 247,330     | 0 | 0      | 247,330     |
| 車輦費                        | 0       | 2,937,362   | 170,996    | 0          | 0    | 0    | 1,709,968  | 4,818,326   | 0 | 0      | 4,818,326   |
| 温泉水購入費                     | 0       | 4,800,000   | 1,200,000  | 0          | 0    | 0    | 1,200,000  | 7,200,000   | 0 | 0      | 7,200,000   |
| 雑費                         | 0       | 881,867     | 50         | 0          | 0    | 0    | 0          | 881,917     | 0 | 0      | 881,917     |
| 事務費                        | 241,158 | 14,241,354  | 178,952    | 0          | 0    | 0    | 123,172    | 14,784,636  | 0 | 0      | 14,784,636  |
| 福利厚生費                      | 0       | 1,326,155   | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 1,326,155   | 0 | 0      | 1,326,155   |
| 職員被服費                      | 0       | 19,998      | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 19,998      | 0 | 0      | 19,998      |
| 旅費交通費                      | 240,000 | 0           | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 240,000     | 0 | 0      | 240,000     |
| 研修研究費                      | 0       | 22,820      | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 22,820      | 0 | 0      | 22,820      |
| 事務消耗品費                     | 0       | 343,693     | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 343,693     | 0 | 0      | 343,693     |
| 水道光熱費                      | 0       | 1,168,286   | 178,952    | 0          | 0    | 0    | 70,764     | 1,418,002   | 0 | 0      | 1,418,002   |
| 修繕費                        | 0       | 3,960,000   | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 3,960,000   | 0 | 0      | 3,960,000   |
| 通信運搬費                      | 0       | 598,140     | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 598,140     | 0 | 0      | 598,140     |
| 広報費                        | 0       | 177,000     | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 177,000     | 0 | 0      | 177,000     |
| 業務委託費                      | 0       | 5,109,118   | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 5,109,118   | 0 | 0      | 5,109,118   |
| 手数料                        | 1,158   | 60,044      | 0          | 0          | 0    | 0    | 11,608     | 72,810      | 0 | 0      | 72,810      |
| 租税公課                       | 0       | 682,700     | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 682,700     | 0 | 0      | 682,700     |
| 諸会費                        | 0       | 273,400     | 0          | 0          | 0    | 0    | 40,800     | 314,200     | 0 | 0      | 314,200     |
| 雑費                         | 0       | 500,000     | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 500,000     | 0 | 0      | 500,000     |
| 減価償却費                      | 0       | 21,500,232  | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 21,500,232  | 0 | 0      | 21,500,232  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | 0       | 10,158,786  | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 10,158,786  | 0 | 0      | 10,158,786  |
| サービス活動増減の部                 | 241,158 | 258,763,370 | 33,152,343 | 0          | 0    | 0    | 19,383,574 | 311,540,445 | 0 | 0      | 311,540,445 |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)  | Δ       | 241,158     | 2,207,729  | 16,522,068 | 0    | 0    | 15,946,270 | 34,434,909  | 0 | 0      | 34,434,909  |
| 収益                         | 90      | 2,218       | 0          | 0          | 0    | 0    | 610        | 2,918       | 0 | 0      | 2,918       |
| 受取利息配当金収益                  | 505,575 | 159,553     | 0          | 0          | 0    | 0    | 580        | 665,708     | 0 | 0      | 665,708     |
| その他のサービス活動外収益              | 0       | 0           | 0          | 0          | 0    | 0    | 580        | 580         | 0 | 0      | 580         |
| 利用者等外給食費収益                 | 505,575 | 159,553     | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 665,128     | 0 | 0      | 665,128     |
| 雑収益                        | 505,665 | 161,771     | 0          | 0          | 0    | 0    | 1,190      | 668,626     | 0 | 0      | 668,626     |
| サービス活動外収益計(4)              | 0       | 219,357     | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 219,357     | 0 | 0      | 219,357     |
| 支払利息                       | 0       | 0           | 0          | 0          | 0    | 0    | 0          | 0           | 0 | 0      | 0           |
| その他のサービス活動外費用              | 0       | 0           | 0          | 0          | 0    | 0    | 580        | 580         | 0 | 0      | 580         |
| 利用者等外給食費                   | 0       | 0           | 0          | 0          | 0    | 0    | 580        | 580         | 0 | 0      | 580         |
| サービス活動外費用計(5)              | 0       | 219,357     | 0          | 0          | 0    | 0    | 580        | 219,937     | 0 | 0      | 219,937     |
| サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | 505,665 | 57,586      | 0          | 0          | 0    | 0    | 610        | 448,689     | 0 | 0      | 448,689     |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6)      | 264,507 | 2,150,143   | 16,522,068 | 0          | 0    | 0    | 15,946,880 | 34,883,598  | 0 | 0      | 34,883,598  |

## 積立金・積立資産明細書

別紙3(⑫)

(自) 令和 5年 4月 1日      (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 石垣の里

(単位:円)

| 区分       | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高       | 摘要 |
|----------|------------|-------|-------|------------|----|
| 施設整備等積立金 | 20,000,000 |       |       | 20,000,000 |    |
| 修繕積立金    | 10,000,000 |       |       | 10,000,000 |    |
| 備品購入等積立金 | 10,000,000 |       |       | 10,000,000 |    |
| 移行時特別積立金 | 953,250    |       |       | 953,250    |    |
| 計        | 40,953,250 |       |       | 40,953,250 |    |

(単位:円)

| 区分        | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高       | 摘要 |
|-----------|------------|-------|-------|------------|----|
| 施設整備等積立資産 | 20,000,000 |       |       | 20,000,000 |    |
| 備品購入等積立資産 | 10,000,000 |       |       | 10,000,000 |    |
| 修繕積立資産    | 10,000,000 |       |       | 10,000,000 |    |
| 移行時積立資産   | 953,250    |       |       | 953,250    |    |
| 計         | 40,953,250 |       |       | 40,953,250 |    |

- (注)
1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
  2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

