

法人単位資金収支計算書  
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                            |            |                        | 予算(A)        | 決算(B)        | 差異(A)-(B)     | 備考 |
|---------------------------------|------------|------------------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 事業活動による収支                       | 収入         | 介護保険事業収入               | 799,704,530  | 795,545,992  | 4,158,538     |    |
|                                 |            | 老人福祉事業収入               | 138,631,720  | 151,264,879  | △ 12,633,159  |    |
|                                 |            | 高齢者共生型町づくり事業収入         | 9,922,754    | 9,310,656    | 612,098       |    |
|                                 |            | 経常経費寄附金収入              |              | 334,000      | △ 334,000     |    |
|                                 |            | 受取利息配当金収入              | 27,000       | 375,658      | △ 348,658     |    |
|                                 |            | その他の収入                 | 2,736,996    | 2,306,094    | 430,902       |    |
|                                 | 事業活動収入計(1) |                        | 951,023,000  | 959,137,279  | △ 8,114,279   |    |
|                                 | 支出         | 人件費支出                  | 573,773,782  | 568,392,014  | 5,381,768     |    |
|                                 |            | 事業費支出                  | 153,692,831  | 160,975,847  | △ 7,283,016   |    |
|                                 |            | 事務費支出                  | 215,274,760  | 217,732,729  | △ 2,457,969   |    |
| 利用者負担軽減額                        |            |                        | 63,738       | △ 63,738     |               |    |
| その他の支出                          |            | 222,000                | 147,140      | 74,860       |               |    |
| 事業活動支出計(2)                      |            | 942,963,373            | 947,311,468  | △ 4,348,095  |               |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |            | 8,059,627              | 11,825,811   | △ 3,766,184  |               |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入         | 施設整備等補助金収入             | 36,417,000   | 22,417,000   | 14,000,000    |    |
|                                 |            | 施設整備等収入計(4)            | 36,417,000   | 22,417,000   | 14,000,000    |    |
|                                 | 支出         | 固定資産取得支出               | 69,316,000   | 31,610,590   | 37,705,410    |    |
|                                 |            | 施設整備等支出計(5)            | 69,316,000   | 31,610,590   | 37,705,410    |    |
|                                 |            | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 32,899,000 | △ 9,193,590  | △ 23,705,410  |    |
| その他の活動による収支                     | 収入         | その他の活動による収入            |              |              |               |    |
|                                 |            | 定期預金取崩収入(基本財産)         |              | 1,000,000    | △ 1,000,000   |    |
|                                 |            | その他の活動収入計(7)           |              | 1,000,000    | △ 1,000,000   |    |
|                                 | 支出         | その他の活動による支出            | 12,000       |              | 12,000        |    |
|                                 |            | 定期預金取得支出(基本財産)         |              | 1,000,000    | △ 1,000,000   |    |
|                                 |            | その他の活動支出計(8)           | 12,000       | 1,000,000    | △ 988,000     |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |            | △ 12,000               | 0            | △ 12,000     |               |    |
| 予備費支出(10)                       |            |                        | —            |              |               |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |            | △ 24,851,373           | 2,632,221    | △ 27,483,594 |               |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |            |                        |              | 823,039,520  | △ 823,039,520 |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |            |                        | △ 24,851,373 | 825,671,741  | △ 850,523,114 |    |

