

# 法人単位 資金収支計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第一号第一様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	429,780,000	428,599,384	1,180,616	
	老人福祉事業収入	224,951,000	224,630,699	320,301	
	保育事業収入	140,707,000	140,158,322	548,678	
	障害福祉サービス等事業収入	2,166,000	2,166,640	△640	
	経常経費寄附金収入	329,000	397,800	△68,800	
	受取利息配当金収入	3,540,000	3,734,572	△194,572	
	その他の収入	4,489,000	4,418,854	70,146	
	事業活動収入計(1)	805,962,000	804,106,271	1,855,729	
	支出				
人件費支出	509,429,000	506,948,313	2,480,687		
事業費支出	111,740,000	108,002,871	3,737,129		
事務費支出	58,278,000	54,488,223	3,789,777		
利用者負担軽減額	778,000	694,153	83,847		
その他の支出	1,695,000	1,653,360	41,640		
事業活動支出計(2)	681,920,000	671,786,920	10,133,080		
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	124,042,000	132,319,351	△8,277,351		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	187,556,000	187,554,627	1,373	
	施設整備等収入計(4)	187,556,000	187,554,627	1,373	
	支出				
	固定資産取得支出	907,638,000	906,657,050	980,950	
施設整備等支出計(5)	907,638,000	906,657,050	980,950		
施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△720,082,000	△719,102,423	△979,577		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	420,600,000	420,600,000	0	
	その他の活動収入計(7)	420,600,000	420,600,000	0	
	支出				
	積立資産支出	66,800,000	66,800,000	0	
その他の活動支出計(8)	66,800,000	66,800,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	353,800,000	353,800,000	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	△242,240,000	△232,983,072	△9,256,928		
前期末支払資金残高(12)	677,481,000	677,480,643	357		
当期末支払資金残高(11+12)	435,241,000	444,497,571	△9,256,571		

# 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部拠点	ケアハウス ピラおおだ拠点	福寿園拠点	相愛保育園拠点	ピラあさやま拠点	ピラたかやま拠点	合計	内部取引消去	社会福祉事業合計
事業活動による収支	収入									
	介護保険事業収入	0	196,965,278	0	0	127,968,810	103,665,296	428,599,384	0	428,599,384
	老人福祉事業収入	0	96,833,817	127,796,882	0	0	0	224,630,699	0	224,630,699
	保育事業収入	0	0	0	140,158,322	0	0	140,158,322	0	140,158,322
	障害福祉サービス等事業収入	0	2,166,640	0	0	0	0	2,166,640	0	2,166,640
	経常経費寄附金収入	0	99,000	298,800	0	0	0	397,800	0	397,800
	受取利息配当金収入	705,431	690,608	939,597	230,899	874,858	293,179	3,734,572	0	3,734,572
	その他の収入	780,376	190,291	377,741	1,826,895	421,875	821,676	4,418,854	0	4,418,854
	事業活動収入計(1)	1,485,807	296,945,634	129,413,020	142,216,116	129,265,543	104,780,151	804,106,271	0	804,106,271
	支出									
人件費支出	14,580,619	170,494,806	76,915,979	109,151,482	70,227,989	65,577,438	506,948,313	0	506,948,313	
事業費支出	0	31,502,888	35,037,298	13,532,683	14,297,533	13,632,469	108,002,871	0	108,002,871	
事務費支出	2,342,615	16,912,665	15,308,519	4,461,564	8,933,105	6,529,755	54,488,223	0	54,488,223	
利用者負担軽減額	0	206,475	0	0	261,217	226,461	694,153	0	694,153	
その他の支出	0	59,297	0	1,385,383	0	208,680	1,653,360	0	1,653,360	
事業活動支出計(2)	16,923,234	219,176,131	127,261,796	128,531,112	93,719,844	86,174,803	671,786,920	0	671,786,920	
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	△15,437,427	77,769,503	2,151,224	13,685,004	35,545,699	18,605,348	132,319,351	0	132,319,351	
に施設整備等による収支	収入									
	施設整備等補助金収入	0	274,750	182,191,000	0	2,134,650	2,954,227	187,554,627	0	187,554,627
	施設整備等収入計(4)	0	274,750	182,191,000	0	2,134,650	2,954,227	187,554,627	0	187,554,627
	支出									
固定資産取得支出	0	7,672,000	885,277,850	693,000	1,800,000	11,214,200	906,657,050	0	906,657,050	
施設整備等支出計(5)	0	7,672,000	885,277,850	693,000	1,800,000	11,214,200	906,657,050	0	906,657,050	
施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	0	△7,397,250	△703,086,850	△693,000	334,650	△8,259,973	△719,102,423	0	△719,102,423	
その他の活動による収支	収入									
	積立資産取崩収入	0	0	255,800,000	0	164,800,000	0	420,600,000	0	420,600,000
	拠点区分間繰入金収入	56,990,000	0	447,900,000	0	0	0	504,890,000	△504,890,000	0
	その他の活動収入計(7)	56,990,000	0	703,700,000	0	164,800,000	0	925,490,000	△504,890,000	420,600,000
	支出									
	積立資産支出	0	37,600,000	0	10,800,000	18,200,000	200,000	66,800,000	0	66,800,000
拠点区分間繰入金支出	191,100,000	39,260,000	30,000	1,270,000	264,700,000	8,530,000	504,890,000	△504,890,000	0	
その他の活動支出計(8)	191,100,000	76,860,000	30,000	12,070,000	282,900,000	8,730,000	571,690,000	△504,890,000	66,800,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△134,110,000	△76,860,000	703,670,000	△12,070,000	△118,100,000	△8,730,000	353,800,000	0	353,800,000	
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	△149,547,427	△6,487,747	2,734,374	922,004	△82,219,651	1,615,375	△232,983,072	0	△232,983,072	
前期末支払資金残高(12)	359,033,632	120,143,153	15,696,801	27,193,632	123,801,327	31,612,098	677,480,643	0	677,480,643	
当期末支払資金残高(11+12)	209,486,205	113,655,406	18,431,175	28,115,636	41,581,676	33,227,473	444,497,571	0	444,497,571	

# 法人単位 事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	428,599,384	416,261,253	12,338,131
		老人福祉事業収益	224,630,699	224,677,648	△46,949
		保育事業収益	140,158,322	143,458,290	△3,299,968
		障害福祉サービス等事業収益	2,166,640	2,142,880	23,760
		経常経費寄附金収益	397,800	30,000	367,800
		サービス活動収益計(1)	795,952,845	786,570,071	9,382,774
	費用	人件費	506,948,313	503,417,573	3,530,740
		事業費	108,002,871	104,584,638	3,418,233
		事務費	54,488,223	48,727,166	5,761,057
		利用者負担軽減額	694,153	738,062	△43,909
		減価償却費	54,770,555	52,761,072	2,009,483
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△35,567,835	△36,076,128	508,293
	サービス活動費用計(2)	689,336,280	674,152,383	15,183,897	
サービス活動増減差額(3)=(1-2)		106,616,565	112,417,688	△5,801,123	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,734,572	3,672,268	62,304
		その他のサービス活動外収益	4,418,854	3,158,238	1,260,616
		サービス活動外収益計(4)	8,153,426	6,830,506	1,322,920
	費用	その他のサービス活動外費用	1,653,360	1,398,330	255,030
		サービス活動外費用計(5)	1,653,360	1,398,330	255,030
サービス活動外増減差額(6)=(4-5)		6,500,066	5,432,176	1,067,890	
経常増減差額(7)=(3+6)		113,116,631	117,849,864	△4,733,233	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	187,554,627	1,021,298	186,533,329
		特別収益計(8)	187,554,627	1,021,298	186,533,329
	費用	固定資産売却損・処分損	84,350,506	77,458	84,273,048
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△82,557,638	△9,547	△82,548,091
		国庫補助金等特別積立金積立額	187,554,627	1,021,298	186,533,329
		特別費用計(9)	189,347,495	1,089,209	188,258,286
	特別増減差額(10)=(8-9)		△1,792,868	△67,911	△1,724,957
当期活動増減差額(11)=(7+10)		111,323,763	117,781,953	△6,458,190	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,328,480,563	1,126,098,610	202,381,953
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)		1,439,804,326	1,243,880,563	195,923,763
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		420,600,000	158,300,000	262,300,000
	その他の積立金積立額(16)		66,800,000	73,700,000	△6,900,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		1,793,604,326	1,328,480,563	465,123,763

# 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部拠点	ケアハウス ビラおおだ拠点	福寿園拠点	相愛保育園拠点	ビラあさやま拠点	ビラたかやま拠点	合計	内部取引消去	社会福祉事業合計
サービス活動増減の部	収益									
	介護保険事業収益	0	196,965,278	0	0	127,968,810	103,665,296	428,599,384	0	428,599,384
	老人福祉事業収益	0	96,833,817	127,796,882	0	0	0	224,630,699	0	224,630,699
	保育事業収益	0	0	0	140,158,322	0	0	140,158,322	0	140,158,322
	障害福祉サービス等事業収益	0	2,166,640	0	0	0	0	2,166,640	0	2,166,640
	経常経費寄附金収益	0	99,000	298,800	0	0	0	397,800	0	397,800
	サービス活動収益計(1)	0	296,064,735	128,095,682	140,158,322	127,968,810	103,665,296	795,952,845	0	795,952,845
	費用									
	人件費	14,580,619	170,494,806	76,915,979	109,151,482	70,227,989	65,577,438	506,948,313	0	506,948,313
	事業費	0	31,502,888	35,037,298	13,532,683	14,297,533	13,632,469	108,002,871	0	108,002,871
事務費	2,342,615	16,912,665	15,308,519	4,461,564	8,933,105	6,529,755	54,488,223	0	54,488,223	
利用者負担軽減額	0	206,475	0	0	261,217	226,461	694,153	0	694,153	
減価償却費	67,650	20,745,596	12,609,610	5,124,386	7,135,728	9,087,585	54,770,555	0	54,770,555	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△9,250,153	△9,512,748	△4,285,899	△5,575,946	△6,943,089	△35,567,835	0	△35,567,835	
サービス活動費用計(2)	16,990,884	230,612,277	130,358,658	127,984,216	95,279,626	88,110,619	689,336,280	0	689,336,280	
サービス活動増減差額(3)=(1-2)	△16,990,884	65,452,458	△2,262,976	12,174,106	32,689,184	15,554,677	106,616,565	0	106,616,565	
増減の部	収益									
	受取利息配当金収益	705,431	690,608	939,597	230,899	874,858	293,179	3,734,572	0	3,734,572
	その他のサービス活動外収益	780,376	190,291	377,741	1,826,895	421,875	821,676	4,418,854	0	4,418,854
	サービス活動外収益計(4)	1,485,807	880,899	1,317,338	2,057,794	1,296,733	1,114,855	8,153,426	0	8,153,426
	費用									
その他のサービス活動外費用	0	59,297	0	1,385,383	0	208,680	1,653,360	0	1,653,360	
サービス活動外費用計(5)	0	59,297	0	1,385,383	0	208,680	1,653,360	0	1,653,360	
サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	1,485,807	821,602	1,317,338	672,411	1,296,733	906,175	6,500,066	0	6,500,066	
経常増減差額(7)=(3+6)	△15,505,077	66,274,060	△945,638	12,846,517	33,985,917	16,460,852	113,116,631	0	113,116,631	
特別増減の部	収益									
	施設整備等補助金収益	0	274,750	182,191,000	0	2,134,650	2,954,227	187,554,627	0	187,554,627
	拠点区分間繰入金収益	56,990,000	0	447,900,000	0	0	0	504,890,000	△504,890,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	1	251,805	259,142	510,948	△510,948	0
	特別収益計(8)	56,990,000	274,750	630,091,000	1	2,386,455	3,213,369	692,955,575	△505,400,948	187,554,627
	費用									
	固定資産売却損・処分損	0	0	84,131,598	1	1	218,906	84,350,506	0	84,350,506
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	△82,338,733	0	0	△218,905	△82,557,638	0	△82,557,638
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	274,750	182,191,000	0	2,134,650	2,954,227	187,554,627	0	187,554,627
	拠点区分間繰入金費用	191,100,000	39,260,000	30,000	1,270,000	264,700,000	8,530,000	504,890,000	△504,890,000	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	510,945	0	0	2	510,948	△510,948	0	
特別費用計(9)	191,100,000	39,534,751	184,524,810	1,270,001	266,834,651	11,484,230	694,748,443	△505,400,948	189,347,495	
特別増減差額(10)=(8-9)	△134,110,000	△39,260,001	445,566,190	△1,270,000	△264,448,196	△8,270,861	△1,792,868	0	△1,792,868	
当期活動増減差額(11)=(7+10)	△149,615,077	27,014,059	444,620,552	11,576,517	△230,462,279	8,189,991	111,323,763	0	111,323,763	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	359,241,671	333,175,670	417,947,699	52,217,700	129,236,693	36,661,130	1,328,480,563	0	1,328,480,563
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	209,626,594	360,189,729	862,568,251	63,794,217	△101,225,586	44,851,121	1,439,804,326	0	1,439,804,326
	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	255,800,000	0	164,800,000	0	420,600,000	0	420,600,000
	その他の積立金積立額(16)	0	37,600,000	0	10,800,000	18,200,000	200,000	66,800,000	0	66,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	209,626,594	322,589,729	1,118,368,251	52,994,217	45,374,414	44,651,121	1,793,604,326	0	1,793,604,326