小浦拠点区分 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) | 備 考 |
|-----------------------------------|---------------|-------------|--------------|-----------|-----|
| 収 入                               | 老人福祉事業収入      | 16,130,000  | 15,703,400   | 426,600   |     |
|                                   | その他の事業収入      | 16,130,000  | 15,703,400   | 426,600   |     |
| 入                                 | 管理費収入         | 10,180,000  | 10,355,100 Δ | 175,100   |     |
|                                   | その他の利用料収入     | 5,950,000   | 5,348,300    | 601,700   |     |
|                                   | 受取利息配当金収入     | 0           | 49 Δ         | 49        |     |
|                                   | 事業活動収入計 (1)   | 16,130,000  | 15,703,449   | 426,551   |     |
|                                   | 人件費支出         | 13,504,000  | 13,052,260   | 451,740   |     |
| 支 出                               | 職員給料支出        | 3,690,000   | 3,387,177    | 302,823   |     |
|                                   | 職員賞与支出        | 1,200,000   | 1,065,270    | 134,730   |     |
|                                   | 非常勤職員給与支出     | 7,800,000   | 7,797,458    | 2,542     |     |
|                                   | 退職給付支出        | 84,000      | 84,000       | 0         |     |
|                                   | 法定福利費支出       | 730,000     | 718,355      | 11,645    |     |
|                                   | 事業費支出         | 5,870,000   | 5,133,257    | 736,743   |     |
|                                   | 給食費支出         | 2,450,000   | 2,429,953    | 20,047    |     |
|                                   | 介護用品費支出       | 10,000      | 0            | 10,000    |     |
|                                   | 医薬品費支出        | 10,000      | 0            | 10,000    |     |
|                                   | 保健衛生費支出       | 10,000      | 0            | 10,000    |     |
|                                   | 被服費支出         | 10,000      | 0            | 10,000    |     |
|                                   | 教養娯楽費支出       | 12,000      | 13,650 Δ     | 1,650     |     |
|                                   | 日用品費支出        | 12,000      | 0            | 12,000    |     |
|                                   | 水道光熱費支出       | 1,500,000   | 1,173,315    | 326,685   |     |
|                                   | 燃料費支出         | 120,000     | 0            | 120,000   |     |
|                                   | 消耗器具備品費支出     | 36,000      | 76,780 Δ     | 40,780    |     |
|                                   | 保険料支出         | 36,000      | 26,860       | 9,140     |     |
|                                   | 賃借料支出         | 400,000     | 180,752      | 219,248   |     |
|                                   | 車輦費支出         | 28,000      | 31,947 Δ     | 3,947     |     |
|                                   | 温泉水購入費支出      | 1,200,000   | 1,200,000    | 0         |     |
| 雑支出                               | 36,000        | 0           | 36,000       |           |     |
| 事務費支出                             | 516,000       | 410,530     | 105,470      |           |     |
| 福利厚生費支出                           | 100,000       | 0           | 100,000      |           |     |
| 旅費交通費支出                           | 10,000        | 0           | 10,000       |           |     |
| 研修研究費支出                           | 6,000         | 0           | 6,000        |           |     |
| 事務消耗品費支出                          | 100,000       | 0           | 100,000      |           |     |
| 通信運搬費支出                           | 200,000       | 129,182     | 70,818       |           |     |
| 広報費支出                             | 10,000        | 0           | 10,000       |           |     |
| 業務委託費支出                           | 0             | 247,470 Δ   | 247,470      |           |     |
| 手数料支出                             | 6,000         | 7,978 Δ     | 1,978        |           |     |
| 賃借料支出                             | 72,000        | 0           | 72,000       |           |     |
| 租税公課支出                            | 0             | 12,900 Δ    | 12,900       |           |     |
| 諸会費支出                             | 0             | 13,000 Δ    | 13,000       |           |     |
| 雑支出                               | 12,000        | 0           | 12,000       |           |     |
| 支払利息支出                            | 99,253        | 87,743      | 11,510       |           |     |
| 事業活動支出計 (2)                       | 19,989,253    | 18,683,790  | 1,305,463    |           |     |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)        | Δ 3,859,253   | Δ 2,980,341 | Δ 878,912    |           |     |
| 施 設 整 備 支 出                       | 設備資金借入金元金償還支出 | 2,667,432   | 2,667,432    | 0         |     |
|                                   | 設備資金借入金元金償還支出 | 2,667,432   | 2,667,432    | 0         |     |
|                                   | 施設整備等支出計 (5)  | 2,667,432   | 2,667,432    | 0         |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)       | Δ 2,667,432   | Δ 2,667,432 | 0            |           |     |
| そ の 他 の 活 動 支 出                   | 事業区分間繰入金収入    | 6,000,000   | 6,000,000    | 0         |     |
|                                   | 事業区分間繰入金収入    | 6,000,000   | 6,000,000    | 0         |     |
|                                   | その他の活動収入計 (7) | 6,000,000   | 6,000,000    | 0         |     |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)      | 6,000,000     | 6,000,000   | 0            |           |     |
| 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | Δ 826,685     | Δ 352,227   | Δ 1,178,912  |           |     |
| 前期末支払資金残高 (11)                    | 2,707,376     | 2,707,376   | 0            |           |     |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11)             | 1,880,691     | 3,059,603 Δ | 1,178,912    |           |     |

小浦拠点区分 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   | 老人福祉事業収益                       | 15,703,400  | 15,622,280  | 81,120      |
|   | その他の事業収益                       | 15,703,400  | 15,622,280  | 81,120      |
| 益   | 管理費収益                          | 10,355,100  | 10,243,880  | 111,220     |
|   | その他の利用料収益                      | 5,348,300   | 5,378,400   | Δ 30,100    |
|   | サービス活動収益計 (1)                  | 15,703,400  | 15,622,280  | 81,120      |
|   | 人件費                            | 13,046,464  | 12,545,182  | 501,282     |
| サービス活動増減の部                                  | 職員給料                           | 3,387,177   | 3,426,498   | Δ 39,321    |
|   | 職員賞与                           | 793,159     | 819,751     | Δ 26,592    |
|   | 賞与引当金繰入                        | 266,315     | 272,111     | Δ 5,796     |
|   | 非常勤職員給与                        | 7,797,458   | 7,235,348   | 562,110     |
|   | 退職給付費用                         | 84,000      | 84,000      | 0           |
|   | 法定福利費                          | 718,355     | 707,474     | 10,881      |
|   | 事業費                            | 5,133,257   | 5,570,940   | Δ 437,683   |
|   | 給食費                            | 2,429,953   | 2,388,239   | 41,714      |
|   | 教養娯楽費                          | 13,650      | 13,650      | 0           |
|   | 水道光熱費                          | 1,173,315   | 1,448,449   | Δ 275,134   |
|   | 消耗器具備品費                        | 76,780      | 307,198     | Δ 230,418   |
|   | 保険料                            | 26,860      | 0           | 26,860      |
|   | 賃借料                            | 180,752     | 190,652     | Δ 9,900     |
|   | 車輛費                            | 31,947      | 22,752      | 9,195       |
|   | 温泉水購入費                         | 1,200,000   | 1,200,000   | 0           |
|   | 事務費                            | 410,530     | 700,086     | Δ 289,556   |
|   | 福利厚生費                          | 0           | 174,000     | Δ 174,000   |
|   | 通信運搬費                          | 129,182     | 160,864     | Δ 31,682    |
|   | 業務委託費                          | 247,470     | 331,894     | Δ 84,424    |
|   | 手数料                            | 7,978       | 7,428       | 550         |
| 租税公課  | 12,900                         | 12,900      | 0           |             |
| 諸会費   | 13,000                         | 13,000      | 0           |             |
| 減価償却費                                       | 4,514,371                      | 4,514,371   | 0           |             |
| サービス活動費用計 (2)                               | 23,104,622                     | 23,330,579  | Δ 225,957   |             |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                  | Δ 7,401,222                    | Δ 7,708,299 | 307,077     |             |
| サービス活動外増減の部                                 | 収 受取利息配当金収益                    | 49          | 16          | 33          |
|   | その他のサービス活動外収益                  | 0           | 17          | Δ 17        |
|   | 雑収益                            | 0           | 17          | Δ 17        |
|   | サービス活動外収益計 (4)                 | 49          | 33          | 16          |
|   | 費用 支払利息                        | 87,743      | 99,253      | Δ 11,510    |
| サービス活動外費用計 (5)                              | 87,743                         | 99,253      | Δ 11,510    |             |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | Δ 87,694                       | Δ 99,220    | 11,526      |             |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | Δ 7,488,916                    | Δ 7,807,519 | 318,603     |             |
| 特別増減の部                                      | 収 事業区分間繰入金収益                   | 6,000,000   | 6,000,000   | 0           |
|   | 事業区分間繰入金収益                     | 6,000,000   | 6,000,000   | 0           |
|   | 特別収益計 (8)                      | 6,000,000   | 6,000,000   | 0           |
|   | 費用 特別費用計 (9)                   | 0           | 0           | 0           |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | 6,000,000                      | 6,000,000   | 0           |             |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | Δ 1,488,916                    | Δ 1,807,519 | 318,603     |             |
| 繰越活動増減差額の部                                  | 前期繰越活動増減差額 (12)                | 60,559,177  | 62,366,696  | Δ 1,807,519 |
|   | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 59,070,261  | 60,559,177  | Δ 1,488,916 |
|   | 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) | 59,070,261                     | 60,559,177  | Δ 1,488,916 |             |