法人単位事業活動計算書  
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                       |                                             |                | 当年度決算 (A)     | 前年度決算 (B)     | 増減 (A) - (B) |
|----------------------------|---------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| サービス活動増減の部                 | 収益                                          | 介護保険事業収益       | 795,545,992   | 826,313,833   | △ 30,767,841 |
|                            |                                             | 老人福祉事業収益       | 144,964,879   | 141,320,704   | 3,644,175    |
|                            |                                             | 高齢者共生型町づくり事業収益 | 9,310,656     | 9,974,274     | △ 663,618    |
|                            |                                             | 経常経費寄附金収益      | 334,000       | 5,000         | 329,000      |
|                            |                                             | サービス活動収益計 (1)  | 950,155,527   | 977,613,811   | △ 27,458,284 |
|                            | 費用                                          | 人件費            | 563,818,014   | 543,602,520   | 20,215,494   |
|                            |                                             | 事業費            | 154,375,847   | 150,855,898   | 3,519,949    |
|                            |                                             | 事務費            | 217,732,729   | 217,361,023   | 371,706      |
|                            |                                             | 利用者負担軽減額       | 63,738        | 120,191       | △ 56,453     |
|                            |                                             | 減価償却費          | 113,408,707   | 113,250,683   | 158,024      |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 56,564,287                                | △ 56,249,728   | △ 314,559     |               |              |
| サービス活動費用計 (2)              |                                             | 992,834,748    | 968,940,587   | 23,894,161    |              |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) |                                             | △ 42,679,221   | 8,673,224     | △ 51,352,445  |              |
| サービス活動外増減の部                | 収益                                          | 受取利息配当金収益      | 375,658       | 9,739         | 365,919      |
|                            |                                             | その他のサービス活動外収益  | 2,306,094     | 2,091,683     | 214,411      |
|                            | サービス活動外収益計 (4)                              |                | 2,681,752     | 2,101,422     | 580,330      |
|                            | 費用                                          | その他のサービス活動外費用  | 147,140       | 123,450       | 23,690       |
|                            |                                             | サービス活動外費用計 (5) |               | 147,140       | 123,450      |
|                            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 |                | 2,534,612     | 1,977,972     | 556,640      |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)     |                                             | △ 40,144,609   | 10,651,196    | △ 50,795,805  |              |
| 特別増減の部                     | 収益                                          | 施設整備等補助金収益     | 22,417,000    |               | 22,417,000   |
|                            |                                             | 特別収益計 (8)      |               | 22,417,000    | 0            |
|                            | 費用                                          | 固定資産売却損・処分損    |               | 3             | △ 3          |
|                            |                                             | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 22,417,000    |               | 22,417,000   |
|                            |                                             | 特別費用計 (9)      |               | 22,417,000    | 3            |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9)    |                                             | 0              | △ 3           | 3             |              |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) |                                             | △ 40,144,609   | 10,651,193    | △ 50,795,802  |              |
| 繰越活動増減差額の部                 | 前期繰越活動増減差額 (12)                             |                | 1,494,550,525 | 1,483,899,332 | 10,651,193   |
|                            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              |                | 1,454,405,916 | 1,494,550,525 | △ 40,144,609 |
|                            | 基本金取崩額 (14)                                 |                |               |               |              |
|                            | その他の積立金取崩額 (15)                             |                |               |               |              |
|                            | その他の積立金積立額 (16)                             |                |               |               |              |
|                            |                                             |                |               |               |              |
|                            | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) |                | 1,454,405,916 | 1,494,550,525 | △ 40,144,609 |

(単位:円)

| 資産の部     |               |               |              | 負債の部         |               |               |              |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|          | 当年度末          | 前年度末          | 増減           |              | 当年度末          | 前年度末          | 増減           |
| 流動資産     | 930,833,440   | 937,078,735   | △ 6,245,295  | 流動負債         | 132,273,699   | 145,725,215   | △ 13,451,516 |
| 現金預金     | 743,261,019   | 773,521,485   | △ 30,260,466 | 事業未払金        | 80,819,272    | 89,025,763    | △ 8,206,491  |
| 事業未収金    | 143,394,355   | 143,641,812   | △ 247,457    | 未払費用         | 21,993,353    | 20,034,102    | 1,959,251    |
| 未収補助金    | 26,195,795    | 1,964,505     | 24,231,290   | 職員預り金        | 2,349,074     | 4,979,350     | △ 2,630,276  |
| 貯蔵品      | 139,000       | 88,000        | 51,000       | 賞与引当金        | 27,112,000    | 31,686,000    | △ 4,574,000  |
| 立替金      | 138,600       | 178,200       | △ 39,600     |              |               |               |              |
| 前払費用     | 2,990,704     | 3,515,636     | △ 524,932    |              |               |               |              |
| 仮払金      | 14,713,967    | 14,169,097    | 544,870      |              |               |               |              |
| 固定資産     | 2,304,060,698 | 2,385,858,815 | △ 81,798,117 | 固定負債         | 30,000,000    | 30,300,000    | △ 300,000    |
| 基本財産     | 2,026,324,901 | 2,095,624,899 | △ 69,299,998 | 長期預り金        | 30,000,000    | 30,300,000    | △ 300,000    |
| 土地       | 560,714,151   | 560,714,151   | 0            | 負債の部合計       | 162,273,699   | 176,025,215   | △ 13,751,516 |
| 建物       | 1,464,610,750 | 1,533,910,748 | △ 69,299,998 | 純資産の部        |               |               |              |
| 定期預金     | 1,000,000     | 1,000,000     | 0            | 基本金          | 472,466,566   | 472,466,566   | 0            |
| その他の固定資産 | 277,735,797   | 290,233,916   | △ 12,498,119 | 第 1 号基本金     | 472,466,566   | 472,466,566   | 0            |
| 建物       | 10,686,558    | 11,384,478    | △ 697,920    | 国庫補助金等特別積立金  | 1,145,747,957 | 1,179,895,244 | △ 34,147,287 |
| 建物附属設備   | 186,546,446   | 189,817,536   | △ 3,271,090  | その他の積立金      | 0             | 0             | 0            |
| 構築物      | 17,738,440    | 20,197,957    | △ 2,459,517  | 次期繰越活動増減差額   | 1,454,405,916 | 1,494,550,525 | △ 40,144,609 |
| 機械及び装置   | 2,385,611     | 3,817,649     | △ 1,432,038  | (うち当期活動増減差額) | △ 40,144,609  | 10,651,193    | △ 50,795,802 |
| 器具及び備品   | 41,479,022    | 52,921,538    | △ 11,442,516 |              |               |               |              |
| 電話加入権    | 1,936,976     | 1,936,976     | 0            |              |               |               |              |
| 水道施設利用権  | 1,553,065     | 1,936,974     | △ 383,909    |              |               |               |              |
| 無形固定資産   | 2,167,200     | 2,259,600     | △ 92,400     |              |               |               |              |
| ソフトウェア   | 8,704,679     | 1,423,408     | 7,281,271    |              |               |               |              |
| 差入保証金    | 4,537,800     | 4,537,800     | 0            | 純資産の部合計      | 3,072,620,439 | 3,146,912,335 | △ 74,291,896 |
| 資産の部合計   | 3,234,894,138 | 3,322,937,550 | △ 88,043,412 | 負債及び純資産の部合計  | 3,234,894,138 | 3,322,937,550 | △ 88,043,412 |

