

# 令和5年度決算報告書

社会福祉法人 市原寮

貸借対照表

第三号第一様式

2024年3月31日現在

社会福祉法人 市原寮

(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	1,017,010,008	916,985,146	100,024,862	流動負債	652,039,377	542,864,561	109,174,816
現金預金	449,679,382	340,733,020	108,946,362	短期運営資金借入金	143,600,000	47,600,000	96,000,000
事業未収金	561,573,225	570,005,823	△ 8,432,598	事業未払金	313,651,466	303,577,238	10,074,228
未収金	74,004	77,022	△ 3,018	1年以内返済予定設備資金借入金	65,821,000	89,031,000	△ 23,210,000
未収補助金	0	366,000	△ 366,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	47,346,000	37,496,000	9,850,000
立替金	1,221,710	1,159,424	62,286	1年以内返済予定リース債務	6,725,240	0	6,725,240
前払費用	4,461,687	4,643,857	△ 182,170	1年以内支払予定長期未払金	3,514,104	7,028,208	△ 3,514,104
固定資産	4,231,247,340	4,388,816,407	△ 157,569,067	未払費用	23,210	0	23,210
基本財産	3,088,158,152	3,199,866,243	△ 111,708,091	預り金	290,000	870,000	△ 580,000
土地	704,363,609	704,363,609	0	職員預り金	25,079,414	10,811,078	14,268,336
建物	2,383,794,543	2,495,502,634	△ 111,708,091	仮受金	2,286	0	2,286
その他の固定資産	1,143,089,188	1,188,950,164	△ 45,860,976	賞与引当金	45,986,657	46,451,037	△ 464,380
土地	536,578,882	536,578,882	0	固定負債	1,254,267,354	1,432,955,508	△ 178,688,154
建物	391,186,027	442,019,183	△ 50,833,156	設備資金借入金	873,630,000	939,451,000	△ 65,821,000
構築物	87,319,539	87,527,422	△ 207,883	長期運営資金借入金	356,818,000	489,765,000	△ 132,947,000
機械及び装置	28,185,057	30,001,271	△ 1,816,214	リース債務	23,593,950	0	23,593,950
車両運搬具	735,446	981,133	△ 245,687	退職給付引当金	225,404	225,404	0
器具及び備品	71,158,902	65,820,861	5,338,041	長期未払金	0	3,514,104	△ 3,514,104
その他の積立資産	11,360,073	11,359,745	328	負債の部合計	1,906,306,731	1,975,820,069	△ 69,513,338
権利	2,605,334	2,709,334	△ 104,000	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	13,201,004	11,193,409	2,007,595	基本金	473,643,758	473,643,758	0
退職給付引当資産	225,404	225,404	0	国庫補助金等特別積立金	1,281,361,406	1,350,215,456	△ 68,854,050
差入保証金	523,520	523,520	0	その他の積立金	11,359,745	11,359,745	0
その他の固定資産	10,000	10,000	0	協同積立金	9,745	9,745	0
				建設積立金	11,350,000	11,350,000	0
				次期繰越活動増減差額	1,575,585,708	1,494,762,525	80,823,183
				(うち当期活動増減差額)	80,823,183	7,257,032	73,566,151
				純資産の部合計	3,341,950,617	3,329,981,484	11,969,133
資産の部合計	5,248,257,348	5,305,801,553	△ 57,544,205	負債及び純資産の部合計	5,248,257,348	5,305,801,553	△ 57,544,205

資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

社会福祉法人 市原寮

(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	2,647,452,000	2,730,608,761 Δ	83,156,761	
	老人福祉事業収入	132,000,000	129,881,043	2,118,957	
	保育事業収入	1,271,000	0	1,271,000	
	障害福祉サービス等事業収入	5,316,000	5,563,235 Δ	247,235	
	医療事業収入	63,533,000	69,416,890 Δ	5,883,890	
	経常経費寄附金収入	662,000	130,000	532,000	
	受取利息配当金収入	5,000	4,561	439	
	その他の収入	17,842,000	25,395,098 Δ	7,553,098	
	事業活動収入計(1)	2,868,081,000	2,960,999,588 Δ	92,918,588	
	事業活動による支出	人件費支出	1,748,351,000	1,793,276,486 Δ	44,925,486
事業費支出		455,891,000	475,436,005 Δ	19,545,005	
事務費支出		416,015,000	463,524,787 Δ	47,509,787	
支払利息支出		23,755,000	21,801,385	1,953,615	
事業活動支出計(2)		2,644,012,000	2,754,038,663 Δ	110,026,663	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	224,069,000	206,960,925	17,108,075		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	4,864,000 Δ	4,864,000	
	固定資産売却収入	0	50,179 Δ	50,179	
	施設整備等収入計(4)	0	4,914,179 Δ	4,914,179	
	設備資金借入金元金償還支出	93,750,000	89,031,000	4,719,000	
	固定資産取得支出	12,409,000	7,578,537	4,830,463	
	固定資産除却・廃棄支出	0	50,179 Δ	50,179	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,853,050 Δ	4,853,050		
施設整備等支出計(5)	106,159,000	101,512,766	4,646,234		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	Δ 106,159,000	Δ 96,598,587	Δ 9,560,413		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	0	96,664,000 Δ	96,664,000	
	その他の活動収入計(7)	0	96,664,000 Δ	96,664,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出	80,000,000	219,761,000 Δ	139,761,000	
	積立資産支出	0	328 Δ	328	
	その他の活動による支出	0	7,028,208 Δ	7,028,208	
	その他の活動支出計(8)	80,000,000	226,789,536 Δ	146,789,536	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	Δ 80,000,000	Δ 130,125,536	50,125,536		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	37,910,000	Δ 19,763,198	57,673,198		
前期末支払資金残高(12)	0	554,126,830 Δ	554,126,830		
当期末支払資金残高(11) + (12)	37,910,000	534,363,632 Δ	496,453,632		

事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

社会福祉法人 市原寮

(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	2,730,608,761	2,695,545,254	35,063,507
	老人福祉事業収益	129,881,043	129,223,683	657,360
	障害福祉サービス等事業収益	5,563,235	5,523,779	39,456
	医療事業収益	69,416,890	68,073,104	1,343,786
	経常経費寄附金収益	130,000	661,720 Δ	531,720
	その他の収益	6,926,066	2,733,428	4,192,638
	サービス活動収益計 (1)	2,942,525,995	2,901,760,968	40,765,027
	費用			
	人件費	1,792,812,106	1,819,866,257 Δ	27,054,151
事業費	475,992,005	480,951,413 Δ	4,959,408	
事務費	463,524,787	456,385,788	7,138,999	
減価償却費	200,269,993	201,587,235 Δ	1,317,242	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 68,854,050 Δ	69,976,398	1,122,348	
その他の費用	6,926,066	2,733,428	4,192,638	
サービス活動費用計 (2)	2,870,670,907	2,891,547,723 Δ	20,876,816	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	71,855,088	10,213,245	61,641,843	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,561	5,355 Δ	794
	その他のサービス活動外収益	25,951,098	20,753,337	5,197,761
	サービス活動外収益計 (4)	25,955,659	20,758,692	5,196,967
	費用			
支払利息	21,801,385	23,714,904 Δ	1,913,519	
サービス活動外費用計 (5)	21,801,385	23,714,904 Δ	1,913,519	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,154,274 Δ	2,956,212	7,110,486	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	76,009,362	7,257,033	68,752,329	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,864,000	0	4,864,000
	特別収益計 (8)	4,864,000	0	4,864,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	50,179	1	50,178	
特別費用計 (9)	50,179	1	50,178	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	4,813,821 Δ	1	4,813,822	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	80,823,183	7,257,032	73,566,151	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,494,762,525	1,487,505,821	7,256,704
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,575,585,708	1,494,762,853	80,822,855
	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	328 Δ	328
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	1,575,585,708	1,494,762,525	80,823,183	

貸借対照表内訳表

第三号第二様式

2024年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計			
流動資産	984,964,354	32,045,654	1,017,010,008	0	1,017,010,008			
現金預金	442,009,681	7,669,701	449,679,382	0	449,679,382			
事業未収金	537,990,196	23,583,029	561,573,225	0	561,573,225			
未収金	59,637	14,367	74,004	0	74,004			
立替金	1,191,710	30,000	1,221,710	0	1,221,710			
前払費用	3,713,130	748,557	4,461,687	0	4,461,687			
固定資産	4,273,414,027	74,021,752	4,347,435,779	△ 116,188,439	4,231,247,340			
基本財産	3,064,361,829	23,796,323	3,088,158,152	0	3,088,158,152			
土地	704,363,609	0	704,363,609	0	704,363,609			
建物	2,359,998,220	23,796,323	2,383,794,543	0	2,383,794,543			
その他の固定資産	1,209,052,198	50,225,429	1,259,277,627	△ 116,188,439	1,143,089,188			
土地	536,578,882	0	536,578,882	0	536,578,882			
建物	359,929,421	31,256,606	391,186,027	0	391,186,027			
事業区分間長期貸付金	116,188,439	0	116,188,439	△ 116,188,439	0			
構築物	86,969,721	349,818	87,319,539	0	87,319,539			
機械及び装置	27,417,451	767,606	28,185,057	0	28,185,057			
車輛運搬具	476,793	258,653	735,446	0	735,446			
器具及び備品	65,159,613	5,999,289	71,158,902	0	71,158,902			
権利	2,605,334	0	2,605,334	0	2,605,334			
ソフトウェア	12,967,620	233,384	13,201,004	0	13,201,004			
退職給付引当資産	225,404	0	225,404	0	225,404			
差入保証金	523,520	0	523,520	0	523,520			
その他の固定資産	10,000	0	10,000	0	10,000			
その他の積立資産	0	11,360,073	11,360,073	0	11,360,073			
資産の部合計	5,258,378,381	106,067,406	5,364,445,787	△ 116,188,439	5,248,257,348			
流動負債	640,342,033	11,697,344	652,039,377	0	652,039,377			
短期運営資金借入金	143,600,000	0	143,600,000	0	143,600,000			
事業未払金	304,575,105	9,076,361	313,651,466	0	313,651,466			
1年以内返済予定設備資金借入金	65,797,080	23,920	65,821,000	0	65,821,000			
1年以内返済予定長期運営資金借入金	47,346,000	0	47,346,000	0	47,346,000			
1年以内返済予定リース債務	5,997,504	727,736	6,725,240	0	6,725,240			
1年以内支払予定長期未払金	3,514,104	0	3,514,104	0	3,514,104			
未払費用	23,210	0	23,210	0	23,210			
預り金	0	290,000	290,000	0	290,000			
職員預り金	24,740,934	338,480	25,079,414	0	25,079,414			
仮受金	2,286	0	2,286	0	2,286			
賞与引当金	44,745,810	1,240,847	45,986,657	0	45,986,657			
固定負債	1,251,462,825	118,992,968	1,370,455,793	△ 116,188,439	1,254,267,354			
設備資金借入金	873,600,960	29,040	873,630,000	0	873,630,000			
長期運営資金借入金	356,818,000	0	356,818,000	0	356,818,000			
リース債務	20,818,461	2,775,489	23,593,950	0	23,593,950			
事業区分間長期借入金	0	116,188,439	116,188,439	△ 116,188,439	0			
退職給付引当金	225,404	0	225,404	0	225,404			
負債の部合計	1,891,804,858	130,690,312	2,022,495,170	△ 116,188,439	1,906,306,731			
基本金	420,563,810	53,079,948	473,643,758	0	473,643,758			
国庫補助金等特別積立金	1,281,075,093	286,313	1,281,361,406	0	1,281,361,406			
その他の積立金	0	11,359,745	11,359,745	0	11,359,745			
次期繰越活動増減差額	1,664,934,620	△ 89,348,912	1,575,585,708	0	1,575,585,708			
(うち当期活動増減差額)	82,697,117	△ 1,873,934	80,823,183	0	80,823,183			
純資産の部合計	3,366,573,523	△ 24,622,906	3,341,950,617	0	3,341,950,617			

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計				
負債及び純資産の部合計	5,258,378,381	106,067,406	5,364,445,787	△ 116,188,439	5,248,257,348				

資金収支内訳表

第一号第二様式

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計			
事業活動による収入	介護保険事業収入	2,643,373,787	87,234,974	2,730,608,761	0	2,730,608,761			
	老人福祉事業収入	129,881,043	0	129,881,043	0	129,881,043			
	障害福祉サービス等事業収入	5,563,235	0	5,563,235	0	5,563,235			
	医療事業収入	0	69,416,890	69,416,890	0	69,416,890			
	経常経費寄附金収入	130,000	0	130,000	0	130,000			
	受取利息配当金収入	4,233	328	4,561	0	4,561			
	その他の収入	30,827,484	2,049,680	32,877,164	△ 7,482,066	25,395,098			
	事業活動収入計 (1)	2,809,779,782	158,701,872	2,968,481,654	△ 7,482,066	2,960,999,588			
	人件費支出	1,744,416,152	48,860,334	1,793,276,486	0	1,793,276,486			
	事業費支出	441,646,862	34,345,143	475,992,005	△ 556,000	475,436,005			
事務費支出	394,534,847	68,989,940	463,524,787	0	463,524,787				
支払利息支出	21,801,385	0	21,801,385	0	21,801,385				
その他の支出	6,887,346	38,720	6,926,066	△ 6,926,066	0				
事業活動支出計 (2)	2,609,286,592	152,234,137	2,761,520,729	△ 7,482,066	2,754,038,663				
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	200,493,190	6,467,735	206,960,925	0	206,960,925				
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	4,864,000	0	4,864,000	0	4,864,000			
	固定資産売却収入	50,179	0	50,179	0	50,179			
	施設整備等収入計 (4)	4,914,179	0	4,914,179	0	4,914,179			
	設備資金借入金元金償還支出	89,010,760	20,240	89,031,000	0	89,031,000			
	固定資産取得支出	5,881,369	1,697,168	7,578,537	0	7,578,537			
施設整備等による支出	固定資産除却・廃棄支出	50,179	0	50,179	0	50,179			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,471,755	381,295	4,853,050	0	4,853,050			
	施設整備等支出計 (5)	99,414,063	2,098,703	101,512,766	0	101,512,766			
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 94,499,884	△ 2,098,703	△ 96,598,587	0	△ 96,598,587			
	長期運営資金借入金収入	96,664,000	0	96,664,000	0	96,664,000			
その他の活動による収入	事業区分間長期借入金収入	0	116,188,439	116,188,439	△ 116,188,439	0			
	事業区分間長期貸付金回収収入	117,782,162	0	117,782,162	△ 117,782,162	0			
	その他の活動収入計 (7)	214,446,162	116,188,439	330,634,601	△ 233,970,601	96,664,000			
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	219,761,000	0	219,761,000	0	219,761,000			
	積立資産支出	0	328	328	0	328			
	事業区分間長期貸付金支出	116,188,439	0	116,188,439	△ 116,188,439	0			
	事業区分間長期借入金返済支出	0	117,782,162	117,782,162	△ 117,782,162	0			
	その他の活動による支出	7,028,208	0	7,028,208	0	7,028,208			
	その他の活動支出計 (8)	342,977,647	117,782,490	460,760,137	△ 233,970,601	226,789,536			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 128,531,485	△ 1,594,051	△ 130,125,536	0	△ 130,125,536				
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	△ 22,538,179	2,774,981	△ 19,763,198	0	△ 19,763,198				
前期末支払資金残高 (11)	534,560,998	19,565,832	554,126,830	0	554,126,830				
当期末支払資金残高 (10) + (11)	512,022,819	22,340,813	534,363,632	0	534,363,632				

事業活動内訳表

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	2,643,373,787	87,234,974	2,730,608,761	0	2,730,608,761		
		老人福祉事業収益	129,881,043	0	129,881,043	0	129,881,043		
		障害福祉サービス等事業収益	5,563,235	0	5,563,235	0	5,563,235		
		医療事業収益	0	69,416,890	69,416,890	0	69,416,890		
		経常経費寄附金収益	130,000	0	130,000	0	130,000		
		その他の収益	6,887,346	38,720	6,926,066	0	6,926,066		
		サービス活動収益計 (1)	2,785,835,411	156,690,584	2,942,525,995	0	2,942,525,995		
	費用	人件費	1,743,882,012	48,930,094	1,792,812,106	0	1,792,812,106		
		事業費	441,646,862	34,345,143	475,992,005	0	475,992,005		
		事務費	394,534,847	68,989,940	463,524,787	0	463,524,787		
	減価償却費	191,915,150	8,354,843	200,269,993	0	200,269,993			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 68,771,116	△ 82,934	△ 68,854,050	△ 0	△ 68,854,050			
	その他の費用	6,887,346	38,720	6,926,066	0	6,926,066			
	サービス活動費用計 (2)	2,710,095,101	160,575,806	2,870,670,907	0	2,870,670,907			
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	75,740,310	△ 3,885,222	71,855,088	0	71,855,088			
サービス活動外の部	収益	受取利息配当金収益	4,233	328	4,561	0	4,561		
		その他のサービス活動外収益	23,940,138	2,010,960	25,951,098	0	25,951,098		
		サービス活動外収益計 (4)	23,944,371	2,011,288	25,955,659	0	25,955,659		
	費用	支払利息	21,801,385	0	21,801,385	0	21,801,385		
		サービス活動外費用計 (5)	21,801,385	0	21,801,385	0	21,801,385		
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,142,986	2,011,288	4,154,274	0	4,154,274			
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	77,883,296	△ 1,873,934	76,009,362	0	76,009,362			
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,864,000	0	4,864,000	0	4,864,000		
		特別収益計 (8)	4,864,000	0	4,864,000	0	4,864,000		
	費用	固定資産売却損・処分損	50,179	0	50,179	0	50,179		
		特別費用計 (9)	50,179	0	50,179	0	50,179		
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	4,813,821	0	4,813,821	0	4,813,821			
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	82,697,117	△ 1,873,934	80,823,183	0	80,823,183			
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	1,582,237,503	△ 87,474,978	1,494,762,525	0	1,494,762,525		
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,664,934,620	△ 89,348,912	1,575,585,708	0	1,575,585,708		
		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)	1,664,934,620	△ 89,348,912	1,575,585,708	0	1,575,585,708		



社会福祉事業区分事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

2024年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点区分	養護老人ホーム市原寮拠点区分	市原寮拠点区分	花友しらかわ拠点区分	特別養護老人ホーム花友にしこう	花友はなせ拠点区分	花友じゅらくだいでイサービス	特別養護老人ホーム花友いちほら	京都市左京区北地域包括支援セン
流動資産	312,790,808	10,639,562	155,397,289	188,353,420	100,717,263	31,150,399	54,987,644	123,972,487	3,873,145
現金預金	312,403,696	2,387,163	35,152,663	21,192,386	13,494,641	11,465,599	13,526,052	30,508,830	699,389
事業未収金	4,110	7,832,159	119,228,068	166,247,159	86,668,484	19,387,536	40,871,949	92,793,811	3,071,038
未収金	0	0	34,629	25,008	0	0	0	0	0
立替金	0	218,045	350,626	168,290	204,952	30,527	0	142,398	76,872
前払費用	383,002	202,195	631,303	720,577	349,186	266,737	589,643	527,448	25,846
固定資産	832,605,405	486,320,439	1,159,201,207	1,688,910,328	620,058,514	372,921,802	315,137,134	1,002,995,582	712,810
基本財産	166,040,000	62,447,536	409,723,504	786,810,575	508,910,044	192,533,810	161,824,862	776,071,498	0
土地	166,040,000	4,005,210	147,956,430	0	0	0	122,400,000	263,961,969	0
建物	0	58,442,326	261,767,074	786,810,575	508,910,044	192,533,810	39,424,862	512,109,529	0
その他の固定資産	666,565,405	423,872,903	749,477,703	902,099,753	111,148,470	180,387,992	153,312,272	226,924,084	712,810
土地	529,821,764	0	0	0	0	0	0	6,757,118	0
建物	2,554,688	9,487,211	29,199,868	1,051,366	8,880,303	2,993,893	142,881,746	162,721,107	0
構築物	3,810,450	5,768,336	10,926,276	4	0	17,781,835	0	48,682,820	0
機械及び装置	2	6,559,545	19,407,583	229,674	0	760,000	0	460,647	0
車輛運搬具	6	1	291,354	59,379	0	0	2	66,669	4
器具及び備品	5,980,125	4,635,492	18,145,745	10,765,651	4,212,957	4,235,154	9,967,226	6,133,739	712,806
権利	2,605,334	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	5,594,597	45,169	460,081	111,640	70,362	4,345,893	237,894	2,101,984	0
事業区分間長期貸付金	116,188,439	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	231,377,543	576,424,548	645,751,793	97,984,848	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	225,404	0	0
差入保証金	0	0	0	523,520	0	0	0	0	0
その他の固定資産	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間長期貸付金	0	165,999,606	94,622,248	243,606,726	0	150,271,217	0	0	0
資産の部合計	1,145,396,213	496,960,001	1,314,598,496	1,877,263,748	720,775,777	404,072,201	370,124,778	1,126,968,069	4,585,955
流動負債	84,050,838	16,015,850	95,222,260	123,030,108	62,390,254	11,701,533	38,463,099	202,018,908	4,417,261
短期運営資金借入金	47,600,000	0	0	0	0	0	0	96,000,000	0
事業未払金	1,787,811	10,027,846	76,828,594	107,996,006	54,176,054	7,599,506	16,980,476	25,457,689	2,155,810
1年以内返済予定設備資金借入金	7,956,000	789,360	1,578,720	0	0	0	15,808,000	39,665,000	0
1年以内返済予定長期運営借入金	17,004,000	0	0	0	0	0	0	30,342,000	0
1年内返済予定リース債務	0	586,872	2,370,732	370,260	51,480	1,269,840	1,119,960	0	178,200
1年内支払予定長期未払金	0	948,804	2,565,300	0	0	0	0	0	0
未払費用	23,210	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	7,681,834	973,660	3,150,648	4,518,584	2,145,444	669,911	1,814,118	3,065,983	458,863
仮受金	0	0	2,286	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	1,997,983	2,689,308	8,725,980	10,145,258	6,017,276	2,162,276	2,740,545	7,488,236	1,624,388
固定負債	1,401,580,208	169,011,978	104,968,267	245,519,736	154,440	245,383,366	429,461,973	872,015,499	15,694,508
設備資金借入金	83,684,000	958,320	1,916,640	0	0	0	137,356,000	649,686,000	0
長期運営資金借入金	135,996,000	0	0	0	0	0	0	220,822,000	0
リース債務	0	2,054,052	8,429,379	1,913,010	154,440	3,809,520	3,772,980	0	534,600
拠点区分間長期借入金	1,181,900,208	0	0	0	0	91,302,629	288,107,589	1,507,499	15,159,908
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	225,404	0	0
サービス区分間長期借入金	0	165,999,606	94,622,248	243,606,726	0	150,271,217	0	0	0
負債の部合計	1,485,631,046	185,027,828	200,190,527	368,549,844	62,544,694	257,084,899	467,925,072	1,074,034,407	20,111,769
基本金	268,602,170	4,005,210	147,956,430	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	44,594,387	202,397,891	590,516,281	188,371,922	54,997,211	697,328	199,500,073	0
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 608,837,003	263,332,576	764,053,648	918,197,623	469,859,161	91,990,091	△ 98,497,622	△ 146,566,411	△ 15,525,814
(うち当期活動増減差額)	△ 91,031,217	5,460,568	57,375,581	50,974,453	32,646,552	△ 13,287,102	△ 2,091,451	△ 39,785,497	△ 1,511,889

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点区分	養護老人ホーム市原寮拠点区分	市原寮拠点区分	花友しらかわ拠点区分	特別養護老人ホーム花友にしこう	花友はなせ拠点区分	花友じゅらくだいでいサービス	特別養護老人ホーム花友いちほら	京都市左京区北地域包括支援セン
純資産の部合計	Δ 340,234,833	311,932,173	1,114,407,969	1,508,713,904	658,231,083	146,987,302	Δ 97,800,294	52,933,662	Δ 15,525,814
負債及び純資産の部合計	1,145,396,213	496,960,001	1,314,598,496	1,877,263,748	720,775,777	404,072,201	370,124,778	1,126,968,069	4,585,955

社会福祉事業区分事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

2024年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	京都市白川地域包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	3,082,337	984,964,354	0	984,964,354				
現金預金	1,179,262	442,009,681	0	442,009,681				
事業未収金	1,885,882	537,990,196	0	537,990,196				
未収金	0	59,637	0	59,637				
立替金	0	1,191,710	0	1,191,710				
前払費用	17,193	3,713,130	0	3,713,130				
固定資産	27,028,436	6,505,891,657	△ 2,232,477,630	4,273,414,027				
基本財産	0	3,064,361,829	0	3,064,361,829				
土地	0	704,363,609	0	704,363,609				
建物	0	2,359,998,220	0	2,359,998,220				
その他の固定資産	27,028,436	3,441,529,828	△ 2,232,477,630	1,209,052,198				
土地	0	536,578,882	0	536,578,882				
建物	159,239	359,929,421	0	359,929,421				
構築物	0	86,969,721	0	86,969,721				
機械及び装置	0	27,417,451	0	27,417,451				
車輛運搬具	59,378	476,793	0	476,793				
器具及び備品	370,718	65,159,613	0	65,159,613				
権利	0	2,605,334	0	2,605,334				
ソフトウェア	0	12,967,620	0	12,967,620				
事業区分間長期貸付金	0	116,188,439	0	116,188,439				
拠点区分間長期貸付金	26,439,101	1,577,977,833	△ 1,577,977,833	0				
退職給付引当資産	0	225,404	0	225,404				
差入保証金	0	523,520	0	523,520				
その他の固定資産	0	10,000	0	10,000				
サービス区分間長期貸付金	0	654,499,797	△ 654,499,797	0				
資産の部合計	30,110,773	7,490,856,011	△ 2,232,477,630	5,258,378,381				
流動負債	3,031,922	640,342,033	0	640,342,033				
短期運営資金借入金	0	143,600,000	0	143,600,000				
事業未払金	1,565,313	304,575,105	0	304,575,105				
1年以内返済予定設備資金借入金	0	65,797,080	0	65,797,080				
1年以内返済予定長期運営借入金	0	47,346,000	0	47,346,000				
1年内返済予定リース債務	50,160	5,997,504	0	5,997,504				
1年内支払予定長期未払金	0	3,514,104	0	3,514,104				
未払費用	0	23,210	0	23,210				
職員預り金	261,889	24,740,934	0	24,740,934				
仮受金	0	2,286	0	2,286				
賞与引当金	1,154,560	44,745,810	0	44,745,810				
固定負債	150,480	3,483,940,455	△ 2,232,477,630	1,251,462,825				
設備資金借入金	0	873,600,960	0	873,600,960				
長期運営資金借入金	0	356,818,000	0	356,818,000				
リース債務	150,480	20,818,461	0	20,818,461				
拠点区分間長期借入金	0	1,577,977,833	△ 1,577,977,833	0				
退職給付引当金	0	225,404	0	225,404				
サービス区分間長期借入金	0	654,499,797	△ 654,499,797	0				
負債の部合計	3,182,402	4,124,282,488	△ 2,232,477,630	1,891,804,858				
基本金	0	420,563,810	0	420,563,810				
国庫補助金等特別積立金	0	1,281,075,093	0	1,281,075,093				
その他の積立金	0	0	0	0				
次期繰越活動増減差額	26,928,371	1,664,934,620	0	1,664,934,620				
(うち当期活動増減差額)	4,376,125	82,697,117	0	82,697,117				

(単位：円)

勘定科目	京都市白川地域包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計					
純資産の部合計	26,928,371	3,366,573,523	0	3,366,573,523					
負債及び純資産の部合計	30,110,773	7,490,856,011	△ 2,232,477,630	5,258,378,381					