## 法人単位 貸借対照表

第三号第一様式  
(単位:円)

令和6年 03 月 31 日 現在

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	683,345,649	698,984,202	△15,638,553	流動負債	238,848,078	21,503,559	217,344,519
現金預金	576,989,729	622,008,145	△45,018,416	事業未払金	223,200,415	10,256,868	212,943,547
事業未収金	59,245,787	63,728,337	△4,482,550	預り金	2,400	36,205	△33,805
未収金	127,960	448,260	△320,300	職員預り金	15,645,263	11,210,486	4,434,777
未収補助金	41,512,201	7,021,878	34,490,323	固定負債	33,093,299	32,588,522	504,777
未収収益	5,469,972	5,777,582	△307,610	退職給付引当金	33,093,299	32,588,522	504,777
固定資産	3,027,445,526	2,613,204,760	414,240,766	負債の部合計	271,941,377	54,092,081	217,849,296
(基本財産)	2,086,884,061	978,539,749	1,108,344,312	純 資 産 の 部			
土地	73,867,739	73,867,739	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	2,010,016,322	901,672,010	1,108,344,312	国庫補助金等特別積立金	822,755,472	753,326,318	69,429,154
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	その他の積立金	819,490,000	1,173,290,000	△353,800,000
(その他の固定資産)	940,561,465	1,634,665,011	△694,103,546	人件費積立金	173,690,000	212,390,000	△38,700,000
建物	1,332,446	11,112,831	△9,780,385	修繕費積立金	62,000,000	62,000,000	0
構築物	407,235	546,857	△139,622	備品等購入積立金	73,000,000	73,000,000	0
車両運搬具	16,004,619	3,039,034	12,965,585	施設整備積立金	510,800,000	825,900,000	△315,100,000
器具及び備品	68,266,674	23,536,157	44,730,517	次期繰越活動増減差額	1,793,604,326	1,328,480,563	465,123,763
建設仮勘定	0	387,515,500	△387,515,500	(うち当期活動増減差額)	111,323,763	117,781,953	△6,458,190
権利	1,013,500	496,500	517,000	純資産の部合計	3,438,849,798	3,258,096,881	180,752,917
ソフトウェア	953,692	2,539,610	△1,585,918				
退職給付引当資産	33,093,299	32,588,522	504,777				
人件費積立資産	173,690,000	212,390,000	△38,700,000				
修繕費積立資産	62,000,000	62,000,000	0				
備品等購入積立資産	73,000,000	73,000,000	0				
施設整備積立資産	510,800,000	825,900,000	△315,100,000				
資産の部合計	3,710,791,175	3,312,188,962	398,602,213	負債及び純資産の部合計	3,710,791,175	3,312,188,962	398,602,213

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和6年 03 月 31 日 現在

(単位:円)

	法人本部拠点合計	ケアハウス ピラおおだ拠点合計	福寿園拠点合計	相愛保育園拠点合計	ピラあさやま拠点合計	ピラたかやま拠点合計	合計	内部取引消去	社会福祉事業合計
流動資産	210,324,161	123,929,996	232,061,341	34,088,810	45,904,432	37,036,909	683,345,649	0	683,345,649
現金預金	210,324,161	90,612,237	194,437,643	33,898,550	26,586,886	21,130,252	576,989,729	0	576,989,729
事業未収金	0	27,581,642	308,698	0	17,175,571	14,179,876	59,245,787	0	59,245,787
未収金	0	0	0	127,960	0	0	127,960	0	127,960
未収補助金	0	3,589,378	37,315,000	0	344,856	262,967	41,512,201	0	41,512,201
未収収益	0	2,146,739	0	62,300	1,797,119	1,463,814	5,469,972	0	5,469,972
固定資産	36,233,688	773,719,964	1,273,034,924	383,852,746	271,150,188	289,454,016	3,027,445,526	0	3,027,445,526
基本財産	3,000,000	467,110,501	1,225,844,160	130,080,080	109,499,767	151,349,553	2,086,884,061	0	2,086,884,061
土地	0	40,000,000	12,415,000	21,452,739	0	0	73,867,739	0	73,867,739
建物	0	427,110,501	1,213,429,160	108,627,341	109,499,767	151,349,553	2,010,016,322	0	2,010,016,322
定期預金	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	33,233,688	306,609,463	47,190,764	253,772,666	161,650,421	138,104,463	940,561,465	0	940,561,465
建物	0	419,285	0	61,320	851,840	1	1,332,446	0	1,332,446
構築物	0	0	0	407,235	0	0	407,235	0	407,235
車両運搬具	1	6,471,930	111,118	1	1,762,506	7,659,063	16,004,619	0	16,004,619
器具及び備品	140,388	7,302,696	46,562,646	3,804,110	3,923,755	6,533,079	68,266,674	0	68,266,674
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0
権利	0	496,500	517,000	0	0	0	1,013,500	0	1,013,500
ソフトウェア	0	729,052	0	0	112,320	112,320	953,692	0	953,692
退職給付引当資産	33,093,299	0	0	0	0	0	33,093,299	0	33,093,299
人件費積立資産	0	66,190,000	0	107,500,000	0	0	173,690,000	0	173,690,000
修繕費積立資産	0	1,000,000	0	8,000,000	30,000,000	23,000,000	62,000,000	0	62,000,000
備品等購入積立資産	0	13,000,000	0	27,000,000	21,000,000	12,000,000	73,000,000	0	73,000,000
施設整備積立資産	0	211,000,000	0	107,000,000	104,000,000	88,800,000	510,800,000	0	510,800,000
資産の部合計	246,557,849	897,649,960	1,505,096,265	417,941,556	317,054,620	326,490,925	3,710,791,175	0	3,710,791,175
流動負債	837,956	10,274,590	213,630,166	5,973,174	4,322,756	3,809,436	238,848,078	0	238,848,078
事業未払金	322,447	5,404,012	210,960,979	2,675,307	2,014,790	1,822,880	223,200,415	0	223,200,415
預り金	0	0	0	2,400	0	0	2,400	0	2,400
職員預り金	515,509	4,870,578	2,669,187	3,295,467	2,307,966	1,986,556	15,645,263	0	15,645,263
固定負債	33,093,299	0	0	0	0	0	33,093,299	0	33,093,299
退職給付引当金	33,093,299	0	0	0	0	0	33,093,299	0	33,093,299
負債の部合計	33,931,255	10,274,590	213,630,166	5,973,174	4,322,756	3,809,436	271,941,377	0	271,941,377
基本金	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	273,595,641	173,097,848	109,474,165	112,357,450	154,230,368	822,755,472	0	822,755,472
その他の積立金	0	291,190,000	0	249,500,000	155,000,000	123,800,000	819,490,000	0	819,490,000
人件費積立金	0	66,190,000	0	107,500,000	0	0	173,690,000	0	173,690,000
修繕費積立金	0	1,000,000	0	8,000,000	30,000,000	23,000,000	62,000,000	0	62,000,000
備品等購入積立金	0	13,000,000	0	27,000,000	21,000,000	12,000,000	73,000,000	0	73,000,000
施設整備積立金	0	211,000,000	0	107,000,000	104,000,000	88,800,000	510,800,000	0	510,800,000
次期繰越活動増減差額	209,626,594	322,589,729	1,118,368,251	52,994,217	45,374,414	44,651,121	1,793,604,326	0	1,793,604,326
(うち当期活動増減差額)	△149,615,077	27,014,059	444,620,552	11,576,517	△230,462,279	8,189,991	111,323,763	0	111,323,763
純資産の部合計	212,626,594	887,375,370	1,291,466,099	411,968,382	312,731,864	322,681,489	3,438,849,798	0	3,438,849,798
負債及び純資産の部合計	246,557,849	897,649,960	1,505,096,265	417,941,556	317,054,620	326,490,925	3,710,791,175	0	3,710,791,175

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

「該当なし」

## 2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する退職年金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
- (2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 社会福祉事業のみのため事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は作成していない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業は社会福祉事業と一体的に行っているため、公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)は作成していない
- (5) 収益事業は行ってないため、収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)は作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部拠点(社会福祉事業)
  - イ ケアハウスピラおおだ拠点(社会福祉事業)  
「ケアハウスピラおおだ」「ピラおおだデイサービスセンター通所介護」  
「ピラおおだホームヘルパーステーション訪問介護」  
「ピラおおだホームヘルパーステーション障がい福祉」「ピラおおだ居宅介護支援事業所」
  - ウ 福寿園拠点(社会福祉事業)
  - エ 相愛保育園拠点(社会福祉事業)
  - オ ピラあさやま拠点(社会福祉事業)  
「ピラあさやま通所介護」「ピラあさやま認知症対応型通所介護」
  - カ ピラたかやま拠点(社会福祉事業)

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	73,867,739	0	0	73,867,739
建物	901,672,010	1,223,836,368	115,492,056	2,010,016,322
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	978,539,749	1,223,836,368	115,492,056	2,086,884,061

## 7. 基準第22条第4項及び第6項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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 35,567,835 円を取り崩した。

除却に伴い、国庫補助金等特別積立金 82,557,638 円を取り崩した。

## 8. 担保に供している資産

「該当なし」

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	73,867,739	0	73,867,739
建物(基本財産)	2,518,059,433	508,043,111	2,010,016,322
建物	7,282,400	5,949,954	1,332,446
構築物	1,396,224	988,989	407,235
車輛運搬具	45,093,957	29,089,338	16,004,619
器具及び備品	119,417,804	51,151,130	68,266,674
権利	1,013,500	0	1,013,500
ソフトウェア	7,929,600	6,975,908	953,692
合計	2,774,060,657	602,198,430	2,171,862,227

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

「該当なし」

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

「該当なし」

12. 関連当事者との取引の内容

「該当なし」

13. 重要な偶発債務

「該当なし」

14. 重要な後発事象

「該当なし」

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

「該当なし」

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

# 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収支	収入	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
	受取利息配当金収入	708,000	705,431	2,569		
	その他の収入	784,000	780,376	3,624		
	雑収入	784,000	780,376	3,624		
	事業活動収入計(1)	1,502,000	1,485,807	16,193		
	支出	人件費支出	14,804,000	14,580,619	223,381	
	役員報酬支出	800,000	758,400	41,600		
	職員給料支出	10,404,000	10,326,410	77,590		
	職員賞与支出	1,564,000	1,563,235	765		
	退職給付支出	107,000	106,220	780		
	法定福利費支出	1,929,000	1,826,354	102,646		
	事務費支出	3,112,000	2,342,615	769,385		
	福利厚生費支出	84,000	62,800	21,200		
	旅費交通費支出	232,000	49,720	182,280		
	研修研究費支出	170,000	21,000	149,000		
	事務消耗品費支出	341,000	340,052	948		
	修繕費支出	50,000	0	50,000		
	通信運搬費支出	226,000	201,049	24,951		
	会議費支出	60,000	18,964	41,036		
	手数料支出	129,000	59,969	69,031		
保険料支出	69,000	68,360	640			
賃借料支出	95,000	94,243	757			
租税公課支出	611,000	610,800	200			
保守料支出	87,000	86,279	721			
渉外費支出	100,000	0	100,000			
諸会費支出	219,000	218,600	400			
車輛費支出	144,000	94,920	49,080			
雑支出	495,000	415,859	79,141			
事業活動支出計(2)	17,916,000	16,923,234	992,766			
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	△16,414,000	△15,437,427	△976,573			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	56,990,000	56,990,000	0	
	その他の活動収入計(7)	56,990,000	56,990,000	0		
	支出	拠点区分間繰入金支出	191,100,000	191,100,000	0	
	その他の活動支出計(8)	191,100,000	191,100,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△134,110,000	△134,110,000	0		
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	△150,524,000	△149,547,427	△976,573			
前期末支払資金残高(12)		359,034,000	359,033,632	368		
当期末支払資金残高(11+12)		208,510,000	209,486,205	△976,205		