小浦拠点区分 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 度 年 末    | 前 度 年 末    | 増 減         |                 | 当 度 年 末     | 前 度 年 末     | 増 減         |
| 流動資産     | 4,308,165  | 3,894,265  | 413,900     | 流動負債            | 4,182,309   | 4,126,432   | 55,877      |
| 現金預金     | 2,816,865  | 2,499,765  | 317,100     | 事業未払金           | 303,767     | 316,673     | Δ 12,906    |
| 事業未収金    | 1,491,300  | 1,394,500  | 96,800      | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,667,432   | 2,667,432   | 0           |
|          |            |            |             | 未払費用            | 921,102     | 870,216     | 50,886      |
| 固定資産     | 74,937,517 | 79,451,888 | Δ 4,514,371 | 預り金             | 23,693      | 0           | 23,693      |
| 基本財産     | 0          | 0          | 0           | 賞与引当金           | 266,315     | 272,111     | Δ 5,796     |
| その他の固定資産 | 74,937,517 | 79,451,888 | Δ 4,514,371 | 固定負債            | 15,993,112  | 18,660,544  | Δ 2,667,432 |
| 土地       | 13,538,220 | 13,538,220 | 0           | 設備資金借入金         | 15,993,112  | 18,660,544  | Δ 2,667,432 |
| 建物       | 61,399,295 | 65,913,666 | Δ 4,514,371 |                 |             |             |             |
| 器具及び備品   | 2          | 2          | 0           | 負債の部合計          | 20,175,421  | 22,786,976  | Δ 2,611,555 |
|          |            |            |             | 純 資 産 の 部       |             |             |             |
|          |            |            |             | 基本金             | 0           | 0           | 0           |
|          |            |            |             | 国庫補助金等特別積立金     | 0           | 0           | 0           |
|          |            |            |             | その他の積立金         | 0           | 0           | 0           |
|          |            |            |             | 次期繰越活動増減差額      | 59,070,261  | 60,559,177  | Δ 1,488,916 |
|          |            |            |             | (うち当期活動増減差額)    | Δ 1,488,916 | Δ 1,807,519 | 318,603     |
|          |            |            |             | 純資産の部合計         | 59,070,261  | 60,559,177  | Δ 1,488,916 |
| 資産の部合計   | 79,245,682 | 83,346,153 | Δ 4,100,471 | 負債及び純資産の部合計     | 79,245,682  | 83,346,153  | Δ 4,100,471 |

## 計算書類に対する注記（小浦拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

- (1) 小浦拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）  
小浦拠点区分におけるサービス区分が1つのため、作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している。  
小浦拠点区分におけるサービス区分が1つのため、作成していない。

### 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。

（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 |
|---------|-------|-------|-------|-------|
| 該当なし    | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 合計      | 0     | 0     | 0     | 0     |

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

該当なし



## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|      |     |
|------|-----|
| 該当なし | 0 円 |
| 計    | 0 円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|      |     |
|------|-----|
| 該当なし | 0 円 |
| 計    | 0 円 |

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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       | 97,306,380 | 36,181,751 | 61,124,629 |
| 建物（付属設備） | 571,320    | 296,654    | 274,666    |
| 器具及び備品   | 236,000    | 235,998    | 2          |
| 合 計      | 98,113,700 | 36,714,403 | 61,399,297 |

## 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

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 | 1,491,300 | 0             | 1,491,300 |
| 合 計   | 1,491,300 | 0             | 1,491,300 |

## 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。

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------|------|-----|------|
| 該当なし   | 0    | 0   | 0    |
| 合 計    | 0    | 0   | 0    |

## 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会  
拠 点 区 分 小浦拠点区分

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月 31日

| 資産の種類及び名称         | 期 言 帳 簿 価 額 (A) |  | 当 期 増 加 額 (B) |  | 当 期 減 価 償 却 額 (C) |  | 当 期 減 少 額 (D) |            | 期 末 帳 簿 価 額 (E=A+B-C-D) |  | 期 末 取 得 原 価 (G=F+F) |             | 摘 要 |
|-------------------|-----------------|--|---------------|--|-------------------|--|---------------|------------|-------------------------|--|---------------------|-------------|-----|
|                   | うち国庫補助金等の額      |  | うち国庫補助金等の額    |  | うち国庫補助金等の額        |  | うち国庫補助金等の額    |            | うち国庫補助金等の額              |  | うち国庫補助金等の額          |             |     |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |                 |  |               |  |                   |  |               |            |                         |  |                     |             |     |
| 普通財産土地            | 13,538,220      |  |               |  |                   |  |               |            | 13,538,220              |  |                     | 13,538,220  |     |
| 普通財産建物            | 65,600,722      |  | 4,476,093     |  | 4,476,093         |  |               | 36,181,751 | 61,124,629              |  | 36,181,751          | 97,306,380  |     |
| 普通財産建物付属器具及び備品    | 312,944         |  | 38,278        |  | 38,278            |  |               | 2          | 274,666                 |  | 296,654             | 571,320     |     |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 79,451,888      |  | 4,514,371     |  | 4,514,371         |  |               | 2          | 74,937,517              |  | 235,998             | 236,000     |     |
| その他の固定資産計         | 79,451,888      |  | 4,514,371     |  | 4,514,371         |  |               |            | 74,937,517              |  | 36,714,403          | 111,651,920 |     |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 79,451,888      |  | 4,514,371     |  | 4,514,371         |  |               |            | 74,937,517              |  | 36,714,403          | 111,651,920 |     |
| 将来入金予定の償還補助金の額    | 0               |  | 0             |  | 0                 |  |               | 0          | 0                       |  | 0                   |             |     |
| 差 引               | 0               |  | 0             |  | 0                 |  |               | 0          | 0                       |  | 0                   |             |     |

(単位：円)

## 引 当 金 明 細 書

別紙3(⑨)

(自) 令和 5年 4月 1日      (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 小浦

(単位:円)

| 科目    | 期首残高    | 当期増加額          | 当期減少額   |     | 期末残高    | 摘要 |
|-------|---------|----------------|---------|-----|---------|----|
|       |         |                | 目的使用    | その他 |         |    |
| 賞与引当金 | 272,111 | 266,315<br>( ) | 272,111 | ( ) | 266,315 |    |
| 計     | 272,111 | 266,315<br>( ) | 272,111 | ( ) | 266,315 |    |

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
  2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
  3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