社会福祉事業区分事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点区分	養護老人ホーム市原寮拠点区分	市原寮拠点区分	花友しらかわ拠点区分	特別養護老人ホーム花友にしこう分	花友はなせ拠点区分	花友じゅらくだいでイサービス	特別養護老人ホーム花友いちほら	京都市左京区北地域包括支援セン
事業活動による収支	収入									
	介護保険事業収入	4,110	29,461,639	516,881,605	724,282,331	371,228,211	112,578,274	264,032,579	537,416,232	50,113,302
	老人福祉事業収入	0	129,881,043	0	0	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	5,563,235	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	100,000	0	30,000	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	4,233	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の収入	183,587	377,078	5,303,941	3,107,022	7,921,503	896,313	3,693,165	8,575,275	769,600
	事業活動収入計 (1)	291,930	159,719,760	527,778,781	727,389,353	379,149,714	113,474,587	267,725,744	545,991,507	50,882,902
	支出									
	人件費支出	64,770,469	87,614,423	310,263,830	436,059,852	213,251,408	76,688,335	173,500,429	311,530,381	43,297,483
事業費支出	1,868,882	38,849,229	85,216,425	111,591,763	59,673,358	21,654,733	41,227,786	79,812,384	1,172,506	
事務費支出	18,089,408	23,474,441	65,486,617	115,875,933	56,435,470	18,237,051	30,788,164	53,808,225	7,413,002	
支払利息支出	4,292,464	0	94,411	0	404,600	0	2,638,644	14,371,266	0	
その他の支出	137,920	80,960	1,357,130	1,670,176	751,560	85,440	1,718,720	875,840	209,600	
事業活動支出計 (2)	89,159,143	150,019,053	462,418,413	665,197,724	330,516,396	116,665,559	249,873,743	460,398,096	52,092,591	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 88,867,213	9,700,707	65,360,368	62,191,629	48,633,318	Δ 3,190,972	17,852,001	85,593,411	Δ 1,209,689	
施設整備等による収支	収入									
	施設整備等補助金収入	0	0	4,864,000	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	3	0	2	0	0	0	50,174	0	0
	施設整備等収入計 (4)	3	0	4,864,002	0	0	0	50,174	0	0
	支出									
	設備資金借入金元金償還支出	6,732,000	667,920	1,335,840	0	28,900,000	0	13,376,000	37,999,000	0
固定資産取得支出	0	365,910	1,825,195	1,234,780	602,184	1,153,700	206,800	492,800	0	
固定資産除却・廃棄支出	3	0	2	0	0	0	50,174	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	293,436	1,304,349	308,550	51,480	1,269,840	1,015,740	0	178,200	
施設整備等支出計 (5)	6,732,003	1,327,266	4,465,386	1,543,330	29,553,664	2,423,540	14,648,714	38,491,800	178,200	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 6,732,000	Δ 1,327,266	398,616	Δ 1,543,330	Δ 29,553,664	Δ 2,423,540	Δ 14,598,540	Δ 38,491,800	Δ 178,200	
その他の活動による収支	収入									
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	96,664,000	0
	拠点区分間長期借入金収入	1,181,900,208	0	0	0	0	91,302,629	288,107,589	1,507,499	15,159,908
	事業区分間長期貸付金回収収入	117,782,162	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	219,179,035	557,181,421	599,503,881	76,811,137	56,503,151	0	0	0
	その他の活動収入計 (7)	1,299,682,370	219,179,035	557,181,421	599,503,881	76,811,137	147,805,780	288,107,589	98,171,499	15,159,908
	支出									
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	219,761,000	0
	事業区分間長期貸付金支出	116,188,439	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	231,377,543	576,424,548	645,751,793	97,984,848	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	1,034,679,374	0	31,543,531	11,788,009	0	139,090,611	283,404,383	15,734,566	14,498,942	
その他の活動による支出	0	1,897,608	5,130,600	0	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	1,150,867,813	233,275,151	613,098,679	657,539,802	97,984,848	139,090,611	283,404,383	235,495,566	14,498,942	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	148,814,557	Δ 14,096,116	Δ 55,917,258	Δ 58,035,921	Δ 21,173,711	8,715,169	4,703,206	Δ 137,324,067	660,966	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	53,215,344	Δ 5,722,675	9,841,726	2,612,378	Δ 2,094,057	3,100,657	7,956,667	Δ 90,222,456	Δ 726,923	
前期末支払資金残高 (11)	202,482,609	5,360,731	65,574,035	73,226,452	46,489,822	19,780,325	28,236,383	89,671,271	1,985,395	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	255,697,953	Δ 361,944	75,415,761	75,838,830	44,395,765	22,880,982	36,193,050	Δ 551,185	1,258,472	

社会福祉事業区分事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		京都市白川地域包 括支援センター	合 計	内部取引消去	事業区分合計				
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	37,375,504	2,643,373,787	0	2,643,373,787			
		老人福祉事業収入	0	129,881,043	0	129,881,043			
		障害福祉サービス等事業収入	0	5,563,235	0	5,563,235			
		経常経費寄附金収入	0	130,000	0	130,000			
		受取利息配当金収入	0	4,233	0	4,233			
		その他の収入	0	30,827,484	0	30,827,484			
	事業活動収入計 (1)		37,375,504	2,809,779,782	0	2,809,779,782			
	支 出	人件費支出	27,439,542	1,744,416,152	0	1,744,416,152			
		事業費支出	579,796	441,646,862	0	441,646,862			
		事務費支出	4,926,536	394,534,847	0	394,534,847			
支払利息支出		0	21,801,385	0	21,801,385				
その他の支出		0	6,887,346	0	6,887,346				
事業活動支出計 (2)		32,945,874	2,609,286,592	0	2,609,286,592				
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		4,429,630	200,493,190	0	200,493,190				
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	0	4,864,000	0	4,864,000			
		固定資産売却収入	0	50,179	0	50,179			
		施設整備等収入計 (4)	0	4,914,179	0	4,914,179			
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	89,010,760	0	89,010,760			
		固定資産取得支出	0	5,881,369	0	5,881,369			
		固定資産除却・廃棄支出	0	50,179	0	50,179			
ファイナンス・リース債務の返済支出		50,160	4,471,755	0	4,471,755				
施設整備等支出計 (5)		50,160	99,414,063	0	99,414,063				
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 50,160	△ 94,499,884	0	△ 94,499,884				
その他の活動による収支	収 入	長期運営資金借入金収入	0	96,664,000	0	96,664,000			
		拠点区分間長期借入金収入	0	1,577,977,833	△ 1,577,977,833	0			
		事業区分間長期貸付金回収収入	0	117,782,162	0	117,782,162			
		拠点区分間長期貸付金回収収入	21,560,791	1,530,739,416	△ 1,530,739,416	0			
		その他の活動収入計 (7)	21,560,791	3,323,163,411	△ 3,108,717,249	214,446,162			
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	219,761,000	0	219,761,000			
		事業区分間長期貸付金支出	0	116,188,439	0	116,188,439			
		拠点区分間長期貸付金支出	26,439,101	1,577,977,833	△ 1,577,977,833	0			
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	1,530,739,416	△ 1,530,739,416	0			
		その他の活動による支出	0	7,028,208	0	7,028,208			
その他の活動支出計 (8)		26,439,101	3,451,694,896	△ 3,108,717,249	342,977,647				
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△ 4,878,310	△ 128,531,485	0	△ 128,531,485				
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		△ 498,840	△ 22,538,179	0	△ 22,538,179				
前期末支払資金残高 (11)		1,753,975	534,560,998	0	534,560,998				
当期末支払資金残高 (10) + (11)		1,255,135	512,022,819	0	512,022,819				

社会福祉事業区分事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点区分	養護老人ホーム市原寮拠点区分	市原寮拠点区分	花友しらかわ拠点区分	特別養護老人ホーム花友にしこう	花友はなせ拠点区分	花友じゅらくだいでイサービス	特別養護老人ホーム花友いちほら	京都市左京区北地域包括支援セン		
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	4,110	29,461,639	516,881,605	724,282,331	371,228,211	112,578,274	264,032,579	537,416,232	50,113,302	
	益	老人福祉事業収益	0	129,881,043	0	0	0	0	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	5,563,235	0	0	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	100,000	0	30,000	0	0	0	0	0	0	0
		その他の収益	137,920	80,960	1,357,130	1,670,176	751,560	85,440	1,718,720	875,840	209,600	
		サービス活動収益計 (1)	242,030	159,423,642	523,831,970	725,952,507	371,979,771	112,663,714	265,751,299	538,292,072	50,322,902	
	費用	人件費	65,346,950	87,515,098	309,899,975	434,911,637	213,400,570	76,914,149	173,863,568	311,292,732	43,421,484	
		事業費	1,868,882	38,849,229	85,216,425	111,591,763	59,673,358	21,654,733	41,227,786	79,812,384	1,172,506	
		事務費	18,089,408	23,474,441	65,486,617	115,875,933	56,435,470	18,237,051	30,788,164	53,808,225	7,413,002	
		減価償却費	1,587,520	7,382,442	27,871,343	43,335,741	24,710,681	13,214,186	19,777,299	53,675,955	182,785	
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	3,042,978	14,658,703	30,970,350	8,873,077	3,343,870	247,160	7,630,392	4,586		
その他の費用	137,920	80,960	1,357,130	1,670,176	751,560	85,440	1,718,720	875,840	209,600			
サービス活動費用計 (2)	87,030,680	154,259,192	475,172,787	676,414,900	346,098,562	126,761,689	267,128,377	491,834,744	52,394,791			
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 86,788,650	5,164,450	48,659,183	49,537,607	25,881,209	Δ 14,097,975	Δ 1,377,078	46,457,328	Δ 2,071,889			
サービス活動の増減	収	受取利息配当金収益	4,233	0	0	0	0	0	0	0	0	
	益	その他のサービス活動外収益	45,667	296,118	3,946,811	1,436,846	7,169,943	810,873	1,974,445	7,699,435	560,000	
		サービス活動外収益計 (4)	49,900	296,118	3,946,811	1,436,846	7,169,943	810,873	1,974,445	7,699,435	560,000	
	費用	支払利息	4,292,464	0	94,411	0	404,600	0	2,638,644	14,371,266	0	
		サービス活動外費用計 (5)	4,292,464	0	94,411	0	404,600	0	2,638,644	14,371,266	0	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 4,242,564	296,118	3,852,400	1,436,846	6,765,343	810,873	Δ 664,199	Δ 6,671,831	560,000			
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 91,031,214	5,460,568	52,511,583	50,974,453	32,646,552	Δ 13,287,102	Δ 2,041,277	39,785,497	Δ 1,511,889			
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	0	4,864,000	0	0	0	0	0	0	
	益	特別収益計 (8)	0	0	4,864,000	0	0	0	0	0	0	
		費用	固定資産売却損・処分損	3	0	2	0	0	50,174	0	0	
	特別費用計 (9)	3	0	2	0	0	0	50,174	0	0		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 3	0	4,863,998	0	0	0	Δ 50,174	0	0			
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 91,031,217	5,460,568	57,375,581	50,974,453	32,646,552	Δ 13,287,102	Δ 2,091,451	39,785,497	Δ 1,511,889			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 517,805,786	257,872,008	706,678,067	867,223,170	437,212,609	105,277,193	Δ 96,406,171	Δ 186,351,908	Δ 14,013,925		
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 608,837,003	263,332,576	764,053,648	918,197,623	469,859,161	91,990,091	Δ 98,497,622	Δ 146,566,411	Δ 15,525,814		
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	Δ 608,837,003	263,332,576	764,053,648	918,197,623	469,859,161	91,990,091	Δ 98,497,622	Δ 146,566,411	Δ 15,525,814			

社会福祉事業区分事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		京都市白川地域包括支援センター	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	37,375,504	2,643,373,787	0	2,643,373,787			
		老人福祉事業収益	0	129,881,043	0	129,881,043			
		障害福祉サービス等事業収益	0	5,563,235	0	5,563,235			
		経常経費寄附金収益	0	130,000	0	130,000			
		その他の収益	0	6,887,346	0	6,887,346			
		サービス活動収益計 (1)	37,375,504	2,785,835,411	0	2,785,835,411			
	費	人件費	27,315,849	1,743,882,012	0	1,743,882,012			
		事業費	579,796	441,646,862	0	441,646,862			
		事務費	4,926,536	394,534,847	0	394,534,847			
		減価償却費	177,198	191,915,150	0	191,915,150			
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	68,771,116	0	68,771,116				
	その他の費用	0	6,887,346	0	6,887,346				
	サービス活動費用計 (2)	32,999,379	2,710,095,101	0	2,710,095,101				
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,376,125	75,740,310	0	75,740,310				
サ外増減の部の活動	収	受取利息配当金収益	0	4,233	0	4,233			
	益	その他のサービス活動外収益	0	23,940,138	0	23,940,138			
		サービス活動外収益計 (4)	0	23,944,371	0	23,944,371			
	費用	支払利息	0	21,801,385	0	21,801,385			
		サービス活動外費用計 (5)	0	21,801,385	0	21,801,385			
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	2,142,986	0	2,142,986				
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,376,125	77,883,296	0	77,883,296				
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	4,864,000	0	4,864,000			
	益	特別収益計 (8)	0	4,864,000	0	4,864,000			
	費用	固定資産売却損・処分損	0	50,179	0	50,179			
		特別費用計 (9)	0	50,179	0	50,179			
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	4,813,821	0	4,813,821				
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,376,125	82,697,117	0	82,697,117				
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	22,552,246	1,582,237,503	0	1,582,237,503			
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	26,928,371	1,664,934,620	0	1,664,934,620			
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0			
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0			
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	26,928,371	1,664,934,620	0	1,664,934,620				



公益事業区分事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

2024年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム市原寮静市診	有料老人ホーム市原寮拠点区分	花友診療所拠点区分	はなせ診療所拠点区分	京都市左京区地域介護予防推進セ	介護員養成研修事業拠点区分	社会福祉等に関する調査研究拠点	合計	内部取引消去
流動資産	3,760,130	1,288,040	4,924,305	2,706,603	17,897,921	772,589	696,066	32,045,654	0
現金預金	1,177,030	1,177,030	1,177,030	2,055,786	717,647	672,589	692,589	7,669,701	0
事業未収金	2,520,902	108,962	3,649,951	587,390	16,615,824	100,000	0	23,583,029	0
未収金	0	0	0	0	14,367	0	0	14,367	0
立替金	0	0	30,000	0	0	0	0	30,000	0
前払費用	62,198	2,048	67,324	63,427	550,083	0	3,477	748,557	0
固定資産	224,765,570	33,298,597	59,244,115	24,829,296	88,110,614	6,026,895	1,173,752	437,448,839	△ 363,427,087
基本財産	0	0	0	23,796,323	0	0	0	23,796,323	0
建物	0	0	0	23,796,323	0	0	0	23,796,323	0
その他の固定資産	224,765,570	33,298,597	59,244,115	1,032,973	88,110,614	6,026,895	1,173,752	413,652,516	△ 363,427,087
建物	9,368	29,925,984	6,105	357,875	0	0	957,274	31,256,606	0
構築物	79,750	0	15	270,053	0	0	0	349,818	0
機械及び装置	511,736	255,869	0	1	0	0	0	767,606	0
車両運搬具	0	0	0	0	258,653	0	0	258,653	0
器具及び備品	1,783,265	16,744	1,208,829	405,044	2,368,929	0	216,478	5,999,289	0
ソフトウェア	233,384	0	0	0	0	0	0	233,384	0
拠点区分間長期貸付金	213,887,994	0	58,029,166	0	85,483,032	6,026,895	0	363,427,087	△ 363,427,087
その他の積立資産	8,260,073	3,100,000	0	0	0	0	0	11,360,073	0
資産の部合計	228,525,700	34,586,637	64,168,420	27,535,899	106,008,535	6,799,484	1,869,818	469,494,493	△ 363,427,087
流動負債	1,743,614	650,404	1,714,610	898,232	6,088,824	86,000	515,660	11,697,344	0
事業未払金	1,345,664	74,408	1,250,753	848,005	5,270,434	86,000	201,097	9,076,361	0
1年以内返済予定設備資金借入金	23,920	0	0	0	0	0	0	23,920	0
1年以内返済予定リース債務	129,360	285,996	123,420	43,560	145,400	0	0	727,736	0
預り金	0	290,000	0	0	0	0	0	290,000	0
職員預り金	40,110	0	62,730	0	187,977	0	47,663	338,480	0
賞与引当金	204,560	0	277,707	6,667	485,013	0	266,900	1,240,847	0
固定負債	116,691,799	36,319,552	637,670	115,497,426	508,000	0	212,765,608	482,420,055	△ 363,427,087
設備資金借入金	29,040	0	0	0	0	0	0	29,040	0
リース債務	474,320	1,024,819	637,670	130,680	508,000	0	0	2,775,489	0
事業区分間長期借入金	116,188,439	0	0	0	0	0	0	116,188,439	0
拠点区分間長期借入金	0	35,294,733	0	115,366,746	0	0	212,765,608	363,427,087	△ 363,427,087
負債の部合計	118,435,413	36,969,956	2,352,280	116,395,658	6,596,824	86,000	213,281,268	494,117,399	△ 363,427,087
基本金	1,709,604	39,202,608	12,167,736	0	0	0	0	53,079,948	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	232,114	54,199	0	0	0	286,313	0
その他の積立金	8,259,745	3,100,000	0	0	0	0	0	11,359,745	0
次期繰越活動増減差額	100,120,938	△ 44,685,927	49,416,290	△ 88,913,958	99,411,711	6,713,484	△ 211,411,450	89,348,912	0
(うち当期活動増減差額)	3,077,551	△ 3,551,112	12,209,065	△ 6,339,236	6,809,011	△ 80,259	△ 13,998,954	1,873,934	0
純資産の部合計	110,090,287	△ 2,383,319	61,816,140	△ 88,859,759	99,411,711	6,713,484	△ 211,411,450	24,622,906	0
負債及び純資産の部合計	228,525,700	34,586,637	64,168,420	27,535,899	106,008,535	6,799,484	1,869,818	469,494,493	△ 363,427,087



公益事業区分事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム市原寮静市診	有料老人ホーム市原寮拠点区分	花友診療所拠点区分	はなせ診療所拠点区分	京都市左京区地域介護予防推進セ	介護員養成研修事業拠点区分	社会福祉等に関する調査研究拠点	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入									
	介護保険事業収入	0	1,232,100	0	0	86,002,874	0	0	87,234,974	0
	医療事業収入	25,469,065	0	37,339,429	6,608,396	0	0	0	69,416,890	0
	受取利息配当金収入	328	0	0	0	0	0	0	328	0
	その他の収入	235,500	645,160	342,100	102,300	63,900	622,000	38,720	2,049,680	0
	事業活動収入計 (1)	25,704,893	1,877,260	37,681,529	6,710,696	86,066,774	622,000	38,720	158,701,872	0
	支出									
	人件費支出	12,059,802	0	8,098,607	6,286,683	16,489,421	108,000	5,817,821	48,860,334	0
	事業費支出	6,069,207	448,071	12,717,021	2,617,726	12,185,678	0	307,440	34,345,143	0
	事務費支出	3,810,097	359,410	4,176,241	2,485,323	49,929,966	594,259	7,634,644	68,989,940	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	38,720	38,720	0	
事業活動支出計 (2)	21,939,106	807,481	24,991,869	11,389,732	78,605,065	702,259	13,798,625	152,234,137	0	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,765,787	1,069,779	12,689,660	4,679,036	7,461,709	80,259	13,759,905	6,467,735	0	
施し設備等に	支出									
	設備資金借入金元金償還支出	20,240	0	0	0	0	0	0	20,240	0
	固定資産取得支出	11,638	0	0	0	1,685,530	0	0	1,697,168	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	43,120	119,165	102,850	43,560	72,600	0	0	381,295	0
施設整備等支出計 (5)	74,998	119,165	102,850	43,560	1,758,130	0	0	2,098,703	0	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 74,998	Δ 119,165	Δ 102,850	Δ 43,560	Δ 1,758,130	0	0	Δ 2,098,703	0	
その他の活動による収支	収入									
	事業区分間長期借入金収入	116,188,439	0	0	0	0	0	0	116,188,439	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	35,294,733	0	115,366,746	0	0	212,765,608	363,427,087	Δ 363,427,087
	拠点区分間長期貸付金回収収入	212,519,398	0	46,921,269	0	78,107,486	6,420,290	0	343,968,443	Δ 343,968,443
	その他の活動収入計 (7)	328,707,837	35,294,733	46,921,269	115,366,746	78,107,486	6,420,290	212,765,608	823,583,969	Δ 707,395,530
	支出									
	積立資産支出	328	0	0	0	0	0	0	328	0
	拠点区分間長期貸付金支出	213,887,994	0	58,029,166	0	85,483,032	6,026,895	0	363,427,087	Δ 363,427,087
	事業区分間長期借入金返済支出	117,782,162	0	0	0	0	0	0	117,782,162	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	35,268,355	0	109,878,715	0	0	198,821,373	343,968,443	Δ 343,968,443
その他の活動支出計 (8)	331,670,484	35,268,355	58,029,166	109,878,715	85,483,032	6,026,895	198,821,373	825,178,020	Δ 707,395,530	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 2,962,647	Δ 26,378	Δ 11,107,897	Δ 5,488,031	Δ 7,375,546	393,395	13,944,235	Δ 1,594,051	0	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	728,142	976,992	1,478,913	765,435	Δ 1,671,967	313,136	184,330	2,774,981	0	
前期末支払資金残高 (11)	1,646,214	Δ 53,360	2,131,909	1,093,163	14,111,477	373,453	262,976	19,565,832	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	2,374,356	923,632	3,610,822	1,858,598	12,439,510	686,589	447,306	22,340,813	0	

公益事業区分事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		事業区分合計							
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	87,234,974						
		医療事業収入	69,416,890						
		受取利息配当金収入	328						
		その他の収入	2,049,680						
		事業活動収入計 (1)	158,701,872						
	支	人件費支出	48,860,334						
		事業費支出	34,345,143						
	事務費支出	68,989,940							
	その他の支出	38,720							
	事業活動支出計 (2)	152,234,137							
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	6,467,735							
施よ 設る 整収 備支 等に	支	設備資金借入金元金償還支出	20,240						
		固定資産取得支出	1,697,168						
	出	ファイナンス・リース債務の返済支出	381,295						
		施設整備等支出計 (5)	2,098,703						
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 2,098,703							
そによ 他の の収 活支 動	収	事業区分間長期借入金収入	116,188,439						
		その他の活動収入計 (7)	116,188,439						
	支	積立資産支出	328						
	出	事業区分間長期借入金返済支出	117,782,162						
		その他の活動支出計 (8)	117,782,490						
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 1,594,051						
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	2,774,981							
	前期末支払資金残高 (11)	19,565,832							
	当期末支払資金残高 (10) + (11)	22,340,813							

公益事業区分事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム市原寮静市診	有料老人ホーム市原寮拠点区分	花友診療所拠点区分	はなせ診療所拠点区分	京都市左京区地域介護予防推進セ	介護員養成研修事業拠点区分	社会福祉等に関する調査研究拠点	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	0	1,232,100	0	0	86,002,874	0	87,234,974	0	
		医療事業収益	25,469,065	0	37,339,429	6,608,396	0	0	69,416,890	0	
		その他の収益	0	0	0	0	0	38,720	38,720	0	
	益	サービス活動収益計 (1)	25,469,065	1,232,100	37,339,429	6,608,396	86,002,874	0	38,720	156,690,584	0
	費用	人件費	12,061,988	0	8,101,341	6,286,683	16,507,941	108,000	5,864,141	48,930,094	0
		事業費	6,069,207	448,071	12,717,021	2,617,726	12,185,678	0	307,440	34,345,143	0
		事務費	3,810,097	359,410	4,176,241	2,485,323	49,929,966	594,259	7,634,644	68,989,940	0
		減価償却費	686,050	4,620,891	557,770	1,663,225	634,178	0	192,729	8,354,843	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	79,909	3,025	0	0	0	82,934	0
		その他の費用	0	0	0	0	0	0	38,720	38,720	0
	サービス活動費用計 (2)	22,627,342	5,428,372	25,472,464	13,049,932	79,257,763	702,259	14,037,674	160,575,806	0	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,841,723	Δ 4,196,272	11,866,965	Δ 6,441,536	6,745,111	Δ 702,259	Δ 13,998,954	Δ 3,885,222	0	
サ外増減の部の活動	収	受取利息配当金収益	328	0	0	0	0	0	328	0	
	益	その他のサービス活動外収益	235,500	645,160	342,100	102,300	63,900	622,000	0	2,010,960	0
		サービス活動外収益計 (4)	235,828	645,160	342,100	102,300	63,900	622,000	0	2,011,288	0
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	235,828	645,160	342,100	102,300	63,900	622,000	0	2,011,288	0	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,077,551	Δ 3,551,112	12,209,065	Δ 6,339,236	6,809,011	Δ 80,259	Δ 13,998,954	Δ 1,873,934	0	
特別増減の部	費用	特別費用計 (9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	3,077,551	Δ 3,551,112	12,209,065	Δ 6,339,236	6,809,011	Δ 80,259	Δ 13,998,954	Δ 1,873,934	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	97,043,387	Δ 41,134,815	37,207,225	Δ 82,574,722	92,602,700	6,793,743	Δ 197,412,496	Δ 87,474,978	0
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	100,120,938	Δ 44,685,927	49,416,290	Δ 88,913,958	99,411,711	6,713,484	Δ 211,411,450	Δ 89,348,912	0
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	100,120,938	Δ 44,685,927	49,416,290	Δ 88,913,958	99,411,711	6,713,484	Δ 211,411,450	Δ 89,348,912	0

公益事業区分事業区分 事業活動内訳表  
 (自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

第二号第三様式

(単位：円)

勘定科目		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	87,234,974						
	益	医療事業収益	69,416,890						
		その他の収益	38,720						
		サービス活動収益計 (1)	156,690,584						
	費用	人件費	48,930,094						
		事業費	34,345,143						
		事務費	68,989,940						
		減価償却費	8,354,843						
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 82,934						
		その他の費用	38,720						
	サービス活動費用計 (2)	160,575,806							
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 3,885,222							
サ外増減の活動部	収	受取利息配当金収益	328						
	益	その他のサービス活動外収益	2,010,960						
		サービス活動外収益計 (4)	2,011,288						
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,011,288						
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 1,873,934							
特別増減の部	費用	特別費用計 (9)	0						
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0						
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 1,873,934							
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△ 87,474,978						
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 89,348,912						
		基本金取崩額 (14)	0						
		その他の積立金取崩額 (15)	0						
		その他の積立金積立額 (16)	0						
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 89,348,912						

# 計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙1

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・ 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・ 賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- ・ 独立行政法人福祉医療機構
- ・ 京都府民間社会福祉施設職員共済会

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）  
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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

[1]社会福祉事業区分

- ①法人本部拠点区分
- ②養護老人ホーム市原寮拠点区分
  - ア 養護老人ホーム市原寮
  - イ 養護老人ホーム市原寮特定施設
- ③市原寮拠点区分
  - ア 特別養護老人ホーム市原寮
  - イ 市原デイサービスセンター
  - ウ 市原ショートステイ
  - エ 市原寮居宅介護支援事業所
  - オ 市原ホームヘルプ
- ④花友しらかわ拠点区分
  - ア 特別養護老人ホーム花友しらかわ
  - イ 花友しらかわデイサービスセンター
  - ウ 花友しらかわショートステイ
  - エ 花友しらかわ居宅介護支援事業所
- ⑤特別養護老人ホーム花友にしこうじ拠点区分
- ⑥花友はなせ拠点区分
  - ア 特別養護老人ホーム花友はなせ

- イ 花友はなせ地域密着型デイサービスセンター
- ⑦花友じゅらくだいデイサービスセンター拠点区分
- ⑧花友いちはら拠点区分
- ア特別養護老人ホーム花友いちはら
- ⑨京都市左京北地域包括支援センター拠点区分
- ⑩京都市白川地域包括支援センター拠点区分

[2]公益事業区分

- ① 特別養護老人ホーム市原寮静市診療所拠点区分
- ② 有料老人ホーム市原寮拠点区分
- ③ 花友診療所拠点区分
- ④ はなせ診療所拠点区分
- ⑤ 京都市左京区地域介護予防推進センター拠点区分
- ⑥ 介護員養成研修事業拠点区分
- ⑦ 社会福祉等に関する調査研究拠点区分

## 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	704,363,609	0	0	704,363,609
建物	2,495,502,634	0	111,708,091	2,383,794,543
合 計	3,199,866,243	0	111,708,091	3,088,158,152

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

減価償却等に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 68,854,050 円

## 8. 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。

土地	552,401,969	円
建物	1,060,444,435	円
その他の積立資産(その他の固定資産)	0	円
計	1,612,846,404	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。

設備資金借入金	570,726,000	円
1年以内返済予定設備資金借入金	63,429,000	円
計	634,155,000	円



**9. 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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
土地(基本財産)	704,363,609	0	704,363,609
建物(基本財産)	5,314,204,840	2,930,410,297	2,383,794,543
土地(その他)	536,578,882	0	536,578,882
建物(その他)	993,667,630	602,481,603	391,186,027
構築物	221,592,205	134,272,666	87,319,539
機械及び装置	344,185,335	316,000,278	28,185,057
車輛運搬具	32,514,664	31,779,218	735,446
器具及び備品	476,082,884	404,923,982	71,158,902
ソフトウェア	23,509,809	10,308,805	13,201,004
権利	3,160,000	554,666	2,605,334
合 計	8,649,859,858	4,430,731,515	4,219,128,343

**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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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	561,573,225	0	561,573,225
未収金(職員未収金)	74,004	0	74,004
未収補助金	0	0	0
立替金	1,221,710	0	1,221,710
合 計	562,868,939	0	562,868,939