# 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減		
サービス活動増減の部	収益	サービス活動収益計(1)	0	0		
	費用	人件費	14,580,619	7,923,092	6,657,527	
		役員報酬	758,400	2,797,800	△2,039,400	
		職員給料	10,326,410	3,523,099	6,803,311	
		職員賞与	1,563,235	790,789	772,446	
		法定福利費	1,826,354	811,404	1,014,950	
		事務費	2,342,615	2,405,494	△62,879	
		福利厚生費	62,800	9,228	53,572	
		旅費交通費	49,720	37,120	12,600	
		研修研究費	21,000	14,000	7,000	
		事務消耗品費	340,052	271,329	68,723	
		通信運搬費	201,049	215,979	△14,930	
		会議費	18,964	22,128	△3,164	
		手数料	59,969	170,115	△110,146	
		保険料	68,360	45,160	23,200	
		賃借料	94,243	77,743	16,500	
		租税公課	610,800	670,800	△60,000	
		保守料	86,279	86,279	0	
		渉外費	0	101,000	△101,000	
		諸会費	218,600	218,600	0	
		車輛費	94,920	17,222	77,698	
		雑費	415,859	448,791	△32,932	
		減価償却費	67,650	32,862	34,788	
			サービス活動費用計(2)	16,990,884	10,361,448	6,629,436
			サービス活動増減差額(3)=(1-2)	△16,990,884	△10,361,448	△6,629,436
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	705,431	642,634	62,797	
		その他のサービス活動外収益	780,376	500,701	279,675	
		雑収益	780,376	500,701	279,675	
		サービス活動外収益計(4)	1,485,807	1,143,335	342,472	
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	1,485,807	1,143,335	342,472		
	経常増減差額(7)=(3+6)	△15,505,077	△9,218,113	△6,286,964		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	56,990,000	52,890,000	4,100,000	
		特別収益計(8)	56,990,000	52,890,000	4,100,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1	
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1	
		拠点区分間繰入金費用	191,100,000	35,000,000	156,100,000	
		特別費用計(9)	191,100,000	35,000,001	156,099,999	
	特別増減差額(10)=(8-9)	△134,110,000	17,889,999	△151,999,999		
	当期活動増減差額(11)=(7+10)	△149,615,077	8,671,886	△158,286,963		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	359,241,671	350,569,785	8,671,886	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	209,626,594	359,241,671	△149,615,077	
		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)	209,626,594	359,241,671	△149,615,077		

# 法人本部拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和6年 03 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	210,324,161	359,237,584	△148,913,423	流動負債	837,956	203,952	634,004
現金預金	210,324,161	359,237,584	△148,913,423	事業未払金	322,447	49,098	273,349
固定資産	36,233,688	35,796,561	437,127	職員預り金	515,509	154,854	360,655
(基本財産)	3,000,000	3,000,000	0	固定負債	33,093,299	32,588,522	504,777
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	33,093,299	32,588,522	504,777
(その他の固定資産)	33,233,688	32,796,561	437,127	負債の部合計	33,931,255	32,792,474	1,138,781
車両運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	140,388	208,038	△67,650	基本金	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	33,093,299	32,588,522	504,777	次期繰越活動増減差額	209,626,594	359,241,671	△149,615,077
				(うち当期活動増減差額)	△149,615,077	8,671,886	△158,286,963
				純資産の部合計	212,626,594	362,241,671	△149,615,077
資産の部合計	246,557,849	395,034,145	△148,476,296	負債及び純資産の部合計	246,557,849	395,034,145	△148,476,296

## 計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法

(2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する退職年金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

## 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

(1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

(3) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

## 6. 基準第22条第4項及び第6項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

「該当なし」

## 7. 担保に供している資産

「該当なし」

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
車輛運搬具	1,300,000	1,299,999	1
器具及び備品	270,600	130,212	140,388
合計	1,570,600	1,430,211	140,389

## 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

「該当なし」

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

## 11. 重要な後発事象

「該当なし」

## 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

ケアハウスピラおおだ拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	197,018,000	196,965,278	52,722	
	居宅介護料収入	145,047,000	145,005,881	41,119	
	（介護報酬収入）	121,831,000	121,684,121	146,879	
	介護報酬収入	121,831,000	121,684,121	146,879	
	（利用者負担金収入）	23,216,000	23,321,760	△105,760	
	介護負担金収入(公費)	278,000	299,737	△21,737	
	介護負担金収入(一般)	22,938,000	23,022,023	△84,023	
	居宅介護支援介護料収入	33,328,000	33,299,650	28,350	
	居宅介護支援介護料収入	33,328,000	33,299,650	28,350	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	17,299,000	17,310,019	△11,019	
	事業費収入	14,360,000	14,388,472	△28,472	
	事業負担金収入(公費)	22,000	20,414	1,586	
	事業負担金収入(一般)	2,917,000	2,901,133	15,867	
	その他の事業収入	1,344,000	1,349,728	△5,728	
	補助金事業収入	867,000	869,628	△2,628	
	受託事業収入	383,000	386,100	△3,100	
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収入(公費)	94,000	94,000	0	
	老人福祉事業収入	96,937,000	96,833,817	103,183	
	運営事業収入	91,181,000	91,078,211	102,789	
	管理費収入	14,400,000	14,400,000	0	
	その他の利用料収入	44,957,000	44,855,081	101,919	
	補助金事業収入	31,824,000	31,823,130	870	
	その他の事業収入	5,756,000	5,755,606	394	
	補助金事業収入	2,757,000	2,756,606	394	
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収入(公費)	2,999,000	2,999,000	0	
	障害福祉サービス等事業収入	2,166,000	2,166,640	△640	
	自立支援給付費収入	1,295,000	1,297,090	△2,090	
	介護給付費収入	1,295,000	1,297,090	△2,090	
	その他の事業収入	871,000	869,550	1,450	
	補助金事業収入	360,000	360,000	0	
	受託事業収入	511,000	509,550	1,450	
	経常経費寄附金収入	20,000	99,000	△79,000	
	受取利息配当金収入	735,000	690,608	44,392	
	その他の収入	256,000	190,291	65,709	
	受入研修費収入	19,000	9,000	10,000	
	利用者等外給食費収入	86,000	81,500	4,500	
	雑収入	151,000	99,791	51,209	
	事業活動収入計(1)	297,132,000	296,945,634	186,366	
	支出				
	人件費支出	171,772,000	170,494,806	1,277,194	
	職員給料支出	76,238,000	75,867,818	370,182	
	職員賞与支出	27,402,000	27,399,072	2,928	
	非常勤職員給与支出	40,835,000	40,259,003	575,997	
	退職給付支出	3,037,000	3,034,520	2,480	
	法定福利費支出	24,260,000	23,934,393	325,607	
	事業費支出	32,335,000	31,502,888	832,112	
	給食費支出	14,615,000	14,212,369	402,631	
	保健衛生費支出	444,000	443,346	654	
	教養娯楽費支出	319,000	258,533	60,467	
	日用品費支出	71,000	58,632	12,368	
水道光熱費支出	12,912,000	12,867,107	44,893		
消耗器具備品費支出	1,279,000	1,277,869	1,131		
車輛費支出	2,695,000	2,385,032	309,968		
事務費支出	18,396,000	16,912,665	1,483,335		
福利厚生費支出	1,565,000	1,463,887	101,113		
研修研究費支出	177,000	152,099	24,901		
事務消耗品費支出	1,440,000	1,037,154	402,846		
水道光熱費支出	1,719,000	1,650,862	68,138		
修繕費支出	3,053,000	2,701,047	351,953		
通信運搬費支出	1,117,000	1,008,039	108,961		
会議費支出	36,000	13,061	22,939		
手数料支出	462,000	397,375	64,625		
保険料支出	2,584,000	2,567,134	16,866		
賃借料支出	346,000	328,974	17,026		
租税公課支出	69,000	68,800	200		
保守料支出	3,473,000	3,470,677	2,323		
渉外費支出	20,000	0	20,000		
諸会費支出	142,000	135,050	6,950		
車輛費支出	2,063,000	1,821,323	241,677		
雑支出	130,000	97,183	32,817		
利用者負担軽減額	206,000	206,475	△475		
その他の支出	62,000	59,297	2,703		
利用者等外給食費支出	62,000	59,297	2,703		
事業活動支出計(2)	222,771,000	219,176,131	3,594,869		
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	74,361,000	77,769,503	△3,408,503		

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	275,000	274,750	250
		施設整備等補助金収入	275,000	274,750	250
		施設整備等収入計(4)	275,000	274,750	250
	支出	固定資産取得支出	7,673,000	7,672,000	1,000
		車両運搬具取得支出	5,873,000	5,872,400	600
器具及び備品取得支出		1,800,000	1,799,600	400	
	施設整備等支出計(5)	7,673,000	7,672,000	1,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△7,398,000	△7,397,250	△750	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	37,600,000	37,600,000	0
	支出	人件費積立資産支出	6,600,000	6,600,000	0
		施設整備積立資産支出	31,000,000	31,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	39,260,000	39,260,000	0
		その他の活動支出計(8)	76,860,000	76,860,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△76,860,000	△76,860,000	0
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	△9,897,000	△6,487,747	△3,409,253	
		前期末支払資金残高(12)	120,143,000	120,143,153	△153
		当期末支払資金残高(11+12)	110,246,000	113,655,406	△3,409,406

ケアハウスピラおおだ拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

(単位:円)

勘定科目	ケアハウスピラおおだ	ピラおおだデイサービスセンター通所介護	ピラおおだホームヘルパーステーション訪問介護	ピラおおだホームヘルパーステーション障がい福祉	ピラおおだ居宅介護支援事業所	ケアハウスピラおおだ拠点計	内部取引消去	ケアハウスピラおおだ拠点合計
介護保険事業収入	0	124,541,639	38,557,889	0	33,865,750	196,965,278	0	196,965,278
居宅介護料収入	0	112,591,530	32,414,351	0	0	145,005,881	0	145,005,881
(介護報酬収入)	0	93,571,467	28,112,654	0	0	121,684,121	0	121,684,121
介護報酬収入	0	93,571,467	28,112,654	0	0	121,684,121	0	121,684,121
(利用者負担金収入)	0	19,020,063	4,301,697	0	0	23,321,760	0	23,321,760
介護負担金収入(公費)	0	157,157	142,580	0	0	299,737	0	299,737
介護負担金収入(一般)	0	18,862,906	4,159,117	0	0	23,022,023	0	23,022,023
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	0	33,299,650	33,299,650	0	33,299,650
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	0	33,299,650	33,299,650	0	33,299,650
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	11,547,920	5,762,099	0	0	17,310,019	0	17,310,019
事業費収入	0	9,279,779	5,108,693	0	0	14,388,472	0	14,388,472
事業負担金収入(公費)	0	0	20,414	0	0	20,414	0	20,414
事業負担金収入(一般)	0	2,268,141	632,992	0	0	2,901,133	0	2,901,133
その他の事業収入	0	402,189	381,439	0	566,100	1,349,728	0	1,349,728
補助金事業収入	0	311,189	378,439	0	180,000	869,628	0	869,628
受託事業収入	0	0	0	0	386,100	386,100	0	386,100
新型コロナウイルス感染症対策補助金事業収入(公費)	0	91,000	3,000	0	0	94,000	0	94,000
老人福祉事業収入	96,833,817	0	0	0	0	96,833,817	0	96,833,817
運営事業収入	91,078,211	0	0	0	0	91,078,211	0	91,078,211
管理費収入	14,400,000	0	0	0	0	14,400,000	0	14,400,000
その他の利用料収入	44,855,081	0	0	0	0	44,855,081	0	44,855,081
補助金事業収入	31,823,130	0	0	0	0	31,823,130	0	31,823,130
その他の事業収入	5,755,606	0	0	0	0	5,755,606	0	5,755,606
補助金事業収入	2,756,606	0	0	0	0	2,756,606	0	2,756,606
新型コロナウイルス感染症対策補助金事業収入(公費)	2,999,000	0	0	0	0	2,999,000	0	2,999,000
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	2,166,640	0	2,166,640	0	2,166,640
自立支援給付費収入	0	0	0	1,297,090	0	1,297,090	0	1,297,090
介護給付費収入	0	0	0	1,297,090	0	1,297,090	0	1,297,090
その他の事業収入	0	0	0	869,550	0	869,550	0	869,550
補助金事業収入	0	0	0	360,000	0	360,000	0	360,000
受託事業収入	0	0	0	509,550	0	509,550	0	509,550
経常経費寄附金収入	99,000	0	0	0	0	99,000	0	99,000
受取利息配当金収入	72,177	511,137	35,640	0	71,654	690,608	0	690,608
その他の収入	181,291	6,000	0	0	3,000	190,291	0	190,291
受入研修費収入	0	6,000	0	0	3,000	9,000	0	9,000
利用者等外給食費収入	81,500	0	0	0	0	81,500	0	81,500
雑収入	99,791	0	0	0	0	99,791	0	99,791
事業活動収入計(1)	97,186,285	125,058,776	38,593,529	2,166,640	33,940,404	296,945,634	0	296,945,634
人件費支出	48,043,102	67,276,715	24,961,372	2,108,253	28,105,364	170,494,806	0	170,494,806
職員給料支出	17,255,908	32,768,589	8,683,960	466,280	16,693,081	75,867,818	0	75,867,818
職員賞与支出	7,691,267	10,392,043	2,978,049	0	6,337,713	27,399,072	0	27,399,072
非常勤職員給与支出	15,637,202	13,235,798	9,493,503	1,544,000	348,500	40,259,003	0	40,259,003
退職給付支出	690,430	1,349,320	426,330	0	568,440	3,034,520	0	3,034,520
法定福利費支出	6,768,295	9,530,965	3,379,530	97,973	4,157,630	23,934,393	0	23,934,393
事業費支出	20,162,160	11,340,728	0	0	0	31,502,888	0	31,502,888
給食費支出	10,053,764	4,158,605	0	0	0	14,212,369	0	14,212,369
保健衛生費支出	254,900	188,446	0	0	0	443,346	0	443,346
教養娯楽費支出	88,440	170,093	0	0	0	258,533	0	258,533
日用品費支出	0	58,632	0	0	0	58,632	0	58,632
水道光熱費支出	9,106,466	3,760,641	0	0	0	12,867,107	0	12,867,107
消耗器具備品費支出	643,664	634,205	0	0	0	1,277,869	0	1,277,869
車輛費支出	14,926	2,370,106	0	0	0	2,385,032	0	2,385,032
事務費支出	8,042,720	3,870,361	2,668,969	55,754	2,274,861	16,912,665	0	16,912,665
福利厚生費支出	364,982	580,604	226,799	2,279	289,223	1,463,887	0	1,463,887
研修研究費支出	77,852	45,743	0	0	28,504	152,099	0	152,099
事務消耗品費支出	282,321	277,501	227,864	0	249,468	1,037,154	0	1,037,154
水道光熱費支出	559,246	442,140	343,962	0	305,514	1,650,862	0	1,650,862
修繕費支出	1,950,997	750,050	0	0	0	2,701,047	0	2,701,047
通信運搬費支出	305,323	226,805	279,139	0	196,772	1,008,039	0	1,008,039
会議費支出	13,061	0	0	0	0	13,061	0	13,061
手数料支出	293,710	30,293	28,035	3,475	41,862	397,375	0	397,375
保険料支出	1,011,206	844,683	399,469	0	311,776	2,567,134	0	2,567,134
賃借料支出	216,740	63,314	19,872	0	29,048	328,974	0	328,974
租税公課支出	0	0	40,000	0	28,800	68,800	0	68,800
保守料支出	2,815,773	548,354	53,275	0	53,275	3,470,677	0	3,470,677
諸会費支出	91,600	23,600	16,350	0	3,500	135,050	0	135,050
車輛費支出	0	0	1,034,204	50,000	737,119	1,821,323	0	1,821,323
雑支出	59,909	37,274	0	0	0	97,183	0	97,183
利用者負担軽減額	0	107,877	98,598	0	0	206,475	0	206,475
その他の支出	59,297	0	0	0	0	59,297	0	59,297
利用者等外給食費支出	59,297	0	0	0	0	59,297	0	59,297
事業活動支出計(2)	76,307,279	82,595,681	27,728,939	2,164,007	30,380,225	219,176,131	0	219,176,131
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	20,879,006	42,463,095	10,864,590	2,633	3,560,179	77,769,503	0	77,769,503