万世拠点区分 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 ) | 備 考     |
|------------------------------|-------------------|-------------|--------------|-------------------|---------|
| 収 入                          | 介護保険事業収入          | 3,820,000   | 3,594,880    | 225,120           |         |
|                              | 居宅介護支援介護料収入       | 3,820,000   | 3,594,880    | 225,120           |         |
|                              | 居宅介護支援介護料収入       | 3,820,000   | 3,594,880    | 225,120           |         |
|                              | 老人福祉事業収入          | 17,740,000  | 17,887,000 Δ | 147,000           |         |
|                              | その他の事業収入          | 17,740,000  | 17,887,000 Δ | 147,000           |         |
|                              | 管理費収入             | 11,640,000  | 12,339,700 Δ | 699,700           |         |
|                              | その他の利用料収入         | 6,100,000   | 5,547,300    | 552,700           |         |
|                              | 受取利息配当金収入         | 0           | 85 Δ         | 85                |         |
|                              | 事業活動収入計 (1)       | 21,560,000  | 21,481,965   | 78,035            |         |
|                              | 事 業 活 動 に よ る 支 出 | 人件費支出       | 18,595,000   | 18,214,110        | 380,890 |
| 職員給料支出                       |                   | 7,150,000   | 6,997,818    | 152,182           |         |
| 職員賞与支出                       |                   | 2,001,000   | 1,915,998    | 85,002            |         |
| 非常勤職員給与支出                    |                   | 7,800,000   | 7,720,471    | 79,529            |         |
| 退職給付支出                       |                   | 134,000     | 126,000      | 8,000             |         |
| 法定福利費支出                      |                   | 1,510,000   | 1,453,823    | 56,177            |         |
| 事業費支出                        |                   | 10,230,000  | 8,643,413    | 1,586,587         |         |
| 給食費支出                        |                   | 5,600,000   | 5,576,400    | 23,600            |         |
| 介護用品費支出                      |                   | 60,000      | 0            | 60,000            |         |
| 医薬品費支出                       |                   | 10,000      | 0            | 10,000            |         |
| 保健衛生費支出                      |                   | 10,000      | 0            | 10,000            |         |
| 被服費支出                        |                   | 10,000      | 0            | 10,000            |         |
| 教養娯楽費支出                      |                   | 12,000      | 24,185 Δ     | 12,185            |         |
| 日用品費支出                       |                   | 12,000      | 0            | 12,000            |         |
| 水道光熱費支出                      |                   | 1,760,000   | 1,305,199    | 454,801           |         |
| 燃料費支出                        |                   | 120,000     | 0            | 120,000           |         |
| 消耗器具備品費支出                    |                   | 86,000      | 0            | 86,000            |         |
| 保険料支出                        |                   | 72,000      | 36,660       | 35,340            |         |
| 賃借料支出                        |                   | 1,150,000   | 419,972      | 730,028           |         |
| 車輛費支出                        |                   | 56,000      | 78,437 Δ     | 22,437            |         |
| 温泉水購入費支出                     |                   | 1,200,000   | 1,200,000    | 0                 |         |
| 雑支出                          |                   | 72,000      | 2,560        | 69,440            |         |
| 事務費支出                        |                   | 942,000     | 500,220      | 441,780           |         |
| 福利厚生費支出                      |                   | 356,000     | 0            | 356,000           |         |
| 旅費交通費支出                      |                   | 20,000      | 0            | 20,000            |         |
| 研修研究費支出                      |                   | 12,000      | 0            | 12,000            |         |
| 事務消耗品費支出                     |                   | 12,000      | 41,576 Δ     | 29,576            |         |
| 通信運搬費支出                      |                   | 190,000     | 140,146      | 49,854            |         |
| 広報費支出                        |                   | 20,000      | 0            | 20,000            |         |
| 業務委託費支出                      |                   | 200,000     | 284,430 Δ    | 84,430            |         |
| 手数料支出                        |                   | 16,000      | 23,268 Δ     | 7,268             |         |
| 保険料支出                        |                   | 20,000      | 0            | 20,000            |         |
| 賃借料支出                        |                   | 72,000      | 0            | 72,000            |         |
| 租税公課支出                       | 0                 | 10,800 Δ    | 10,800       |                   |         |
| 雑支出                          | 24,000            | 0           | 24,000       |                   |         |
| 支払利息支出                       | 250,000           | 245,903     | 4,097        |                   |         |
| 事業活動支出計 (2)                  | 30,017,000        | 27,603,646  | 2,413,354    |                   |         |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)   | Δ 8,457,000       | Δ 6,121,681 | Δ 2,335,319  |                   |         |
| 施 設 整 備 支 出 等 に              | 支 設備資金借入金元金償還支出   | 4,020,000   | 4,020,000    | 0                 |         |
|                              | 設備資金借入金元金償還支出     | 4,020,000   | 4,020,000    | 0                 |         |
|                              | 出 施設整備等支出計 (5)    | 4,020,000   | 4,020,000    | 0                 |         |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)  | Δ 4,020,000       | Δ 4,020,000 | 0            |                   |         |
| そ の 他 の 活 動 支 出              | 収 事業区分間繰入金収入      | 11,000,000  | 11,000,000   | 0                 |         |
|                              | 事業区分間繰入金収入        | 11,000,000  | 11,000,000   | 0                 |         |
|                              | 入  その他の活動収入計 (7)  | 11,000,000  | 11,000,000   | 0                 |         |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | 11,000,000        | 11,000,000  | 0            |                   |         |

(単位：円)

| 勘 定 科 目                           | 予 算 ( A )   | 決 算 ( B )   | 差 異 ( A ) - ( B ) | 備 考 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------------|-----|
| 当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) | Δ 1,777,000 | 858,319 Δ   | 2,635,319         |     |
| 前期末支払資金残高 (11)                    | 3,683,026   | 3,683,026   | 0                 |     |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11)             | 1,906,026   | 4,541,345 Δ | 2,635,319         |     |