**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	0	0	0
合 計	0	0	0

**12. 関連当事者との取引の内容**

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

**1 3. 重要な偶発債務**

該当なし

**1 4. 重要な後発事象**

該当なし

**1 5. 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

法人本部拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	312,790,808	260,075,669	52,715,139	流動負債	84,050,838	65,746,562	18,304,276
現金預金	312,403,696	259,596,639	52,807,057	短期運営資金借入金	47,600,000	47,600,000	0
事業未収金	4,110	106,697	△ 102,587	事業未払金	1,787,811	3,156,504	△ 1,368,693
前払費用	383,002	372,333	10,669	1年以内返済予定設備資金借入金	7,956,000	6,732,000	1,224,000
固定資産	832,605,405	835,786,651	△ 3,181,246	1年以内返済予定長期運営資金借入金	17,004,000	0	17,004,000
基本財産	166,040,000	166,040,000	0	未払費用	23,210	0	23,210
土地	166,040,000	166,040,000	0	職員預り金	7,681,834	6,836,556	845,278
その他の固定資産	666,565,405	669,746,651	△ 3,181,246	賞与引当金	1,997,983	1,421,502	576,481
土地	529,821,764	529,821,764	0	固定負債	1,401,580,208	1,279,319,374	122,260,834
建物	2,554,688	2,812,085	△ 257,397	設備資金借入金	83,684,000	91,640,000	△ 7,956,000
構築物	3,810,450	4,200,000	△ 389,550	長期運営資金借入金	135,996,000	153,000,000	△ 17,004,000
機械及び装置	2	17,124	△ 17,122	拠点区分間長期借入金	1,181,900,208	1,034,679,374	147,220,834
車輛運搬具	6	352,241	△ 352,235	負債の部合計	1,485,631,046	1,345,065,936	140,565,110
器具及び備品	5,980,125	6,447,344	△ 467,219	純 資 産 の 部			
権利	2,605,334	2,709,334	△ 104,000	基本金	268,602,170	268,602,170	0
ソフトウェア	5,594,597	5,594,597	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	116,188,439	117,782,162	△ 1,593,723	その他の積立金	0	0	0
その他の固定資産	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	△608,837,003	△517,805,786	△ 91,031,217
				(うち当期活動増減差額)	△ 91,031,217	△ 94,912,067	3,880,850
				純資産の部合計	△340,234,833	△249,203,616	△ 91,031,217
資産の部合計	1,145,396,213	1,095,862,320	49,533,893	負債及び純資産の部合計	1,145,396,213	1,095,862,320	49,533,893

法人本部拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	0	4,110 Δ	4,110		
	その他の事業収入	0	4,110 Δ	4,110		
	受託事業収入	0	4,110 Δ	4,110		
	経常経費寄附金収入	0	100,000 Δ	100,000		
	受取利息配当金収入	5,000	4,233	767		
	その他の収入	162,000	183,587 Δ	21,587		
	利用者等外給食費収入	0	137,920 Δ	137,920		
	雑収入	162,000	45,667	116,333		
	事業活動収入計 (1)	167,000	291,930 Δ	124,930		
	支 出	人件費支出	57,596,000	64,770,469 Δ	7,174,469	
		役員報酬支出	10,578,000	10,620,000 Δ	42,000	
職員給料支出		0	25,490,911 Δ	25,490,911		
職員賞与支出		6,994,000	6,684,208	309,792		
非常勤職員給与支出		663,000	8,063,239 Δ	7,400,239		
退職給付支出		677,000	716,074 Δ	39,074		
法定福利費支出		6,428,000	6,306,472	121,528		
職員俸給		25,027,000	0	25,027,000		
職員諸手当		7,229,000	6,889,565	339,435		
事業費支出		1,840,000	1,868,882 Δ	28,882		
介護用品費支出		23,000	0	23,000		
保健衛生費支出		4,000	0	4,000		
教養娯楽費支出		14,000	0	14,000		
日用品費支出		7,000	790	6,210		
消耗器具備品費支出		230,000	0	230,000		
保険料支出		452,000	356,294	95,706		
車輛費支出		1,000,000	1,511,798 Δ	511,798		
雑支出		110,000	0	110,000		
事務費支出		15,450,000	18,089,408 Δ	2,639,408		
福利厚生費支出		303,000	826,402 Δ	523,402		
職員被服費支出		0	4,466 Δ	4,466		
旅費交通費支出		254,000	492,452 Δ	238,452		
研修研究費支出		31,000	0	31,000		
事務消耗品費支出		700,000	953,323 Δ	253,323		
印刷製本費支出		401,000	425,637 Δ	24,637		
修繕費支出		0	275,296 Δ	275,296		
通信運搬費支出		496,000	558,156 Δ	62,156		
会議費支出		427,000	402,519	24,481		
広報費支出		61,000	86,900 Δ	25,900		
業務委託費支出		2,867,000	3,725,764 Δ	858,764		
手数料支出		875,000	890,630 Δ	15,630		
保険料支出		1,994,000	1,371,213	622,787		
賃借料支出		485,000	511,212 Δ	26,212		
租税公課支出		4,965,000	5,364,030 Δ	399,030		
保守料支出	758,000	1,189,265 Δ	431,265			
諸会費支出	306,000	253,800	52,200			
雑支出	527,000	758,343 Δ	231,343			
支払利息支出	4,000,000	4,292,464 Δ	292,464			
その他の支出	0	137,920 Δ	137,920			
利用者等外給食費支出	0	137,920 Δ	137,920			
事業活動支出計 (2)	78,886,000	89,159,143 Δ	10,273,143			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 78,719,000 Δ	88,867,213	10,148,213			
施 設 整 備 支 出	固定資産売却収入	0	3 Δ	3		
	車輛運搬具売却収入	0	3 Δ	3		
	施設整備等収入計 (4)	0	3 Δ	3		
	設備資金借入金元金償還支出	7,400,000	6,732,000	668,000		
固定資産除却・廃棄支出	0	3 Δ	3			
施設整備等支出計 (5)	7,400,000	6,732,003	667,997			
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 7,400,000 Δ	6,732,000 Δ	668,000			
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入 支 出	拠点区分間長期借入金収入	0	1,181,900,208 Δ	1,181,900,208		
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	117,782,162 Δ	117,782,162		
	拠点区分間繰入金収入	141,000,000	0	141,000,000		
	その他の活動収入計 (7)	141,000,000	1,299,682,370 Δ	1,158,682,370		
	長期運営資金借入金元金償還支出	40,000,000	0	40,000,000		
	事業区分間長期貸付金支出	0	116,188,439 Δ	116,188,439		
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	1,034,679,374 Δ	1,034,679,374		
	拠点区分間繰入金支出	13,000,000	0	13,000,000		
その他の活動支出計 (8)	53,000,000	1,150,867,813 Δ	1,097,867,813			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	88,000,000	148,814,557 Δ	60,814,557			

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	0		0	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,881,000	53,215,344	△ 51,334,344	
前期末支払資金残高(12)	0	202,482,609	△ 202,482,609	
当期末支払資金残高(11) + (12)	1,881,000	255,697,953	△ 253,816,953	

法人本部拠点区分拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	4,110	233,001 Δ	228,891
	その他の事業収益	4,110	233,001 Δ	228,891
	補助金事業収益	0	224,621 Δ	224,621
	受託事業収益	4,110	8,380 Δ	4,270
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	その他の収益	137,920	0	137,920
	利用者等外給食費収益	137,920	0	137,920
	サービス活動収益計 (1)	242,030	233,001	9,029
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	65,346,950	65,054,473	292,477
	役員報酬	10,620,000	10,630,000 Δ	10,000
	職員給料	25,490,911	25,133,143	357,768
	職員賞与	6,684,208	6,994,112 Δ	309,904
	賞与引当金繰入	576,481 Δ	148,498	724,979
	非常勤職員給与	8,063,239	7,815,716	247,523
	退職給付費用	716,074	670,948	45,126
	法定福利費	6,306,472	6,336,884 Δ	30,412
	職員諸手当	6,889,565	7,622,168 Δ	732,603
	事業費	1,868,882	2,215,439 Δ	346,557
	日用品費	790	0	790
	保険料	356,294	448,562 Δ	92,268
	車輛費	1,511,798	1,656,877 Δ	145,079
	雑費	0	110,000 Δ	110,000
	事務費	18,089,408	22,173,676 Δ	4,084,268
	福利厚生費	826,402	324,398	502,004
	職員被服費	4,466	0	4,466
	旅費交通費	492,452	264,810	227,642
	研修研究費	0	31,412 Δ	31,412
	事務消耗品費	953,323	1,946,475 Δ	993,152
	印刷製本費	425,637	2,248,565 Δ	1,822,928
	修繕費	275,296	1,267,673 Δ	992,377
	通信運搬費	558,156	507,184	50,972
	会議費	402,519	441,910 Δ	39,391
	広報費	86,900	60,500	26,400
	業務委託費	3,725,764	5,253,000 Δ	1,527,236
	手数料	890,630	927,224 Δ	36,594
	保険料	1,371,213	1,716,541 Δ	345,328
	賃借料	511,212	472,816	38,396
	租税公課	5,364,030	5,065,200	298,830
	保守料	1,189,265	737,065	452,200
	諸会費	253,800	306,350 Δ	52,550
	雑費	758,343	602,553	155,790
減価償却費	1,587,520	1,931,930 Δ	344,410	
その他の費用	137,920	0	137,920	
利用者等外給食費	137,920	0	137,920	
	サービス活動外増減差額	Δ 4,242,564 Δ	3,769,550 Δ	473,014
	サービス活動費用計 (2)	87,030,680	91,375,518 Δ	4,344,838
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 86,788,650 Δ	91,142,517	4,353,867
ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	4,233	5,027 Δ	794
	その他のサービス活動外収益	45,667	180,532 Δ	134,865
	雑収益	45,667	180,532 Δ	134,865
	サービス活動外収益計 (4)	49,900	185,559 Δ	135,659
	支払利息	4,292,464	3,955,109	337,355
	サービス活動外費用計 (5)	4,292,464	3,955,109	337,355
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 4,242,564 Δ	3,769,550 Δ	473,014
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 91,031,214 Δ	94,912,067	3,880,853
特 別 増 減 の 部	費用 固定資産売却損・処分損	3	0	3
	固定資産除却・廃棄損	3	0	3
	特別費用計 (9)	3	0	3
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 3	0 Δ	3
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 91,031,217 Δ	94,912,067	3,880,850
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 517,805,786 Δ	422,893,719 Δ	94,912,067
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 608,837,003 Δ	517,805,786 Δ	91,031,217
	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)	Δ 608,837,003 Δ	517,805,786 Δ

## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	166,040,000	0	0	166,040,000
建物	0	0	0	0
合計	166,040,000	0	0	166,040,000

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

### 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。

土地	166,040,000	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	166,040,000	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。

設備資金借入金等	83,684,000	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	7,956,000	円
計	91,640,000	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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
土地(基本財産)	166,040,000	0	166,040,000
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	529,821,764	0	529,821,764
建物(その他)	3,841,750	1,287,062	2,554,688
構築物	4,887,000	1,076,550	3,810,450
機械及び装置	2,027,700	2,027,698	2
車輛運搬具	6,867,225	6,867,219	6
器具及び備品	21,837,884	15,857,759	5,980,125
ソフトウェア	5,594,597	0	5,594,597
権利	3,160,000	554,666	2,605,334
合 計	744,077,920	27,670,954	716,406,966

**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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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	4,110	0	4,110
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	4,110	0	4,110

**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



養護老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	10,639,562	13,709,757	Δ 3,070,195	流動負債	16,015,850	13,703,187	2,312,663
現金預金	2,387,163	1,329,391	1,057,772	事業未払金	10,027,846	8,142,122	1,885,724
事業未収金	7,832,159	10,468,331	Δ 2,636,172	1年以内返済予定設備資金借入金	789,360	667,920	121,440
立替金	218,045	230,000	Δ 11,955	1年以内返済予定リース債務	586,872	0	586,872
前払費用	202,195	182,035	20,160	1年以内支払予定長期未払金	948,804	1,897,608	Δ 948,804
その他の流動資産	0	1,500,000	Δ 1,500,000	職員預り金	973,660	206,904	766,756
固定資産	486,320,439	312,204,497	174,115,942	賞与引当金	2,689,308	2,788,633	Δ 99,325
基本財産	62,447,536	66,359,649	Δ 3,912,113	固定負債	169,011,978	2,696,484	166,315,494
土地	4,005,210	4,005,210	0	設備資金借入金	958,320	1,747,680	Δ 789,360
建物	58,442,326	62,354,439	Δ 3,912,113	リース債務	2,054,052	0	2,054,052
その他の固定資産	423,872,903	245,844,848	178,028,055	長期未払金	0	948,804	Δ 948,804
建物	9,487,211	10,686,156	Δ 1,198,945	サービス区分間長期借入金	165,999,606	0	165,999,606
構築物	5,768,336	3,583,565	2,184,771	負債の部合計	185,027,828	16,399,671	168,628,157
機械及び装置	6,559,545	7,087,354	Δ 527,809	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	4,005,210	4,005,210	0
器具及び備品	4,635,492	5,218,128	Δ 582,636	国庫補助金等特別積立金	44,594,387	47,637,365	Δ 3,042,978
ソフトウェア	45,169	90,609	Δ 45,440	その他の積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	231,377,543	219,179,035	12,198,508	次期繰越活動増減差額	263,332,576	257,872,008	5,460,568
サービス区分間長期貸付金	165,999,606	0	165,999,606	(うち当期活動増減差額)	5,460,568	9,545,590	Δ 4,085,022
				純資産の部合計	311,932,173	309,514,583	2,417,590
資産の部合計	496,960,001	325,914,254	171,045,747	負債及び純資産の部合計	496,960,001	325,914,254	171,045,747

養護老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	24,747,000	29,461,639 Δ	4,714,639	
	住宅介護料収入	24,663,000	23,012,040	1,650,960	
	(介護報酬収入)	21,578,000	21,821,090 Δ	243,090	
	介護報酬収入	21,578,000	21,821,090 Δ	243,090	
	(利用者負担金収入)	3,085,000	1,190,950	1,894,050	
	介護負担金収入(一般)	3,085,000	1,190,950	1,894,050	
	住宅介護支援介護料収入	84,000	0	84,000	
	住宅介護支援介護料収入	84,000	0	84,000	
	その他の事業収入	0	6,449,599 Δ	6,449,599	
	補助金事業収入	0	4,761,317 Δ	4,761,317	
	市町村特別事業収入	0	1,688,282 Δ	1,688,282	
	老人福祉事業収入	132,000,000	129,881,043	2,118,957	
	措置事業収入	132,000,000	129,881,043	2,118,957	
	事務費収入	93,000,000	91,330,559	1,669,441	
	事業費収入	39,000,000	38,550,484	449,516	
	経常経費寄附金収入	262,000	0	262,000	
	その他の収入	124,000	377,078 Δ	253,078	
利用者等外給食費収入	0	80,960 Δ	80,960		
雑収入	124,000	296,118 Δ	172,118		
事業活動収入計 (1)	157,133,000	159,719,760 Δ	2,586,760		
事 業 活 動 に よ る 収 支 出	人件費支出	84,017,000	87,614,423 Δ	3,597,423	
	職員給料支出	0	34,028,017 Δ	34,028,017	
	職員賞与支出	9,689,000	9,931,661 Δ	242,661	
	非常勤職員給与支出	10,957,000	12,370,654 Δ	1,413,654	
	派遣職員費支出	699,000	0	699,000	
	退職給付支出	1,685,000	1,635,364	49,636	
	法定福利費支出	10,575,000	12,024,256 Δ	1,449,256	
	職員俸給	32,900,000	0	32,900,000	
	職員諸手当	17,512,000	17,624,471 Δ	112,471	
	事業費支出	37,149,000	38,849,229 Δ	1,700,229	
	給食費支出	17,969,000	17,624,422	344,578	
	介護用品費支出	489,000	933,136 Δ	444,136	
	保健衛生費支出	678,000	501,233	176,767	
	教養娯楽費支出	1,060,000	920,793	139,207	
	日用品費支出	986,000	918,011	67,989	
	本人支給金支出	805,000	743,557	61,443	
	水道光熱費支出	11,719,000	11,368,281	350,719	
	消耗器具備品費支出	923,000	3,000,818 Δ	2,077,818	
	保険料支出	123,000	214,214 Δ	91,214	
	賃借料支出	2,023,000	2,418,312 Δ	395,312	
	車輛費支出	228,000	143,088	84,912	
	雑支出	146,000	63,364	82,636	
	事務費支出	20,871,000	23,474,441 Δ	2,603,441	
	福利厚生費支出	175,000	407,038 Δ	232,038	
	職員被服費支出	96,000	76,285	19,715	
	旅費交通費支出	6,000	4,560	1,440	
	研修研究費支出	1,000	114,650 Δ	113,650	
	事務消耗品費支出	543,000	292,953	250,047	
	印刷製本費支出	152,000	123,128	28,872	
	水道光熱費支出	3,255,000	2,842,072	412,928	
	修繕費支出	1,058,000	2,672,214 Δ	1,614,214	
	通信運搬費支出	409,000	368,051	40,949	
	広報費支出	0	65,792 Δ	65,792	
	業務委託費支出	11,284,000	12,655,502 Δ	1,371,502	
	手数料支出	271,000	220,728	50,272	
	保険料支出	288,000	135,051	152,949	
	賃借料支出	1,403,000	888,264	514,736	
租税公課支出	63,000	16,726	46,274		
保守料支出	1,568,000	1,992,320 Δ	424,320		
諸会費支出	127,000	134,000 Δ	7,000		
雑支出	172,000	465,107 Δ	293,107		
その他の支出	0	80,960 Δ	80,960		
利用者等外給食費支出	0	80,960 Δ	80,960		
事業活動支出計 (2)	142,037,000	150,019,053 Δ	7,982,053		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	15,096,000	9,700,707	5,395,293		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考	
施 よ る 整 備 支 等 に	支	設備資金借入金元金償還支出	730,000	667,920	62,080	
	出	固定資産取得支出	347,000	365,910 Δ	18,910	
		器具及び備品取得支出	347,000	365,910 Δ	18,910	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	293,436 Δ	293,436	
		施設整備等支出計 (5)	1,077,000	1,327,266 Δ	250,266	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,077,000	Δ 1,327,266	250,266		
そ の よ る 他 の 収 支 動	収	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	219,179,035 Δ	219,179,035	
		その他の活動収入計 (7)	0	219,179,035 Δ	219,179,035	
	支	拠点区分間長期貸付金支出	0	231,377,543 Δ	231,377,543	
		拠点区分間繰入金支出	10,000,000	0	10,000,000	
		その他の活動による支出	0	1,897,608 Δ	1,897,608	
		長期未払金支出	0	1,897,608 Δ	1,897,608	
		その他の活動支出計 (8)	10,000,000	233,275,151 Δ	223,275,151	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 10,000,000	Δ 14,096,116	4,096,116	
	予備費支出 (10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	4,019,000	Δ 5,722,675	9,741,675		
	前期末支払資金残高 (12)	0	5,360,731 Δ	5,360,731		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	4,019,000	Δ 361,944	4,380,944		

養護老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	29,461,639	30,108,752 Δ	647,113
	居宅介護料収益	23,012,040	27,282,317 Δ	4,270,277
	(介護報酬収益)	21,821,090	23,702,265 Δ	1,881,175
	介護報酬収益	21,821,090	23,702,265 Δ	1,881,175
	(利用者負担金収益)	1,190,950	3,580,052 Δ	2,389,102
	介護負担金収益(一般)	1,190,950	3,580,052 Δ	2,389,102
	居宅介護支援介護料収益	0	65,960 Δ	65,960
	居宅介護支援介護料収益	0	65,960 Δ	65,960
	その他の事業収益	6,449,599	2,760,475	3,689,124
	補助金事業収益	4,761,317	1,234,017	3,527,300
	市町村特別事業収益	1,688,282	1,526,458	161,824
	老人福祉事業収益	129,881,043	129,223,683	657,360
	措置事業収益	129,881,043	129,223,683	657,360
	事務費収益	91,330,559	90,985,516	345,043
	事業費収益	38,550,484	38,238,167	312,317
	経常経費寄附金収益	0	261,720 Δ	261,720
	その他の収益	80,960	0	80,960
	利用者等外給食費収益	80,960	0	80,960
	サービス活動収益計 (1)	159,423,642	159,594,155 Δ	170,513
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	87,515,098	83,231,092
職員給料		34,028,017	32,004,277	2,023,740
職員賞与		9,931,661	9,689,094	242,567
賞与引当金繰入		Δ 99,325 Δ	31,367 Δ	67,958
非常勤職員給与		12,370,654	10,101,384	2,269,270
派遣職員費		0	699,182 Δ	699,182
退職給付費用		1,635,364	1,584,789	50,575
法定福利費		12,024,256	10,823,997	1,200,259
職員諸手当		17,624,471	18,359,736 Δ	735,265
事業費		38,849,229	39,728,433 Δ	879,204
給食費		17,624,422	18,068,911 Δ	444,489
介護用品費		933,136	979,260 Δ	46,124
保健衛生費		501,233	611,380 Δ	110,147
教養娯楽費		920,793	1,061,990 Δ	141,197
日用品費		918,011	970,108 Δ	52,097
本人支給金		743,557	853,821 Δ	110,264
水道光熱費		11,368,281	13,486,914 Δ	2,118,633
消耗器具備品費		3,000,818	923,515	2,077,303
保険料		214,214	61,706	152,508
賃借料		2,418,312	2,355,319	62,993
車輛費		143,088	203,482 Δ	60,394
雑費		63,364	152,027 Δ	88,663
事務費		23,474,441	22,237,071	1,237,370
福利厚生費		407,038	178,574	228,464
職員被服費		76,285	97,836 Δ	21,551
旅費交通費		4,560	6,700 Δ	2,140
研修研究費		114,650	1,000	113,650
事務消耗品費		292,953	503,968 Δ	211,015
印刷製本費		123,128	149,466 Δ	26,338
水道光熱費		2,842,072	3,371,733 Δ	529,661
修繕費		2,672,214	2,028,295	643,919
通信運搬費		368,051	389,292 Δ	21,241
広報費		65,792	0	65,792
業務委託費		12,655,502	11,762,803	892,699
手数料		220,728	283,242 Δ	62,514
保険料		135,051	176,622 Δ	41,571
賃借料		888,264	1,304,586 Δ	416,322
租税公課		16,726	62,700 Δ	45,974
保守料		1,992,320	1,610,134	382,186
諸会費		134,000	127,000	7,000
雑費	465,107	183,120	281,987	
減価償却費	7,382,442	8,064,374 Δ	681,932	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 3,042,978 Δ	3,043,579	601	
その他の費用	80,960	0	80,960	
利用者等外給食費	80,960	0	80,960	
サービス活動外増減差額	296,118	168,826	127,292	
サービス活動費用計 (2)	154,259,192	150,217,391	4,041,801	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	5,164,450	9,376,764 Δ	4,212,314	
その他のサービス活動外収益	296,118	168,826	127,292	
雑収益	296,118	168,826	127,292	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	サービス活動外収益計 (4)	296,118	168,826	127,292
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	296,118	168,826	127,292
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	5,460,568	9,545,590	△ 4,085,022
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)	5,460,568	9,545,590	△ 4,085,022
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	257,872,008	248,326,418	9,545,590
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	263,332,576	257,872,008	5,460,568
	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)	263,332,576	257,872,008	5,460,568

## 計算書類に対する注記（養護老人ホーム市原寮拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 養護老人ホーム市原寮拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - ア 養護老人ホーム市原寮
  - イ 養護老人ホーム市原寮（特定施設）

### 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	4,005,210	0	0	4,005,210
建物	62,354,439	0	3,912,113	58,442,326
合計	66,359,649	0	3,912,113	62,447,536

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 3,042,978 円

### 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。

土地	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0 円
----------	-----

1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地(基本財産)	4,005,210	0	4,005,210
建物(基本財産)	204,695,263	146,252,937	58,442,326
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	33,258,781	23,771,570	9,487,211
構築物	8,474,016	2,705,680	5,768,336
機械及び装置	12,723,625	6,164,080	6,559,545
車輛運搬具	1,070,850	1,070,849	1
器具及び備品	31,705,017	27,069,525	4,635,492
ソフトウェア	136,049	90,880	45,169
合 計	296,068,811	207,125,521	88,943,290

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	7,832,159	0	7,832,159
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	218,045	0	218,045
合 計	8,050,204	0	8,050,204

## 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

市原寮拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	155,397,289	144,538,692	10,858,597	流動負債	95,222,260	94,520,932	701,328
現金預金	35,152,663	21,604,969	13,547,694	事業未払金	76,828,594	78,304,720	△ 1,476,126
事業未収金	119,228,068	122,148,327	△ 2,920,259	1年以内返済予定設備資金借入金	1,578,720	1,335,840	242,880
未収金	34,629	2,273	32,356	1年以内返済予定リース債務	2,370,732	0	2,370,732
未収補助金	0	95,000	△ 95,000	1年以内支払予定長期未払金	2,565,300	5,130,600	△ 2,565,300
立替金	350,626	150,000	200,626	職員預り金	3,150,648	659,937	2,490,711
前払費用	631,303	538,123	93,180	仮受金	2,286	0	2,286
固定資産	1,159,201,207	1,059,277,522	99,923,685	賞与引当金	8,725,980	9,089,835	△ 363,855
基本財産	409,723,504	427,287,503	△ 17,563,999	固定負債	104,968,267	37,604,191	67,364,076
土地	147,956,430	147,956,430	0	設備資金借入金	1,916,640	3,495,360	△ 1,578,720
建物	261,767,074	279,331,073	△ 17,563,999	リース債務	8,429,379	0	8,429,379
その他の固定資産	749,477,703	631,990,019	117,487,684	拠点区分間長期借入金	0	31,543,531	△ 31,543,531
建物	29,199,868	29,614,627	△ 414,759	長期未払金	0	2,565,300	△ 2,565,300
構築物	10,926,276	6,140,919	4,785,357	サービス区分間長期借入金	94,622,248	0	94,622,248
機械及び装置	19,407,583	21,095,033	△ 1,687,450	負債の部合計	200,190,527	132,125,123	68,065,404
車輛運搬具	291,354	9,537	281,817	純 資 産 の 部			
器具及び備品	18,145,745	17,168,906	976,839	基本金	147,956,430	147,956,430	0
ソフトウェア	460,081	779,576	△ 319,495	国庫補助金等特別積立金	202,397,891	217,056,594	△ 14,658,703
拠点区分間長期貸付金	576,424,548	557,181,421	19,243,127	その他の積立金	0	0	0
サービス区分間長期貸付金	94,622,248	0	94,622,248	次期繰越活動増減差額	764,053,648	706,678,067	57,375,581
				(うち当期活動増減差額)	57,375,581	54,638,896	2,736,685
				純資産の部合計	1,114,407,969	1,071,691,091	42,716,878
資産の部合計	1,314,598,496	1,203,816,214	110,782,282	負債及び純資産の部合計	1,314,598,496	1,203,816,214	110,782,282



市原寮拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	介護保険事業収入	497,884,000	516,881,605	△	18,997,605
	施設介護料収入	316,472,000	316,027,250		444,750
	介護報酬収入	289,293,000	286,664,014		2,628,986
	利用者負担金収入(一般)	27,179,000	29,363,236	△	2,184,236
	居宅介護料収入	73,119,000	72,352,196		766,804
	(介護報酬収入)	67,272,000	66,790,931		481,069
	介護報酬収入	67,272,000	66,790,931		481,069
	(利用者負担金収入)	5,847,000	5,561,265		285,735
	介護負担金収入(一般)	5,847,000	5,561,265		285,735
	居宅介護支援介護料収入	18,132,000	19,233,032	△	1,101,032
	居宅介護支援介護料収入	18,132,000	19,233,032	△	1,101,032
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,623,000	5,614,517	△	1,991,517
	事業費収入	2,912,000	4,957,605	△	2,045,605
	事業負担金収入(一般)	711,000	656,912		54,088
	利用者等利用料収入	81,820,000	85,374,720	△	3,554,720
	施設サービス利用料収入	168,000	270,900	△	102,900
	食費収入(一般)	51,683,000	53,194,645	△	1,511,645
	居住費収入(一般)	29,969,000	31,909,175	△	1,940,175
	その他の事業収入	4,718,000	18,279,890	△	13,561,890
	補助金事業収入	0	13,476,088	△	13,476,088
	市町村特別事業収入	1,857,000	1,746,740		110,260
	受託事業収入	429,000	343,462		85,538
	その他の事業収入	2,432,000	2,713,600	△	281,600
	障害福祉サービス等事業収入	5,316,000	5,563,235	△	247,235
	自立支援給付費収入	5,316,000	5,563,235	△	247,235
	介護給付費収入	5,316,000	5,563,235	△	247,235
	経常経費寄附金収入	0	30,000	△	30,000
	その他の収入	4,611,000	5,303,941	△	692,941
	受入研修費収入	113,000	316,800	△	203,800
利用者等外給食費収入	0	1,357,130	△	1,357,130	
雑収入	4,498,000	3,630,011		867,989	
事業活動収入計 (1)	507,811,000	527,778,781	△	19,967,781	
支 出	人件費支出	283,443,000	310,263,830	△	26,820,830
	職員給料支出	0	100,525,186	△	100,525,186
	職員賞与支出	29,105,000	30,940,420	△	1,835,420
	非常勤職員給与支出	60,746,000	69,034,557	△	8,288,557
	派遣職員費支出	8,000,000	5,172,961		2,827,039
	退職給付支出	3,630,000	3,806,247	△	176,247
	法定福利費支出	36,965,000	40,008,808	△	3,043,808
	職員俸給	93,013,000	0		93,013,000
	職員諸手当	51,984,000	60,775,651	△	8,791,651
	事業費支出	82,510,000	85,216,425	△	2,706,425
	給食費支出	30,532,000	32,233,293	△	1,701,293
	介護用品費支出	7,781,000	9,228,404	△	1,447,404
	保健衛生費支出	2,183,000	1,578,379		604,621
	被服費支出	0	17,820	△	17,820
	教養娯楽費支出	878,000	844,035		33,965
	日用品費支出	2,211,000	1,930,322		280,678
	水道光熱費支出	27,887,000	26,949,236		937,764
	消耗器具備品費支出	3,210,000	2,945,581		264,419
	保険料支出	503,000	1,425,418	△	922,418
	賃借料支出	5,255,000	5,636,725	△	381,725
	車輛費支出	2,000,000	2,410,612	△	410,612
	雑支出	70,000	16,600		53,400
	事務費支出	55,953,000	65,486,617	△	9,533,617
	福利厚生費支出	1,094,000	1,414,393	△	320,393
	職員被服費支出	290,000	293,700	△	3,700
	旅費交通費支出	193,000	230,390	△	37,390
	研修研究費支出	67,000	211,730	△	144,730
	事務消耗品費支出	2,288,000	1,389,603		898,397
	印刷製本費支出	671,000	566,306		104,694
	修繕費支出	2,936,000	17,230,593	△	14,294,593
	通信運搬費支出	1,867,000	2,070,291	△	203,291
	会議費支出	1,000	130		870
広報費支出	100,000	203,183	△	103,183	
業務委託費支出	30,612,000	29,619,830		992,170	
手数料支出	2,442,000	1,658,972		783,028	
保険料支出	1,836,000	487,866		1,348,134	
賃借料支出	5,005,000	3,254,594		1,750,406	