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	83,875	93,875	0	0	97,000	274,750	0	274,750
		施設整備等補助金収入	83,875	93,875	0	0	97,000	274,750	0	274,750
		施設整備等収入計(4)	83,875	93,875	0	0	97,000	274,750	0	274,750
	支出	固定資産取得支出	1,656,600	5,872,400	0	0	143,000	7,672,000	0	7,672,000
		車両運搬具取得支出	0	5,872,400	0	0	0	5,872,400	0	5,872,400
		器具及び備品取得支出	1,656,600	0	0	0	143,000	1,799,600	0	1,799,600
	施設整備等支出計(5)	1,656,600	5,872,400	0	0	143,000	7,672,000	0	7,672,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△1,572,725	△5,778,525	0	0	△46,000	△7,397,250	0	△7,397,250	
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0	0	0
	支出	積立資産支出	16,200,000	14,800,000	5,000,000	0	1,600,000	37,600,000	0	37,600,000
		人件費積立資産支出	0	0	5,000,000	0	1,600,000	6,600,000	0	6,600,000
		施設整備積立資産支出	16,200,000	14,800,000	0	0	0	31,000,000	0	31,000,000
		拠点区分間繰入金支出	1,970,000	20,610,000	5,040,000	0	11,640,000	39,260,000	0	39,260,000
		その他の活動支出計(8)	18,170,000	35,410,000	10,040,000	0	13,240,000	76,860,000	0	76,860,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△18,170,000	△35,410,000	△10,040,000	0	△13,240,000	△76,860,000	0	△76,860,000
	予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	1,136,281	1,274,570	824,590	2,633	△9,725,821	△6,487,747	0	△6,487,747	
	前期末支払資金残高(12)	31,896,866	31,509,384	22,209,224	1,166,018	33,361,661	120,143,153	0	120,143,153	
	当期末支払資金残高(11+12)	33,033,147	32,783,954	23,033,814	1,168,651	23,635,840	113,655,406	0	113,655,406	

# ケアハウスピラおおだ拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日 第二号第四様式

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算	前年度決算	増 減
収益	介護保険事業収益	196,965,278	192,316,806	4,648,472
	居宅介護料収益	145,005,881	140,678,136	4,327,745
	(介護報酬収益)	121,684,121	117,546,645	4,137,476
	介護報酬収益	121,684,121	117,546,645	4,137,476
	(利用者負担金収益)	23,321,760	23,131,491	190,269
	介護負担金収益(公費)	299,737	275,376	24,361
	介護負担金収益(一般)	23,022,023	22,856,115	165,908
	居宅介護支援介護料収益	33,299,650	34,141,810	△842,160
	居宅介護支援介護料収益	33,299,650	34,141,810	△842,160
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	17,310,019	14,956,400	2,353,619
	事業費収益	14,388,472	12,611,482	1,776,990
	事業負担金収益(公費)	20,414	18,636	1,778
	事業負担金収益(一般)	2,901,133	2,326,282	574,851
	その他の事業収益	1,349,728	2,540,460	△1,190,732
	補助金事業収益	869,628	1,520,240	△650,612
	受託事業収益	386,100	341,220	44,880
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	94,000	679,000	△585,000
	老人福祉事業収益	96,833,817	93,749,612	3,084,205
	運営事業収益	91,078,211	91,894,612	△816,401
	管理費収益	14,400,000	14,400,000	0
	その他の利用料収益	44,855,081	43,686,232	1,168,849
	補助金事業収益	31,823,130	33,808,380	△1,985,250
	その他の事業収益	5,755,606	1,855,000	3,900,606
	補助金事業収益	2,756,606	1,350,000	1,406,606
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	2,999,000	505,000	2,494,000
	障害福祉サービス等事業収益	2,166,640	2,142,880	23,760
	自立支援給付費収益	1,297,090	1,511,538	△214,448
	介護給付費収益	1,297,090	1,511,538	△214,448
	利用者負担金収益	0	14,532	△14,532
	その他の事業収益	869,550	616,810	252,740
補助金事業収益	360,000	300,000	60,000	
受託事業収益	509,550	316,810	192,740	
経常経費寄附金収益	99,000	30,000	69,000	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	296,064,735	288,239,298	7,825,437
費用	人件費	170,494,806	168,656,036	1,838,770
	職員給料	75,867,818	79,637,434	△3,769,616
	職員賞与	27,399,072	26,224,405	1,174,667
	非常勤職員給与	40,259,003	36,689,443	3,569,560
	派遣職員費	0	189,192	△189,192
	退職給付費用	3,034,520	3,407,740	△373,220
	法定福利費	23,934,393	22,507,822	1,426,571
	事業費	31,502,888	31,394,900	107,988
	給食費	14,212,369	13,583,988	628,381
	保健衛生費	443,346	659,801	△216,455
	教養娯楽費	258,533	249,023	9,510
	日用品費	58,632	43,995	14,637
	水道光熱費	12,867,107	12,725,331	141,776
	消耗器具備品費	1,277,869	1,209,194	68,675
	車輛費	2,385,032	2,923,568	△538,536
	事務費	16,912,665	18,235,865	△1,323,200
	福利厚生費	1,463,887	659,658	804,229
	研修研究費	152,099	101,093	51,006
	事務消耗品費	1,037,154	2,155,044	△1,117,890
	水道光熱費	1,650,862	1,587,728	63,134
	修繕費	2,701,047	3,154,017	△452,970
	通信運搬費	1,008,039	978,539	29,500
	会議費	13,061	15,310	△2,249
	手数料	397,375	465,431	△68,056
	保険料	2,567,134	2,386,138	180,996
	賃借料	328,974	338,312	△9,338
	租税公課	68,800	62,800	6,000
	保守料	3,470,677	3,403,117	67,560
	渉外費	0	20,000	△20,000
	諸会費	135,050	135,250	△200
車輛費	1,821,323	1,955,579	△134,256	
雑費	97,183	817,849	△720,666	
利用者負担軽減額	206,475	156,103	50,372	
減価償却費	20,745,596	20,456,615	288,981	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,250,153	△9,930,649	680,496	
サービス活動費用計(2)	230,612,277	228,968,870	1,643,407	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	65,452,458	59,270,428	6,182,030	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	690,608	859,900	△169,292
		その他のサービス活動外収益	190,291	803,335	△613,044
		受入研修費収益	9,000	3,000	6,000
		利用者等外給食収益	81,500	149,400	△67,900
		雑収益	99,791	650,935	△551,144
		サービス活動外収益計(4)	880,899	1,663,235	△782,336
費用	支払利息	0	0	0	
	その他のサービス活動外費用	59,297	96,555	△37,258	
	利用者等外給食費	59,297	96,555	△37,258	
	サービス活動外費用計(5)	59,297	96,555	△37,258	
サービス活動外増減差額(6)=(4-5)		821,602	1,566,680	△745,078	
経常増減差額(7)=(3+6)		66,274,060	60,837,108	5,436,952	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	274,750	915,298	△640,548
		施設整備等補助金収益	274,750	915,298	△640,548
		特別収益計(8)	274,750	915,298	△640,548
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	△3
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	△2
		国庫補助金等特別積立金積立額	274,750	915,298	△640,548
		拠点区分間繰入金費用	39,260,000	196,670,000	△157,410,000
		拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
		特別費用計(9)	39,534,751	197,585,301	△158,050,550
特別増減差額(10)=(8-9)		△39,260,001	△196,670,003	157,410,002	
当期活動増減差額(11)=(7+10)		27,014,059	△135,832,895	162,846,954	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	333,175,670	473,608,565	△140,432,895	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	360,189,729	337,775,670	22,414,059	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	47,800,000	△47,800,000	
	人件費積立金取崩額	0	47,800,000	△47,800,000	
	その他の積立金積立額(16)	37,600,000	52,400,000	△14,800,000	
	人件費積立金積立額	6,600,000	8,400,000	△1,800,000	
	施設整備積立金積立額	31,000,000	44,000,000	△13,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		322,589,729	333,175,670	△10,585,941	

ケアハウスピラおおだ拠点区分 事業活動明細書

別紙3(①)

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

(単位:円)