万世拠点区分 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<br>益  | 介護保険事業収益       | 3,594,880      | 4,223,800 Δ  | 628,920    |       |
|   | 居宅介護支援介護料収益    | 3,594,880      | 4,203,800 Δ  | 608,920    |       |
|   | 居宅介護支援介護料収益    | 3,594,880      | 4,203,800 Δ  | 608,920    |       |
|   | その他の事業収益       | 0              | 20,000 Δ     | 20,000     |       |
|   | 補助金事業収益        | 0              | 20,000 Δ     | 20,000     |       |
|   | 老人福祉事業収益       | 17,887,000     | 17,721,400   | 165,600    |       |
|   | その他の事業収益       | 17,887,000     | 17,721,400   | 165,600    |       |
|   | 管理費収益          | 12,339,700     | 12,254,700   | 85,000     |       |
|   | その他の利用料収益      | 5,547,300      | 5,466,700    | 80,600     |       |
|   | サービス活動収益計 (1)  | 21,481,880     | 21,945,200 Δ | 463,320    |       |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部      | 人件費            | 18,193,475     | 17,650,486   | 542,989    |       |
|   | 職員給料           | 6,997,818      | 6,596,436    | 401,382    |       |
|   | 職員賞与           | 1,416,371      | 1,544,747 Δ  | 128,376    |       |
|   | 賞与引当金繰入        | 478,992        | 499,627 Δ    | 20,635     |       |
|   | 非常勤職員給与        | 7,720,471      | 7,453,692    | 266,779    |       |
|   | 退職給付費用         | 126,000        | 168,000 Δ    | 42,000     |       |
|   | 法定福利費          | 1,453,823      | 1,387,984    | 65,839     |       |
|   | 事業費            | 8,643,413      | 9,672,785 Δ  | 1,029,372  |       |
|   | 給食費            | 5,576,400      | 5,532,400    | 44,000     |       |
|   | 教養娯楽費          | 24,185         | 26,355 Δ     | 2,170      |       |
|   | 水道光熱費          | 1,305,199      | 1,615,144 Δ  | 309,945    |       |
|   | 消耗器具備品費        | 0              | 269,280 Δ    | 269,280    |       |
|   | 保険料            | 36,660         | 37,210 Δ     | 550        |       |
|   | 賃借料            | 419,972        | 913,712 Δ    | 493,740    |       |
|   | 車両費            | 78,437         | 75,804       | 2,633      |       |
|   | 温泉水購入費         | 1,200,000      | 1,200,000    | 0          |       |
|   | 雑費             | 2,560          | 2,880 Δ      | 320        |       |
|   | 事務費            | 500,220        | 869,907 Δ    | 369,687    |       |
|   | 福利厚生費          | 0              | 234,000 Δ    | 234,000    |       |
|   | 研修研究費          | 0              | 35,950 Δ     | 35,950     |       |
|   | 事務消耗品費         | 41,576         | 43,718 Δ     | 2,142      |       |
|   | 水道光熱費          | 0              | 1,640 Δ      | 1,640      |       |
|   | 通信運搬費          | 140,146        | 154,188 Δ    | 14,042     |       |
|   | 業務委託費          | 284,430        | 353,633 Δ    | 69,203     |       |
|   | 手数料            | 23,268         | 26,978 Δ     | 3,710      |       |
|   | 租税公課           | 10,800         | 10,800       | 0          |       |
|   | 諸会費            | 0              | 9,000 Δ      | 9,000      |       |
|   | 減価償却費          | 4,962,489      | 4,997,291 Δ  | 34,802     |       |
|   | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | Δ 29,975       | 29,975       | 0          |       |
|   | サービス活動費用計 (2)  | 32,269,622     | 33,160,494 Δ | 890,872    |       |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                          | Δ 10,787,742   | 11,215,294 Δ   | 427,552      |            |       |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 収              | 受取利息配当金収益      | 85           | 25         | 60    |
|   | 益              | その他のサービス活動外収益  | 0            | 1,034 Δ    | 1,034 |
|   | 費              | 雑収益            | 0            | 1,034 Δ    | 1,034 |
|   | 用              | サービス活動外収益計 (4) | 85           | 1,059 Δ    | 974   |
|   | 支払利息           | 245,903        | 194,440      | 51,463     |       |
| サービス活動外費用計 (5)                                      | 245,903        | 194,440        | 51,463       |            |       |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                         | Δ 245,818      | 193,381 Δ      | 52,437       |            |       |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                              | Δ 11,033,560   | 11,408,675 Δ   | 375,115      |            |       |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                          | 収              | 事業区分間繰入金収益     | 11,000,000   | 11,000,000 | 0     |
|   | 益              | 事業区分間繰入金収益     | 11,000,000   | 11,000,000 | 0     |
|   | 費              | 特別収益計 (8)      | 11,000,000   | 11,000,000 | 0     |
|   | 用              | 特別費用計 (9)      | 0            | 0          | 0     |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                             | 11,000,000     | 11,000,000     | 0            |            |       |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                          | Δ 33,560       | 408,675 Δ      | 375,115      |            |       |

(単位：円)

| 勘 定 科 目    |   | 当年度決算 (A)  | 前年度決算 (B)  | 増減 (A) - (B) |
|------------|---|------------|------------|--------------|
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 54,644,621 | 55,053,296 | △ 408,675    |
|            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 54,611,061 | 54,644,621 | △ 33,560     |
|            | 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) | 54,611,061 | 54,644,621 | △ 33,560     |

万世拠点区分 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 末      | 前 年 末      | 増 減         |                 | 当 年 末      | 前 年 末      | 増 減         |
| 流動資産     | 6,333,908  | 5,339,834  | 994,074     | 流動負債            | 6,291,555  | 6,176,435  | 115,120     |
| 現金預金     | 4,249,908  | 3,105,854  | 1,144,054   | 事業未払金           | 502,019    | 497,794    | 4,225       |
| 事業未収金    | 2,084,000  | 2,233,980  | △ 149,980   | その他の未払金         | 11,000     | 11,000     | 0           |
|          |            |            |             | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 4,020,000  | 4,020,000  | 0           |
| 固定資産     | 86,453,688 | 91,416,177 | △ 4,962,489 | 未払費用            | 1,279,544  | 1,148,014  | 131,530     |
| 基本財産     | 0          | 0          | 0           | 賞与引当金           | 478,992    | 499,627    | △ 20,635    |
| その他の固定資産 | 86,453,688 | 91,416,177 | △ 4,962,489 | 固定負債            | 31,860,000 | 35,880,000 | △ 4,020,000 |
| 土地       | 9,381,000  | 9,381,000  | 0           | 設備資金借入金         | 31,860,000 | 35,880,000 | △ 4,020,000 |
| 建物       | 76,976,405 | 81,853,987 | △ 4,877,582 |                 |            |            |             |
| 車輛運搬具    | 1          | 1          | 0           | 負債の部合計          | 38,151,555 | 42,056,435 | △ 3,904,880 |
| 器具及び備品   | 87,082     | 171,989    | △ 84,907    |                 |            |            |             |
| その他の固定資産 | 9,200      | 9,200      | 0           | 純 資 産 の 部       |            |            |             |
|          |            |            |             | 基本金             | 0          | 0          | 0           |
|          |            |            |             | 国庫補助金等特別積立金     | 24,980     | 54,955     | △ 29,975    |
|          |            |            |             | その他の積立金         | 0          | 0          | 0           |
|          |            |            |             | 次期繰越活動増減差額      | 54,611,061 | 54,644,621 | △ 33,560    |
|          |            |            |             | (うち当期活動増減差額)    | △ 33,560   | △ 408,675  | 375,115     |
|          |            |            |             | 純資産の部合計         | 54,636,041 | 54,699,576 | △ 63,535    |
| 資産の部合計   | 92,787,596 | 96,756,011 | △ 3,968,415 | 負債及び純資産の部合計     | 92,787,596 | 96,756,011 | △ 3,968,415 |



## 計算書類に対する注記（万世拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

- (1) 万世拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）
  - ア. 加世田セントラル（有料老人ホーム）
  - イ. 加世田セントラル（居宅介護支援事業）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）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。

（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 |
|---------|-------|-------|-------|-------|
| 該当なし    | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 合計      | 0     | 0     | 0     | 0     |

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|      |     |
|------|-----|
| 該当なし | 0 円 |
| 計    | 0 円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|      |     |
|------|-----|
| 該当なし | 0 円 |
| 計    | 0 円 |

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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     | 106,034,400 | 29,057,995 | 76,976,405 |
| 車輛運搬具  | 1,540,800   | 1,540,799  | 1          |
| 器具及び備品 | 685,604     | 598,522    | 87,082     |
| 合 計    | 108,260,804 | 31,197,316 | 77,063,488 |

## 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

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 | 2,084,000 | 0             | 2,084,000 |
| 合 計   | 2,084,000 | 0             | 2,084,000 |

## 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。

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------|------|-----|------|
| 該当なし   | 0    | 0   | 0    |
| 合 計    | 0    | 0   | 0    |

## 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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会  
拠 点 区 分 万世拠点区分