(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	支	租税公課支出	185,000	232,443 Δ	47,443
		保守料支出	5,077,000	5,769,996 Δ	692,996
		諸会費支出	613,000	475,800	137,200
		雑支出	676,000	376,797	299,203
	出	支払利息支出	150,000	94,411	55,589
		その他の支出	0	1,357,130 Δ	1,357,130
		利用者等外給食費支出	0	1,357,130 Δ	1,357,130
		事業活動支出計 (2)	422,056,000	462,418,413 Δ	40,362,413
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	85,755,000	65,360,368	20,394,632	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	0	4,864,000 Δ	4,864,000
		施設整備等補助金収入	0	4,864,000 Δ	4,864,000
	入	固定資産売却収入	0	2 Δ	2
		車輛運搬具売却収入	0	2 Δ	2
		施設整備等収入計 (4)	0	4,864,002 Δ	4,864,002
	支	設備資金借入金元金償還支出	1,450,000	1,335,840	114,160
		固定資産取得支出	3,354,000	1,825,195	1,528,805
		車輛運搬具取得支出	0	373,696 Δ	373,696
	出	器具及び備品取得支出	3,354,000	1,451,499	1,902,501
		固定資産除却・廃棄支出	0	2 Δ	2
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,304,349 Δ	1,304,349	
	施設整備等支出計 (5)	4,804,000	4,465,386	338,614	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 4,804,000	398,616 Δ	5,202,616	
その他の活動による収支	収	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	557,181,421 Δ	557,181,421
		その他の活動収入計 (7)	0	557,181,421 Δ	557,181,421
	支	拠点区分間長期貸付金支出	0	576,424,548 Δ	576,424,548
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	31,543,531 Δ	31,543,531
	出	拠点区分間繰入金支出	63,000,000	0	63,000,000
		その他の活動による支出	0	5,130,600 Δ	5,130,600
		長期未払金支出	0	5,130,600 Δ	5,130,600
	その他の活動支出計 (8)	63,000,000	613,098,679 Δ	550,098,679	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 63,000,000	Δ 55,917,258 Δ	7,082,742	
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	17,951,000	9,841,726	8,109,274	
	前期末支払資金残高 (12)	0	65,574,035 Δ	65,574,035	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	17,951,000	75,415,761 Δ	57,464,761	

市原寮拠点区分拠点区分 事業活動計算書  
 (自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	516,881,605	509,512,217	7,369,388
	施設介護料収益	316,027,250	318,638,272	△ 2,611,022
	介護報酬収益	286,664,014	289,154,167	△ 2,490,153
	利用者負担金収益(一般)	29,363,236	29,484,105	△ 120,869
	居宅介護料収益	72,352,196	71,091,289	1,260,907
	(介護報酬収益)	66,790,931	65,446,649	1,344,282
	介護報酬収益	66,790,931	65,446,649	1,344,282
	(利用者負担金収益)	5,561,265	5,644,640	△ 83,375
	介護負担金収益(一般)	5,561,265	5,644,640	△ 83,375
	居宅介護支援介護料収益	19,233,032	17,750,300	1,482,732
	居宅介護支援介護料収益	19,233,032	17,750,300	1,482,732
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,614,517	4,162,401	1,452,116
	事業費収益	4,957,605	3,442,006	1,515,599
	事業負担金収益(一般)	656,912	720,395	△ 63,483
	利用者等利用料収益	85,374,720	84,720,278	654,442
	施設サービス利用料収益	270,900	158,200	112,700
	食費収益(一般)	53,194,645	53,411,553	△ 216,908
	居住費収益(一般)	31,909,175	31,150,525	758,650
	その他の事業収益	18,279,890	13,149,677	5,130,213
	補助金事業収益	13,476,088	8,573,633	4,902,455
	市町村特別事業収益	1,746,740	1,672,356	74,384
	受託事業収益	343,462	453,188	△ 109,726
	その他の事業収益	2,713,600	2,450,500	263,100
	障害福祉サービス等事業収益	5,563,235	5,523,779	39,456
	自立支援給付費収益	5,563,235	5,523,779	39,456
	介護給付費収益	5,563,235	5,523,779	39,456
	経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000
その他の収益	1,357,130	591,064	766,066	
利用者等外給食費収益	1,357,130	591,064	766,066	
サービス活動収益計 (1)	523,831,970	515,627,060	8,204,910	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	309,899,975	303,324,723	6,575,252
	職員給料	100,525,186	93,725,674	6,799,512
	職員賞与	30,940,420	30,120,514	819,906
	賞与引当金繰入	△ 363,855	389,835	△ 753,690
	非常勤職員給与	69,034,557	66,258,843	2,775,714
	派遣職員費	5,172,961	12,857,054	△ 7,684,093
	退職給付費用	3,806,247	3,607,175	199,072
	法定福利費	40,008,808	37,350,984	2,657,824
	職員諸手当	60,775,651	59,014,644	1,761,007
	事業費	85,216,425	86,480,798	△ 1,264,373
	給食費	32,233,293	30,734,537	1,498,756
	介護用品費	9,228,404	7,668,008	1,560,396
	保健衛生費	1,578,379	1,977,299	△ 398,920
	被服費	17,820	0	17,820
	教養娯楽費	844,035	951,384	△ 107,349
	日用品費	1,930,322	2,135,781	△ 205,459
	水道光熱費	26,949,236	32,096,199	△ 5,146,963
	消耗器具備品費	2,945,581	3,284,818	△ 339,237
	保険料	1,425,418	278,832	1,146,586
	賃借料	5,636,725	5,285,878	350,847
	車輛費	2,410,612	1,979,614	430,998
	雑費	16,600	88,448	△ 71,848
	事務費	65,486,617	62,224,690	3,261,927
	福利厚生費	1,414,393	1,278,216	136,177
	職員被服費	293,700	288,979	4,721
	旅費交通費	230,390	208,860	21,530
	研修研究費	211,730	80,393	131,337
	事務消耗品費	1,389,603	2,206,505	△ 816,902
	印刷製本費	566,306	657,334	△ 91,028
	修繕費	17,230,593	4,798,331	12,432,262
	通信運搬費	2,070,291	1,863,403	206,888
	会議費	130	650	△ 520
	広報費	203,183	99,735	103,448
業務委託費	29,619,830	34,712,582	△ 5,092,752	
手数料	1,658,972	2,621,716	△ 962,744	
保険料	487,866	1,541,155	△ 1,053,289	
賃借料	3,254,594	4,745,866	△ 1,491,272	
租税公課	232,443	185,489	46,954	
保守料	5,769,996	5,717,589	52,407	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
増減の サービス部 活動	諸会費	475,800	612,800	△ 137,000
	雑費	376,797	605,087	△ 228,290
	減価償却費	27,871,343	28,152,248	△ 280,905
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,658,703	△ 14,658,703	0
	その他の費用	1,357,130	591,064	766,066
	利用者等外給食費	1,357,130	591,064	766,066
	サービス活動外増減差額	3,852,400	5,126,656	△ 1,274,256
サービ	サービス活動費用計 (2)	475,172,787	466,114,820	9,057,967
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	48,659,183	49,512,240	△ 853,057
ス活動外 増減の部	その他のサービス活動外収益	3,946,811	5,263,744	△ 1,316,933
	受入研修費収益	316,800	141,000	175,800
	雑収益	3,630,011	5,122,744	△ 1,492,733
	サービス活動外収益計 (4)	3,946,811	5,263,744	△ 1,316,933
	支払利息	94,411	137,088	△ 42,677
	サービス活動外費用計 (5)	94,411	137,088	△ 42,677
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,852,400	5,126,656	△ 1,274,256
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	52,511,583	54,638,896	△ 2,127,313
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	4,864,000	0	4,864,000
	施設整備等補助金収益	4,864,000	0	4,864,000
	特別収益計 (8)	4,864,000	0	4,864,000
	費			
固定資産売却損・処分損	2	0	2	
固定資産除却・廃棄損	2	0	2	
特別費用計 (9)	2	0	2	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	4,863,998	0	4,863,998
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	57,375,581	54,638,896	2,736,685
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	706,678,067	652,039,171	54,638,896
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	764,053,648	706,678,067	57,375,581
	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)	764,053,648	706,678,067

## 計算書類に対する注記（市原寮拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 市原寮拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - ア 特別養護老人ホーム市原寮
  - イ 市原デイサービスセンター
  - ウ 市原ショートステイ
  - エ 市原寮居宅介護支援事業所
  - オ 市原ホームヘルプ室

### 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	147,956,430	0	0	147,956,430
建物	279,331,073	0	17,563,999	261,767,074
合計	427,287,503	0	17,563,999	409,723,504

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 14,658,703 円

### 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。

土地	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。	
設備資金借入金等	0 円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地(基本財産)	147,956,430	0	147,956,430
建物(基本財産)	1,375,180,208	1,113,413,134	261,767,074
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	86,786,562	58,266,376	28,520,186
構築物	13,708,716	2,782,440	10,926,276
機械及び装置	75,843,450	56,435,867	19,407,583
車輛運搬具	9,315,696	9,024,346	291,350
器具及び備品	160,511,114	142,365,371	18,145,743
ソフトウェア	648,198	398,951	249,247
合計	1,869,950,374	1,382,686,485	487,263,889

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	119,228,068	0	119,228,068
未収金(職員未収金)	34,629	0	34,629
未収補助金	0	0	0
立替金	350,626	0	350,626
合計	119,613,323	0	119,613,323

## 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

花友しらかわ拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	188,353,420	172,281,369	16,072,051	流動負債	123,030,108	110,348,390	12,681,718
現金預金	21,192,386	11,823,435	9,368,951	事業未払金	107,996,006	98,013,002	9,983,004
事業未収金	166,247,159	160,665,290	5,581,869	1年以内返済予定リース債務	370,260	0	370,260
未収金	25,008	0	25,008	職員預り金	4,518,584	1,041,915	3,476,669
未収補助金	0	86,000	△ 86,000	賞与引当金	10,145,258	11,293,473	△ 1,148,215
立替金	168,290	302,328	△ 134,038	固定負債	245,519,736	11,788,009	233,731,727
前払費用	720,577	904,316	△ 183,739	リース債務	1,913,010	0	1,913,010
その他の流動資産	0	△ 1,500,000	1,500,000	拠点区分間長期借入金	0	11,788,009	△ 11,788,009
固定資産	1,688,910,328	1,438,564,831	250,345,497	サービス区分間長期借入金	243,606,726	0	243,606,726
基本財産	786,810,575	826,319,944	△ 39,509,369	負債の部合計	368,549,844	122,136,399	246,413,445
建物	786,810,575	826,319,944	△ 39,509,369	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	902,099,753	612,244,887	289,854,866	基本金	0	0	0
建物	1,051,366	1,186,651	△ 135,285	国庫補助金等特別積立金	590,516,281	621,486,631	△ 30,970,350
構築物	4	4	0	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置	229,674	459,338	△ 229,664	次期繰越活動増減差額	918,197,623	867,223,170	50,974,453
車輛運搬具	59,379	130,629	△ 71,250	(うち当期活動増減差額)	50,974,453	5,719,577	45,254,876
器具及び備品	10,765,651	10,207,860	557,791				
ソフトウェア	111,640	233,004	△ 121,364				
拠点区分間長期貸付金	645,751,793	599,503,881	46,247,912				
差入保証金	523,520	523,520	0	純資産の部合計	1,508,713,904	1,488,709,801	20,004,103
サービス区分間長期貸付金	243,606,726	0	243,606,726	負債及び純資産の部合計	1,877,263,748	1,610,846,200	266,417,548
資産の部合計	1,877,263,748	1,610,846,200	266,417,548				

花友しらかわ拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	介護保険事業収入	696,615,000	724,282,331 Δ	27,667,331	
	施設介護料収入	483,724,000	480,803,868	2,920,132	
	介護報酬収入	440,296,000	434,565,853	5,730,147	
	利用者負担金収入(一般)	43,428,000	46,238,015 Δ	2,810,015	
	居宅介護料収入	69,404,000	75,300,592 Δ	5,896,592	
	(介護報酬収入)	61,748,000	68,353,155 Δ	6,605,155	
	介護報酬収入	61,748,000	68,353,155 Δ	6,605,155	
	(利用者負担金収入)	7,656,000	6,947,437	708,563	
	介護負担金収入(一般)	7,656,000	6,947,437	708,563	
	居宅介護支援介護料収入	20,008,000	18,950,350	1,057,650	
	居宅介護支援介護料収入	20,008,000	18,950,350	1,057,650	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	668,000	1,027,787 Δ	359,787	
	事業費収入	668,000	1,027,787 Δ	359,787	
	利用者等利用料収入	122,352,000	129,349,051 Δ	6,997,051	
	施設サービス利用料収入	1,004,000	963,350	40,650	
	居宅介護サービス利用料収入	5,000	23,047 Δ	18,047	
	食費収入(一般)	73,557,000	77,530,353 Δ	3,973,353	
	居住費収入(一般)	47,786,000	50,832,301 Δ	3,046,301	
	その他の事業収入	459,000	18,850,683 Δ	18,391,683	
	補助金事業収入	0	18,294,903 Δ	18,294,903	
	市町村特別事業収入	90,000	104,081 Δ	14,081	
	受託事業収入	369,000	451,699 Δ	82,699	
	経常経費寄附金収入	400,000	0	400,000	
	その他の収入	1,129,000	3,107,022 Δ	1,978,022	
受入研修費収入	30,000	3,000	27,000		
利用者等外給食費収入	0	1,670,176 Δ	1,670,176		
雑収入	1,099,000	1,433,846 Δ	334,846		
事業活動収入計 (1)	698,144,000	727,389,353 Δ	29,245,353		
支 出	人件費支出	421,689,000	436,059,852 Δ	14,370,852	
	職員給料支出	0	128,859,314 Δ	128,859,314	
	職員賞与支出	37,987,000	36,640,913	1,346,087	
	非常勤職員給与支出	117,716,000	128,454,425 Δ	10,738,425	
	退職給付支出	4,681,000	4,628,158	52,842	
	法定福利費支出	52,524,000	56,640,113 Δ	4,116,113	
	職員俸給	130,376,000	0	130,376,000	
	職員諸手当	78,405,000	80,836,929 Δ	2,431,929	
	事業費支出	109,525,000	111,591,763 Δ	2,066,763	
	給食費支出	38,821,000	40,928,112 Δ	2,107,112	
	介護用品費支出	11,151,000	12,664,652 Δ	1,513,652	
	保健衛生費支出	2,987,000	2,035,547	951,453	
	教養娯楽費支出	3,048,000	3,356,689 Δ	308,689	
	日用品費支出	2,342,000	2,200,426	141,574	
	水道光熱費支出	32,384,000	33,794,818 Δ	1,410,818	
	消耗器具備品費支出	2,456,000	1,726,504	729,496	
	保険料支出	486,000	1,229,118 Δ	743,118	
	賃借料支出	13,822,000	12,088,663	1,733,337	
	車輛費支出	1,993,000	1,567,234	425,766	
	雑支出	35,000	0	35,000	
	事務費支出	101,327,000	115,875,933 Δ	14,548,933	
	福利厚生費支出	729,000	1,638,609 Δ	909,609	
	職員被服費支出	235,000	182,897	52,103	
	旅費交通費支出	153,000	181,950 Δ	28,950	
	研修研究費支出	33,000	80,410 Δ	47,410	
	事務消耗品費支出	2,249,000	2,038,690	210,310	
	印刷製本費支出	1,734,000	1,546,472	187,528	
	水道光熱費支出	317,000	52,020	264,980	
	修繕費支出	2,165,000	10,484,092 Δ	8,319,092	
	通信運搬費支出	1,956,000	2,118,300 Δ	162,300	
	会議費支出	8,000	0	8,000	
	広報費支出	266,000	372,321 Δ	106,321	
	業務委託費支出	43,212,000	45,422,245 Δ	2,210,245	
	手数料支出	3,054,000	2,055,745	998,255	
保険料支出	1,655,000	547,759	1,107,241		
賃借料支出	4,938,000	5,513,149 Δ	575,149		
土地・建物賃借料支出	25,345,000	25,344,601	399		
租税公課支出	5,000	8,000 Δ	3,000		
保守料支出	12,102,000	13,719,991 Δ	1,617,991		
諸会費支出	292,000	316,500 Δ	24,500		
雑支出	879,000	4,252,182 Δ	3,373,182		



(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業の活動支出に	支 其他の支出	0	1,670,176 Δ	1,670,176	
	出 利用者等外給食費支出	0	1,670,176 Δ	1,670,176	
	事業活動支出計(2)	632,541,000	665,197,724 Δ	32,656,724	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	65,603,000	62,191,629	3,411,371	
施よ設る整備等に	支 固定資産取得支出	1,780,000	1,234,780	545,220	
	出 器具及び備品取得支出	1,780,000	1,234,780	545,220	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	308,550 Δ	308,550	
	施設整備等支出計(5)	1,780,000	1,543,330	236,670	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	Δ 1,780,000 Δ	Δ 1,543,330 Δ	236,670	
その他の活動	収 入 拠点区分間長期貸付金回収収入	0	599,503,881 Δ	599,503,881	
	その他の活動収入計(7)	0	599,503,881 Δ	599,503,881	
	支 拠点区分間長期貸付金支出	0	645,751,793 Δ	645,751,793	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	11,788,009 Δ	11,788,009	
	出 拠点区分間繰入金支出	50,000,000	0	50,000,000	
	その他の活動支出計(8)	50,000,000	657,539,802 Δ	607,539,802	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	Δ 50,000,000 Δ	Δ 58,035,921	8,035,921	
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	13,823,000	2,612,378	11,210,622		
前期末支払資金残高(12)	0	73,226,452 Δ	73,226,452		
当期末支払資金残高(11) + (12)	13,823,000	75,838,830 Δ	62,015,830		

花友しらかわ拠点区分拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	724,282,331	701,548,213	22,734,118
	施設介護料収益	480,803,868	475,129,991	5,673,877
	介護報酬収益	434,565,853	429,356,021	5,209,832
	利用者負担金収益(一般)	46,238,015	45,773,970	464,045
	居宅介護料収益	75,300,592	68,681,617	6,618,975
	(介護報酬収益)	68,353,155	61,162,473	7,190,682
	介護報酬収益	68,353,155	61,162,473	7,190,682
	(利用者負担金収益)	6,947,437	7,519,144	△ 571,707
	介護負担金収益(一般)	6,947,437	7,519,144	△ 571,707
	居宅介護支援介護料収益	18,950,350	19,625,898	△ 675,548
	居宅介護支援介護料収益	18,950,350	19,625,898	△ 675,548
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,027,787	701,942	325,845
	事業費収益	1,027,787	701,942	325,845
	利用者等利用料収益	129,349,051	123,569,244	5,779,807
	施設サービス利用料収益	963,350	972,500	△ 9,150
	居宅介護サービス利用料収益	23,047	5,654	17,393
	食費収益(一般)	77,530,353	74,270,701	3,259,652
	居住費収益(一般)	50,832,301	48,320,389	2,511,912
	その他の事業収益	18,850,683	13,839,521	5,011,162
	補助金事業収益	18,294,903	13,370,505	4,924,398
	市町村特別事業収益	104,081	81,816	22,265
受託事業収益	451,699	387,200	64,499	
経常経費寄附金収益	0	400,000	△ 400,000	
その他の収益	1,670,176	1,987,742	△ 317,566	
利用者等外給食費収益	1,670,176	1,987,742	△ 317,566	
サービス活動収益計 (1)	725,952,507	703,935,955	22,016,552	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	434,911,637	458,890,784	△ 23,979,147
	職員給料	128,859,314	131,211,159	△ 2,351,845
	職員賞与	36,640,913	37,988,059	△ 1,347,146
	賞与引当金繰入	1,148,215	183,473	△ 1,331,688
	非常勤職員給与	128,454,425	119,677,675	8,776,750
	派遣職員費	0	27,137,157	△ 27,137,157
	退職給付費用	4,628,158	4,577,073	51,085
	法定福利費	56,640,113	53,799,865	2,840,248
	職員諸手当	80,836,929	84,316,323	△ 3,479,394
	事業費	111,591,763	111,969,722	△ 377,959
	給食費	40,928,112	38,294,870	2,633,242
	介護用品費	12,664,652	10,348,773	2,315,879
	保健衛生費	2,035,547	2,973,642	△ 938,095
	教養娯楽費	3,356,689	3,236,081	120,608
	日用品費	2,200,426	2,253,071	△ 52,645
	水道光熱費	33,794,818	36,102,801	△ 2,307,983
	消耗器具備品費	1,726,504	2,122,216	△ 395,712
	保険料	1,229,118	243,369	985,749
	賃借料	12,088,663	14,353,776	△ 2,265,113
	車輛費	1,567,234	2,005,978	△ 438,744
	雑費	0	35,145	△ 35,145
	事務費	115,875,933	114,938,597	937,336
	福利厚生費	1,638,609	1,338,398	300,211
	職員被服費	182,897	227,157	△ 44,260
	旅費交通費	181,950	179,910	2,040
	研修研究費	80,410	45,960	34,450
	事務消耗品費	2,038,690	2,258,701	△ 220,011
	印刷製本費	1,546,472	1,681,198	△ 134,726
	水道光熱費	52,020	314,857	△ 262,837
	修繕費	10,484,092	4,267,725	6,216,367
	通信運搬費	2,118,300	1,961,731	156,569
	会議費	0	8,295	△ 8,295
	広報費	372,321	265,210	107,111
業務委託費	45,422,245	53,907,018	△ 8,484,773	
手数料	2,055,745	3,539,357	△ 1,483,612	
保険料	547,759	1,340,671	△ 792,912	
賃借料	5,513,149	5,467,630	45,519	
土地・建物賃借料	25,344,601	24,137,715	1,206,886	
租税公課	8,000	4,500	3,500	
保守料	13,719,991	12,804,594	915,397	
諸会費	316,500	298,100	18,400	
雑費	4,252,182	889,870	3,362,312	
減価償却費	43,335,741	42,892,887	442,854	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
費 用	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 30,970,350	Δ 31,084,251	113,901
	その他の費用	1,670,176	1,987,742	Δ 317,566
	利用者等外給食費	1,670,176	1,987,742	Δ 317,566
	サービス活動外増減差額	1,436,846	1,379,103	57,743
	サービス活動費用計 (2)	676,414,900	699,595,481	Δ 23,180,581
サ 外 増 減 の 部 活 動	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	49,537,607	4,340,474	45,197,133
	その他のサービス活動外収益	1,436,846	1,379,103	57,743
	受入研修費収益	3,000	30,000	Δ 27,000
	雑収益	1,433,846	1,349,103	84,743
	サービス活動外収益計 (4)	1,436,846	1,379,103	57,743
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,436,846	1,379,103	57,743
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	50,974,453	5,719,577	45,254,876
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)	50,974,453	5,719,577	45,254,876
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	867,223,170	861,503,593	5,719,577
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	918,197,623	867,223,170	50,974,453
	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)	918,197,623	867,223,170	50,974,453

## 計算書類に対する注記（花友しらかわ拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友しらかわ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - ア 特別養護老人ホーム花友しらかわ
  - イ 花友しらかわデイサービス
  - ウ 花友しらかわショートステイ
  - エ 花友しらかわ居宅介護支援事業所

### 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	0	0	0	0
建物	826,319,944	0	39,509,369	786,810,575
合計	826,319,944	0	39,509,369	786,810,575

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 30,970,350 円

### 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。

土地	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	1,688,434,640	901,624,065	786,810,575
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	2,019,200	967,834	1,051,366
構築物	66,708,901	66,708,897	4
機械及び装置	250,106,460	249,876,786	229,674
車輛運搬具	7,607,382	7,548,003	59,379
器具及び備品	66,543,101	55,777,450	10,765,651
ソフトウェア	661,916	550,276	111,640
合計	2,082,081,600	1,283,053,311	799,028,289

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	166,247,159	0	166,247,159
未収金(職員未収金)	25,008	0	25,008
未収補助金	0	0	0
立替金	168,290	0	168,290
合計	166,440,457	0	166,440,457

## 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

特別養護老人ホーム花友にしこう拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	100,717,263	94,268,574	6,448,689	流動負債	62,390,254	82,546,866	△ 20,156,612
現金預金	13,494,641	7,504,407	5,990,234	事業未払金	54,176,054	47,241,278	6,934,776
事業未収金	86,668,484	85,953,425	715,059	1年以内返済予定設備資金借入金	0	28,900,000	△ 28,900,000
未収補助金	0	98,000	△ 98,000	1年以内返済予定リース債務	51,480	0	51,480
立替金	204,952	205,581	△ 629	職員預り金	2,145,444	537,474	1,607,970
前払費用	349,186	507,161	△ 157,975	賞与引当金	6,017,276	5,868,114	149,162
固定資産	620,058,514	622,735,900	△ 2,677,386	固定負債	154,440	0	154,440
基本財産	508,910,044	531,145,894	△ 22,235,850	リース債務	154,440	0	154,440
建物	508,910,044	531,145,894	△ 22,235,850	負債の部合計	62,544,694	82,546,866	△ 20,002,172
その他の固定資産	111,148,470	91,590,006	19,558,464	純 資 産 の 部			
建物	8,880,303	10,049,989	△ 1,169,686	基本金	0	0	0
器具及び備品	4,212,957	4,618,024	△ 405,067	国庫補助金等特別積立金	188,371,922	197,244,999	△ 8,873,077
ソフトウェア	70,362	110,856	△ 40,494	その他の積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	97,984,848	76,811,137	21,173,711	次期繰越活動増減差額	469,859,161	437,212,609	32,646,552
				(うち当期活動増減差額)	32,646,552	19,878,971	12,767,581
				純資産の部合計	658,231,083	634,457,608	23,773,475
資産の部合計	720,775,777	717,004,474	3,771,303	負債及び純資産の部合計	720,775,777	717,004,474	3,771,303