勘定科目		ケアハウスピラおおだ	ピラおおだデイサービス センター通所介護	ピラおおだホームヘルパー ステーション訪問介護	ピラおおだホームヘルパー ステーション障がい福祉	ピラおおだ 居宅介護支援事業所	ケアハウス ピラおおだ拠点計	内部取引消去	ケアハウス ピラおおだ拠点合計	
サービス活動増減の部	収益									
	介護保険事業収益	0	124,541,639	38,557,889	0	33,865,750	196,965,278	0	196,965,278	
	居宅介護料収益	0	112,591,530	32,414,351	0	0	145,005,881	0	145,005,881	
	(介護報酬収益)	0	93,571,467	28,112,654	0	0	121,684,121	0	121,684,121	
	介護報酬収益	0	93,571,467	28,112,654	0	0	121,684,121	0	121,684,121	
	(利用者負担金収益)	0	19,020,063	4,301,697	0	0	23,321,760	0	23,321,760	
	介護負担金収益(公費)	0	157,157	142,580	0	0	299,737	0	299,737	
	介護負担金収益(一般)	0	18,862,906	4,159,117	0	0	23,022,023	0	23,022,023	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	33,299,650	33,299,650	0	33,299,650	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	33,299,650	33,299,650	0	33,299,650	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	11,547,920	5,762,099	0	0	17,310,019	0	17,310,019	
	事業費収益	0	9,279,779	5,108,693	0	0	14,388,472	0	14,388,472	
	事業負担金収益(公費)	0	20,414	0	0	0	20,414	0	20,414	
	事業負担金収益(一般)	0	2,268,141	632,992	0	0	2,901,133	0	2,901,133	
	その他の事業収益	0	402,189	381,439	0	566,100	1,349,728	0	1,349,728	
	補助金事業収益	0	311,189	378,439	0	180,000	869,628	0	869,628	
	受託事業収益	0	0	0	0	386,100	386,100	0	386,100	
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	0	91,000	3,000	0	0	94,000	0	94,000	
	老人福祉事業収益	96,833,817	0	0	0	0	96,833,817	0	96,833,817	
	運営事業収益	91,078,211	0	0	0	0	91,078,211	0	91,078,211	
	管理費収益	14,400,000	0	0	0	0	14,400,000	0	14,400,000	
	その他の利用料収益	44,855,081	0	0	0	0	44,855,081	0	44,855,081	
	補助金事業収益	31,823,130	0	0	0	0	31,823,130	0	31,823,130	
	その他の事業収益	5,755,606	0	0	0	0	5,755,606	0	5,755,606	
	補助金事業収益	2,756,606	0	0	0	0	2,756,606	0	2,756,606	
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	2,999,000	0	0	0	0	2,999,000	0	2,999,000	
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	2,166,640	0	2,166,640	0	2,166,640	
	自立支援給付費収益	0	0	0	1,297,090	0	1,297,090	0	1,297,090	
	介護給付費収益	0	0	0	1,297,090	0	1,297,090	0	1,297,090	
	その他の事業収益	0	0	0	869,550	0	869,550	0	869,550	
	補助金事業収益	0	0	0	360,000	0	360,000	0	360,000	
	受託事業収益	0	0	0	509,550	0	509,550	0	509,550	
	経常経費寄附金収益	99,000	0	0	0	0	99,000	0	99,000	
	サービス活動増減差額	96,932,817	124,541,639	38,557,889	2,166,640	33,865,750	296,064,735	0	296,064,735	
	費用									
	人件費	48,043,102	67,276,715	24,961,372	2,108,253	28,105,364	170,494,806	0	170,494,806	
	職員給料	17,255,908	32,768,589	8,683,960	466,280	16,693,081	75,867,818	0	75,867,818	
	職員賞与	7,691,267	10,392,043	2,978,049	0	6,337,713	27,399,072	0	27,399,072	
	非常勤職員給与	15,637,202	13,235,798	9,493,503	1,544,000	348,500	40,259,003	0	40,259,003	
	退職給付費用	690,430	1,349,320	426,330	0	568,440	3,034,520	0	3,034,520	
	法定福利費	6,768,295	9,530,965	3,379,530	97,973	4,157,630	23,934,393	0	23,934,393	
	事業費	20,162,160	11,340,728	0	0	0	31,502,888	0	31,502,888	
	給食費	10,053,764	4,158,605	0	0	0	14,212,369	0	14,212,369	
	保健衛生費	254,900	188,446	0	0	0	443,346	0	443,346	
	教養娯楽費	88,440	170,093	0	0	0	258,533	0	258,533	
日用品費	0	58,632	0	0	0	58,632	0	58,632		
水道光熱費	9,106,466	3,760,641	0	0	0	12,867,107	0	12,867,107		
消耗器具備品費	643,664	634,205	0	0	0	1,277,869	0	1,277,869		
車輦費	14,926	2,370,106	0	0	0	2,385,032	0	2,385,032		
事務費	8,042,720	3,870,361	2,668,969	55,754	2,274,861	16,912,665	0	16,912,665		
福利厚生費	364,982	580,604	226,799	2,279	289,223	1,463,887	0	1,463,887		
研修研究費	77,852	45,743	0	0	28,504	152,099	0	152,099		
事務消耗品費	282,321	277,501	227,864	0	249,468	1,037,154	0	1,037,154		
水道光熱費	559,246	442,140	343,962	0	305,514	1,650,862	0	1,650,862		
修繕費	1,950,997	750,050	0	0	0	2,701,047	0	2,701,047		
通信運搬費	305,323	226,805	279,139	0	196,772	1,008,039	0	1,008,039		
会議費	13,061	0	0	0	0	13,061	0	13,061		
手数料	293,710	30,293	28,035	3,475	41,862	397,375	0	397,375		
保険料	1,011,206	844,683	399,469	0	311,776	2,567,134	0	2,567,134		
賃借料	216,740	63,314	19,872	0	29,048	328,974	0	328,974		
租税公課	0	0	40,000	0	28,800	68,800	0	68,800		
保守料	2,815,773	548,354	53,275	0	53,275	3,470,677	0	3,470,677		
諸会費	91,600	23,600	16,350	0	3,500	135,050	0	135,050		
車輦費	0	0	1,034,204	50,000	737,119	1,821,323	0	1,821,323		
雑費	59,909	37,274	0	0	0	97,183	0	97,183		
利用者負担軽減額	0	107,877	98,598	0	0	206,475	0	206,475		
減価償却費	15,994,593	3,862,415	274,668	130,240	483,680	20,745,596	0	20,745,596		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,518,999	△452,455	△104,600	△120,058	△54,041	△9,250,153	0	△9,250,153		
サービス活動費用計	83,723,576	86,005,641	27,899,007	2,174,189	30,809,864	230,612,277	0	230,612,277		
サービス活動増減差額	13,209,241	38,535,998	10,658,882	△7,549	3,055,886	65,452,458	0	65,452,458		
増減の部外										
収益										
受取利息配当金収益	72,177	511,137	35,640	0	71,654	690,608	0	690,608		
その他のサービス活動外収益	181,291	6,000	0	0	3,000	190,291	0	190,291		
受入研修費収益	0	6,000	0	0	3,000	9,000	0	9,000		
利用者等外給食収益	81,500	0	0	0	0	81,500	0	81,500		
雑収益	99,791	0	0	0	0	99,791	0	99,791		
サービス活動外収益計	253,468	517,137	35,640	0	74,654	880,899	0	880,899		
費用										
その他のサービス活動外費用	59,297	0	0	0	0	59,297	0	59,297		
利用者等外給食費	59,297	0	0	0	0	59,297	0	59,297		
サービス活動外費用計	59,297	0	0	0	0	59,297	0	59,297		
サービス活動外増減差額	194,171	517,137	35,640	0	74,654	821,602	0	821,602		
経常増減差額	13,403,412	39,053,135	10,694,522	△7,549	3,130,540	66,274,060	0	66,274,060		

## ケアハウスピラおおだ拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和6年 03 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	123,929,996	126,851,870	△2,921,874	流動負債	10,274,590	6,708,717	3,565,873
現金預金	90,612,237	93,444,270	△2,832,033	事業未払金	5,404,012	3,334,266	2,069,746
事業未収金	27,581,642	28,815,404	△1,233,762	預り金	0	14,965	△14,965
未収金	0	3,800	△3,800	職員預り金	4,870,578	3,359,486	1,511,092
未収補助金	3,589,378	2,258,927	1,330,451	固定負債	0	0	0
未収収益	2,146,739	2,329,469	△182,730	負債の部合計	10,274,590	6,708,717	3,565,873
固定資産	773,719,964	749,193,561	24,526,403	純 資 産 の 部			
(基本財産)	467,110,501	484,613,104	△17,502,603	国庫補助金等特別積立金	273,595,641	282,571,044	△8,975,403
土地	40,000,000	40,000,000	0	その他の積立金	291,190,000	253,590,000	37,600,000
建物	427,110,501	444,613,104	△17,502,603	人件費積立金	66,190,000	59,590,000	6,600,000
(その他の固定資産)	306,609,463	264,580,457	42,029,006	修繕費積立金	1,000,000	1,000,000	0
建物	419,285	498,850	△79,565	備品等購入積立金	13,000,000	13,000,000	0
車輛運搬具	6,471,930	1,708,132	4,763,798	施設整備積立金	211,000,000	180,000,000	31,000,000
器具及び備品	7,302,696	6,645,925	656,771	次期繰越活動増減差額	322,589,729	333,175,670	△10,585,941
権利	496,500	496,500	0	(うち当期活動増減差額)	27,014,059	△135,832,895	162,846,954
ソフトウェア	729,052	1,641,050	△911,998	純資産の部合計	887,375,370	869,336,714	18,038,656
人件費積立資産	66,190,000	59,590,000	6,600,000				
修繕費積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
備品等購入積立資産	13,000,000	13,000,000	0				
施設整備積立資産	211,000,000	180,000,000	31,000,000				
資産の部合計	897,649,960	876,045,431	21,604,529	負債及び純資産の部合計	897,649,960	876,045,431	21,604,529

## 計算書類に対する注記(ケアハウスピラおおだ拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法

### 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

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度  
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウスピラおおだ拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)  
(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))  
「ケアハウスピラおおだ」「ピラおおだデイサービスセンター通所介護」  
「ピラおおだホームヘルパーステーション訪問介護」  
「ピラおおだホームヘルパーステーション障がい福祉」「ピラおおだ居宅介護支援事業所」  
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))  
「ケアハウスピラおおだ」「ピラおおだデイサービスセンター通所介護」  
「ピラおおだホームヘルパーステーション訪問介護」  
「ピラおおだホームヘルパーステーション障がい福祉」「ピラおおだ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。

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	40,000,000	0	0	40,000,000
建物	444,613,104	0	17,502,603	427,110,501
合計	484,613,104	0	17,502,603	467,110,501

### 6. 基準第22条第4項及び第6項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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 9,250,153 円を取り崩した。

### 7. 担保に供している資産

「該当なし」

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)	40,000,000	0	40,000,000
建物(基本財産)	682,921,000	255,810,499	427,110,501
建物	1,240,200	820,915	419,285
車輛運搬具	15,613,383	9,141,453	6,471,930
器具及び備品	29,228,371	21,925,675	7,302,696
権利	496,500	0	496,500
ソフトウェア	4,560,000	3,830,948	729,052
合計	774,059,454	291,529,490	482,529,964

### 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

「該当なし」

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

### 11. 重要な後発事象

「該当なし」

### 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

## 福寿園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考		
収入	老人福祉事業収入	128,014,000	127,796,882	217,118			
	措置事業収入	125,132,000	124,915,222	216,778			
	事務費収入	89,020,000	89,019,106	894			
	事業費収入	36,090,000	35,882,960	207,040			
	その他の利用料収入	8,000	0	8,000			
	その他の事業収入	14,000	13,156	844			
	その他の事業収入	2,882,000	2,881,660	340			
	補助金事業収入	2,671,000	2,670,660	340			
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収入(公費)	211,000	211,000	0			
	経常経費寄附金収入	299,000	298,800	200			
	受取利息配当金収入	940,000	939,597	403			
	その他の収入	378,000	377,741	259			
	雑収入	378,000	377,741	259			
	事業活動収入計(1)	129,631,000	129,413,020	217,980			
	事業活動による収支	支出	人件費支出	77,275,000	76,915,979	359,021	
			職員給料支出	36,531,000	36,530,468	532	
職員賞与支出			13,518,000	13,516,753	1,247		
非常勤職員給与支出			15,418,000	15,170,613	247,387		
退職給付支出			797,000	796,650	350		
法定福利費支出			11,011,000	10,901,495	109,505		
事業費支出			36,307,000	35,037,298	1,269,702		
給食費支出			9,823,000	9,738,299	84,701		
介護用品費支出			140,000	139,018	982		
保健衛生費支出			452,000	443,085	8,915		
被服費支出			52,000	51,500	500		
教養娯楽費支出			144,000	123,649	20,351		
日用品費支出			128,000	109,933	18,067		
本人支給金支出			8,263,000	8,079,153	183,847		
水道光熱費支出			10,333,000	9,417,282	915,718		
燃料費支出			1,548,000	1,547,879	121		
消耗器具備品費支出			5,190,000	5,162,992	27,008		
車輛費支出		234,000	224,508	9,492			
事務費支出		15,653,000	15,308,519	344,481			
福利厚生費支出		673,000	672,367	633			
研修研究費支出		17,000	15,000	2,000			
事務消耗品費支出		5,947,000	5,853,396	93,604			
水道光熱費支出		1,162,000	1,050,349	111,651			
燃料費支出		166,000	165,900	100			
修繕費支出		170,000	164,120	5,880			
通信運搬費支出		407,000	406,596	404			
会議費支出		12,000	9,410	2,590			
業務委託費支出		167,000	155,231	11,769			
手数料支出		2,811,000	2,810,240	760			
保険料支出		917,000	895,176	21,824			
賃借料支出		250,000	218,931	31,069			
土地・建物賃借料支出		60,000	59,781	219			
租税公課支出		40,000	29,400	10,600			
保守料支出		2,023,000	1,974,095	48,905			
諸会費支出	171,000	170,600	400				
雑支出	660,000	657,927	2,073				
事業活動支出計(2)	129,235,000	127,261,796	1,973,204				
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	396,000	2,151,224	△1,755,224				
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	182,191,000	182,191,000	0		
		施設整備等補助金収入	182,191,000	182,191,000	0		
		施設整備等収入計(4)	182,191,000	182,191,000	0		
	支出	固定資産取得支出	886,257,000	885,277,850	979,150		
		建物取得支出	837,300,000	836,320,868	979,132		
		器具及び備品取得支出	48,440,000	48,439,982	18		
権利金取得支出	517,000	517,000	0				
施設整備等支出計(5)	886,257,000	885,277,850	979,150				
施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△704,066,000	△703,086,850	△979,150				
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	255,800,000	255,800,000	0		
		施設整備積立資産取崩収入	255,800,000	255,800,000	0		
		拠点区分間繰入金収入	447,900,000	447,900,000	0		
		その他の活動収入計(7)	703,700,000	703,700,000	0		
	支出	拠点区分間繰入金支出	30,000	30,000	0		
		その他の活動支出計(8)	30,000	30,000	0		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	703,670,000	703,670,000	0		
		予備費支出(10)	0	0	0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	0	2,734,374	△2,734,374		
		前期末支払資金残高(12)	15,697,000	15,696,801	199		
当期末支払資金残高(11+12)	15,697,000	18,431,175	△2,734,175				