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし
2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法
  - 建物、建物付属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利（水道施設利用権）一定額法
  - リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
該当なし  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
該当なし

(2) 引当金の計上基準
  - 退職給付引当金－該当なし
  - 賞与引当金－ 職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している.
3. 重要な会計方針の変更  
平成26年度より新しい社会福祉法人会計基準  
(雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号 平成23年7月27日付通知) に移行している。
4. 法人で採用する退職給付制度  
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度および、三井信託銀行の確定給付型企业年金制度によっている。
5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分  
当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳書（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳書（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳書（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点（社会福祉事業）

イ 特別養護老人ホーム大原ホーム拠点（社会福祉事業）

ウ 朱雀デイサービスセンター拠点（社会福祉事業）

エ ケアハウスやまびこ拠点（社会福祉事業）

オ 大原健幸の郷拠点（公益事業）
6. 基本財産の増減の内容及び金額  
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高         | 当期増加額     | 当期減少額      | 当期末残高         |
|---------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 土地      | 560,714,151   | 0         | 0          | 560,714,151   |
| 建物      | 1,533,910,748 | 0         | 69,299,998 | 1,464,610,750 |
| 定期預金    | 1,000,000     | 1,000,000 | 1,000,000  | 1,000,000     |
| 合計      | 2,095,624,899 | 1,000,000 | 70,299,998 | 2,026,324,901 |

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
8. 担保に供している資産  
該当なし
9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

|      | 取得価額          | 減価償却累計額       | 当期末残高         |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 基本財産 |               |               |               |
| 建物   | 3,180,989,567 | 1,716,378,817 | 1,464,610,750 |
| 土地   | 560,714,151   | 0             | 560,714,151   |
| 小計   | 3,741,703,718 | 1,716,378,817 | 2,025,324,901 |

|          |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| その他の固定資産 |               |               |               |
| 建物       | 42,669,172    | 31,982,614    | 10,686,558    |
| 建物附属設備   | 458,015,623   | 271,469,177   | 186,546,446   |
| 構築物      | 97,308,861    | 79,570,421    | 17,738,440    |
| 機械及び装置   | 23,814,693    | 21,429,082    | 2,385,611     |
| 器具及び備品   | 236,521,784   | 195,042,762   | 41,479,022    |
| ソフトウェア   | 11,896,500    | 3,191,821     | 8,704,679     |
| 電話加入権    | 1,936,976     | 0             | 1,936,976     |
| 水道施設利用権  | 5,730,000     | 4,176,935     | 1,553,065     |
| 無形固定資産   | 4,200,000     | 2,032,800     | 2,167,200     |
| 小計       | 882,093,609   | 608,895,612   | 273,197,997   |
| 合計       | 4,623,797,327 | 2,325,274,429 | 2,298,522,898 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。(単位:円)

|       |             |               |             |
|-------|-------------|---------------|-------------|
|       | 債権額         | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高    |
| 事業未収金 | 143,394,355 | 0             | 143,394,355 |
| 未収補助金 | 26,195,795  | 0             | 26,195,795  |
| 合計    | 169,590,150 | 0             | 169,590,150 |

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

12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。(単位:円)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産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