特別養護老人ホーム花友にしこう拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	358,812,000	371,228,211	△	12,416,211
	施設介護料収入	268,395,000	270,566,860	△	2,171,860
	介護報酬収入	244,031,000	245,261,069	△	1,230,069
	利用者負担金収入(一般)	24,364,000	25,305,791	△	941,791
	利用者等利用料収入	90,303,000	91,621,003	△	1,318,003
	施設サービス利用料収入	744,000	717,220		26,780
	食費収入(一般)	33,740,000	34,004,730	△	264,730
	居住費収入(一般)	55,819,000	56,899,053	△	1,080,053
	その他の事業収入	114,000	9,040,348	△	8,926,348
	補助金事業収入	0	8,957,251	△	8,957,251
	市町村特別事業収入	35,000	41,847	△	6,847
	受託事業収入	79,000	41,250		37,750
	その他の収入	4,416,000	7,921,503	△	3,505,503
	受入研修費収入	1,530,000	3,424,000	△	1,894,000
	利用者等外給食費収入	0	751,560	△	751,560
雑収入	2,886,000	3,745,943	△	859,943	
事業活動収入計 (1)	363,228,000	379,149,714	△	15,921,714	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	211,740,000	213,251,408	△	1,511,408
	職員給料支出	0	67,310,046	△	67,310,046
	職員賞与支出	20,813,000	19,689,175		1,123,825
	非常勤職員給与支出	55,638,000	56,064,942	△	426,942
	退職給付支出	2,487,000	2,357,708		129,292
	法定福利費支出	26,508,000	28,137,935	△	1,629,935
	職員俸給	66,220,000	0		66,220,000
	職員諸手当	40,074,000	39,691,602		382,398
	事業費支出	60,105,000	59,673,358		431,642
	給食費支出	20,482,000	20,540,833	△	58,833
	介護用品費支出	8,056,000	9,393,255	△	1,337,255
	保健衛生費支出	1,212,000	659,339		552,661
	被服費支出	34,000	48,532	△	14,532
	教養娯楽費支出	1,476,000	1,667,004	△	191,004
	日用品費支出	1,262,000	1,269,428	△	7,428
	水道光熱費支出	20,804,000	15,978,251		4,825,749
	消耗器具備品費支出	1,080,000	3,421,731	△	2,341,731
	保険料支出	307,000	447,677	△	140,677
	賃借料支出	4,477,000	5,261,659	△	784,659
	車輛費支出	232,000	124,619		107,381
	雑支出	683,000	861,030	△	178,030
	事務費支出	51,074,000	56,435,470	△	5,361,470
	福利厚生費支出	837,000	794,534		42,466
	職員被服費支出	24,000	4,400		19,600
	旅費交通費支出	83,000	189,580	△	106,580
	研修研究費支出	99,000	239,100	△	140,100
	事務消耗品費支出	855,000	1,110,425	△	255,425
	印刷製本費支出	538,000	502,108		35,892
	水道光熱費支出	224,000	42,385		181,615
	修繕費支出	1,000,000	4,057,963	△	3,057,963
	通信運搬費支出	708,000	803,215	△	95,215
	広報費支出	34,000	111,000	△	77,000
	業務委託費支出	23,000,000	23,464,761	△	464,761
	手数料支出	1,687,000	964,216		722,784
	保険料支出	691,000	349,329		341,671
	賃借料支出	4,841,000	5,847,389	△	1,006,389
	土地・建物賃借料支出	7,573,000	7,573,068	△	68
租税公課支出	0	8,400	△	8,400	
保守料支出	8,510,000	9,806,593	△	1,296,593	
諸会費支出	151,000	168,100	△	17,100	
雑支出	219,000	398,904	△	179,904	
支払利息支出	405,000	404,600		400	
その他の支出	0	751,560	△	751,560	
利用者等外給食費支出	0	751,560	△	751,560	
事業活動支出計 (2)	323,324,000	330,516,396	△	7,192,396	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	39,904,000	48,633,318	△	8,729,318	
施 設 整 備 支 出	設備資金借入金元金償還支出	28,900,000	28,900,000		0
	固定資産取得支出	1,888,000	602,184		1,285,816
	機械及び装置取得支出	1,600,000	0		1,600,000
	器具及び備品取得支出	288,000	602,184	△	314,184
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	51,480	△	51,480
施設整備等支出計 (5)	30,788,000	29,553,664		1,234,336	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
施 設 の 整 備 支 等 に よ る	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 30,788,000	Δ 29,553,664	Δ 1,234,336	
	収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	76,811,137	Δ 76,811,137	
	その他の活動収入計 (7)	0	76,811,137	Δ 76,811,137	
そ の よ う な 支 出 に よ る 活 動	支出				
	拠点区分間長期貸付金支出	0	97,984,848	Δ 97,984,848	
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	0	5,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	5,000,000	97,984,848	Δ 92,984,848	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 5,000,000	Δ 21,173,711	16,173,711	
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	4,116,000	Δ 2,094,057	6,210,057	
	前期末支払資金残高 (12)	0	46,489,822	Δ 46,489,822	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	4,116,000	44,395,765	Δ 40,279,765	



特別養護老人ホーム花友にしこう拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	371,228,211	364,121,030	7,107,181
	施設介護料収益	270,566,860	265,470,756	5,096,104
	介護報酬収益	245,261,069	239,533,599	5,727,470
	利用者負担金収益(一般)	25,305,791	25,937,157	△ 631,366
	利用者等利用料収益	91,621,003	93,723,888	△ 2,102,885
	施設サービス利用料収益	717,220	724,110	△ 6,890
	食費収益(一般)	34,004,730	35,418,450	△ 1,413,720
	居住費収益(一般)	56,899,053	57,581,328	△ 682,275
	その他の事業収益	9,040,348	4,926,386	4,113,962
	補助金事業収益	8,957,251	4,798,314	4,158,937
	市町村特別事業収益	41,847	31,822	10,025
	受託事業収益	41,250	96,250	△ 55,000
	その他の収益	751,560	90,692	660,868
	利用者等外給食費収益	751,560	90,692	660,868
サービス活動収益計 (1)	371,979,771	364,211,722	7,768,049	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	213,400,570	214,018,797	△ 618,227
	職員給料	67,310,046	66,269,577	1,040,469
	職員賞与	19,689,175	20,813,171	△ 1,123,996
	賞与引当金繰入	149,162	561,886	△ 711,048
	非常勤職員給与	56,064,942	53,630,343	2,434,599
	派遣職員費	0	2,823,771	△ 2,823,771
	退職給付費用	2,357,708	2,450,782	△ 93,074
	法定福利費	28,137,935	26,599,296	1,538,639
	職員諸手当	39,691,602	41,993,743	△ 2,302,141
	事業費	59,673,358	62,974,119	△ 3,300,761
	給食費	20,540,833	20,311,194	229,639
	介護用品費	9,393,255	8,260,900	1,132,355
	保健衛生費	659,339	1,091,499	△ 432,160
	被服費	48,532	41,162	7,370
	教養娯楽費	1,667,004	1,711,260	△ 44,256
	日用品費	1,269,428	1,236,128	33,300
	水道光熱費	15,978,251	22,906,478	△ 6,928,227
	消耗器具備品費	3,421,731	1,235,069	2,186,662
	保険料	447,677	153,673	294,004
	賃借料	5,261,659	5,103,403	158,256
	車輛費	124,619	219,719	△ 95,100
	雑費	861,030	703,634	157,396
	事務費	56,435,470	55,879,190	556,280
	福利厚生費	794,534	814,769	△ 20,235
	職員被服費	4,400	23,728	△ 19,328
	旅費交通費	189,580	86,320	103,260
	研修研究費	239,100	111,650	127,450
	事務消耗品費	1,110,425	985,553	124,872
	印刷製本費	502,108	533,818	△ 31,710
	水道光熱費	42,385	385,864	△ 343,479
	修繕費	4,057,963	1,898,308	2,159,655
	通信運搬費	803,215	741,114	62,101
	会議費	0	105	△ 105
	広報費	111,000	33,700	77,300
	業務委託費	23,464,761	26,063,450	△ 2,598,689
	手数料	964,216	1,786,292	△ 822,076
	保険料	349,329	570,036	△ 220,707
	賃借料	5,847,389	5,369,694	477,695
	土地・建物賃借料	7,573,068	7,214,172	358,896
	租税公課	8,400	1,050	7,350
	保守料	9,806,593	8,876,475	930,118
諸会費	168,100	151,100	17,000	
雑費	398,904	231,992	166,912	
減価償却費	24,710,681	25,346,595	△ 635,914	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,873,077	8,873,918	841	
その他の費用	751,560	90,692	660,868	
利用者等外給食費	751,560	90,692	660,868	
サービス活動外増減差額	6,765,343	5,102,724	1,662,619	
サービス活動費用計 (2)	346,098,562	349,435,475	△ 3,336,913	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	25,881,209	14,776,247	11,104,962	
その他のサービス活動外収益	7,169,943	5,911,924	1,258,019	
受入研修費収益	3,424,000	2,850,000	574,000	
雑収益	3,745,943	3,061,924	684,019	
サービス活動外収益計 (4)	7,169,943	5,911,924	1,258,019	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
外 増 減 の 活 動	支払利息	404,600	809,200	△ 404,600
	サービス活動外費用計 (5)	404,600	809,200	△ 404,600
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	6,765,343	5,102,724	1,662,619
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		32,646,552	19,878,971	12,767,581
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)		32,646,552	19,878,971	12,767,581
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	437,212,609	417,333,638	19,878,971
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	469,859,161	437,212,609	32,646,552
	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)	469,859,161	437,212,609	32,646,552

## 計算書類に対する注記（花友にしこうじ拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友にしこうじ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	0	0	0	0
建物	531,145,894	0	22,235,850	508,910,044
合計	531,145,894	0	22,235,850	508,910,044

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 8,873,077 円

### 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。

土地	0	円
建物	508,910,044	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	508,910,044	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	950,250,000	441,339,956	508,910,044
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	17,458,000	8,577,697	8,880,303
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	56,226,441	52,013,484	4,212,957
ソフトウェア	464,045	393,683	70,362
合 計	1,024,398,486	502,324,820	522,073,666

**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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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	86,668,484	0	86,668,484
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	204,952	0	204,952
合 計	86,873,436	0	86,873,436

**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

花友はなせ拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	31,150,399	25,677,909	5,472,490	流動負債	11,701,533	7,834,046	3,867,487
現金預金	11,465,599	6,377,223	5,088,376	事業未払金	7,599,506	5,753,320	1,846,186
事業未収金	19,387,536	18,991,260	396,276	1年以内返済予定リース債務	1,269,840	0	1,269,840
未収金	0	18,504	△ 18,504	職員預り金	669,911	144,264	525,647
立替金	30,527	111,515	△ 80,988	賞与引当金	2,162,276	1,936,462	225,814
前払費用	266,737	179,407	87,330	固定負債	245,383,366	139,090,611	106,292,755
固定資産	372,921,802	284,865,022	88,056,780	リース債務	3,809,520	0	3,809,520
基本財産	192,533,810	201,367,712	△ 8,833,902	拠点区分間長期借入金	91,302,629	139,090,611	△ 47,787,982
建物	192,533,810	201,367,712	△ 8,833,902	サービス区分間長期借入金	150,271,217	0	150,271,217
その他の固定資産	180,387,992	83,497,310	96,890,682	負債の部合計	257,084,899	146,924,657	110,160,242
建物	2,993,893	3,148,651	△ 154,758	純 資 産 の 部			
構築物	17,781,835	19,680,429	△ 1,898,594	基本金	0	0	0
機械及び装置	760,000	0	760,000	国庫補助金等特別積立金	54,997,211	58,341,081	△ 3,343,870
器具及び備品	4,235,154	4,002,779	232,375	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	4,345,893	162,300	4,183,593	次期繰越活動増減差額	91,990,091	105,277,193	△ 13,287,102
拠点区分間長期貸付金	0	56,503,151	△ 56,503,151	(うち当期活動増減差額)	△ 13,287,102	△ 13,927,251	640,149
サービス区分間長期貸付金	150,271,217	0	150,271,217	純資産の部合計	146,987,302	163,618,274	△ 16,630,972
資産の部合計	404,072,201	310,542,931	93,529,270	負債及び純資産の部合計	404,072,201	310,542,931	93,529,270

花友はなせ拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	109,995,000	112,578,274 Δ	2,583,274	
	住宅介護料収入	6,708,000	2,054,074	4,653,926	
	(介護報酬収入)	5,942,000	2,054,074	3,887,926	
	介護報酬収入	3,641,000	0	3,641,000	
	介護予防報酬収入	2,301,000	2,054,074	246,926	
	(利用者負担金収入)	766,000	0	766,000	
	介護負担金収入(一般)	469,000	0	469,000	
	介護予防負担金収入(一般)	297,000	0	297,000	
	地域密着型介護料収入	75,908,000	79,801,970 Δ	3,893,970	
	(介護報酬収入)	69,694,000	73,488,744 Δ	3,794,744	
	介護報酬収入	69,694,000	73,488,744 Δ	3,794,744	
	(利用者負担金収入)	6,214,000	6,313,226 Δ	99,226	
	介護負担金収入(一般)	6,214,000	6,038,342	175,658	
	介護予防負担金収入(一般)	0	274,884 Δ	274,884	
	利用者等利用料収入	26,884,000	26,328,565	555,435	
	施設サービス利用料収入	0	3,000 Δ	3,000	
	地域密着型介護サービス利用料収入	108,000	124,450 Δ	16,450	
	食費収入(一般)	11,594,000	11,287,535	306,465	
	居住費収入(一般)	15,182,000	14,913,580	268,420	
	その他の事業収入	495,000	4,393,665 Δ	3,898,665	
補助金事業収入	0	2,846,944 Δ	2,846,944		
受託事業収入	495,000	1,546,721 Δ	1,051,721		
その他の収入	714,000	896,313 Δ	182,313		
利用者等外給食費収入	0	85,440 Δ	85,440		
雑収入	714,000	810,873 Δ	96,873		
事業活動収入計 (1)	110,709,000	113,474,587 Δ	2,765,587		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	79,779,000	76,688,335	3,090,665	
	職員給料支出	0	18,777,337 Δ	18,777,337	
	職員賞与支出	6,474,000	6,131,880	342,120	
	非常勤職員給与支出	27,772,000	27,605,284	166,716	
	退職給付支出	1,930,000	1,616,028	313,972	
	法定福利費支出	9,018,000	8,781,187	236,813	
	職員俸給	20,231,000	0	20,231,000	
	職員諸手当	14,354,000	13,776,619	577,381	
	事業費支出	21,293,000	21,654,733 Δ	361,733	
	給食費支出	8,270,000	7,267,068	1,002,932	
	介護用品費支出	970,000	945,706	24,294	
	保健衛生費支出	470,000	479,476 Δ	9,476	
	教養娯楽費支出	364,000	604,618 Δ	240,618	
	日用品費支出	679,000	546,527	132,473	
	水道光熱費支出	4,542,000	4,368,024	173,976	
	消耗器具備品費支出	1,649,000	1,980,747 Δ	331,747	
	保険料支出	117,000	521,868 Δ	404,868	
	賃借料支出	2,846,000	2,243,455	602,545	
	車輛費支出	1,316,000	2,697,244 Δ	1,381,244	
	雑支出	70,000	0	70,000	
	事務費支出	14,457,000	18,237,051 Δ	3,780,051	
	福利厚生費支出	154,000	392,303 Δ	238,303	
	旅費交通費支出	82,000	115,670 Δ	33,670	
	研修研究費支出	173,000	107,117	65,883	
	事務消耗品費支出	361,000	287,126	73,874	
	印刷製本費支出	251,000	218,120	32,880	
	水道光熱費支出	916,000	2,095,788 Δ	1,179,788	
	修繕費支出	686,000	3,519,535 Δ	2,833,535	
	通信運搬費支出	658,000	768,760 Δ	110,760	
	広報費支出	12,000	66,730 Δ	54,730	
	業務委託費支出	4,832,000	5,580,027 Δ	748,027	
	手数料支出	385,000	143,966	241,034	
	保険料支出	565,000	127,565	437,435	
	賃借料支出	1,333,000	576,036	756,964	
	土地・建物賃借料支出	1,000,000	1,000,000	0	
	租税公課支出	0	44,400 Δ	44,400	
	保守料支出	2,774,000	2,843,743 Δ	69,743	
	諸会費支出	59,000	132,500 Δ	73,500	
	雑支出	216,000	217,665 Δ	1,665	
	その他の支出	0	85,440 Δ	85,440	
利用者等外給食費支出	0	85,440 Δ	85,440		
事業活動支出計 (2)	115,529,000	116,665,559 Δ	1,136,559		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
事業による活動支に					
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 4,820,000	Δ 3,190,972	Δ 1,629,028	
施による整備等に	支 固定資産取得支出	3,550,000	1,153,700	2,396,300	
	出 機械及び装置取得支出	2,000,000	800,000	1,200,000	
	器具及び備品取得支出	1,550,000	353,700	1,196,300	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,269,840	Δ 1,269,840	
	施設整備等支出計 (5)	3,550,000	2,423,540	1,126,460	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 3,550,000	Δ 2,423,540	Δ 1,126,460	
その他の活動支に	収 拠点区分間長期借入金収入	0	91,302,629	Δ 91,302,629	
	入 拠点区分間長期貸付金回収収入	0	56,503,151	Δ 56,503,151	
	その他の活動収入計 (7)	0	147,805,780	Δ 147,805,780	
	支 拠点区分間長期借入金返済支出	0	139,090,611	Δ 139,090,611	
	その他の活動支出計 (8)	0	139,090,611	Δ 139,090,611	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	8,715,169	Δ 8,715,169	
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 8,370,000	Δ 3,100,657	Δ 11,470,657	
	前期末支払資金残高 (12)	0	19,780,325	Δ 19,780,325	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	Δ 8,370,000	Δ 22,880,982	Δ 31,250,982	

花友はなせ拠点区分拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	112,578,274	110,859,804	1,718,470
	住宅介護料収益	2,054,074	2,139,680 Δ	85,606
	(介護報酬収益)	2,054,074	2,139,680 Δ	85,606
	介護予防報酬収益	2,054,074	2,139,680 Δ	85,606
	地域密着型介護料収益	79,801,970	79,909,508 Δ	107,538
	(介護報酬収益)	73,488,744	72,105,971	1,382,773
	介護報酬収益	73,488,744	72,105,971	1,382,773
	(利用者負担金収益)	6,313,226	7,803,537 Δ	1,490,311
	介護負担金収益(一般)	6,038,342	7,523,418 Δ	1,485,076
	介護予防負担金収益(一般)	274,884	280,119 Δ	5,235
	利用者等利用料収益	26,328,565	26,393,204 Δ	64,639
	施設サービス利用料収益	3,000	0	3,000
	地域密着型介護サービス利用料収益	124,450	109,250	15,200
	食費収益(一般)	11,287,535	11,382,380 Δ	94,845
	居住費収益(一般)	14,913,580	14,901,574	12,006
	その他の事業収益	4,393,665	2,417,412	1,976,253
	補助金事業収益	2,846,944	1,307,545	1,539,399
	受託事業収益	1,546,721	1,109,867	436,854
	その他の収益	85,440	1,950	83,490
	利用者等外給食費収益	85,440	1,950	83,490
サービス活動収益計 (1)	112,663,714	110,861,754	1,801,960	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	76,914,149	80,218,670 Δ	3,304,521
	職員給料	18,777,337	20,072,738 Δ	1,295,401
	職員賞与	6,131,880	6,473,846 Δ	341,966
	賞与引当金繰入	225,814 Δ	163,538	389,352
	非常勤職員給与	27,605,284	27,994,175 Δ	388,891
	退職給付費用	1,616,028	1,920,232 Δ	304,204
	法定福利費	8,781,187	9,032,868 Δ	251,681
	職員諸手当	13,776,619	14,888,349 Δ	1,111,730
	事業費	21,654,733	21,909,961 Δ	255,228
	給食費	7,267,068	8,115,948 Δ	848,880
	介護用品費	945,706	942,618	3,088
	保健衛生費	479,476	453,760	25,716
	教養娯楽費	604,618	525,197	79,421
	日用品費	546,527	683,090 Δ	136,563
	水道光熱費	4,368,024	5,185,958 Δ	817,934
	消耗器具備品費	1,980,747	1,588,146	392,601
	保険料	521,868	58,285	463,583
	賃借料	2,243,455	2,890,509 Δ	647,054
	車輛費	2,697,244	1,364,218	1,333,026
	雑費	0	102,232 Δ	102,232
	事務費	18,237,051	14,769,481	3,467,570
	福利厚生費	392,303	291,088	101,215
	旅費交通費	115,670	99,920	15,750
	研修研究費	107,117	179,922 Δ	72,805
	事務消耗品費	287,126	363,325 Δ	76,199
	印刷製本費	218,120	240,359 Δ	22,239
	水道光熱費	2,095,788	1,104,445	991,343
	修繕費	3,519,535	697,292	2,822,243
	通信運搬費	768,760	668,199	100,561
	広報費	66,730	11,730	55,000
	業務委託費	5,580,027	4,745,248	834,779
	手数料	143,966	348,184 Δ	204,218
	保険料	127,565	513,107 Δ	385,542
	賃借料	576,036	1,400,508 Δ	824,472
	土地・建物賃借料	1,000,000	1,000,000	0
	租税公課	44,400	2,480	41,920
	保守料	2,843,743	2,820,791	22,952
	諸会費	132,500	94,900	37,600
	雑費	217,665	187,983	29,682
	減価償却費	13,214,186	12,033,189	1,180,997
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 3,343,870 Δ	3,343,870	0	
その他の費用	85,440	1,950	83,490	
利用者等外給食費	85,440	1,950	83,490	
サービス活動外増減差額	810,873	800,376	10,497	
サービス活動費用計 (2)	126,761,689	125,589,381	1,172,308	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 14,097,975 Δ	14,727,627	629,652	
その他のサービス活動外収益	810,873	800,376	10,497	
雑収益	810,873	800,376	10,497	



(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	サービス活動外収益計 (4)	810,873	800,376	10,497
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	810,873	800,376	10,497
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 13,287,102	Δ 13,927,251	640,149
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)	Δ 13,287,102	Δ 13,927,251	640,149
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	105,277,193	119,204,444	Δ 13,927,251
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	91,990,091	105,277,193	Δ 13,287,102
	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)	91,990,091	105,277,193	Δ 13,287,102

## 計算書類に対する注記（花友はなせ拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友はなせ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
  - ア 特別養護老人ホーム花友はなせ
  - イ 花友はなせ地域密着型デイサービスセンター

### 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	0	0	0	0
建物	201,367,712	0	8,833,902	192,533,810
合計	201,367,712	0	8,833,902	192,533,810

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 3,343,870 円

### 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。

土地	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0 円
----------	-----

1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	339,765,510	147,231,700	192,533,810
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	5,294,947	2,301,054	2,993,893
構築物	30,649,572	12,867,737	17,781,835
機械及び装置	800,000	40,000	760,000
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	23,780,291	19,545,137	4,235,154
ソフトウェア	6,342,900	1,997,007	4,345,893
合 計	406,633,220	183,982,635	222,650,585

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	19,387,536	0	19,387,536
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	30,527	0	30,527
合 計	19,418,063	0	19,418,063

## 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

花友じゅらくだいデザイナーサービス拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	54,987,644	56,359,801	△ 1,372,157	流動負債	38,463,099	43,876,824	△ 5,413,725
現金預金	13,526,052	7,541,086	5,984,966	事業未払金	16,980,476	27,827,732	△ 10,847,256
事業未収金	40,871,949	48,037,920	△ 7,165,971	1年以内返済予定設備資金借入金	15,808,000	13,376,000	2,432,000
未収金	0	56,245	△ 56,245	1年以内返済予定リース債務	1,119,960	0	1,119,960
未収補助金	0	38,000	△ 38,000	職員預り金	1,814,118	295,686	1,518,432
前払費用	589,643	686,550	△ 96,907	賞与引当金	2,740,545	2,377,406	363,139
固定資産	315,137,134	328,849,127	△ 13,711,993	固定負債	429,461,973	436,793,787	△ 7,331,814
基本財産	161,824,862	163,481,725	△ 1,656,863	設備資金借入金	137,356,000	153,164,000	△ 15,808,000
土地	122,400,000	122,400,000	0	リース債務	3,772,980	0	3,772,980
建物	39,424,862	41,081,725	△ 1,656,863	拠点区分間長期借入金	288,107,589	283,404,383	4,703,206
その他の固定資産	153,312,272	165,367,402	△ 12,055,130	退職給付引当金	225,404	225,404	0
建物	142,881,746	158,435,183	△ 15,553,437	負債の部合計	467,925,072	480,670,611	△ 12,745,539
車輛運搬具	2	58,743	△ 58,741	純 資 産 の 部			
器具及び備品	9,967,226	6,311,956	3,655,270	基本金	0	0	0
ソフトウェア	237,894	336,116	△ 98,222	国庫補助金等特別積立金	697,328	944,488	△ 247,160
退職給付引当資産	225,404	225,404	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 98,497,622	△ 96,406,171	△ 2,091,451
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,091,451	3,658,672	△ 5,750,123
				純資産の部合計	△ 97,800,294	△ 95,461,683	△ 2,338,611
資産の部合計	370,124,778	385,208,928	△ 15,084,150	負債及び純資産の部合計	370,124,778	385,208,928	△ 15,084,150

花友じゅらくだいデイサービス拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	275,770,000	264,032,579	11,737,421	
	住宅介護料収入	227,344,000	212,021,851	15,322,149	
	(介護報酬収入)	205,039,000	191,017,539	14,021,461	
	介護報酬収入	205,039,000	191,017,539	14,021,461	
	(利用者負担金収入)	22,305,000	21,004,312	1,300,688	
	介護負担金収入(一般)	22,305,000	21,004,312	1,300,688	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	30,093,000	27,282,441	2,810,559	
	事業費収入	25,112,000	22,954,143	2,157,857	
	事業負担金収入(一般)	4,981,000	4,328,298	652,702	
	利用者等利用料収入	18,333,000	17,102,814	1,230,186	
	住宅介護サービス利用料収入	27,000	41,364	14,364	△
	食費収入(一般)	18,306,000	17,061,450	1,244,550	
	その他の事業収入	0	7,625,473	7,625,473	△
	補助金事業収入	0	7,625,473	7,625,473	△
	その他の収入	1,239,000	3,693,165	2,454,165	△
	利用者等外給食費収入	0	1,718,720	1,718,720	△
雑収入	1,239,000	1,974,445	735,445	△	
事業活動収入計(1)	277,009,000	267,725,744	9,283,256		
支出	人件費支出	175,821,000	173,500,429	2,320,571	
	職員給料支出	0	35,470,191	35,470,191	△
	職員賞与支出	10,048,000	8,185,349	1,862,651	
	非常勤職員給与支出	92,817,000	91,175,688	1,641,312	
	退職給付支出	1,006,000	951,525	54,475	
	法定福利費支出	21,556,000	22,319,333	763,333	△
	職員俸給	35,158,000	0	35,158,000	
	職員諸手当	15,236,000	15,398,343	162,343	△
	事業費支出	37,961,000	41,227,786	3,266,786	△
	給食費支出	10,168,000	9,742,448	425,552	
	介護用品費支出	702,000	737,660	35,660	△
	保健衛生費支出	521,000	584,833	63,833	△
	教養娯楽費支出	1,831,000	2,080,666	249,666	△
	日用品費支出	1,229,000	1,054,802	174,198	
	水道光熱費支出	11,284,000	13,126,366	1,842,366	△
	消耗器具備品費支出	817,000	1,665,595	848,595	△
	保険料支出	355,000	1,100,880	745,880	△
	賃借料支出	7,854,000	6,839,775	1,014,225	
	車輛費支出	3,200,000	4,294,761	1,094,761	△
	事務費支出	31,240,000	30,788,164	451,836	
	福利厚生費支出	669,000	869,575	200,575	△
	職員被服費支出	68,000	54,978	13,022	
	旅費交通費支出	6,000	4,350	1,650	
	研修研究費支出	65,000	140,655	75,655	△
	事務消耗品費支出	766,000	692,078	73,922	
	印刷製本費支出	882,000	731,379	150,621	
	水道光熱費支出	259,000	33,954	225,046	
	修繕費支出	500,000	2,308,002	1,808,002	△
	通信運搬費支出	1,248,000	1,328,435	80,435	△
	広報費支出	0	66,000	66,000	△
	業務委託費支出	13,000,000	12,594,974	405,026	
	手数料支出	897,000	615,287	281,713	
	保険料支出	1,980,000	411,942	1,568,058	
	賃借料支出	3,837,000	3,757,054	79,946	
土地・建物賃借料支出	928,000	0	928,000		
租税公課支出	1,024,000	1,145,650	121,650	△	
保守料支出	3,554,000	4,338,399	784,399	△	
諸会費支出	37,000	16,200	20,800		
雑支出	1,520,000	1,679,252	159,252	△	
支払利息支出	3,200,000	2,638,644	561,356		
その他の支出	0	1,718,720	1,718,720	△	
利用者等外給食費支出	0	1,718,720	1,718,720	△	
事業活動支出計(2)	248,222,000	249,873,743	1,651,743	△	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	28,787,000	17,852,001	10,934,999		
施よる整備等に 収入 支出	固定資産売却収入	0	50,174	50,174	△
	車輛運搬具売却収入	0	50,174	50,174	△
	施設整備等収入計(4)	0	50,174	50,174	△
	設備資金借入金元金償還支出	14,600,000	13,376,000	1,224,000	
	固定資産取得支出	390,000	206,800	183,200	
器具及び備品取得支出	390,000	206,800	183,200		
固定資産除却・廃棄支出	0	50,174	50,174	△	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
施 よ 設 の 整 収 備 支 等 に	支 出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,015,740	△ 1,015,740	
	施設整備等支出計 (5)	14,990,000	14,648,714	341,286	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 14,990,000	△ 14,598,540	△ 391,460	
そ の よ 其 他 の 収 支 活 動	収 入				
	拠点区分間長期借入金収入	0	288,107,589	△ 288,107,589	
	その他の活動収入計 (7)	0	288,107,589	△ 288,107,589	
	支 出				
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	283,404,383	△ 283,404,383	
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	0	5,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	5,000,000	283,404,383	△ 278,404,383	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 5,000,000	4,703,206	△ 9,703,206		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	8,797,000	7,956,667	840,333		
前期末支払資金残高 (12)		0	28,236,383	△ 28,236,383	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		8,797,000	36,193,050	△ 27,396,050	