福寿園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	老人福祉事業収益	127,796,882	130,928,036	△3,131,154	
	措置事業収益	124,915,222	125,787,036	△871,814	
	事務費収益	89,019,106	89,912,074	△892,968	
	事業費収益	35,882,960	35,862,818	20,142	
	その他の事業収益	13,156	12,144	1,012	
	その他の事業収益	2,881,660	5,141,000	△2,259,340	
	補助金事業収入	2,670,660	1,350,000	1,320,660	
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	211,000	3,791,000	△3,580,000	
	経常経費寄附金収益	298,800	0	298,800	
	サービス活動収益計(1)	128,095,682	130,928,036	△2,832,354	
サービス活動増減の部 費用	人件費	76,915,979	77,191,318	△275,339	
	職員給料	36,530,468	37,974,878	△1,444,410	
	職員賞与	13,516,753	14,082,706	△565,953	
	非常勤職員給与	15,170,613	13,890,135	1,280,478	
	退職給付費用	796,650	796,650	0	
	法定福利費	10,901,495	10,446,949	454,546	
	事業費	35,037,298	31,880,214	3,157,084	
	給食費	9,738,299	9,655,523	82,776	
	介護用品費	139,018	139,557	△539	
	保健衛生費	443,085	500,711	△57,626	
	被服費	51,500	50,000	1,500	
	教養娯楽費	123,649	103,960	19,689	
	日用品費	109,933	168,040	△58,107	
	本人支給金	8,079,153	7,100,175	978,978	
	水道光熱費	9,417,282	9,175,270	242,012	
	燃料費	1,547,879	3,187,003	△1,639,124	
	消耗器具備品費	5,162,992	1,672,658	3,490,334	
	車輛費	224,508	127,317	97,191	
	事務費	15,308,519	8,819,807	6,488,712	
	福利厚生費	672,367	373,273	299,094	
	研修研究費	15,000	20,400	△5,400	
	事務消耗品費	5,853,396	356,971	5,496,425	
	水道光熱費	1,050,349	1,019,471	30,878	
	燃料費	165,900	341,000	△175,100	
	修繕費	164,120	612,163	△448,043	
	通信運搬費	406,596	375,925	30,671	
	会議費	9,410	7,182	2,228	
	業務委託費	155,231	198,000	△42,769	
	手数料	2,810,240	1,081,094	1,729,146	
	保険料	895,176	670,178	224,998	
	賃借料	218,931	252,616	△33,685	
	土地・建物賃借料	59,781	59,781	0	
	租税公課	29,400	359,400	△330,000	
保守料	1,974,095	2,660,708	△686,613		
諸会費	170,600	170,600	0		
雑費	657,927	261,045	396,882		
減価償却費	12,609,610	10,754,422	1,855,188		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,512,748	△9,772,535	259,787		
サービス活動費用計(2)	130,358,658	118,873,226	11,485,432		
サービス活動増減差額(3)=(1-2)	△2,262,976	12,054,810	△14,317,786		
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	939,597	414,680	524,917	
	その他のサービス活動外収益	377,741	92,349	285,392	
	雑収益	377,741	92,349	285,392	
	サービス活動外収益計(4)	1,317,338	507,029	810,309	
サービス活動外増減の部 費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	1,317,338	507,029	810,309	
経常増減差額(7)=(3+6)		△945,638	12,561,839	△13,507,477	
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	182,191,000	0	182,191,000	
	施設整備等補助金収益	182,191,000	0	182,191,000	
	拠点区分間繰入金収益	447,900,000	259,800,000	188,100,000	
	特別収益計(8)	630,091,000	259,800,000	370,291,000	
	特別増減の部 費用	固定資産売却損・処分損	84,131,598	0	84,131,598
		建物売却損・処分損	72,854,318	0	72,854,318
		器具及び備品売却損・処分損	1,792,865	0	1,792,865
		その他の固定資産売却損・処分損	9,484,415	0	9,484,415
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△82,338,733	0	△82,338,733
		国庫補助金等特別積立金積立額	182,191,000	0	182,191,000
拠点区分間繰入金費用		30,000	1,210,000	△1,180,000	
拠点区分間固定資産移管費用		510,945	0	510,945	
特別費用計(9)		184,524,810	1,210,000	183,314,810	
特別増減差額(10)=(8-9)		445,566,190	258,590,000	186,976,190	
当期活動増減差額(11)=(7+10)		444,620,552	271,151,839	173,468,713	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	417,947,699	53,295,860	364,651,839	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	862,568,251	324,447,699	538,120,552	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	255,800,000	93,500,000	162,300,000	
	人件費積立金取崩額	0	27,000,000	△27,000,000	
	修繕費積立金取崩額	0	12,000,000	△12,000,000	
	備品等購入積立金取崩額	0	2,000,000	△2,000,000	
施設整備積立金取崩額	255,800,000	52,500,000	203,300,000		
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)		1,118,368,251	417,947,699	700,420,552	

## 福寿園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和6年 03 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	232,061,341	20,321,010	211,740,331	流動負債	213,630,166	4,624,209	209,005,957
現金預金	194,437,643	16,226,549	178,211,094	事業未払金	210,960,979	2,521,797	208,439,182
事業未収金	308,698	291,317	17,381	職員預り金	2,669,187	2,102,412	566,775
未収補助金	37,315,000	3,803,144	33,511,856	固定負債	0	0	0
固定資産	1,273,034,924	740,809,227	532,225,697	負債の部合計	213,630,166	4,624,209	209,005,957
(基本財産)	1,225,844,160	85,269,318	1,140,574,842	純 資 産 の 部			
土地	12,415,000	12,415,000	0	国庫補助金等特別積立金	173,097,848	82,758,329	90,339,519
建物	1,213,429,160	72,854,318	1,140,574,842	その他の積立金	0	255,800,000	△255,800,000
(その他の固定資産)	47,190,764	655,539,909	△608,349,145	施設整備積立金	0	255,800,000	△255,800,000
建物	0	9,484,415	△9,484,415	次期繰越活動増減差額	1,118,368,251	417,947,699	700,420,552
車輛運搬具	111,118	377,797	△266,679	(うち当期活動増減差額)	444,620,552	271,151,839	173,468,713
器具及び備品	46,562,646	2,362,197	44,200,449	純資産の部合計	1,291,466,099	756,506,028	534,960,071
建設仮勘定	0	387,515,500	△387,515,500				
権利	517,000	0	517,000				
施設整備積立資産	0	255,800,000	△255,800,000				
資産の部合計	1,505,096,265	761,130,237	743,966,028	負債及び純資産の部合計	1,505,096,265	761,130,237	743,966,028

## 計算書類に対する注記(福寿園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法

## 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

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度  
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 福寿園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)  
(2) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。  
(3) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	12,415,000	0	0	12,415,000
建物	72,854,318	1,223,836,368	83,261,526	1,213,429,160
合計	85,269,318	1,223,836,368	83,261,526	1,225,844,160

## 6. 基準第22条第4項及び第6項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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 9,512,748 円を取り崩した。  
除却に伴い、国庫補助金等特別積立金 82,338,733 円を取り崩した。

## 7. 担保に供している資産

「該当なし」

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)	12,415,000	0	12,415,000
建物(基本財産)	1,223,836,368	10,407,208	1,213,429,160
車輛運搬具	1,621,406	1,510,288	111,118
器具及び備品	49,258,461	2,695,815	46,562,646
権利	517,000	0	517,000
合計	1,287,131,235	14,613,311	1,272,517,924

## 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

「該当なし」

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

## 11. 重要な後発事象

「該当なし」

## 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

# 相愛保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第一号第四様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
収入	保育事業収入	140,707,000	140,158,322	548,678	
	委託費収入	127,243,000	126,558,900	684,100	
	私的契約利用料収入	213,000	264,300	△51,300	
	その他の事業収入	13,251,000	13,335,122	△84,122	
	補助金事業収入	9,585,000	9,660,122	△75,122	
	その他の事業収入	3,666,000	3,675,000	△9,000	
	受取利息配当金収入	232,000	230,899	1,101	
	その他の収入	1,828,000	1,826,895	1,105	
	受入研修費収入	10,000	0	10,000	
	利用者等外給食費収入	1,538,000	1,546,720	△8,720	
	雑収入	280,000	280,175	△175	
	事業活動収入計(1)	142,767,000	142,216,116	550,884	
	事業活動による収支	収入	人件費支出	109,422,000	109,151,482
職員給料支出			48,661,000	48,660,288	712
職員賞与支出			16,391,000	16,390,494	506
非常勤職員給与支出			27,444,000	27,189,345	254,655
派遣職員費支出			189,000	188,565	435
退職給付支出			1,328,000	1,327,750	250
法定福利費支出			15,409,000	15,395,040	13,960
事業費支出			14,115,000	13,532,683	582,317
給食費支出			7,404,000	7,288,928	115,072
保健衛生費支出			140,000	121,684	18,316
保育材料費支出			956,000	840,795	115,205
水道光熱費支出			4,391,000	4,213,509	177,491
燃料費支出		199,000	198,301	699	
消耗器具備品費支出		594,000	439,228	154,772	
車輛費支出		261,000	260,509	491	
雑支出		170,000	169,729	271	
事務費支出		5,061,000	4,461,564	599,436	
福利厚生費支出		1,030,000	778,987	251,013	
研修研究費支出		96,000	48,732	47,268	
事務消耗品費支出		214,000	201,726	12,274	
水道光熱費支出		379,000	358,069	20,931	
燃料費支出		23,000	22,033	967	
修繕費支出		769,000	742,920	26,080	
通信運搬費支出		333,000	260,452	72,548	
会議費支出		5,000	0	5,000	
業務委託費支出		262,000	171,600	90,400	
手数料支出		160,000	133,800	26,200	
保険料支出		458,000	457,355	645	
賃借料支出		171,000	163,854	7,146	
土地・建物賃借料支出		340,000	339,883	117	
租税公課支出		8,000	6,000	2,000	
保守料支出		727,000	690,453	36,547	
諸会費支出		86,000	85,700	300	
その他の支出	1,398,000	1,385,383	12,617		
利用者等外給食費支出	1,398,000	1,385,383	12,617		
事業活動支出計(2)	129,996,000	128,531,112	1,464,888		
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	12,771,000	13,685,004	△914,004		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	693,000	693,000	0
	支出	器具及び備品取得支出	693,000	693,000	0
施設整備等支出計(5)		693,000	693,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△693,000	△693,000	0		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	10,800,000	10,800,000	0
	支出	人件費積立資産支出	1,700,000	1,700,000	0
		施設整備積立資産支出	9,100,000	9,100,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,270,000	1,270,000	0
その他の活動支出計(8)	12,070,000	12,070,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△12,070,000	△12,070,000	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	8,000	922,004	△914,004		
前期末支払資金残高(12)	27,194,000	27,193,632	368		
当期末支払資金残高(11+12)	27,202,000	28,115,636	△913,636		

# 相愛保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	保育事業収益	140,158,322	143,458,290	△3,299,968	
	委託費収益	126,558,900	126,258,350	300,550	
	私的契約利用料収益	264,300	140,800	123,500	
	その他の事業収益	13,335,122	17,059,140	△3,724,018	
	補助金事業収入	9,660,122	10,932,200	△1,272,078	
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	0	2,129,000	△2,129,000	
	その他の事業収益	3,675,000	3,997,940	△322,940	
	サービス活動収益計(1)	140,158,322	143,458,290	△3,299,968	
サービス活動増減の部 費用	人件費	109,151,482	112,110,614	△2,959,132	
	職員給料	48,660,288	52,511,505	△3,851,217	
	職員賞与	16,390,494	20,690,086	△4,299,592	
	非常勤職員給与	27,189,345	21,992,176	5,197,169	
	派遣職員費	188,565	102,868	85,697	
	退職給付費用	1,327,750	1,540,190	△212,440	
	法定福利費	15,395,040	15,273,789	121,251	
	事業費	13,532,683	12,735,289	797,394	
	給食費	7,288,928	6,653,401	635,527	
	保健衛生費	121,684	202,876	△81,192	
	保育材料費	840,795	794,599	46,196	
	水道光熱費	4,213,509	4,226,012	△12,503	
	燃料費	198,301	205,083	△6,782	
	消耗器具備品費	439,228	491,743	△52,515	
	車輛費	260,509	35,471	225,038	
	雑費	169,729	126,104	43,625	
	事務費	4,461,564	6,386,000	△1,924,436	
	福利厚生費	778,987	954,953	△175,966	
	研修研究費	48,732	55,441	△6,709	
	事務消耗品費	201,726	138,464	63,262	
	水道光熱費	358,069	364,477	△6,408	
	燃料費	22,033	22,787	△754	
	修繕費	742,920	2,217,184	△1,474,264	
	通信運搬費	260,452	273,906	△13,454	
	業務委託費	171,600	261,600	△90,000	
	手数料	133,800	161,780	△27,980	
	保険料	457,355	418,515	38,840	
	賃借料	163,854	171,054	△7,200	
	土地・建物賃借料	339,883	339,883	0	
	租税公課	6,000	16,000	△10,000	
	保守料	690,453	720,923	△30,470	
	諸会費	85,700	85,700	0	
	雑費	0	183,333	△183,333	
	減価償却費	5,124,386	5,416,264	△291,878	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,285,899	△4,285,899	0		
サービス活動費用計(2)	127,984,216	132,362,268	△4,378,052		
サービス活動増減差額(3)=(1-2)	12,174,106	11,096,022	1,078,084		
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	230,899	626,156	△395,257	
	その他のサービス活動外収益	1,826,895	1,417,720	409,175	
	受入研修費収益	0	20,000	△20,000	
	利用者等外給食収益	1,546,720	1,318,750	227,970	
	雑収益	280,175	78,970	201,205	
	サービス活動外収益計(4)	2,057,794	2,043,876	13,918	
	サービス活動外増減の部 費用	その他のサービス活動外費用	1,385,383	1,301,471	83,912
		利用者等外給食費	1,385,383	1,301,471	83,912
サービス活動外費用計(5)		1,385,383	1,301,471	83,912	
サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	672,411	742,405	△69,994		
經常増減差額(7)=(3+6)	12,846,517	11,838,427	1,008,090		
特別増減の部 収益	拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1	
	特別収益計(8)	1	0	1	
	特別増減の部 費用	固定資産売却損・処分損	1	77,453	△77,452
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	0	77,453	△77,453
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△9,547	9,547
		拠点区分間繰入金費用	1,270,000	1,190,000	80,000
	特別費用計(9)	1,270,001	1,257,906	12,095	
	特別増減差額(10)=(8-9)	△1,270,000	△1,257,906	△12,094	
	当期活動増減差額(11)=(7+10)	11,576,517	10,580,521	995,996	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	52,217,700	41,637,179	10,580,521	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	63,794,217	52,217,700	11,576,517	
	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)	10,800,000	0	10,800,000	
	人件費積立金積立額	1,700,000	0	1,700,000	
	施設整備積立金積立額	9,100,000	0	9,100,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	52,994,217	52,217,700	776,517		