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月 31日

(単位：円)

| 資産の種類及び名称         | 期 言 帳 簿 価 額 (A) |        | 当 期 増 加 額 (B) | 当 期 減 価 償 却 額 (C) |        | 当 期 減 少 額 (D) |  | 期 末 帳 簿 価 額 (E=A+B-C-D) |             | 減 価 償 却 累 計 額 (F) | 期 末 取 得 原 価 (G=F+F) |             | 摘 要     |
|-------------------|-----------------|--------|---------------|-------------------|--------|---------------|--|-------------------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------|---------|
|                   | うち国庫補助金等の額      |        |               | うち国庫補助金等の額        |        | うち国庫補助金等の額    |  | うち国庫補助金等の額              |             |                   | うち国庫補助金等の額          |             |         |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |                 |        |               |                   |        |               |  |                         |             |                   |                     |             |         |
| 普通財産土地            | 9,381,000       |        |               |                   |        |               |  |                         | 9,381,000   |                   |                     | 9,381,000   |         |
| 普通財産建物            | 81,853,987      |        |               | 4,877,582         |        |               |  | 29,057,995              | 106,034,400 |                   |                     | 106,034,400 |         |
| 車輛運搬具             | 1               |        |               |                   |        |               |  | 1,540,799               | 1,540,800   |                   |                     | 1,540,800   |         |
| 器具及び備品            | 171,989         | 54,955 |               | 84,907            | 29,975 |               |  | 598,552                 | 685,604     | 94,920            |                     | 685,604     | 119,900 |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 91,406,977      | 54,955 |               | 4,962,489         | 29,975 |               |  | 31,197,316              | 117,641,804 | 94,920            |                     | 117,641,804 | 119,900 |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |                 |        |               |                   |        |               |  |                         |             |                   |                     |             |         |
| 無形固定資産            | 9,200           |        |               |                   |        |               |  |                         | 9,200       |                   |                     | 9,200       |         |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 9,200           |        |               |                   |        |               |  |                         | 9,200       |                   |                     | 9,200       |         |
| その他の固定資産計         | 91,416,177      | 54,955 |               | 4,962,489         | 29,975 |               |  | 31,197,316              | 117,651,004 | 94,920            |                     | 117,651,004 | 119,900 |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 91,416,177      | 54,955 |               | 4,962,489         | 29,975 |               |  | 31,197,316              | 117,651,004 | 94,920            |                     | 117,651,004 | 119,900 |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |                 | 0      |               | 0                 | 0      |               |  | 0                       |             |                   |                     |             |         |
| 差 引               |                 | 54,955 |               | 0                 | 29,975 |               |  | 24,980                  |             |                   |                     |             |         |

## 引 当 金 明 細 書

別紙3(⑨)

(自) 令和 5年 4月 1日      (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 万世

(単位:円)

| 科目    | 期首残高    | 当期増加額          | 当期減少額   |     | 期末残高    | 摘要 |
|-------|---------|----------------|---------|-----|---------|----|
|       |         |                | 目的使用    | その他 |         |    |
| 賞与引当金 | 499,627 | 478,992<br>( ) | 499,627 | ( ) | 478,992 |    |
| 計     | 499,627 | 478,992<br>( ) | 499,627 | ( ) | 478,992 |    |

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
  2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
  3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

万世拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位：円)

| 勘定科目                        | サービス区分                     |             | 合計           | 内部取引消去       | 拠点区分合計       |              |
|-----------------------------|----------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                             | 加世田セントラル                   | 居宅介護支援事業所   |              |              |              |              |
| 収益                          | 介護保険事業収益                   | 0           | 3,594,880    | 3,594,880    | 0            | 3,594,880    |
|                             | 居宅介護支援介護料収益                | 0           | 3,594,880    | 3,594,880    | 0            | 3,594,880    |
|                             | 居宅介護支援介護料収益                | 0           | 3,594,880    | 3,594,880    | 0            | 3,594,880    |
|                             | 老人福祉事業収益                   | 17,887,000  | 0            | 17,887,000   | 0            | 17,887,000   |
|                             | その他の事業収益                   | 17,887,000  | 0            | 17,887,000   | 0            | 17,887,000   |
|                             | 管理費収益                      | 12,339,700  | 0            | 12,339,700   | 0            | 12,339,700   |
|                             | その他の利用料収益                  | 5,547,300   | 0            | 5,547,300    | 0            | 5,547,300    |
|                             | サービス活動収益計 (1)              | 17,887,000  | 3,594,880    | 21,481,880   | 0            | 21,481,880   |
| サービス活動増減の部                  | 人件費                        | 13,421,930  | 4,771,545    | 18,193,475   | 0            | 18,193,475   |
|                             | 職員給料                       | 3,712,975   | 3,284,843    | 6,997,818    | 0            | 6,997,818    |
|                             | 職員賞与                       | 826,050     | 590,321      | 1,416,371    | 0            | 1,416,371    |
|                             | 賞与引当金繰入                    | 279,304     | 199,688      | 478,992      | 0            | 478,992      |
|                             | 非常勤職員給与                    | 7,720,471   | 0            | 7,720,471    | 0            | 7,720,471    |
|                             | 退職給付費用                     | 84,000      | 42,000       | 126,000      | 0            | 126,000      |
|                             | 法定福利費                      | 799,130     | 654,693      | 1,453,823    | 0            | 1,453,823    |
|                             | 事業費                        | 8,469,104   | 174,309      | 8,643,413    | 0            | 8,643,413    |
|                             | 給食費                        | 5,576,400   | 0            | 5,576,400    | 0            | 5,576,400    |
|                             | 教養娯楽費                      | 24,185      | 0            | 24,185       | 0            | 24,185       |
|                             | 水道光熱費                      | 1,305,199   | 0            | 1,305,199    | 0            | 1,305,199    |
|                             | 保険料                        | 36,660      | 0            | 36,660       | 0            | 36,660       |
|                             | 賃借料                        | 326,660     | 93,312       | 419,972      | 0            | 419,972      |
|                             | 車輛費                        | 0           | 78,437       | 78,437       | 0            | 78,437       |
|                             | 温泉水購入費                     | 1,200,000   | 0            | 1,200,000    | 0            | 1,200,000    |
|                             | 雑費                         | 0           | 2,560        | 2,560        | 0            | 2,560        |
|                             | 事務費                        | 322,024     | 178,196      | 500,220      | 0            | 500,220      |
|                             | 事務消耗品費                     | 0           | 41,576       | 41,576       | 0            | 41,576       |
|                             | 通信運搬費                      | 140,146     | 0            | 140,146      | 0            | 140,146      |
|                             | 業務委託費                      | 152,430     | 132,000      | 284,430      | 0            | 284,430      |
|                             | 手数料                        | 18,648      | 4,620        | 23,268       | 0            | 23,268       |
|                             | 租税公課                       | 10,800      | 0            | 10,800       | 0            | 10,800       |
|                             | 減価償却費                      | 4,932,514   | 29,975       | 4,962,489    | 0            | 4,962,489    |
|                             | 国庫補助金等特別積立金取崩額             | 0           | 29,975       | 29,975       | 0            | 29,975       |
|                             | サービス活動費用計 (2)              | 27,145,572  | 5,124,050    | 32,269,622   | 0            | 32,269,622   |
|                             | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | △ 9,258,572 | △ 1,529,170  | △ 10,787,742 | 0            | △ 10,787,742 |
|                             | 外増減の活動                     | 収 受取利息配当金収益 | 85           | 0            | 85           | 0            |
| 益 サービス活動外収益計 (4)            |                            | 85          | 0            | 85           | 0            | 85           |
| 費 支払利息                      |                            | 245,903     | 0            | 245,903      | 0            | 245,903      |
| 用 サービス活動外費用計 (5)            |                            | 245,903     | 0            | 245,903      | 0            | 245,903      |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) |                            | △ 245,818   | 0            | △ 245,818    | 0            | △ 245,818    |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | △ 9,504,390                | △ 1,529,170 | △ 11,033,560 | 0            | △ 11,033,560 |              |