花友じゅらくだいデイサービス拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	264,032,579	275,901,824 Δ	11,869,245
	住宅介護料収益	212,021,851	225,053,003 Δ	13,031,152
	(介護報酬収益)	191,017,539	203,335,754 Δ	12,318,215
	介護報酬収益	191,017,539	203,335,754 Δ	12,318,215
	(利用者負担金収益)	21,004,312	21,717,249 Δ	712,937
	介護負担金収益(一般)	21,004,312	21,717,249 Δ	712,937
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	27,282,441	29,746,095 Δ	2,463,654
	事業費収益	22,954,143	24,889,318 Δ	1,935,175
	事業負担金収益(一般)	4,328,298	4,856,777 Δ	528,479
	利用者等利用料収益	17,102,814	17,849,046 Δ	746,232
	住宅介護サービス利用料収益	41,364	31,096	10,268
	食費収益(一般)	17,061,450	17,817,950 Δ	756,500
	その他の事業収益	7,625,473	3,253,680	4,371,793
	補助金事業収益	7,625,473	3,253,680	4,371,793
	その他の収益	1,718,720	60,480	1,658,240
	利用者等外給食費収益	1,718,720	60,480	1,658,240
	サービス活動収益計 (1)	265,751,299	275,962,304 Δ	10,211,005
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	173,863,568	176,194,262 Δ	2,330,694
	職員給料	35,470,191	34,703,278	766,913
	職員賞与	8,185,349	10,047,970 Δ	1,862,621
	賞与引当金繰入	363,139 Δ	362,594	725,733
	非常勤職員給与	91,175,688	92,245,331 Δ	1,069,643
	派遣職員費	0	980,467 Δ	980,467
	退職給付費用	951,525	996,492 Δ	44,967
	法定福利費	22,319,333	21,714,547	604,786
	職員諸手当	15,398,343	15,868,771 Δ	470,428
	事業費	41,227,786	42,091,872 Δ	864,086
	給食費	9,742,448	10,099,935 Δ	357,487
	介護用品費	737,660	772,295 Δ	34,635
	保健衛生費	584,833	536,270	48,563
	教養娯楽費	2,080,666	2,007,978	72,688
	日用品費	1,054,802	1,230,388 Δ	175,586
	水道光熱費	13,126,366	13,918,397 Δ	792,031
	消耗器具備品費	1,665,595	938,520	727,075
	保険料	1,100,880	184,611	916,269
	賃借料	6,839,775	7,859,670 Δ	1,019,895
	車輛費	4,294,761	4,543,808 Δ	249,047
	事務費	30,788,164	34,237,216 Δ	3,449,052
	福利厚生費	869,575	672,552	197,023
	職員被服費	54,978	128,485 Δ	73,507
	旅費交通費	4,350	6,640 Δ	2,290
	研修研究費	140,655	77,381	63,274
	事務消耗品費	692,078	783,845 Δ	91,767
	印刷製本費	731,379	857,098 Δ	125,719
	水道光熱費	33,954	273,440 Δ	239,486
	修繕費	2,308,002	834,594	1,473,408
	通信運搬費	1,328,435	1,262,347	66,088
	広報費	66,000	27,500	38,500
	業務委託費	12,594,974	15,289,327 Δ	2,694,353
	手数料	615,287	940,901 Δ	325,614
	保険料	411,942	1,745,814 Δ	1,333,872
	賃借料	3,757,054	4,299,946 Δ	542,892
	土地・建物賃借料	0	928,000 Δ	928,000
	租税公課	1,145,650	1,024,200	121,450
	保守料	4,338,399	3,560,212	778,187
	諸会費	16,200	47,200 Δ	31,000
	雑費	1,679,252	1,477,734	201,518
	減価償却費	19,777,299	18,108,452	1,668,847
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 247,160 Δ	311,248	64,088	
その他の費用	1,718,720	60,480	1,658,240	
利用者等外給食費	1,718,720	60,480	1,658,240	
サービス活動外増減差額	Δ 664,199 Δ	1,922,598	1,258,399	
サービス活動費用計 (2)	267,128,377	270,381,034 Δ	3,252,657	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 1,377,078 Δ	5,581,270 Δ	6,958,348	
サ 外 増 減 の 部 活 動	その他のサービス活動外収益	1,974,445	1,199,725	774,720
	雑収益	1,974,445	1,199,725	774,720
	サービス活動外収益計 (4)	1,974,445	1,199,725	774,720
	支払利息	2,638,644	3,122,323 Δ	483,679
サービス活動外費用計 (5)	2,638,644	3,122,323 Δ	483,679	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 664,199	Δ 1,922,598	1,258,399
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 2,041,277	Δ 3,658,672	Δ 5,699,949
特 別 増 減 の 部	費 固定資産売却損・処分損	50,174	0	50,174
	用 固定資産除却・廃棄損	50,174	0	50,174
	特別費用計 (9)	50,174	0	50,174
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 50,174	0	Δ 50,174
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		Δ 2,091,451	Δ 3,658,672	Δ 5,750,123
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 96,406,171	Δ 100,064,843	3,658,672
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 98,497,622	Δ 96,406,171	Δ 2,091,451
	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)	Δ 98,497,622	Δ 96,406,171	Δ 2,091,451



# 計算書類に対する注記（花友じゅらくだいサービス拠点区分用）

別紙2

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友じゅらくだいサービスセンター拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

## 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	122,400,000	0	0	122,400,000
建物	41,081,725	0	1,656,863	39,424,862
合計	163,481,725	0	1,656,863	161,824,862

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 247,160 円

## 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。

土地	122,400,000	円
建物	39,424,862	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	161,824,862	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。

設備資金借入金等	137,356,000	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	15,808,000	円

計

153,164,000 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地(基本財産)	122,400,000	0	122,400,000
建物(基本財産)	63,725,520	24,300,658	39,424,862
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	345,374,270	202,492,524	142,881,746
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	1,682,500	1,682,498	2
器具及び備品	30,490,103	20,522,877	9,967,226
ソフトウェア	429,783	191,889	237,894
合 計	564,102,176	249,190,446	314,911,730

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	40,871,949	0	40,871,949
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	40,871,949	0	40,871,949

## 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

特別養護老人ホーム花友いちばら拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	123,972,487	115,089,304	8,883,183	流動負債	202,018,908	108,638,918	93,379,990
現金預金	30,508,830	19,628,271	10,880,559	短期運営資金借入金	96,000,000	0	96,000,000
事業未収金	92,793,811	94,485,427	△ 1,691,616	事業未払金	25,457,689	24,685,799	771,890
未収補助金	0	49,000	△ 49,000	1年以内返済予定設備資金借入金	39,665,000	37,999,000	1,666,000
立替金	142,398	100,000	42,398	1年以内返済予定長期運営資金借入金	30,342,000	37,496,000	△ 7,154,000
前払費用	527,448	826,606	△ 299,158	職員預り金	3,065,983	732,234	2,333,749
固定資産	1,002,995,582	1,056,178,737	△ 53,183,155	賞与引当金	7,488,236	7,725,885	△ 237,649
基本財産	776,071,498	792,975,663	△ 16,904,165	固定負債	872,015,499	1,041,850,566	△ 169,835,067
土地	263,961,969	263,961,969	0	設備資金借入金	649,686,000	689,351,000	△ 39,665,000
建物	512,109,529	529,013,694	△ 16,904,165	長期運営資金借入金	220,822,000	336,765,000	△ 115,943,000
その他の固定資産	226,924,084	263,203,074	△ 36,278,990	拠点区分間長期借入金	1,507,499	15,734,566	△ 14,227,067
土地	6,757,118	6,757,118	0	負債の部合計	1,074,034,407	1,150,489,484	△ 76,455,077
建物	162,721,107	191,383,113	△ 28,662,006	純 資 産 の 部			
構築物	48,682,820	53,459,988	△ 4,777,168	基本金	0	0	0
機械及び装置	460,647	517,995	△ 57,348	国庫補助金等特別積立金	199,500,073	207,130,465	△ 7,630,392
車輛運搬具	66,669	166,669	△ 100,000	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	6,133,739	7,710,064	△ 1,576,325	次期繰越活動増減差額	△ 146,566,411	△ 186,351,908	39,785,497
ソフトウェア	2,101,984	3,208,127	△ 1,106,143	(うち当期活動増減差額)	39,785,497	9,395,259	30,390,238
				純資産の部合計	52,933,662	20,778,557	32,155,105
資産の部合計	1,126,968,069	1,171,268,041	△ 44,299,972	負債及び純資産の部合計	1,126,968,069	1,171,268,041	△ 44,299,972

特別養護老人ホーム花友いちほら拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	519,034,000	537,416,232 Δ	18,382,232	
	施設介護料収入	385,701,000	389,382,367 Δ	3,681,367	
	介護報酬収入	351,710,000	351,704,968	5,032	
	利用者負担金収入(一般)	33,991,000	37,677,399 Δ	3,686,399	
	利用者等利用料収入	133,214,000	134,829,433 Δ	1,615,433	
	施設サービス利用料収入	1,300,000	1,216,910	83,090	
	食費収入(一般)	50,151,000	51,024,600 Δ	873,600	
	居住費収入(一般)	81,763,000	82,587,923 Δ	824,923	
	その他の事業収入	119,000	13,204,432 Δ	13,085,432	
	補助金事業収入	0	13,122,806 Δ	13,122,806	
	市町村特別事業収入	14,000	12,876	1,124	
	受託事業収入	105,000	68,750	36,250	
	その他の収入	1,583,000	8,575,275 Δ	6,992,275	
	利用者等外給食費収入	0	875,840 Δ	875,840	
	雑収入	1,583,000	7,699,435 Δ	6,116,435	
事業活動収入計 (1)	520,617,000	545,991,507 Δ	25,374,507		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	315,853,000	311,530,381	4,322,619	
	職員給料支出	0	93,597,731 Δ	93,597,731	
	職員賞与支出	27,732,000	24,762,214	2,969,786	
	非常勤職員給与支出	79,837,000	91,644,044 Δ	11,807,044	
	派遣職員費支出	3,500,000	0	3,500,000	
	退職給付支出	2,804,000	3,231,207 Δ	427,207	
	法定福利費支出	36,868,000	38,436,781 Δ	1,568,781	
	職員俸給	100,491,000	0	100,491,000	
	職員諸手当	64,621,000	59,858,404	4,762,596	
	事業費支出	78,717,000	79,812,384 Δ	1,095,384	
	給食費支出	31,149,000	31,248,417 Δ	99,417	
	介護用品費支出	10,496,000	12,088,591 Δ	1,592,591	
	診療・療養等材料費支出	22,000	0	22,000	
	保健衛生費支出	1,899,000	1,703,482	195,518	
	被服費支出	6,000	0	6,000	
	教養娯楽費支出	2,120,000	2,160,688 Δ	40,688	
	日用品費支出	3,220,000	2,693,535	526,465	
	水道光熱費支出	21,001,000	21,760,924 Δ	759,924	
	消耗器具備品費支出	1,567,000	2,179,958 Δ	612,958	
	保険料支出	398,000	672,484 Δ	274,484	
	賃借料支出	5,852,000	4,531,159	1,320,841	
	車輛費支出	800,000	591,402	208,598	
	雑支出	187,000	181,744	5,256	
	事務費支出	48,932,000	53,808,225 Δ	4,876,225	
	福利厚生費支出	960,000	1,322,433 Δ	362,433	
	職員被服費支出	8,000	65,093 Δ	57,093	
	旅費交通費支出	333,000	322,110	10,890	
	研修研究費支出	273,000	412,338 Δ	139,338	
	事務消耗品費支出	928,000	925,107	2,893	
	印刷製本費支出	1,185,000	1,099,298	85,702	
	水道光熱費支出	285,000	53,386	231,614	
	修繕費支出	2,000,000	3,697,461 Δ	1,697,461	
	通信運搬費支出	1,196,000	1,424,414 Δ	228,414	
	会議費支出	36,000	43,876 Δ	7,876	
	広報費支出	12,000	66,735 Δ	54,735	
	業務委託費支出	30,000,000	28,266,382	1,733,618	
	手数料支出	867,000	395,716	471,284	
	保険料支出	1,106,000	475,838	630,162	
	賃借料支出	3,140,000	5,015,696 Δ	1,875,696	
	租税公課支出	140,000	86,800	53,200	
保守料支出	5,439,000	6,513,815 Δ	1,074,815		
諸会費支出	278,000	298,900 Δ	20,900		
雑支出	746,000	3,322,827 Δ	2,576,827		
支払利息支出	16,000,000	14,371,266	1,628,734		
その他の支出	0	875,840 Δ	875,840		
利用者等外給食費支出	0	875,840 Δ	875,840		
事業活動支出計 (2)	459,502,000	460,398,096 Δ	896,096		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	61,115,000	85,593,411 Δ	24,478,411		
施 設 整 備 支 出	設備資金借入金元金償還支出	38,850,000	37,999,000	851,000	
	固定資産取得支出	200,000	492,800 Δ	292,800	
	器具及び備品取得支出	200,000	492,800 Δ	292,800	
	施設整備等支出計 (5)	39,050,000	38,491,800	558,200	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
施 よ る 整 備 支 等 に	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 39,050,000	Δ 38,491,800	Δ 558,200	
そ よ の 他 の 収 支 活 動	収 長期運営資金借入金収入	0	96,664,000	Δ 96,664,000	
	収 拠点区分間長期借入金収入	0	1,507,499	Δ 1,507,499	
	収 拠点区分間繰入金収入	10,000,000	0	10,000,000	
	収 其他の活動収入計 (7)	10,000,000	98,171,499	Δ 88,171,499	
	支 長期運営資金借入金元金償還支出	40,000,000	219,761,000	Δ 179,761,000	
	支 拠点区分間長期借入金返済支出	0	15,734,566	Δ 15,734,566	
	支 其他の活動支出計 (8)	40,000,000	235,495,566	Δ 195,495,566	
	其他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 30,000,000	Δ 137,324,067	107,324,067	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 7,935,000	Δ 90,222,456	82,287,456	
	前期末支払資金残高 (12)	0	89,671,271	Δ 89,671,271	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	Δ 7,935,000	Δ 551,185	Δ 7,383,815	

特別養護老人ホーム花友いちほら拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	537,416,232	528,943,432	8,472,800
	施設介護料収益	389,382,367	388,808,648	573,719
	介護報酬収益	351,704,968	349,193,831	2,511,137
	利用者負担金収益(一般)	37,677,399	39,614,817	△ 1,937,418
	利用者等利用料収益	134,829,433	131,423,929	3,405,504
	施設サービス利用料収益	1,216,910	1,279,490	△ 62,580
	食費収益(一般)	51,024,600	49,654,018	1,370,582
	居住費収益(一般)	82,587,923	80,490,421	2,097,502
	その他の事業収益	13,204,432	8,710,855	4,493,577
	補助金事業収益	13,122,806	8,588,117	4,534,689
	市町村特別事業収益	12,876	12,738	138
	受託事業収益	68,750	110,000	△ 41,250
	その他の収益	875,840	1,500	874,340
	利用者等外給食費収益	875,840	1,500	874,340
サービス活動収益計 (1)	538,292,072	528,944,932	9,347,140	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	311,292,732	320,448,671	△ 9,155,939
	職員給料	93,597,731	100,204,715	△ 6,606,984
	職員賞与	24,762,214	27,731,569	△ 2,969,355
	賞与引当金繰入	△ 237,649	434,115	196,466
	非常勤職員給与	91,644,044	78,983,932	12,660,112
	派遣職員費	0	6,099,482	△ 6,099,482
	退職給付費用	3,231,207	3,604,170	△ 372,963
	法定福利費	38,436,781	37,239,387	1,197,394
	職員諸手当	59,858,404	67,019,531	△ 7,161,127
	事業費	79,812,384	82,494,538	△ 2,682,154
	給食費	31,248,417	31,137,111	111,306
	介護用品費	12,088,591	10,739,748	1,348,843
	保健衛生費	1,703,482	1,920,610	△ 217,128
	教養娯楽費	2,160,688	2,450,150	△ 289,462
	日用品費	2,693,535	3,201,944	△ 508,409
	水道光熱費	21,760,924	24,776,555	△ 3,015,631
	消耗器具備品費	2,179,958	1,910,530	269,428
	保険料	672,484	199,141	473,343
	賃借料	4,531,159	4,864,149	△ 332,990
	車輛費	591,402	938,607	△ 347,205
	雑費	181,744	355,993	△ 174,249
	事務費	53,808,225	54,604,352	△ 796,127
	福利厚生費	1,322,433	1,678,447	△ 356,014
	職員被服費	65,093	14,226	50,867
	旅費交通費	322,110	317,680	4,430
	研修研究費	412,338	278,549	133,789
	事務消耗品費	925,107	871,835	53,272
	印刷製本費	1,099,298	1,203,557	△ 104,259
	水道光熱費	53,386	379,166	△ 325,780
	修繕費	3,697,461	2,333,022	1,364,439
	通信運搬費	1,424,414	1,237,196	187,218
	会議費	43,876	34,774	9,102
	広報費	66,735	11,735	55,000
	業務委託費	28,266,382	34,232,933	△ 5,966,551
	手数料	395,716	853,788	△ 458,072
	保険料	475,838	931,312	△ 455,474
	賃借料	5,015,696	3,327,339	1,688,357
	租税公課	86,800	139,600	△ 52,800
	保守料	6,513,815	5,576,101	937,714
	諸会費	298,900	288,400	10,500
	雑費	3,322,827	894,692	2,428,135
減価償却費	53,675,955	56,904,039	△ 3,228,084	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,630,392	8,443,608	813,216	
その他の費用	875,840	1,500	874,340	
利用者等外給食費	875,840	1,500	874,340	
サービス活動外増減差額	△ 6,671,831	△ 13,540,181	6,868,350	
サービス活動費用計 (2)	491,834,744	506,009,492	△ 14,174,748	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	46,457,328	22,935,440	23,521,888	
その他のサービス活動外収益	7,699,435	2,151,003	5,548,432	
雑収益	7,699,435	2,151,003	5,548,432	
サービス活動外収益計 (4)	7,699,435	2,151,003	5,548,432	
支払利息	14,371,266	15,691,184	△ 1,319,918	
サービス活動外費用計 (5)	14,371,266	15,691,184	△ 1,319,918	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 6,671,831	△ 13,540,181	6,868,350	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		39,785,497	9,395,259	30,390,238
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)		39,785,497	9,395,259	30,390,238
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 186,351,908	Δ 195,747,167	9,395,259
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 146,566,411	Δ 186,351,908	39,785,497
	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)		Δ 146,566,411	Δ 186,351,908	39,785,497

## 計算書類に対する注記（花友いちほら拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友いちほら拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	263,961,969	0	0	263,961,969
建物	529,013,694	0	16,904,165	512,109,529
合計	792,975,663	0	16,904,165	776,071,498

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 7,630,392 円

### 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。

土地	263,961,969	円
建物	512,109,529	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	776,071,498	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。

設備資金借入金等	649,686,000	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	39,665,000	円
計	689,351,000	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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
土地(基本財産)	263,961,969	0	263,961,969
建物(基本財産)	650,160,209	138,050,680	512,109,529
土地(その他)	6,757,118	0	6,757,118
建物(その他)	445,987,767	282,586,978	163,400,789
構築物	91,035,564	42,352,744	48,682,820
機械及び装置	972,000	511,353	460,647
車輛運搬具	3,578,170	3,511,497	66,673
器具及び備品	37,751,953	31,618,212	6,133,741
ソフトウェア	6,831,241	4,518,423	2,312,818
合 計	1,507,035,991	503,149,887	1,003,886,104

**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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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	92,793,811	0	92,793,811
未収金(職員未収金)	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	142,398	0	142,398
合 計	92,936,209	0	92,936,209

**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

京都市左京区北地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	3,873,145	3,342,521	530,624	流動負債	4,417,261	2,857,513	1,559,748
現金預金	699,389	346,958	352,431	事業未払金	2,155,810	1,194,649	961,161
事業未収金	3,071,038	2,953,126	117,912	1年以内返済予定リース債務	178,200	0	178,200
立替金	76,872	30,000	46,872	職員預り金	458,863	162,477	296,386
前払費用	25,846	12,437	13,409	賞与引当金	1,624,388	1,500,387	124,001
固定資産	712,810	4,595	708,215	固定負債	15,694,508	14,498,942	1,195,566
基本財産	0	0	0	リース債務	534,600	0	534,600
その他の固定資産	712,810	4,595	708,215	拠点区分間長期借入金	15,159,908	14,498,942	660,966
車輛運搬具	4	4,589	△ 4,585	負債の部合計	20,111,769	17,356,455	2,755,314
器具及び備品	712,806	6	712,800	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	4,586	△ 4,586
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 15,525,814	△ 14,013,925	△ 1,511,889
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,511,889	174,098	△ 1,685,987
資産の部合計	4,585,955	3,347,116	1,238,839	純資産の部合計	△ 15,525,814	△ 14,009,339	△ 1,516,475
				負債及び純資産の部合計	4,585,955	3,347,116	1,238,839

京都市左京区北地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	52,452,000	50,113,302	2,338,698	
	住宅介護支援介護料収入	8,501,000	7,966,674	534,326	
	介護予防支援介護料収入	8,501,000	7,966,674	534,326	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,062,000	7,322,256	260,256	Δ
	事業費収入	7,062,000	7,322,256	260,256	Δ
	その他の事業収入	36,889,000	34,824,372	2,064,628	
	補助金事業収入	0	450,144	450,144	Δ
	受託事業収入	36,889,000	34,374,228	2,514,772	
	その他の収入	581,000	769,600	188,600	Δ
	利用者等外給食費収入	0	209,600	209,600	Δ
雑収入	581,000	560,000	21,000		
	事業活動収入計 (1)	53,033,000	50,882,902	2,150,098	
事業活動による支出	人件費支出	42,590,000	43,297,483	707,483	Δ
	職員給料支出	0	15,756,000	15,756,000	Δ
	職員賞与支出	5,964,000	5,238,877	725,123	
	非常勤職員給与支出	3,756,000	8,702,880	4,946,880	Δ
	退職給付支出	1,838,000	1,555,344	282,656	
	法定福利費支出	5,707,000	5,894,618	187,618	Δ
	職員俸給	18,384,000	0	18,384,000	
	職員諸手当	6,941,000	6,149,764	791,236	
	事業費支出	1,065,000	1,172,506	107,506	Δ
	保健衛生費支出	11,000	0	11,000	
	日用品費支出	45,000	54,224	9,224	Δ
	水道光熱費支出	301,000	268,959	32,041	
	消耗器具備品費支出	20,000	12,056	7,944	
	保険料支出	7,000	137,521	130,521	Δ
	賃借料支出	566,000	607,200	41,200	Δ
	車輛費支出	115,000	92,546	22,454	
	事務費支出	6,342,000	7,413,002	1,071,002	Δ
	福利厚生費支出	78,000	408,782	330,782	Δ
	旅費交通費支出	0	10,080	10,080	Δ
	研修研究費支出	5,000	14,291	9,291	Δ
	事務消耗品費支出	137,000	215,081	78,081	Δ
	印刷製本費支出	201,000	210,670	9,670	Δ
	水道光熱費支出	0	38,618	38,618	Δ
	修繕費支出	53,000	127,050	74,050	Δ
	通信運搬費支出	776,000	904,042	128,042	Δ
	会議費支出	1,000	5,477	4,477	Δ
	広報費支出	34,000	45,470	11,470	Δ
	業務委託費支出	1,951,000	2,367,722	416,722	Δ
	手数料支出	51,000	20,320	30,680	
	保険料支出	193,000	7,113	185,887	
	賃借料支出	2,590,000	2,618,296	28,296	Δ
	租税公課支出	33,000	0	33,000	
	保守料支出	142,000	346,344	204,344	Δ
諸会費支出	53,000	56,000	3,000	Δ	
雑支出	44,000	17,646	26,354		
その他の支出	0	209,600	209,600	Δ	
利用者等外給食費支出	0	209,600	209,600	Δ	
	事業活動支出計 (2)	49,997,000	52,092,591	2,095,591	Δ
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,036,000	1,209,689	4,245,689	Δ
施よ 設 の 支 出	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	178,200	178,200	Δ
	施設整備等支出計 (5)	0	178,200	178,200	Δ
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	178,200	178,200	Δ
そ の 他 の 収 入 支 出	収入	0	15,159,908	15,159,908	Δ
	拠点区分間長期借入金収入	0	15,159,908	15,159,908	Δ
	その他の活動収入計 (7)	0	15,159,908	15,159,908	Δ
	支出	0	14,498,942	14,498,942	Δ
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	14,498,942	14,498,942	Δ
その他の活動支出計 (8)	0	14,498,942	14,498,942	Δ	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	660,966	660,966	Δ
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,036,000	726,923	3,762,923	Δ
	前期末支払資金残高 (12)	0	1,985,395	1,985,395	Δ
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	3,036,000	1,258,472	1,777,528	

京都市左京区北地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	50,113,302	50,192,479 Δ	79,177
	住宅介護支援介護料収益	7,966,674	8,369,670 Δ	402,996
	介護予防支援介護料収益	7,966,674	8,369,670 Δ	402,996
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,322,256	6,824,952	497,304
	事業費収益	7,322,256	6,824,952	497,304
	その他の事業収益	34,824,372	34,997,857 Δ	173,485
	補助金事業収益	450,144	335,419	114,725
	受託事業収益	34,374,228	34,662,438 Δ	288,210
	その他の収益	209,600	0	209,600
	利用者等外給食費収益	209,600	0	209,600
	サービス活動収益計 (1)	50,322,902	50,192,479	130,423
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	43,421,484	42,504,567	916,917
	職員給料	15,756,000	18,352,500 Δ	2,596,500
	職員賞与	5,238,877	5,964,309 Δ	725,432
	賞与引当金繰入	124,001 Δ	49,613	173,614
	非常勤職員給与	8,702,880	3,690,343	5,012,537
	退職給付費用	1,555,344	1,635,636 Δ	80,292
	法定福利費	5,894,618	5,641,698	252,920
	職員諸手当	6,149,764	7,269,694 Δ	1,119,930
	事業費	1,172,506	1,191,854 Δ	19,348
	保健衛生費	0	11,403	11,403
	日用品費	54,224	54,766 Δ	542
	水道光熱費	268,959	365,708 Δ	96,749
	消耗器具備品費	12,056	19,500 Δ	7,444
	保険料	137,521	3,250	134,271
	賃借料	607,200	616,308 Δ	9,108
	車両費	92,546	120,919 Δ	28,373
	事務費	7,413,002	6,956,959	456,043
	福利厚生費	408,782	89,667	319,115
	旅費交通費	10,080	1,640	8,440
	研修研究費	14,291	4,630	9,661
	事務消耗品費	215,081	146,911	68,170
	印刷製本費	210,670	188,458	22,212
	水道光熱費	38,618	0	38,618
	修繕費	127,050	82,962	44,088
	通信運搬費	904,042	766,125	137,917
	会議費	5,477	1,000	4,477
	広報費	45,470	33,767	11,703
	業務委託費	2,367,722	2,311,062	56,660
	手数料	20,320	50,765 Δ	30,445
	保険料	7,113	187,527 Δ	180,414
	賃借料	2,618,296	2,817,188 Δ	198,892
	租税公課	0	32,880 Δ	32,880
	保守料	346,344	143,886	202,458
	諸会費	56,000	53,000	3,000
	雑費	17,646	45,491 Δ	27,845
	減価償却費	182,785	59,285	123,500
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,586 Δ	59,285	54,699
その他の費用	209,600	0	209,600	
利用者等外給食費	209,600	0	209,600	
	サービス活動外増減差額	560,000	635,000 Δ	75,000
サ 外 増 減 の 部	サービス活動費用計 (2)	52,394,791	50,653,380	1,741,411
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,071,889 Δ	460,901 Δ	1,610,988
	その他のサービス活動外収益	560,000	635,000 Δ	75,000
	雑収益	560,000	635,000 Δ	75,000
	サービス活動外収益計 (4)	560,000	635,000 Δ	75,000
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	560,000	635,000 Δ	75,000
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	1,511,889 Δ	174,099 Δ	1,685,988
特 別 増 減 の 部	費用	0	1 Δ	1
	固定資産売却損・処分損	0	1 Δ	1
	固定資産除却・廃棄損	0	1 Δ	1
	特別費用計 (9)	0	1 Δ	1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 Δ	1	1
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,511,889 Δ	174,098 Δ	1,685,987

(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)	Δ 14,013,925	Δ 14,188,023	174,098
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 15,525,814	Δ 14,013,925	Δ 1,511,889
	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)	Δ 15,525,814	Δ 14,013,925	Δ 1,511,889