# 相愛保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和6年 03 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	34,088,810	31,522,111	2,566,699	流動負債	5,973,174	4,328,479	1,644,695
現金預金	33,898,550	29,711,041	4,187,509	事業未払金	2,675,307	1,867,122	808,185
事業未収金	0	1,660,970	△1,660,970	預り金	2,400	21,240	△18,840
未収金	127,960	121,500	6,460	職員預り金	3,295,467	2,440,117	855,350
未収収益	62,300	28,600	33,700	固定負債	0	0	0
固定資産	383,852,746	377,484,132	6,368,614	負債の部合計	5,973,174	4,328,479	1,644,695
(基本財産)	130,080,080	133,959,627	△3,879,547	純 資 産 の 部			
土地	21,452,739	21,452,739	0	国庫補助金等特別積立金	109,474,165	113,760,064	△4,285,899
建物	108,627,341	112,506,888	△3,879,547	その他の積立金	249,500,000	238,700,000	10,800,000
(その他の固定資産)	253,772,666	243,524,505	10,248,161	人件費積立金	107,500,000	105,800,000	1,700,000
建物	61,320	73,710	△12,390	修繕費積立金	8,000,000	8,000,000	0
構築物	407,235	546,857	△139,622	備品等購入積立金	27,000,000	27,000,000	0
車輛運搬具	1	1	0	施設整備積立金	107,000,000	97,900,000	9,100,000
器具及び備品	3,804,110	4,203,937	△399,827	次期繰越活動増減差額	52,994,217	52,217,700	776,517
人件費積立資産	107,500,000	105,800,000	1,700,000	(うち当期活動増減差額)	11,576,517	10,580,521	995,996
修繕費積立資産	8,000,000	8,000,000	0	純資産の部合計	411,968,382	404,677,764	7,290,618
備品等購入積立資産	27,000,000	27,000,000	0				
施設整備積立資産	107,000,000	97,900,000	9,100,000				
資産の部合計	417,941,556	409,006,243	8,935,313	負債及び純資産の部合計	417,941,556	409,006,243	8,935,313

## 計算書類に対する注記(相愛保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法

## 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

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度  
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 相愛保育園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)  
(2) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。  
(3) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	112,506,888	0	3,879,547	108,627,341
合計	112,506,888	0	3,879,547	108,627,341

## 6. 基準第22条第4項及び第6項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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 4,285,899 円を取り崩した。

## 7. 担保に供している資産

「該当なし」

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)	21,452,739	0	21,452,739
建物(基本財産)	155,181,905	46,554,564	108,627,341
建物	210,000	148,680	61,320
構築物	1,396,224	988,989	407,235
車輛運搬具	118,060	118,059	1
器具及び備品	12,757,010	8,952,900	3,804,110
合計	169,663,199	56,763,192	112,900,007

## 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

「該当なし」

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

## 11. 重要な後発事象

「該当なし」

## 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

ピラあさやま拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
収入	介護保険事業収入	129,252,000	127,968,810	1,283,190	
	居宅介護料収入	73,162,000	72,652,194	509,806	
	(介護報酬収入)	61,446,000	60,973,277	472,723	
	介護報酬収入	61,446,000	60,973,277	472,723	
	(利用者負担金収入)	11,716,000	11,678,917	37,083	
	介護負担金収入(公費)	100,000	106,174	△6,174	
	介護負担金収入(一般)	11,616,000	11,572,743	43,257	
	地域密着型介護料収入	44,697,000	43,991,675	705,325	
	(介護報酬収入)	38,298,000	37,676,808	621,192	
	介護報酬収入	37,804,000	37,182,480	621,520	
	介護予防報酬収入	494,000	494,328	△328	
	(利用者負担金収入)	6,399,000	6,314,867	84,133	
	介護負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	介護負担金収入(一般)	6,306,000	6,222,245	83,755	
	介護予防負担金収入(一般)	92,000	92,622	△622	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,694,000	10,736,960	△42,960	
	事業費収入	8,653,000	8,706,841	△53,841	
	事業負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	事業負担金収入(一般)	2,040,000	2,030,119	9,881	
	その他の事業収入	699,000	587,981	111,019	
	補助金事業収入	699,000	587,981	111,019	
	受取利息配当金収入	599,000	874,858	△275,858	
	その他の収入	422,000	421,875	125	
	利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000	
	雑収入	421,000	421,875	△875	
	事業活動収入計(1)	130,273,000	129,265,543	1,007,457	
	事業活動による収支	支出			
人件費支出		70,473,000	70,227,989	245,011	
職員給料支出		31,711,000	31,662,899	48,101	
職員賞与支出		10,792,000	10,790,339	1,661	
非常勤職員給与支出		16,502,000	16,401,444	100,556	
派遣職員費支出		235,000	234,298	702	
退職給付支出		1,583,000	1,580,430	2,570	
法定福利費支出		9,650,000	9,558,579	91,421	
事業費支出		14,532,000	14,297,533	234,467	
給食費支出		3,424,000	3,400,720	23,280	
保健衛生費支出		158,000	140,106	17,894	
教養娯楽費支出		256,000	216,422	39,578	
日用品費支出		66,000	58,914	7,086	
水道光熱費支出		4,246,000	4,199,803	46,197	
燃料費支出		2,382,000	2,381,050	950	
消耗器具備品費支出		547,000	449,206	97,794	
車輛費支出		3,453,000	3,451,312	1,688	
事務費支出		9,116,000	8,933,105	182,895	
福利厚生費支出		536,000	441,197	94,803	
旅費交通費支出		2,000	1,120	880	
研修研究費支出		138,000	136,616	1,384	
事務消耗品費支出		755,000	754,080	920	
水道光熱費支出		429,000	408,912	20,088	
燃料費支出		266,000	264,555	1,445	
修繕費支出		2,650,000	2,641,650	8,350	
通信運搬費支出		335,000	333,717	1,283	
会議費支出		8,000	7,737	263	
業務委託費支出		159,000	158,400	600	
手数料支出		417,000	415,534	1,466	
保険料支出		980,000	964,141	15,859	
賃借料支出		185,000	176,064	8,936	
土地・建物賃借料支出		176,000	175,757	243	
保守料支出		2,015,000	2,013,893	1,107	
諸会費支出	25,000	24,600	400		
雑支出	40,000	15,132	24,868		
利用者負担軽減額	290,000	261,217	28,783		
その他の支出	1,000	0	1,000		
利用者等外給食費支出	1,000	0	1,000		
事業活動支出計(2)	94,412,000	93,719,844	692,156		
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	35,861,000	35,545,699	315,301		

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,135,000	2,134,650	350
		施設整備等補助金収入	2,135,000	2,134,650	350
		施設整備等収入計(4)	2,135,000	2,134,650	350
	支出	固定資産取得支出	1,800,000	1,800,000	0
		車両運搬具取得支出	1,800,000	1,800,000	0
	施設整備等支出計(5)	1,800,000	1,800,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	335,000	334,650	350	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	164,800,000	164,800,000	0
		人件費積立資産取崩収入	47,000,000	47,000,000	0
		施設整備積立資産取崩収入	117,800,000	117,800,000	0
		その他の活動収入計(7)	164,800,000	164,800,000	0
	支出	積立資産支出	18,200,000	18,200,000	0
		施設整備積立資産支出	18,200,000	18,200,000	0
		拠点区分間繰入金支出	264,700,000	264,700,000	0
		その他の活動支出計(8)	282,900,000	282,900,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△118,100,000	△118,100,000	0
		予備費支出(10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	△81,904,000	△82,219,651	315,651	
	前期末支払資金残高(12)	123,801,000	123,801,327	△327	
	当期末支払資金残高(11+12)	41,897,000	41,581,676	315,324	

ビラあさやま拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

(単位:円)

勘定科目		ビラあさやま通所介護	ビラあさやま 認知症対応型通所介護	ビラあさやま拠点計	内部取引消去	ビラあさやま拠点合計	
収入	介護保険事業収入	83,685,513	44,283,297	127,968,810	0	127,968,810	
	居宅介護料収入	72,652,194	0	72,652,194	0	72,652,194	
	(介護報酬収入)	60,973,277	0	60,973,277	0	60,973,277	
	介護報酬収入	60,973,277	0	60,973,277	0	60,973,277	
	(利用者負担金収入)	11,678,917	0	11,678,917	0	11,678,917	
	介護負担金収入(公費)	106,174	0	106,174	0	106,174	
	介護負担金収入(一般)	11,572,743	0	11,572,743	0	11,572,743	
	地域密着型介護料収入	0	43,991,675	43,991,675	0	43,991,675	
	(介護報酬収入)	0	37,676,808	37,676,808	0	37,676,808	
	介護報酬収入	0	37,182,480	37,182,480	0	37,182,480	
	介護予防報酬収入	0	494,328	494,328	0	494,328	
	(利用者負担金収入)	0	6,314,867	6,314,867	0	6,314,867	
	介護負担金収入(一般)	0	6,222,245	6,222,245	0	6,222,245	
	介護予防負担金収入(一般)	0	92,622	92,622	0	92,622	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,736,960	0	10,736,960	0	10,736,960	
	事業費収入	8,706,841	0	8,706,841	0	8,706,841	
	事業負担金収入(一般)	2,030,119	0	2,030,119	0	2,030,119	
	その他の事業収入	296,359	291,622	587,981	0	587,981	
	補助金事業収入	296,359	291,622	587,981	0	587,981	
	受取利息配当金収入	874,858	0	874,858	0	874,858	
その他の収入	20,000	401,875	421,875	0	421,875		
雑収入	20,000	401,875	421,875	0	421,875		
事業活動収入計(1)	84,580,371	44,685,172	129,265,543	0	129,265,543		
事業活動による収支	支出	人件費支出	55,030,313	15,197,676	70,227,989	0	70,227,989
		職員給料支出	24,113,410	7,549,489	31,662,899	0	31,662,899
		職員賞与支出	8,233,160	2,557,179	10,790,339	0	10,790,339
		非常勤職員給与支出	13,873,084	2,528,360	16,401,444	0	16,401,444
		派遣職員費支出	234,298	0	234,298	0	234,298
		退職給付支出	1,243,100	337,330	1,580,430	0	1,580,430
		法定福利費支出	7,333,261	2,225,318	9,558,579	0	9,558,579
		事業費支出	10,542,615	3,754,918	14,297,533	0	14,297,533
		給食費支出	2,605,040	795,680	3,400,720	0	3,400,720
		保健衛生費支出	109,856	30,250	140,106	0	140,106
		教養娯楽費支出	176,050	40,372	216,422	0	216,422
		日用品費支出	44,878	14,036	58,914	0	58,914
		水道光熱費支出	2,960,603	1,239,200	4,199,803	0	4,199,803
		燃料費支出	1,666,727	714,323	2,381,050	0	2,381,050
		消耗器具備品費支出	363,215	85,991	449,206	0	449,206
		車輛費支出	2,616,246	835,066	3,451,312	0	3,451,312
		事務費支出	7,375,665	1,557,440	8,933,105	0	8,933,105
		福利厚生費支出	394,118	47,079	441,197	0	441,197
		旅費交通費支出	0	1,120	1,120	0	1,120
		研修研究費支出	125,516	11,100	136,616	0	136,616
		事務消耗品費支出	716,440	37,640	754,080	0	754,080
		水道光熱費支出	270,715	138,197	408,912	0	408,912
		燃料費支出	185,190	79,365	264,555	0	264,555
		修繕費支出	2,641,650	0	2,641,650	0	2,641,650
		通信運搬費支出	219,042	114,675	333,717	0	333,717
		会議費支出	4,812	2,925	7,737	0	7,737
		業務委託費支出	105,600	52,800	158,400	0	158,400
		手数料支出	278,054	137,480	415,534	0	415,534
		保険料支出	755,430	208,711	964,141	0	964,141
		賃借料支出	118,930	57,134	176,064	0	176,064
		土地・建物賃借料支出	175,757	0	175,757	0	175,757
		保守料支出	1,345,679	668,214	2,013,893	0	2,013,893
		諸会費支出	23,600	1,000	24,600	0	24,600
雑支出	15,132	0	15,132	0	15,132		
利用者負担軽減額	159,373	101,844	261,217	0	261,217		
事業活動支出計(2)	73,107,966	20,611,878	93,719,844	0	93,719,844		
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	11,472,405	24,073,294	35,545,699	0	35,545,699		