**預貯金等の内訳書**

| 金融機関名      | 支店名    | 種類   | 口座番号     | 期末現在高<br>円  | 摘要                 |
|------------|--------|------|----------|-------------|--------------------|
|            |        | 現金   |          | 14,832      |                    |
| 鹿児島銀行      | 加世田支店  | 普通預金 | 3045943  | 141,866,013 | 特養                 |
| 〃          | 〃      | 〃    | 3046015  | 67,393,526  | デイサービス             |
| 〃          | 〃      | 〃    | 3045523  | 9,455,008   | 本部                 |
| 〃          | 大浦出張所  | 〃    | 3073168  | 4,249,908   | 加世田セントラル・居宅介護支援事業所 |
| 〃          | 〃      | 〃    | 3056318  | 2,816,865   | 笠沙セントラル            |
| 南さつま農業協同組合 | 笠沙出張所  | 〃    |          | 225,994     |                    |
| 鹿児島銀行      | 大浦出張所  | 〃    | 3078185  | 205,095     | 災害支援準備金            |
| 笠沙郵便局      |        | 〃    | 27189241 | 25,954      |                    |
| 宮崎銀行       | 鹿児島南支店 | 〃    | 27965    | 25,047      |                    |
| 鹿児島銀行      | 大浦出張所  | 〃    | 3075040  | 2,062       | 旅行積立               |
| 〃          | 加世田支店  | 〃    | 3045534  | 63          |                    |
| 計          |        |      |          | 226,265,535 |                    |
| 鹿児島銀行      | 加世田支店  | 定期預金 | 4039320  | 20,187,878  |                    |
| 〃          | 〃      | 〃    | 4062194  | 20,129,646  |                    |
| 宮崎銀行       | 鹿児島南支店 | 〃    | 16979    | 20,000,000  |                    |
| 〃          | 〃      | 〃    | 16987    | 20,000,000  |                    |
| 計          |        |      |          | 80,317,524  |                    |
| 南さつま農業協同組合 | 大笠支所   | 定期貯金 | 08563125 | 10,080,865  |                    |
| 合 計        |        |      |          |             |                    |

(注) 1. 取引金融機関別に、かつ、預貯金の種類別に記入してください。  
 なお、記載口数が100口を超える場合には、期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。  
 2. 預貯金等の名義人が代表者になっているなど法人名と異なる場合には、「摘要」欄に「名義人〇〇〇〇」のようにその名義人を記入してください。

**預貯金等の内訳書**

| 金融機関名 | 支店名   | 種類     | 口座番号    | 期末現在高<br>円  | 摘要 |
|-------|-------|--------|---------|-------------|----|
| 鹿児島銀行 | 加世田支店 | 定期積立預金 | 4039751 | 966,830     |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
|       |       |        |         |             |    |
| 合 計   |       |        |         | 317,645,586 |    |

(注) 1. 取引金融機関別に、かつ、預貯金の種類別に記入してください。  
 なお、記載口数が100口を超える場合には、期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。  
 2. 預貯金等の名義人が代表者になっているなど法人名と異なる場合には、「摘要」欄に「名義人〇〇〇〇」のようにその名義人を記入してください。

**売掛金(未収入金)の内訳書**

| 科 目   | 登録番号<br>(法人番号) | 相 手 先       |               | 期末現在高<br>円 | 摘 要           |
|-------|----------------|-------------|---------------|------------|---------------|
|       |                | 名 称 ( 氏 名 ) | 所 在 地 ( 住 所 ) |            |               |
| 事業未収金 |                | 国保請求収入      |               | 16,131,213 | 3月分(入所)       |
| "     |                | "           |               | 15,123,167 | 2月分(入所)       |
| "     |                | "           |               | 3,041,962  | 3月分(ユニット)     |
| "     |                | "           |               | 2,826,800  | 2月分(ユニット)     |
| "     |                | "           |               | 1,455,290  | 3月分(短期)       |
| "     |                | "           |               | 1,308,508  | 2月分(短期)       |
| "     |                | "           |               | 32,335     | 2月分(予防短期)     |
| "     |                | "           |               | 25,456     | 3月分(予防短期)     |
| "     |                | 利用者請求       |               | 1,974,075  | 食費(入所)        |
| "     |                | "           |               | 1,775,819  | 本人負担(入所)      |
| "     |                | "           |               | 1,288,984  | 居住費(入所)       |
| "     |                | "           |               | 601,400    | 家賃(加世田セントラル)  |
| "     |                | "           |               | 599,606    | 本人負担(テ'イ'ビス)  |
| "     |                | "           |               | 520,300    | 管理費(笠沙セントラル)  |
| "     |                | "           |               | 505,176    | 居住費(ユニット)     |
| "     |                | "           |               | 501,800    | 食費等(加世田セントラル) |
| "     |                | "           |               | 498,000    | 食費等(笠沙セントラル)  |
| "     |                | "           |               | 477,400    | 管理費(加世田セントラル) |
| "     |                | "           |               | 473,000    | 家賃(笠沙セントラル)   |
| "     |                | "           |               | 352,640    | 食費(テ'イ'ビス)    |
| "     |                | "           |               | 345,145    | 食費(ユニット)      |
| "     |                | "           |               | 314,732    | 本人負担(ユニット)    |
| "     |                | "           |               | 212,885    | 食費(短期)        |
| "     |                | "           |               | 159,949    | 本人負担(短期)      |
| "     |                | "           |               | 106,420    | 居住費(短期)       |
| "     |                | "           |               | 44,400     | 他利用料(入所)      |
| 合 計   |                |             |               |            |               |

- (注)
- 「科目」欄には、売掛金、未収入金の別を記入してください。
  - 相手先別期末現在高が50万円以上のもの(50万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額なものから5口程度)については各別に記入し、その他は一括して記入してください。
  - 上記2により記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
    - 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入(この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入)
    - 期末現在高を自社の支店又は事業所等で記入(支店又は事業所等の名称を「名称(氏名)」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額(50万円未満のものも含む合計金額)を記入)
 なお、記載口数が100口を超えるか否かは、売掛金と未収入金との合計口数で判断してください。
  - 「登録番号(法人番号)」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「名称(氏名)」欄及び「所在地(住所)」欄の記載を省略しても差し支えありません。
 

なお、登録番号を記載する際には、「T」を含めて記載してください。
  - 未収入金については、その取引内容を「摘要」欄に記入してください。
 

なお、上記3②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。



**売掛金(未収入金)の内訳書**

| 科 目   | 登録番号<br>(法人番号) | 相 手         |               | 期末現在高<br>円 | 摘 要           |
|-------|----------------|-------------|---------------|------------|---------------|
|       |                | 名 称 ( 氏 名 ) | 所 在 地 ( 住 所 ) |            |               |
| 事業未収金 |                | 利用者請求       |               | 9,100      | 他利用料 (ユニット)   |
| 〃     |                | 〃           |               | 5,610      | 他利用料 (短期)     |
| 〃     |                | 〃           |               | 2,980      | 他利用料 (デｲｰﾋﾞｽ) |
| 〃     |                | 国保連合会給付費    |               | 2,641,860  | 3月 (デｲｰﾋﾞｽ)   |
| 〃     |                | 〃           |               | 2,464,065  | 2月 (デｲｰﾋﾞｽ)   |
| 〃     |                | 〃           |               | 259,440    | 3月 (居宅介護支援事業) |
| 〃     |                | 〃           |               | 243,960    | 2月 (居宅介護支援事業) |
| 〃     |                | 〃           |               | 147,492    | 3月 (予防)       |
| 〃     |                | 〃           |               | 121,797    | 2月 (予防)       |
| 計     |                |             |               | 56,592,766 |               |
| 未収金   |                | ヤクルト        |               | 4,220      | 自販機未収金        |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
|       |                |             |               |            |               |
| 合 計   |                |             |               | 56,596,986 |               |