## 計算書類に対する注記(京都市左京北地域包括支援センター拠点区分)

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 京都市左京北地域包括支援センター拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 4,586 円

### 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。

土地	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
土地（その他）	0	0	0
建物（その他）	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	1,406,781	1,406,777	4
器具及び備品	1,911,550	1,198,744	712,806
ソフトウェア	0	0	0
合 計	3,318,331	2,605,521	712,810

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	3,071,038	0	3,071,038
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	76,872	0	76,872
合 計	3,147,910	0	3,147,910

## 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

京都市白川地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	3,082,337	2,466,864	615,473	流動負債	3,031,922	1,991,142	1,040,780
現金預金	1,179,262	660,992	518,270	事業未払金	1,565,313	636,043	929,270
事業未収金	1,885,882	1,790,590	95,292	1年以内返済予定リース債務	50,160	0	50,160
前払費用	17,193	15,282	1,911	職員預り金	261,889	76,846	185,043
固定資産	27,028,436	22,076,524	4,951,912	賞与引当金	1,154,560	1,278,253	△ 123,693
基本財産	0	0	0	固定負債	150,480	0	150,480
その他の固定資産	27,028,436	22,076,524	4,951,912	リース債務	150,480	0	150,480
建物	159,239	179,033	△ 19,794	負債の部合計	3,182,402	1,991,142	1,191,260
車輛運搬具	59,378	130,628	△ 71,250	純 資 産 の 部			
器具及び備品	370,718	206,072	164,646	基本金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	26,439,101	21,560,791	4,878,310	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	26,928,371	22,552,246	4,376,125
				(うち当期活動増減差額)	4,376,125	3,752,342	623,783
資産の部合計	30,110,773	24,543,388	5,567,385	純資産の部合計	26,928,371	22,552,246	4,376,125
				負債及び純資産の部合計	30,110,773	24,543,388	5,567,385



京都市白川地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	40,538,000	37,375,504	3,162,496	
	居宅介護支援介護料収入	5,229,000	5,272,668 Δ	43,668	
	介護予防支援介護料収入	5,229,000	5,272,668 Δ	43,668	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,524,000	3,958,152	565,848	
	事業費収入	4,524,000	3,958,152	565,848	
	その他の事業収入	30,785,000	28,144,684	2,640,316	
	補助金事業収入	0	113,674 Δ	113,674	
	受託事業収入	30,785,000	28,031,010	2,753,990	
	その他の収入	5,000	0	5,000	
	受入研修費収入	5,000	0	5,000	
	事業活動収入計 (1)	40,543,000	37,375,504	3,167,496	
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	28,954,000	27,439,542	1,514,458	
	職員給料支出	0	12,874,360 Δ	12,874,360	
	職員賞与支出	4,368,000	4,257,688	110,312	
	退職給付支出	1,235,000	1,206,063	28,937	
	法定福利費支出	3,957,000	3,734,265	222,735	
	職員俸給	13,765,000	0	13,765,000	
	職員諸手当	5,629,000	5,367,166	261,834	
	事業費支出	545,000	579,796 Δ	34,796	
	保健衛生費支出	0	1,742 Δ	1,742	
	日用品費支出	0	14,269 Δ	14,269	
	水道光熱費支出	229,000	190,425	38,575	
	消耗器具備品費支出	9,000	0	9,000	
	保険料支出	8,000	29,259 Δ	21,259	
	賃借料支出	299,000	326,040 Δ	27,040	
	車輛費支出	0	18,061 Δ	18,061	
	事務費支出	4,203,000	4,926,536 Δ	723,536	
	福利厚生費支出	78,000	114,889 Δ	36,889	
	旅費交通費支出	1,000	1,000	0	
	研修研究費支出	0	3,460 Δ	3,460	
	事務消耗品費支出	116,000	124,286 Δ	8,286	
	印刷製本費支出	154,000	246,474 Δ	92,474	
	水道光熱費支出	36,000	36,000	0	
	通信運搬費支出	648,000	785,715 Δ	137,715	
	広報費支出	53,000	60,396 Δ	7,396	
	業務委託費支出	946,000	1,253,072 Δ	307,072	
	手数料支出	40,000	24,060	15,940	
	保険料支出	62,000	9,247	52,753	
	賃借料支出	1,794,000	1,984,884 Δ	190,884	
	租税公課支出	0	3,000 Δ	3,000	
	保守料支出	138,000	155,582 Δ	17,582	
	諸会費支出	50,000	53,000 Δ	3,000	
雑支出	87,000	71,471	15,529		
事業活動支出計 (2)	33,702,000	32,945,874	756,126		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	6,841,000	4,429,630	2,411,370		
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	50,160 Δ	50,160	
	施設整備等支出計 (5)	0	50,160 Δ	50,160	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	50,160	50,160	
そ の 他 の 活 動 支 出	収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	21,560,791 Δ	21,560,791	
	その他の活動収入計 (7)	0	21,560,791 Δ	21,560,791	
	支出				
	拠点区分間長期貸付金支出	0	26,439,101 Δ	26,439,101	
その他の活動支出計 (8)	0	26,439,101 Δ	26,439,101		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	4,878,310	4,878,310	
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	6,841,000 Δ	498,840	7,339,840	
	前期末支払資金残高 (12)	0	1,753,975 Δ	1,753,975	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	6,841,000	1,255,135	5,585,865	

## 京都市白川地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収 益	介護保険事業収益	37,375,504	38,227,092 Δ	851,588
	居宅介護支援介護料収益	5,272,668	5,169,060	103,608
	介護予防支援介護料収益	5,272,668	5,169,060	103,608
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,958,152	4,312,626 Δ	354,474
	事業費収益	3,958,152	4,312,626 Δ	354,474
	その他の事業収益	28,144,684	28,745,406 Δ	600,722
	補助金事業収益	113,674	36,936	76,738
	受託事業収益	28,031,010	28,708,470 Δ	677,460
	サービス活動収益計 (1)	37,375,504	38,227,092 Δ	851,588
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	27,315,849	29,082,123 Δ
職員給料		12,874,360	13,720,500 Δ	846,140
職員賞与		4,257,688	4,368,307 Δ	110,619
賞与引当金繰入		123,693 Δ	81,747 Δ	41,946
退職給付費用		1,206,063	1,236,082 Δ	30,019
法定福利費		3,734,265	3,911,826 Δ	177,561
職員諸手当		5,367,166	5,927,155 Δ	559,989
事業費		579,796	602,245 Δ	22,449
保健衛生費		1,742	0	1,742
日用品費		14,269	6,095	8,174
水道光熱費		190,425	257,129 Δ	66,704
消耗器具備品費		0	8,756 Δ	8,756
保険料		29,259	4,225	25,034
賃借料		326,040	326,040	0
車輛費		18,061	0	18,061
事務費		4,926,536	4,649,593	276,943
福利厚生費		114,889	93,869	21,020
旅費交通費		1,000	1,980 Δ	980
研修研究費		3,460	0	3,460
事務消耗品費		124,286	118,837	5,449
印刷製本費		246,474	169,611	76,863
水道光熱費		36,000	39,000 Δ	3,000
通信運搬費		785,715	645,305	140,410
広報費		60,396	52,690	7,706
業務委託費		1,253,072	1,110,842	142,230
手数料		24,060	39,655 Δ	15,595
保険料		9,247	51,444 Δ	42,197
賃借料		1,984,884	1,990,184 Δ	5,300
租税公課		3,000	250	2,750
保守料		155,582	189,473 Δ	33,891
諸会費		53,000	50,000	3,000
雑費		71,471	96,453 Δ	24,982
減価償却費		177,198	220,791 Δ	43,593
国庫補助金等特別積立金取崩額	0 Δ	75,002	75,002	
サービス活動外増減差額	0	5,000 Δ	5,000	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	サービス活動費用計 (2)	32,999,379	34,479,750 Δ	1,480,371
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,376,125	3,747,342	628,783
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	その他のサービス活動外収益	0	5,000 Δ	5,000
	受入研修費収益	0	5,000 Δ	5,000
	サービス活動外収益計 (4)	0	5,000 Δ	5,000
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	5,000 Δ	5,000
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		4,376,125	3,752,342	623,783
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)		4,376,125	3,752,342	623,783
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	22,552,246	18,799,904	3,752,342
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	26,928,371	22,552,246	4,376,125
	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)		26,928,371	22,552,246	4,376,125

## 計算書類に対する注記(京都市白川地域包括支援センター拠点区分用)

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 京都市白川地域包括支援センター拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0 円

### 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。

土地	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0 円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	295,441	136,202	159,239
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	568,760	509,382	59,378
器具及び備品	1,932,100	1,561,382	370,718
ソフトウェア	0	0	0
合 計	2,796,301	2,206,966	589,335

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	1,885,882	0	1,885,882
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	1,885,882	0	1,885,882

## 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

特別養護老人ホーム市原寮静市診拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	3,760,130	3,349,000	411,130	流動負債	1,743,614	1,925,400	△ 181,786
現金預金	1,177,030	653,542	523,488	事業未払金	1,345,664	1,691,443	△ 345,779
事業未収金	2,520,902	2,602,981	△ 82,079	1年以内返済予定設備資金借入金	23,920	20,240	3,680
前払費用	62,198	92,477	△ 30,279	1年以内返済予定リース債務	129,360	0	129,360
固定資産	224,765,570	223,424,258	1,341,312	職員預り金	40,110	11,343	28,767
基本財産	0	0	0	賞与引当金	204,560	202,374	2,186
その他の固定資産	224,765,570	223,424,258	1,341,312	固定負債	116,691,799	117,835,122	△ 1,143,323
建物	9,368	10,457	△ 1,089	設備資金借入金	29,040	52,960	△ 23,920
構築物	79,750	90,750	△ 11,000	リース債務	474,320	0	474,320
機械及び装置	511,736	549,617	△ 37,881	事業区分間長期借入金	116,188,439	117,782,162	△ 1,593,723
器具及び備品	1,783,265	1,463,577	319,688	負債の部合計	118,435,413	119,760,522	△ 1,325,109
ソフトウェア	233,384	530,714	△ 297,330	純 資 産 の 部			
拠点区分間長期貸付金	213,887,994	212,519,398	1,368,596	基本金	1,709,604	1,709,604	0
その他の積立資産	8,260,073	8,259,745	328	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	8,259,745	8,259,745	0
				協同積立金	9,745	9,745	0
				建設積立金	8,250,000	8,250,000	0
				次期繰越活動増減差額	100,120,938	97,043,387	3,077,551
				(うち当期活動増減差額)	3,077,551	3,163,633	△ 86,082
資産の部合計	228,525,700	226,773,258	1,752,442	純資産の部合計	110,090,287	107,012,736	3,077,551
				負債及び純資産の部合計	228,525,700	226,773,258	1,752,442

特別養護老人ホーム市原寮静市診拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異(A)-(B)	備 考
入	医療事業収入	24,048,000	25,469,065 Δ	1,421,065	
	外来診療収入	24,048,000	25,040,065 Δ	992,065	
事業活動による収入	その他の医療事業収入	0	429,000 Δ	429,000	
	補助金事業収入	0	429,000 Δ	429,000	
	受取利息配当金収入	0	328 Δ	328	
	その他の収入	693,000	235,500	457,500	
	雑収入	693,000	235,500	457,500	
	事業活動収入計 (1)	24,741,000	25,704,893 Δ	963,893	
	人件費支出	11,595,000	12,059,802 Δ	464,802	
	職員給料支出	0	3,439,664 Δ	3,439,664	
	職員賞与支出	658,000	665,880 Δ	7,880	
	非常勤職員給与支出	6,350,000	6,169,528	180,472	
退職給付支出	63,000	66,288 Δ	3,288		
法定福利費支出	544,000	542,186	1,814		
職員俸給	3,147,000	0	3,147,000		
職員諸手当	833,000	1,176,256 Δ	343,256		
事業費支出	5,966,000	6,069,207 Δ	103,207		
診療・療養等材料費支出	3,076,000	3,641,697 Δ	565,697		
保健衛生費支出	408,000	631,061 Δ	223,061		
日用品費支出	1,000	10,076 Δ	9,076		
水道光熱費支出	1,836,000	1,717,201	118,799		
消耗器具備品費支出	56,000	0	56,000		
保険料支出	12,000	0	12,000		
賃借料支出	577,000	69,172	507,828		
事務費支出	2,815,000	3,810,097 Δ	995,097		
福利厚生費支出	12,000	15,469 Δ	3,469		
職員被服費支出	22,000	32,153 Δ	10,153		
旅費交通費支出	208,000	210,060 Δ	2,060		
研修研究費支出	0	77,000 Δ	77,000		
事務消耗品費支出	187,000	251,905 Δ	64,905		
印刷製本費支出	41,000	35,669	5,331		
修繕費支出	54,000	302,133 Δ	248,133		
通信運搬費支出	120,000	72,408	47,592		
業務委託費支出	634,000	806,999 Δ	172,999		
手数料支出	145,000	118,770	26,230		
保険料支出	110,000	68,369	41,631		
賃借料支出	317,000	346,140 Δ	29,140		
保守料支出	851,000	871,132 Δ	20,132		
諸会費支出	108,000	149,000 Δ	41,000		
雑支出	6,000	452,890 Δ	446,890		
事業活動支出計 (2)	20,376,000	21,939,106 Δ	1,563,106		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	4,365,000	3,765,787	599,213		
施による整備等に	設備資金借入金元金償還支出	20,000	20,240 Δ	240	
	固定資産取得支出	0	11,638 Δ	11,638	
	器具及び備品取得支出	0	11,638 Δ	11,638	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	43,120 Δ	43,120	
	施設整備等支出計 (5)	20,000	74,998 Δ	54,998	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 20,000 Δ	74,998	54,998		
その他の活動による収入	事業区分間長期借入金収入	0	116,188,439 Δ	116,188,439	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	212,519,398 Δ	212,519,398	
	その他の活動収入計 (7)	0	328,707,837 Δ	328,707,837	
	積立資産支出	0	328 Δ	328	
	その他の積立資産支出	0	328 Δ	328	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	213,887,994 Δ	213,887,994	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	117,782,162 Δ	117,782,162	
その他の活動支出計 (8)	0	331,670,484 Δ	331,670,484		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	2,962,647	2,962,647		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	4,345,000	728,142	3,616,858		
前期末支払資金残高 (12)	0	1,646,214 Δ	1,646,214		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	4,345,000	2,374,356	1,970,644		

特別養護老人ホーム市原寮静市診拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収 益	医療事業収益	25,469,065	24,295,415	1,173,650
	外来診療収益	25,040,065	24,295,415	744,650
	その他の医療事業収益	429,000	0	429,000
	補助金事業収益	429,000	0	429,000
	サービス活動収益計 (1)	25,469,065	24,295,415	1,173,650
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	12,061,988	12,015,236	46,752
	職員給料	3,439,664	3,324,000	115,664
	職員賞与	665,880	658,440	7,440
	賞与引当金繰入	2,186	12,374	△ 10,188
	非常勤職員給与	6,169,528	6,343,163	△ 173,635
	退職給付費用	66,288	63,492	2,796
	法定福利費	542,186	539,109	3,077
	職員諸手当	1,176,256	1,074,658	101,598
	事業費	6,069,207	6,045,054	24,153
	診療・療養等材料費	3,641,697	2,882,728	758,969
	保健衛生費	631,061	465,780	165,281
	日用品費	10,076	0	10,076
	水道光熱費	1,717,201	2,125,922	△ 408,721
	消耗器具備品費	0	55,726	△ 55,726
	保険料	0	6,170	△ 6,170
	賃借料	69,172	508,728	△ 439,556
	事務費	3,810,097	2,914,263	895,834
	福利厚生費	15,469	12,100	3,369
	職員被服費	32,153	26,609	5,544
	旅費交通費	210,060	231,610	△ 21,550
	研修研究費	77,000	0	77,000
	事務消耗品費	251,905	182,321	69,584
	印刷製本費	35,669	37,345	△ 1,676
	修繕費	302,133	130,270	171,863
	通信運搬費	72,408	144,055	△ 71,647
	業務委託費	806,999	635,062	171,937
	手数料	118,770	155,312	△ 36,542
	保険料	68,369	0	68,369
	賃借料	346,140	355,872	△ 9,732
	保守料	871,132	889,997	△ 18,865
諸会費	149,000	107,500	41,500	
雑費	452,890	6,210	446,680	
減価償却費	686,050	500,357	185,693	
サービス活動外増減差額	235,828	343,128	△ 107,300	
サービス活動費用計 (2)	22,627,342	21,474,910	1,152,432	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,841,723	2,820,505	21,218	
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	受取利息配当金収益	328	328	0
	その他のサービス活動外収益	235,500	342,800	△ 107,300
	雑収益	235,500	342,800	△ 107,300
	サービス活動外収益計 (4)	235,828	343,128	△ 107,300
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	235,828	343,128	△ 107,300
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,077,551	3,163,633	△ 86,082	
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)	3,077,551	3,163,633	△ 86,082	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	97,043,387	93,880,082	3,163,305
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	100,120,938	97,043,715	3,077,223
	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	328	△ 328
	その他の積立金積立額	0	328	△ 328
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	100,120,938	97,043,387	3,077,551	

# 計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム市原寮静市診療所拠点区分

別紙2

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム市原寮静市診療所拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)及び、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)はサービス区分が一つの為省略している。

## 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

## 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。

土地	0	円
建物	0	円
その他の積立資産(その他の固定資産)	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	16,265	6,897	9,368
構築物	110,000	30,250	79,750
機械及び装置	565,400	53,664	511,736
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	23,638,376	21,855,111	1,783,265
ソフトウェア	1,036,860	803,476	233,384
合 計	25,366,901	22,749,398	2,617,503

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	2,520,902	0	2,520,902
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	2,520,902	0	2,520,902

## 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

有料老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	1,288,040		882,747		405,293	流動負債	650,404		936,107		△ 285,703
現金預金	1,177,030		653,542		523,488	事業未払金	74,408		66,107		8,301
事業未収金	108,962		227,368	△	118,406	1年以内返済予定リース債務	285,996		0		285,996
前払費用	2,048		1,837		211	預り金	290,000		870,000	△	580,000
固定資産	33,298,597		36,489,508	△	3,190,911	固定負債	36,319,552		35,268,355		1,051,197
基本財産	0		0		0	リース債務	1,024,819		0		1,024,819
その他の固定資産	33,298,597		36,489,508	△	3,190,911	拠点区分間長期借入金	35,294,733		35,268,355		26,378
建物	29,925,984		33,082,162	△	3,156,178	負債の部合計	36,969,956		36,204,462		765,494
機械及び装置	255,869		274,809	△	18,940	純 資 産 の 部					
器具及び備品	16,744		32,537	△	15,793	基本金	39,202,608		39,202,608		0
その他の積立資産	3,100,000		3,100,000		0	国庫補助金等特別積立金	0		0		0
						その他の積立金	3,100,000		3,100,000		0
						建設積立金	3,100,000		3,100,000		0
						次期繰越活動増減差額	△ 44,685,927	△	41,134,815	△	3,551,112
						(うち当期活動増減差額)	△ 3,551,112	△	4,139,451		588,339
						純資産の部合計	△ 2,383,319		1,167,793	△	3,551,112
資産の部合計	34,586,637		37,372,255	△	2,785,618	負債及び純資産の部合計	34,586,637		37,372,255	△	2,785,618

有料老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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支	介護保険事業収入	0	1,232,100 Δ	1,232,100	
	利用者等利用料収入	0	1,232,100 Δ	1,232,100	
	その他の利用料収入	0	1,232,100 Δ	1,232,100	
	保育事業収入	1,271,000	0	1,271,000	
	利用者等利用料収入	1,271,000	0	1,271,000	
	その他の利用料収入	1,271,000	0	1,271,000	
	その他の収入	41,000	645,160 Δ	604,160	
	雑収入	41,000	645,160 Δ	604,160	
	事業活動収入計 (1)	1,312,000	1,877,260 Δ	565,260	
	事業費支出	460,000	448,071	11,929	
	給食費支出	244,000	236,855	7,145	
	水道光熱費支出	216,000	208,867	7,133	
	保険料支出	0	2,349 Δ	2,349	
	事務費支出	241,000	359,410 Δ	118,410	
	修繕費支出	0	20,982 Δ	20,982	
業務委託費支出	119,000	173,057 Δ	54,057		
手数料支出	0	4,323 Δ	4,323		
租税公課支出	0	1,460 Δ	1,460		
保守料支出	120,000	159,588 Δ	39,588		
雑支出	2,000	0	2,000		
事業活動支出計 (2)	701,000	807,481 Δ	106,481		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	611,000	1,069,779 Δ	458,779		
施よる整備等に	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	119,165 Δ	119,165	
	施設整備等支出計 (5)	0	119,165 Δ	119,165	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	119,165	119,165	
その他の収入支	拠点区分間長期借入金収入	0	35,294,733 Δ	35,294,733	
	その他の活動収入計 (7)	0	35,294,733 Δ	35,294,733	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	35,268,355 Δ	35,268,355	
	その他の活動支出計 (8)	0	35,268,355 Δ	35,268,355	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	26,378 Δ	26,378	
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	611,000	976,992 Δ	365,992		
前期末支払資金残高 (12)	0 Δ	53,360	53,360		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	611,000	923,632 Δ	312,632		

有料老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	取				
	益	介護保険事業収益	1,232,100	1,257,450 Δ	25,350
		利用者等利用料収益	1,232,100	1,257,450 Δ	25,350
		その他の利用料収益	1,232,100	1,257,450 Δ	25,350
		サービス活動収益計 (1)	1,232,100	1,257,450 Δ	25,350
	費	事業費	448,071	492,242 Δ	44,171
		給食費	236,855	244,693 Δ	7,838
		水道光熱費	208,867	247,549 Δ	38,682
		保険料	2,349	0	2,349
		事務費	359,410	309,525	49,885
		修繕費	20,982	29,700 Δ	8,718
		業務委託費	173,057	117,447	55,610
	用	手数料	4,323	0	4,323
		保険料	0	919 Δ	919
		租税公課	1,460	0	1,460
		保守料	159,588	159,104	484
		雑費	0	2,355 Δ	2,355
	減価償却費	4,620,891	4,660,438 Δ	39,547	
	サービス活動外増減差額	645,160	65,304	579,856	
サ外	サービス活動費用計 (2)	5,428,372	5,462,205 Δ	33,833	
増	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 4,196,272 Δ	4,204,755	8,483	
減	その他のサービス活動外収益	645,160	65,304	579,856	
の	雑収益	645,160	65,304	579,856	
部	サービス活動外収益計 (4)	645,160	65,304	579,856	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	645,160	65,304	579,856	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 3,551,112 Δ	4,139,451	588,339	
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)	Δ 3,551,112 Δ	4,139,451	588,339	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 41,134,815 Δ	36,995,364 Δ	4,139,451	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 44,685,927 Δ	41,134,815 Δ	3,551,112	
	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)	Δ 44,685,927 Δ	41,134,815 Δ	3,551,112	

## 計算書類に対する注記（有料老人ホーム市原寮拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 有料老人ホーム市原寮拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

### 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。

土地	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	51,326,550	21,400,566	29,925,984
機械及び装置	282,700	26,831	255,869
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	576,447	559,703	16,744
ソフトウェア	0	0	0
合 計	52,185,697	21,987,100	30,198,597

**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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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	108,962	0	108,962
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	108,962	0	108,962

**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

花友診療所拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	4,924,305	3,624,700	1,299,605	流動負債	1,714,610	1,767,764	△ 53,154
現金預金	1,177,030	653,542	523,488	事業未払金	1,250,753	1,476,779	△ 226,026
事業未収金	3,649,951	2,790,008	859,943	1年以内返済予定リース債務	123,420	0	123,420
立替金	30,000	30,000	0	職員預り金	62,730	16,012	46,718
前払費用	67,324	151,150	△ 83,826	賞与引当金	277,707	274,973	2,734
固定資産	59,244,115	47,830,048	11,414,067	固定負債	637,670	0	637,670
基本財産	0	0	0	リース債務	637,670	0	637,670
その他の固定資産	59,244,115	47,830,048	11,414,067	負債の部合計	2,352,280	1,767,764	584,516
建物	6,105	6,976	△ 871	純 資 産 の 部			
構築物	15	49,817	△ 49,802	基本金	12,167,736	12,167,736	0
器具及び備品	1,208,829	704,476	504,353	国庫補助金等特別積立金	232,114	312,023	△ 79,909
ソフトウェア	0	147,510	△ 147,510	その他の積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	58,029,166	46,921,269	11,107,897	次期繰越活動増減差額	49,416,290	37,207,225	12,209,065
				(うち当期活動増減差額)	12,209,065	10,316,536	1,892,529
				純資産の部合計	61,816,140	49,686,984	12,129,156
資産の部合計	64,168,420	51,454,748	12,713,672	負債及び純資産の部合計	64,168,420	51,454,748	12,713,672

花友診療所拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	医療事業収入	33,000,000	37,339,429 Δ	4,339,429	
	外来診療収入	33,000,000	36,910,429 Δ	3,910,429	
事 業 活 動 に よ る 収 支	その他の医療事業収入	0	429,000 Δ	429,000	
	補助金事業収入	0	429,000 Δ	429,000	
	その他の収入	825,000	342,100	482,900	
	雑収入	825,000	342,100	482,900	
	事業活動収入計 (1)	33,825,000	37,681,529 Δ	3,856,529	
	人件費支出	8,238,000	8,098,607	139,393	
	職員給料支出	0	4,008,000 Δ	4,008,000	
	職員賞与支出	941,000	965,760 Δ	24,760	
	非常勤職員給与支出	474,000	611,000 Δ	137,000	
	退職給付支出	133,000	124,792	8,208	
法定福利費支出	944,000	872,637	71,363		
職員俸給	4,150,000	0	4,150,000		
職員諸手当	1,596,000	1,516,418	79,582		
事業費支出	12,182,000	12,717,021 Δ	535,021		
診療・療養等材料費支出	9,000,000	8,693,137	306,863		
保健衛生費支出	2,283,000	3,108,136 Δ	825,136		
水道光熱費支出	503,000	498,875	4,125		
消耗器具備品費支出	53,000	65,241 Δ	12,241		
保険料支出	11,000	73,249 Δ	62,249		
賃借料支出	329,000	271,783	57,217		
車輛費支出	3,000	6,600 Δ	3,600		
事務費支出	3,632,000	4,176,241 Δ	544,241		
福利厚生費支出	6,000	263,640 Δ	257,640		
旅費交通費支出	129,000	198,630 Δ	69,630		
事務消耗品費支出	506,000	369,582	136,418		
印刷製本費支出	40,000	18,700	21,300		
修繕費支出	31,000	15,246	15,754		
通信運搬費支出	106,000	120,873 Δ	14,873		
業務委託費支出	215,000	225,564 Δ	10,564		
手数料支出	8,000	4,580	3,420		
保険料支出	214,000	125,720	88,280		
賃借料支出	452,000	476,232 Δ	24,232		
土地・建物賃借料支出	784,000	783,853	147		
租税公課支出	0	7,940 Δ	7,940		
保守料支出	794,000	853,996 Δ	59,996		
諸会費支出	306,000	252,000	54,000		
雑支出	41,000	459,685 Δ	418,685		
事業活動支出計 (2)	24,052,000	24,991,869 Δ	939,869		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	9,773,000	12,689,660 Δ	2,916,660		
支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	102,850 Δ	102,850	
支出	施設整備等支出計 (5)	0	102,850 Δ	102,850	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	102,850	102,850		
収入	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	46,921,269 Δ	46,921,269	
収入	その他の活動収入計 (7)	0	46,921,269 Δ	46,921,269	
支出	拠点区分間長期貸付金支出	0	58,029,166 Δ	58,029,166	
支出	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	0	5,000,000	
支出	その他の活動支出計 (8)	5,000,000	58,029,166 Δ	53,029,166	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 5,000,000 Δ	11,107,897	6,107,897		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	4,773,000	1,478,913	3,294,087		
前期末支払資金残高 (12)	0	2,131,909 Δ	2,131,909		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	4,773,000	3,610,822	1,162,178		