(注) 1. 「科目」欄には、売掛金、未収入金の別を記入してください。  
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のもの(50万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額なものから5口程度)については各別に記入し、その他は一括して記入してください。  
 3. 上記2により記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。  
 ① 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入(この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入)  
 ② 期末現在高を自社の支店又は事業所別等で記入(支店又は事業所等の名称を「名称(氏名)」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額(50万円未満のものも含む合計金額)を記入)  
 なお、記載口数が100口を超えるか否かは、売掛金と未収入金との合計口数で判断してください。  
 4. 「登録番号(法人番号)」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「名称(氏名)」欄及び「所在地(住所)」欄の記載を省略しても差し支えありません。  
 なお、登録番号を記載する際には、「T」を含めて記載してください。  
 5. 未収入金については、その取引内容を「摘要」欄に記入してください。  
 なお、上記3②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。



買掛金(未払金・未払費用)の内訳書

| 科目      | 登録番号<br>(法人番号) | 相手先         |                   | 期末現在高<br>円 | 摘要 |
|---------|----------------|-------------|-------------------|------------|----|
|         |                | 名称(氏名)      | 所在地(住所)           |            |    |
| 事業未払金   |                | (医) 孝仁会     | 南さつま市笠沙町片浦1254番地  | 492,000    |    |
| 〃       |                | 塩屋建設        |                   | 475,217    |    |
| 〃       |                | 有限会社スーパーオーキ | 南さつま市大浦町1923番地    | 455,906    |    |
| 〃       |                | 岩田産業(株)     | いちき串木野市大里2618-1   | 455,036    |    |
| 〃       |                | アサヒ物産(株)    | 鹿児島市武岡4-6-2       | 415,179    |    |
| 〃       |                | 岡村商店        |                   | 387,629    |    |
| 〃       |                | ワキューセイメイ(株) | 始良市平松3467番地12     | 342,784    |    |
| 〃       |                | 西原商会        | 鹿児島市与郎1丁目10-21    | 296,719    |    |
| 〃       |                | 株式会社南給      | 鹿児島市西別府町2995-6    | 265,484    |    |
| 〃       |                | 鹿児島酸素       |                   | 148,610    |    |
| 〃       |                | 黒瀬誠         |                   | 134,850    |    |
| 〃       |                | 諸口          |                   | 412,747    |    |
| 計       |                |             |                   | 4,282,161  |    |
| その他の未払金 |                | 中釜電設        | 南さつま市加世田宮原3538番地1 | 1,100,000  |    |
| 〃       |                | 上村自動車工業     |                   | 99,433     |    |
| 〃       |                | コスモクリーン     |                   | 92,620     |    |
| 〃       |                | 日光機械リース     |                   | 83,050     |    |
| 〃       |                | 日本ガスエネルギー   |                   | 75,794     |    |
| 〃       |                | 南薩東京社       |                   | 55,000     |    |
| 〃       |                | 中崎公認会計士事務所  | 鹿児島市加治屋町4-35      | 55,000     |    |
| 〃       |                | 永田モータース     |                   | 54,600     |    |
| 〃       |                | 諸口          |                   | 216,560    |    |
| 合計      |                |             |                   |            |    |

- (注) 1. 「科目」欄には、買掛金、未払金、未払費用の別を記入してください。  
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のもの(50万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額なものから5口程度)については各別に記入し、その他を一括して記入してください。  
 3. 上記2により記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。  
 ① 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入(この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入)  
 ② 期末現在高を自社の支店又は事業所別等で記入(支店又は事業所等の名称を「名称(氏名)」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額(50万円未満のものも含む合計金額)を記入)  
 なお、記載口数が100口を超えるか否かは、買掛金、未払金及び未払費用との合計口数で判断してください。  
 4. 「登録番号(法人番号)」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「名称(氏名)」欄及び「所在地(住所)」欄の記載を省略しても差し支えありません。  
 なお、登録番号を記載する際には、「T」を含めて記載してください。  
 5. 未払金については、その取引内容を「摘要」欄に記入してください。  
 なお、上記3②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。  
 6. 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与(使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。)のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

| 未払配当金 | 支払確定年月日 | 期末現在高 円 | 未払役員賞与 | 支払確定年月日 | 期末現在高 円 |
|-------|---------|---------|--------|---------|---------|
|       | ・       | ・       |        |         | ・       |
| ・     | ・       |         | ・      |         |         |



## 仮受金(前受金・預り金)の内訳書

| 科 目 | 登録番号<br>(法人番号) | 相 手 先     |             |                | 期末現在高<br>円 | 摘 要 |
|-----|----------------|-----------|-------------|----------------|------------|-----|
|     |                | 名 称 (氏 名) | 所 在 地 (住 所) | 法人・代表<br>者との関係 |            |     |
| 預り金 |                | 雇用保険料他    |             |                | 226,901    |     |
| 〃   |                | 源泉所得税     |             |                | 483,162    |     |
| 〃   |                | 社会保険      |             |                | 1,862,753  |     |
| 〃   |                | 旅行積立      |             |                | 107,000    |     |
| 〃   |                | 退職共済      |             |                | 7,000      |     |
| 〃   |                | 利用者       |             |                | 1,526,534  | 特養  |
|     |                |           |             |                |            |     |
|     |                |           |             |                |            |     |
|     |                |           |             |                |            |     |
|     |                |           |             |                |            |     |
|     |                |           |             |                |            |     |
| 合 計 |                |           |             |                | 4,213,350  |     |

- (注) 1. 「科目」欄には、仮受金、前受金、預り金の別を記入してください。  
2. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入してください。  
3. 相手先が「役員、株主又は関係会社」のものについては、期末現在高が50万円未満であっても全て各別に記入してください。  
4. 上記2による記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。  
① 期末現在高の多額なものを100口についてのみ記入（この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入）  
なお、相手先が「役員、株主又は関係会社」である場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。  
② 期末現在高を自社の支店又は事業所別等で記入（支店又は事業所等の名称を「名称（氏名）」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額（50万円未満のものも含む合計金額）を記入）  
なお、記載口数が100口を超えるか否かは、仮受金、前受金及び預り金との合計口数で判断してください。  
5. 「登録番号（法人番号）」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「名称（氏名）」欄及び「所在地（住所）」欄の記載を省略しても差し支えありません。  
なお、登録番号を記載する際には、「T」を含めて記載してください。  
6. 「摘要」欄には、例えば「受注工事の前受金」、「源泉所得税預り金」等と記入してください。  
なお、上記4②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。  
7. 社内預金である場合には、「相手先」欄に「社内預金」と、「期末現在高」欄に期末現在高の合計額を、「摘要」欄には期中の支払利息額（未払利息を含みます。）をそれぞれ記入してください。

## 源泉所得税預り金の内訳

| 支払年月<br>年 月 分 | 所得の種類 | 期末現在高<br>円 | 支払年月<br>年 月 分 | 所得の種類 | 期末現在高<br>円 |
|---------------|-------|------------|---------------|-------|------------|
|               |       |            |               |       |            |
|               |       |            |               |       |            |
|               |       |            |               |       |            |
|               |       |            |               |       |            |
|               |       |            |               |       |            |
|               |       |            |               |       |            |

- (注) 「所得の種類」欄には、給与所得は「給」、退職所得は「退」、報酬・料金等は「報」、利息所得は「利」、配当所得は「配」、非居住者等所得は「非」と簡記してください。