花友診療所拠点区分拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	0	72,000 Δ	72,000
	その他の事業収益	0	72,000 Δ	72,000
	補助金事業収益	0	72,000 Δ	72,000
	医療事業収益	37,339,429	37,485,256 Δ	145,827
	外来診療収益	36,910,429	37,485,256 Δ	574,827
	その他の医療事業収益	429,000	0	429,000
	補助金事業収益	429,000	0	429,000
	サービス活動収益計 (1)	37,339,429	37,557,256 Δ	217,827
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	8,101,341	8,191,783 Δ	90,442
	職員給料	4,008,000	3,978,000	30,000
	職員賞与	965,760	941,220	24,540
	賞与引当金繰入	2,734	4,973 Δ	2,239
	非常勤職員給与	611,000	539,000	72,000
	退職給付費用	124,792	124,792	0
	法定福利費	872,637	954,979 Δ	82,342
	職員諸手当	1,516,418	1,648,819 Δ	132,401
	事業費	12,717,021	15,793,194 Δ	3,076,173
	診療・療養等材料費	8,693,137	12,526,358 Δ	3,833,221
	保健衛生費	3,108,136	2,297,990	810,146
	水道光熱費	498,875	558,625 Δ	59,750
	消耗器具備品費	65,241	53,296	11,945
	保険料	73,249	5,474	67,775
	賃借料	271,783	351,451 Δ	79,668
	車輛費	6,600	0	6,600
	事務費	4,176,241	3,649,096	527,145
	福利厚生費	263,640	19,866	243,774
	旅費交通費	198,630	135,530	63,100
	事務消耗品費	369,582	512,799 Δ	143,217
	印刷製本費	18,700	40,004 Δ	21,304
	修繕費	15,246	52,316 Δ	37,070
	通信運搬費	120,873	108,420	12,453
	業務委託費	225,564	214,896	10,668
	手数料	4,580	7,975 Δ	3,395
	保険料	125,720	97,857	27,863
	賃借料	476,232	496,800 Δ	20,568
	土地・建物賃借料	783,853	746,527	37,326
	租税公課	7,940	0	7,940
	保守料	853,996	866,971 Δ	12,975
	諸会費	252,000	305,500 Δ	53,500
	雑費	459,685	43,635	416,050
減価償却費	557,770	402,356	155,414	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 79,909	Δ 79,909	0	
	サービス活動外増減差額	342,100	715,800 Δ	373,700
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	サービス活動費用計 (2)	25,472,464	27,956,520 Δ	2,484,056
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,866,965	9,600,736	2,266,229
	その他のサービス活動外収益	342,100	715,800 Δ	373,700
	雑収益	342,100	715,800 Δ	373,700
	サービス活動外収益計 (4)	342,100	715,800 Δ	373,700
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	342,100	715,800 Δ	373,700
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,209,065	10,316,536	1,892,529
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)	12,209,065	10,316,536	1,892,529
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	37,207,225	26,890,689	10,316,536
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	49,416,290	37,207,225	12,209,065
	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)	49,416,290	37,207,225	12,209,065

## 計算書類に対する注記（花友診療所拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友診療所拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 79,909 円

### 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。

土地	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0 円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	13,000	6,895	6,105
構築物	4,980,486	4,980,471	15
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	8,850,330	7,641,501	1,208,829
ソフトウェア	1,364,220	1,364,220	0
合 計	15,208,036	13,993,087	1,214,949

**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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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	3,649,951	0	3,649,951
未収金(職員未収金)	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	30,000	0	30,000
合 計	3,679,951	0	3,679,951

**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

はなせ診療所拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	2,706,603	1,628,495	1,078,108	流動負債	898,232	541,999	356,233
現金預金	2,055,786	1,148,408	907,378	事業未払金	848,005	535,332	312,673
事業未収金	587,390	418,019	169,371	1年以内返済予定リース債務	43,560	0	43,560
前払費用	63,427	62,068	1,359	賞与引当金	6,667	6,667	0
固定資産	24,829,296	26,274,721	△ 1,445,425	固定負債	115,497,426	109,878,715	5,618,711
基本財産	23,796,323	24,888,153	△ 1,091,830	リース債務	130,680	0	130,680
建物	23,796,323	24,888,153	△ 1,091,830	拠点区分間長期借入金	115,366,746	109,878,715	5,488,031
その他の固定資産	1,032,973	1,386,568	△ 353,595	負債の部合計	116,395,658	110,420,714	5,974,944
建物	357,875	375,733	△ 17,858	純 資 産 の 部			
構築物	270,053	321,950	△ 51,897	基本金	0	0	0
機械及び装置	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	54,199	57,224	△ 3,025
器具及び備品	405,044	688,884	△ 283,840	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 88,913,958	△ 82,574,722	△ 6,339,236
				(うち当期活動増減差額)	△ 6,339,236	△ 5,143,774	△ 1,195,462
				純資産の部合計	△ 88,859,759	△ 82,517,498	△ 6,342,261
資産の部合計	27,535,899	27,903,216	△ 367,317	負債及び純資産の部合計	27,535,899	27,903,216	△ 367,317

はなせ診療所拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	医療事業収入	6,485,000	6,608,396 Δ	123,396	
	外来診療収入	6,485,000	6,179,396	305,604	
事業活動による支出	その他の医療事業収入	0	429,000 Δ	429,000	
	補助金事業収入	0	429,000 Δ	429,000	
	その他の収入	79,000	102,300 Δ	23,300	
	雑収入	79,000	102,300 Δ	23,300	
	事業活動収入計 (1)	6,564,000	6,710,696 Δ	146,696	
	人件費支出	6,119,000	6,286,683 Δ	167,683	
	非常勤職員給与支出	6,098,000	6,259,423 Δ	161,423	
	法定福利費支出	21,000	27,260 Δ	6,260	
	事業費支出	2,506,000	2,617,726 Δ	111,726	
	診療・療養等材料費支出	1,342,000	1,350,219 Δ	8,219	
保健衛生費支出	94,000	121,123 Δ	27,123		
被服費支出	6,000	0	6,000		
水道光熱費支出	561,000	539,868	21,132		
消耗器具備品費支出	0	51,887 Δ	51,887		
保険料支出	14,000	54,864 Δ	40,864		
賃借料支出	488,000	499,765 Δ	11,765		
雑支出	1,000	0	1,000		
事務費支出	1,702,000	2,485,323 Δ	783,323		
福利厚生費支出	0	10,890 Δ	10,890		
職員被服費支出	4,000	7,454 Δ	3,454		
旅費交通費支出	0	227,290 Δ	227,290		
事務消耗品費支出	69,000	47,426	21,574		
印刷製本費支出	18,000	15,100	2,900		
水道光熱費支出	102,000	232,868 Δ	130,868		
修繕費支出	47,000	56,868 Δ	9,868		
通信運搬費支出	101,000	92,479	8,521		
業務委託費支出	49,000	60,086 Δ	11,086		
手数料支出	44,000	38,774	5,226		
保険料支出	0	15,766 Δ	15,766		
賃借料支出	148,000	143,700	4,300		
租税公課支出	288,000	288,211 Δ	211		
保守料支出	759,000	751,595	7,405		
諸会費支出	72,000	66,000	6,000		
雑支出	1,000	430,816 Δ	429,816		
事業活動支出計 (2)	10,327,000	11,389,732 Δ	1,062,732		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 3,763,000	Δ 4,679,036	916,036		
施よ 設 整 備 支 等 に よ る 支 出	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	43,560 Δ	43,560	
	施設整備等支出計 (5)	0	43,560 Δ	43,560	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	43,560	43,560		
そ の よ る 活 動	拠点区分間長期借入金収入	0	115,366,746 Δ	115,366,746	
	その他の活動収入計 (7)	0	115,366,746 Δ	115,366,746	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	109,878,715 Δ	109,878,715	
	その他の活動支出計 (8)	0	109,878,715 Δ	109,878,715	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	5,488,031 Δ	5,488,031		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 3,763,000	765,435 Δ	4,528,435		
前期末支払資金残高 (12)	0	1,093,163 Δ	1,093,163		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	Δ 3,763,000	1,858,598 Δ	5,621,598		

はなせ診療所拠点区分拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	0	27,825 Δ	27,825
	その他の事業収益	0	27,825 Δ	27,825
	補助金事業収益	0	27,825 Δ	27,825
	医療事業収益	6,608,396	6,292,433	315,963
	外来診療収益	6,179,396	6,292,433 Δ	113,037
	その他の医療事業収益	429,000	0	429,000
	補助金事業収益	429,000	0	429,000
	サービス活動収益計 (1)	6,608,396	6,320,258	288,138
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	6,286,683	5,520,850	765,833
	賞与引当金繰入	0 Δ	3,333	3,333
	非常勤職員給与	6,259,423	5,502,823	756,600
	法定福利費	27,260	21,360	5,900
	事業費	2,617,726	2,555,793	61,933
	診療・療養等材料費	1,350,219	1,254,410	95,809
	保健衛生費	121,123	118,402	2,721
	水道光熱費	539,868	640,963 Δ	101,095
	消耗器具備品費	51,887	1,045	50,842
	保険料	54,864	7,204	47,660
	賃借料	499,765	532,601 Δ	32,836
	雑費	0	1,168 Δ	1,168
	事務費	2,485,323	1,769,397	715,926
	福利厚生費	10,890	0	10,890
	職員被服費	7,454	12,620 Δ	5,166
	旅費交通費	227,290	0	227,290
	事務消耗品費	47,426	61,560 Δ	14,134
	印刷製本費	15,100	18,322 Δ	3,222
	水道光熱費	232,868	122,718	110,150
	修繕費	56,868	55,275	1,593
	通信運搬費	92,479	97,340 Δ	4,861
	業務委託費	60,086	49,180	10,906
	手数料	38,774	54,882 Δ	16,108
	保険料	15,766	0	15,766
	賃借料	143,700	162,950 Δ	19,250
	租税公課	288,211	288,211	0
	保守料	751,595	773,525 Δ	21,930
	諸会費	66,000	71,500 Δ	5,500
	雑費	430,816	1,314	429,502
	減価償却費	1,663,225	1,621,017	42,208
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,025 Δ	3,025	0
		サービス活動外増減差額	102,300	0
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動費用計 (2)	13,049,932	11,464,032	1,585,900
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 6,441,536 Δ	5,143,774 Δ	1,297,762
	その他のサービス活動外収益	102,300	0	102,300
	雑収益	102,300	0	102,300
	サービス活動外収益計 (4)	102,300	0	102,300
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	102,300	0	102,300
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 6,339,236 Δ	5,143,774 Δ	1,195,462
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)	Δ 6,339,236 Δ	5,143,774 Δ	1,195,462
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 82,574,722 Δ	77,430,948 Δ	5,143,774
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 88,913,958 Δ	82,574,722 Δ	6,339,236
	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)	Δ 88,913,958 Δ	82,574,722 Δ	6,339,236

## 計算書類に対する注記（はなせ診療所拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) はなせ診療所拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	0	0	0	0
建物	24,888,153	0	1,091,830	23,796,323
合計	24,888,153	0	1,091,830	23,796,323

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 3,025 円

### 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。

土地	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0 円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	41,993,490	18,197,167	23,796,323
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	635,497	277,622	357,875
構築物	1,037,950	767,897	270,053
機械及び装置	864,000	863,999	1
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	3,489,149	3,084,105	405,044
ソフトウェア	0	0	0
合 計	48,020,086	23,190,790	24,829,296

**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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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	587,390	0	587,390
未収金(職員未収金)	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	0	0	0
合 計	587,390	0	587,390

**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



京都市左京区地域介護予防推進セ拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	17,897,921	18,919,913	△ 1,021,992	流動負債	6,088,824	5,274,929	813,895
現金預金	717,647	443,709	273,938	事業未払金	5,270,434	4,733,406	537,028
事業未収金	16,615,824	18,367,054	△ 1,751,230	1年以内返済予定リース債務	145,400	0	145,400
未収金	14,367	0	14,367	職員預り金	187,977	75,030	112,947
前払費用	550,083	109,150	440,933	賞与引当金	485,013	466,493	18,520
固定資産	88,110,614	78,957,716	9,152,898	固定負債	508,000	0	508,000
基本財産	0	0	0	リース債務	508,000	0	508,000
その他の固定資産	88,110,614	78,957,716	9,152,898	負債の部合計	6,596,824	5,274,929	1,321,895
車輜運搬具	258,653	128,096	130,557	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,368,929	722,134	1,646,795	基本金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	85,483,032	78,107,486	7,375,546	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	99,411,711	92,602,700	6,809,011
				(うち当期活動増減差額)	6,809,011	17,576,137	△ 10,767,126
				純資産の部合計	99,411,711	92,602,700	6,809,011
資産の部合計	106,008,535	97,877,629	8,130,906	負債及び純資産の部合計	106,008,535	97,877,629	8,130,906

京都市左京区地域介護予防推進七拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	71,605,000	86,002,874 Δ	14,397,874	
	その他の事業収入	71,605,000	86,002,874 Δ	14,397,874	
収入	受託事業収入	71,605,000	86,002,874 Δ	14,397,874	
	その他の収入	21,000	63,900 Δ	42,900	
	雑収入	21,000	63,900 Δ	42,900	
	事業活動収入計 (1)	71,626,000	86,066,774 Δ	14,440,774	
事業活動による支出	人件費支出	15,209,000	16,489,421 Δ	1,280,421	
	職員給料支出	0	4,656,000 Δ	4,656,000	
	職員賞与支出	2,300,000	1,619,340	680,660	
	非常勤職員給与支出	827,000	5,340,720 Δ	4,513,720	
	退職給付支出	205,000	143,784	61,216	
	法定福利費支出	2,093,000	2,280,877 Δ	187,877	
	職員俸給	6,791,000	0	6,791,000	
	職員諸手当	2,993,000	2,448,700	544,300	
	事業費支出	3,541,000	12,185,678 Δ	8,644,678	
	保健衛生費支出	35,000	59,553 Δ	24,553	
	日用品費支出	46,000	44,356	1,644	
	水道光熱費支出	119,000	468,278 Δ	349,278	
	消耗器具備品費支出	43,000	710,877 Δ	667,877	
	保険料支出	260,000	291,840 Δ	31,840	
	賃借料支出	2,758,000	10,249,678 Δ	7,491,678	
	車輛費支出	255,000	361,096 Δ	106,096	
	雑支出	25,000	0	25,000	
	事務費支出	45,974,000	49,929,966 Δ	3,955,966	
	福利厚生費支出	13,000	89,094 Δ	76,094	
	職員被服費支出	11,000	7,810	3,190	
	旅費交通費支出	1,212,000	1,068,560	143,440	
	研修研究費支出	6,000	2,715	3,285	
	事務消耗品費支出	530,000	710,494 Δ	180,494	
	印刷製本費支出	2,000	281,165 Δ	279,165	
	修繕費支出	0	2,491,441 Δ	2,491,441	
	通信運搬費支出	329,000	319,277	9,723	
	広報費支出	34,000	0	34,000	
	業務委託費支出	41,680,000	44,015,616 Δ	2,335,616	
	手数料支出	27,000	22,045	4,955	
	保険料支出	157,000	52,713	104,287	
	賃借料支出	1,816,000	112,476	1,703,524	
	保守料支出	136,000	663,034 Δ	527,034	
渉外費支出	0	29,439 Δ	29,439		
諸会費支出	0	3,000 Δ	3,000		
雑支出	21,000	61,087 Δ	40,087		
	事業活動支出計 (2)	64,724,000	78,605,065 Δ	13,881,065	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	6,902,000	7,461,709 Δ	559,709	
施よ 設る 整備 等に 支	設備資金借入金元金償還支出	1,800,000	0	1,800,000	
	固定資産取得支出	900,000	1,685,530 Δ	785,530	
	車輛運搬具取得支出	0	239,800 Δ	239,800	
	器具及び備品取得支出	900,000	1,445,730 Δ	545,730	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	72,600 Δ	72,600	
	施設整備等支出計 (5)	2,700,000	1,758,130 Δ	941,870	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 2,700,000	Δ 1,758,130 Δ	941,870	
そ よ の 他 の 収 入 支 出 活 動	収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	78,107,486 Δ	78,107,486	
	その他の活動収入計 (7)	0	78,107,486 Δ	78,107,486	
	支出				
	拠点区分間長期貸付金支出	0	85,483,032 Δ	85,483,032	
その他の活動支出計 (8)	0	85,483,032 Δ	85,483,032		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	7,375,546	7,375,546	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	4,202,000 Δ	1,671,967	5,873,967	
	前期末支払資金残高 (12)	0	14,111,477 Δ	14,111,477	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	4,202,000	12,439,510 Δ	8,237,510	

京都市左京区地域介護予防推進セ拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収 益	介護保険事業収益	86,002,874	84,540,135	1,462,739
	その他の事業収益	86,002,874	84,540,135	1,462,739
	補助金事業収益	0	31,885 Δ	31,885
	受託事業収益	86,002,874	84,508,250	1,494,624
	サービス活動収益計 (1)	86,002,874	84,540,135	1,462,739
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	16,507,941	15,536,613	971,328
	職員給料	4,656,000	6,780,000 Δ	2,124,000
	職員賞与	1,619,340	2,299,520 Δ	680,180
	賞与引当金繰入	18,520 Δ	203,507	222,027
	非常勤職員給与	5,340,720	1,012,724	4,327,996
	退職給付費用	143,784	207,264 Δ	63,480
	法定福利費	2,280,877	2,101,601	179,276
	職員諸手当	2,448,700	3,339,011 Δ	890,311
	事業費	12,185,678	3,867,544	8,318,134
	保健衛生費	59,553	45,478	14,075
	日用品費	44,356	85,411 Δ	41,055
	水道光熱費	468,278	138,010	330,268
	消耗器具備品費	710,877	42,643	668,234
	保険料	291,840	194,060	97,780
	賃借料	10,249,678	3,104,180	7,145,498
	車輛費	361,096	232,268	128,828
	雑費	0	25,494 Δ	25,494
	事務費	49,929,966	47,114,500	2,815,466
	福利厚生費	89,094	21,497	67,597
	職員被服費	7,810	11,440 Δ	3,630
	旅費交通費	1,068,560	1,252,250 Δ	183,690
	研修研究費	2,715	5,850 Δ	3,135
	事務消耗品費	710,494	520,863	189,631
	印刷製本費	281,165	2,200	278,965
	修繕費	2,491,441	2,508	2,488,933
	通信運搬費	319,277	320,039 Δ	762
	広報費	0	43,647 Δ	43,647
	業務委託費	44,015,616	42,476,510	1,539,106
	手数料	22,045	28,655 Δ	6,610
	保険料	52,713	163,308 Δ	110,595
	賃借料	112,476	2,091,009 Δ	1,978,533
	保守料	663,034	134,712	528,322
	渉外費	29,439	0	29,439
諸会費	3,000	10,000 Δ	7,000	
雑費	61,087	30,012	31,075	
減価償却費	634,178	477,541	156,637	
サービス活動外増減差額	63,900	32,200	31,700	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	サービス活動費用計 (2)	79,257,763	66,996,198	12,261,565
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	6,745,111	17,543,937 Δ	10,798,826
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	その他のサービス活動外収益	63,900	32,200	31,700
	雑収益	63,900	32,200	31,700
	サービス活動外収益計 (4)	63,900	32,200	31,700
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	63,900	32,200	31,700
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,809,011	17,576,137 Δ	10,767,126
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
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	6,809,011	17,576,137 Δ	10,767,126
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	92,602,700	75,026,563	17,576,137
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	99,411,711	92,602,700	6,809,011
	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
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	99,411,711	92,602,700	6,809,011

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 京都市左京区地域介護予防推進センター拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

## 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

## 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。

土地	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	417,300	158,647	258,653
器具及び備品	5,270,960	2,902,031	2,368,929
ソフトウェア	0	0	0
合 計	5,688,260	3,060,678	2,627,582

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	16,615,824	0	16,615,824
未収金（職員未収金）	14,367	0	14,367
未収補助金	0	0	0
合 計	16,630,191	0	16,630,191

## 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

介護員養成研修事業拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	772,589		373,453		399,136	流動負債	86,000		0		86,000
現金預金	672,589		373,453		299,136	事業未払金	86,000		0		86,000
事業未収金	100,000		0		100,000	固定負債	0		0		0
固定資産	6,026,895		6,420,290	Δ	393,395	負債の部合計	86,000		0		86,000
基本財産	0		0		0	純 資 産 の 部					
その他の固定資産	6,026,895		6,420,290	Δ	393,395	基本金	0		0		0
拠点区分間長期貸付金	6,026,895		6,420,290	Δ	393,395	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	6,713,484		6,793,743	Δ	80,259
						(うち当期活動増減差額)	Δ 80,259		1,066,106	Δ	1,146,365
資産の部合計	6,799,484		6,793,743		5,741	純資産の部合計	6,713,484		6,793,743	Δ	80,259
						負債及び純資産の部合計	6,799,484		6,793,743		5,741

介護員養成研修事業拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	その他の収入	919,000	622,000	297,000	
	入	受入研修費収入	919,000	622,000	297,000	
		事業活動収入計 (1)	919,000	622,000	297,000	
	支	人件費支出	0	108,000 Δ	108,000	
		職員諸手当	0	108,000 Δ	108,000	
		事務費支出	106,000	594,259 Δ	488,259	
		研修研究費支出	0	206,000 Δ	206,000	
		事務消耗品費支出	1,000	150,040 Δ	149,040	
		通信運搬費支出	6,000	9,344 Δ	3,344	
		業務委託費支出	97,000	224,200 Δ	127,200	
手数料支出		2,000	4,675 Δ	2,675		
	事業活動支出計 (2)	106,000	702,259 Δ	596,259		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	813,000 Δ	80,259	893,259		
その他の活動	収	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	6,420,290 Δ	6,420,290	
	入	その他の活動収入計 (7)	0	6,420,290 Δ	6,420,290	
		拠点区分間長期貸付金支出	0	6,026,895 Δ	6,026,895	
	支	その他の活動支出計 (8)	0	6,026,895 Δ	6,026,895	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	393,395 Δ	393,395	
	予備費支出 (10)	0		0		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	813,000	313,136	499,864		
	前期末支払資金残高 (12)	0	373,453 Δ	373,453		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	813,000	686,589	126,411		

介護員養成研修事業拠点区分拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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 増 減 ビ ス 部 活 動	人件費	108,000	0	108,000
	職員諸手当	108,000	0	108,000
	事務費	594,259	335,894	258,365
	研修研究費	206,000	230,076 Δ	24,076
	事務消耗品費	150,040	1,188	148,852
	通信運搬費	9,344	6,240	3,104
	業務委託費	224,200	96,520	127,680
	手数料	4,675	1,870	2,805
	サービス活動外増減差額	622,000	1,402,000 Δ	780,000
	サービス活動費用計 (2)	702,259	335,894	366,365
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 702,259 Δ	335,894 Δ	366,365	
サ 外 増 減 ビ ス 部 活 動	その他のサービス活動外収益	622,000	1,402,000 Δ	780,000
	受入研修費収益	622,000	1,402,000 Δ	780,000
	サービス活動外収益計 (4)	622,000	1,402,000 Δ	780,000
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	622,000	1,402,000 Δ	780,000
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 80,259	1,066,106 Δ	1,146,365	
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)	Δ 80,259	1,066,106 Δ	1,146,365
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	6,793,743	5,727,637	1,066,106
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	6,713,484	6,793,743 Δ	80,259
	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)	6,713,484	6,793,743 Δ	80,259



## 計算書類に対する注記（介護員養成研修事業拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護員養成研修事業拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

### 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。

土地	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合 計	0	0	0

**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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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	100,000	0	100,000
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	100,000	0	100,000

**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

社会福祉等に関する調査研究拠点拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2024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	696,066		396,378		299,688	流動負債	515,660		353,982		161,678
現金預金	692,589		393,453		299,136	事業未払金	201,097		119,002		82,095
前払費用	3,477		2,925		552	職員預り金	47,663		14,400		33,263
固定資産	1,173,752		1,366,481	Δ	192,729	賞与引当金	266,900		220,580		46,320
基本財産	0		0		0	固定負債	212,765,608		198,821,373		13,944,235
その他の固定資産	1,173,752		1,366,481	Δ	192,729	拠点区分間長期借入金	212,765,608		198,821,373		13,944,235
建物	957,274		1,048,367	Δ	91,093	負債の部合計	213,281,268		199,175,355		14,105,913
器具及び備品	216,478		318,114	Δ	101,636						
						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	Δ211,411,450		Δ197,412,496		Δ 13,998,954
						(うち当期活動増減差額)	Δ 13,998,954		Δ 13,506,242		Δ 492,712
						純資産の部合計	Δ211,411,450		Δ197,412,496		Δ 13,998,954
資産の部合計	1,869,818		1,762,859		106,959	負債及び純資産の部合計	1,869,818		1,762,859		106,959

社会福祉等に関する調査研究拠点拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 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	その他の収入	700,000	38,720	661,280	
	利用者等外給食費収入	0	38,720 Δ	38,720	
入	雑収入	700,000	0	700,000	
	事業活動収入計 (1)	700,000	38,720	661,280	
事業活動による収支	人件費支出	5,708,000	5,817,821 Δ	109,821	
	職員給料支出	0	3,115,889 Δ	3,115,889	
	職員賞与支出	868,000	778,845	89,155	
	退職給付支出	86,000	85,896	104	
	法定福利費支出	554,000	611,329 Δ	57,329	
	職員俸給	2,997,000	0	2,997,000	
	職員諸手当	1,203,000	1,225,862 Δ	22,862	
	事業費支出	526,000	307,440	218,560	
	保険料支出	6,000	0	6,000	
	賃借料支出	520,000	307,440	212,560	
	事務費支出	11,696,000	7,634,644	4,061,356	
	福利厚生費支出	92,000	9,144	82,856	
	旅費交通費支出	6,000	0	6,000	
	研修研究費支出	486,000	459,888	26,112	
	印刷製本費支出	0	2,178 Δ	2,178	
	通信運搬費支出	149,000	168,988 Δ	19,988	
	業務委託費支出	10,800,000	6,677,625	4,122,375	
	手数料支出	19,000	14,507	4,493	
	保険料支出	0	6,401 Δ	6,401	
	租税公課支出	6,000	0	6,000	
	保守料支出	8,000	0	8,000	
	諸会費支出	112,000	228,615 Δ	116,615	
	雑支出	18,000	67,298 Δ	49,298	
	その他の支出	0	38,720 Δ	38,720	
	利用者等外給食費支出	0	38,720 Δ	38,720	
	事業活動支出計 (2)	17,930,000	13,798,625	4,131,375	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		Δ 17,230,000	Δ 13,759,905	Δ 3,470,095
その他の収入活動	拠点区分間長期借入金収入	0	212,765,608 Δ	212,765,608	
	その他の活動収入計 (7)	0	212,765,608 Δ	212,765,608	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	198,821,373 Δ	198,821,373	
	その他の活動支出計 (8)	0	198,821,373 Δ	198,821,373	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	13,944,235 Δ	13,944,235	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 17,230,000	184,330 Δ	17,414,330	
前期末支払資金残高 (12)		0	262,976 Δ	262,976	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		Δ 17,230,000	447,306 Δ	17,677,306	

社会福祉等に関する調査研究拠点拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2023 年 4 月 1 日 (至) 2024 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	その他の収益	38,720	0	38,720
	利用者等外給食費収益	38,720	0	38,720
	サービス活動収益計 (1)	38,720	0	38,720
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	5,864,141	5,633,613	230,528
	職員給料	3,115,889	2,993,100	122,789
	職員賞与	778,845	767,521	11,324
	賞与引当金繰入	46,320 Δ	9,420	55,740
	退職給付費用	85,896	85,896	0
	法定福利費	611,329	538,722	72,607
	職員諸手当	1,225,862	1,257,794 Δ	31,932
	事業費	307,440	538,605 Δ	231,165
	保険料	0	2,925 Δ	2,925
	賃借料	307,440	535,680 Δ	228,240
	事務費	7,634,644	7,622,288	12,356
	福利厚生費	9,144	92,472 Δ	83,328
	旅費交通費	0	5,580 Δ	5,580
	研修研究費	459,888	527,856 Δ	67,968
	印刷製本費	2,178	0	2,178
	通信運搬費	168,988	151,691	17,297
	業務委託費	6,677,625	6,681,000 Δ	3,375
	手数料	14,507	18,645 Δ	4,138
	保険料	6,401	0	6,401
	租税公課	0	5,500 Δ	5,500
	諸会費	228,615	121,360	107,255
	雑費	67,298	18,184	49,114
	減価償却費	192,729	211,736 Δ	19,007
その他の費用	38,720	0	38,720	
利用者等外給食費	38,720	0	38,720	
	サービス活動外増減差額	0	500,000 Δ	500,000
サ ー ビ ス 活 動 の 部	サービス活動費用計 (2)	14,037,674	14,006,242	31,432
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 13,998,954 Δ	14,006,242	7,288
サ ー ビ ス 活 動 の 部	その他のサービス活動外収益	0	500,000 Δ	500,000
	雑収益	0	500,000 Δ	500,000
	サービス活動外収益計 (4)	0	500,000 Δ	500,000
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	500,000 Δ	500,000
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 13,998,954 Δ	13,506,242 Δ	492,712
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)	Δ 13,998,954 Δ	13,506,242 Δ	492,712
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 197,412,496 Δ	183,906,254 Δ	13,506,242
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 211,411,450 Δ	197,412,496 Δ	13,998,954
	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)	Δ 211,411,450 Δ	197,412,496 Δ	13,998,954

## 計算書類に対する注記（社会福祉等に関する調査研究拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
  - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
  - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉等に関する調査研究拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

### 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

### 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。

土地	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	1,359,600	402,326	957,274
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,568,068	1,351,590	216,478
ソフトウェア	0	0	0
合 計	2,927,668	1,753,916	1,173,752

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	0	0	0
未収金(職員未収金)	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	0	0	0

## 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