施設整備等に よる収支	収入	施設整備等補助金収入	2,134,650	0	2,134,650	0	2,134,650
		施設整備等補助金収入	2,134,650	0	2,134,650	0	2,134,650
		施設整備等収入計(4)	2,134,650	0	2,134,650	0	2,134,650
	支出	固定資産取得支出	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
		車輛運搬具取得支出	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
施設整備等支出計(5)		1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	334,650	0	334,650	0	334,650
その他の活動による 収支	収入	積立資産取崩収入	164,800,000	0	164,800,000	0	164,800,000
		人件費積立資産取崩収入	47,000,000	0	47,000,000	0	47,000,000
		施設整備積立資産取崩収入	117,800,000	0	117,800,000	0	117,800,000
		その他の活動収入計(7)	164,800,000	0	164,800,000	0	164,800,000
	支出	積立資産支出	5,800,000	12,400,000	18,200,000	0	18,200,000
		施設整備積立資産支出	5,800,000	12,400,000	18,200,000	0	18,200,000
		拠点区分間繰入金支出	247,300,000	17,400,000	264,700,000	0	264,700,000
		その他の活動支出計(8)	253,100,000	29,800,000	282,900,000	0	282,900,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△88,300,000	△29,800,000	△118,100,000	0	△118,100,000
			予備費支出(10)	0	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	△76,492,945	△5,726,706	△82,219,651	0	△82,219,651
		前期末支払資金残高(12)	80,402,576	43,398,751	123,801,327	0	123,801,327
		当期末支払資金残高(11+12)	3,909,631	37,672,045	41,581,676	0	41,581,676

# ピラあさやま拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第二号第四様式

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	127,968,810	128,288,292	△319,482
	居宅介護料収益	72,652,194	75,369,890	△2,717,696
	(介護報酬収益)	60,973,277	63,674,868	△2,701,591
	介護報酬収益	60,973,277	63,674,868	△2,701,591
	(利用者負担金収益)	11,678,917	11,695,022	△16,105
	介護負担金収益(公費)	106,174	125,878	△19,704
	介護負担金収益(一般)	11,572,743	11,569,144	3,599
	地域密着型介護料収益	43,991,675	41,529,482	2,462,193
	(介護報酬収益)	37,676,808	35,759,475	1,917,333
	介護報酬収益	37,182,480	35,759,475	1,423,005
	介護予防報酬収益	494,328	0	494,328
	(利用者負担金収益)	6,314,867	5,770,007	544,860
	介護負担金収益(一般)	6,222,245	5,770,007	452,238
	介護予防負担金収益(一般)	92,622	0	92,622
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	10,736,960	9,879,130	857,830
	事業費収益	8,706,841	8,121,717	585,124
	事業負担金収益(一般)	2,030,119	1,757,413	272,706
	その他の事業収益	587,981	1,509,790	△921,809
	補助金事業収益	587,981	1,196,790	△608,809
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	0	313,000	△313,000
	サービス活動収益計(1)	127,968,810	128,288,292	△319,482
サービス活動増減の部  費用	人件費	70,227,989	71,037,926	△809,937
	職員給料	31,662,899	31,390,633	272,266
	職員賞与	10,790,339	10,501,763	288,576
	非常勤職員給与	16,401,444	18,760,571	△2,359,127
	派遣職員費	234,298	0	234,298
	退職給付費用	1,580,430	1,580,430	0
	法定福利費	9,558,579	8,804,529	754,050
	事業費	14,297,533	14,853,872	△556,339
	給食費	3,400,720	3,243,747	156,973
	保健衛生費	140,106	331,102	△190,996
	教養娯楽費	216,422	217,748	△1,326
	日用品費	58,914	49,861	9,053
	水道光熱費	4,199,803	4,321,241	△121,438
	燃料費	2,381,050	2,373,012	8,038
	消耗器具備品費	449,206	617,788	△168,582
	車輛費	3,451,312	3,699,373	△248,061
	事務費	8,933,105	7,080,386	1,852,719
	福利厚生費	441,197	335,986	105,211
	旅費交通費	1,120	1,080	40
	研修研究費	136,616	16,000	120,616
	事務消耗品費	754,080	641,859	112,221
	水道光熱費	408,912	480,132	△71,220
	燃料費	264,555	263,661	894
	修繕費	2,641,650	1,110,000	1,531,650
	通信運搬費	333,717	336,431	△2,714
	会議費	7,737	2,850	4,887
	業務委託費	158,400	158,400	0
	手数料	415,534	186,646	228,888
	保険料	964,141	998,078	△33,937
	賃借料	176,064	183,264	△7,200
	土地・建物賃借料	175,757	175,757	0
	保守料	2,013,893	1,978,253	35,640
	諸会費	24,600	24,600	0
雑費	15,132	187,389	△172,257	
利用者負担軽減額	261,217	333,614	△72,397	
減価償却費	7,135,728	7,357,183	△221,455	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,575,946	△5,309,796	△266,150	
	サービス活動費用計(2)	95,279,626	95,353,185	△73,559
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,689,184	32,935,107	△245,923

サービス活動の部	収益	受取利息配当金収益	874,858	720,973	153,885
		その他のサービス活動外収益	421,875	5,000	416,875
		雑収益	421,875	5,000	416,875
		サービス活動外収益計(4)	1,296,733	725,973	570,760
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	1,296,733	725,973	570,760
		経常増減差額(7)=(3+6)	33,985,917	33,661,080	324,837
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,134,650	106,000	2,028,650
		施設整備等補助金収益	2,134,650	106,000	2,028,650
		拠点区分間固定資産移管収益	251,805	0	251,805
		特別収益計(8)	2,386,455	106,000	2,280,455
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,134,650	106,000	2,028,650
		拠点区分間繰入金費用	264,700,000	16,870,000	247,830,000
		特別費用計(9)	266,834,651	16,976,001	249,858,650
		特別増減差額(10)=(8-9)	△264,448,196	△16,870,001	△247,578,195
		当期活動増減差額(11)=(7+10)	△230,462,279	16,791,079	△247,253,358
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	129,236,693	129,045,614	191,079
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	△101,225,586	145,836,693	△247,062,279
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	164,800,000	0	164,800,000
		人件費積立金取崩額	47,000,000	0	47,000,000
		施設整備積立金取崩額	117,800,000	0	117,800,000
		その他の積立金積立額(16)	18,200,000	16,600,000	1,600,000
		施設整備積立金積立額	18,200,000	16,600,000	1,600,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	45,374,414	129,236,693	△83,862,279

ビラあさやま拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

別紙3(⑪)

(単位:円)

勘定科目		ビラあさやま通所介護	ビラあさやま 認知症対応型通所介護	ビラあさやま拠点計	内部取引消去	ビラあさやま拠点合計
収益	介護保険事業収益	83,685,513	44,283,297	127,968,810	0	127,968,810
	居宅介護料収益	72,652,194	0	72,652,194	0	72,652,194
	(介護報酬収益)	60,973,277	0	60,973,277	0	60,973,277
	介護報酬収益	60,973,277	0	60,973,277	0	60,973,277
	(利用者負担金収益)	11,678,917	0	11,678,917	0	11,678,917
	介護負担金収益(公費)	106,174	0	106,174	0	106,174
	介護負担金収益(一般)	11,572,743	0	11,572,743	0	11,572,743
	地域密着型介護料収益	0	43,991,675	43,991,675	0	43,991,675
	(介護報酬収益)	0	37,676,808	37,676,808	0	37,676,808
	介護報酬収益	0	37,182,480	37,182,480	0	37,182,480
	介護予防報酬収益	0	494,328	494,328	0	494,328
	(利用者負担金収益)	0	6,314,867	6,314,867	0	6,314,867
	介護負担金収益(一般)	0	6,222,245	6,222,245	0	6,222,245
	介護予防負担金収益(一般)	0	92,622	92,622	0	92,622
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	10,736,960	0	10,736,960	0	10,736,960
	事業費収益	8,706,841	0	8,706,841	0	8,706,841
	事業負担金収益(一般)	2,030,119	0	2,030,119	0	2,030,119
	その他の事業収益	296,359	291,622	587,981	0	587,981
	補助金事業収益	296,359	291,622	587,981	0	587,981
	サービス活動収益計	83,685,513	44,283,297	127,968,810	0	127,968,810
サービス活動増減の部	人件費	55,030,313	15,197,676	70,227,989	0	70,227,989
	職員給料	24,113,410	7,549,489	31,662,899	0	31,662,899
	職員賞与	8,233,160	2,557,179	10,790,339	0	10,790,339
	非常勤職員給与	13,873,084	2,528,360	16,401,444	0	16,401,444
	派遣職員費	234,298	0	234,298	0	234,298
	退職給付費用	1,243,100	337,330	1,580,430	0	1,580,430
	法定福利費	7,333,261	2,225,318	9,558,579	0	9,558,579
	事業費	10,542,615	3,754,918	14,297,533	0	14,297,533
	給食費	2,605,040	795,680	3,400,720	0	3,400,720
	保健衛生費	109,856	30,250	140,106	0	140,106
	教養娯楽費	176,050	40,372	216,422	0	216,422
	日用品費	44,878	14,036	58,914	0	58,914
	水道光熱費	2,960,603	1,239,200	4,199,803	0	4,199,803
	燃料費	1,666,727	714,323	2,381,050	0	2,381,050
	消耗器具備品費	363,215	85,991	449,206	0	449,206
	車輜費	2,616,246	835,066	3,451,312	0	3,451,312
	事務費	7,375,665	1,557,440	8,933,105	0	8,933,105
	福利厚生費	394,118	47,079	441,197	0	441,197
	旅費交通費	0	1,120	1,120	0	1,120
	研修研究費	125,516	11,100	136,616	0	136,616
	事務消耗品費	716,440	37,640	754,080	0	754,080
	水道光熱費	270,715	138,197	408,912	0	408,912
	燃料費	185,190	79,365	264,555	0	264,555
	修繕費	2,641,650	0	2,641,650	0	2,641,650
	通信運搬費	219,042	114,675	333,717	0	333,717
	会議費	4,812	2,925	7,737	0	7,737
	業務委託費	105,600	52,800	158,400	0	158,400
	手数料	278,054	137,480	415,534	0	415,534
	保険料	755,430	208,711	964,141	0	964,141
	賃借料	118,930	57,134	176,064	0	176,064
	土地・建物賃借料	175,757	0	175,757	0	175,757
	保守料	1,345,679	668,214	2,013,893	0	2,013,893
	諸会費	23,600	1,000	24,600	0	24,600
	雑費	15,132	0	15,132	0	15,132
	利用者負担軽減額	159,373	101,844	261,217	0	261,217
	減価償却費	7,022,362	113,366	7,135,728	0	7,135,728
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,498,446	△77,500	△5,575,946	0	△5,575,946	
サービス活動費用計	74,631,882	20,647,744	95,279,626	0	95,279,626	
サービス活動増減差額	9,053,631	23,635,553	32,689,184	0	32,689,184	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	874,858	0	874,858	0	874,858
	その他のサービス活動外収益	20,000	401,875	421,875	0	421,875
	雑収益	20,000	401,875	421,875	0	421,875
	サービス活動外収益計	894,858	401,875	1,296,733	0	1,296,733
費用						
サービス活動外費用計	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額	894,858	401,875	1,296,733	0	1,296,733	
経常増減差額	9,948,489	24,037,428	33,985,917	0	33,985,917	

## ビラあさやま拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和6年 03 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	45,904,432	126,943,654	△81,039,222	流動負債	4,322,756	3,142,327	1,180,429
現金預金	26,586,886	105,701,288	△79,114,402	事業未払金	2,014,790	1,401,631	613,159
事業未収金	17,175,571	18,850,671	△1,675,100	職員預り金	2,307,966	1,740,696	567,270
未収補助金	344,856	502,663	△157,807	固定負債	0	0	0
未収収益	1,797,119	1,889,032	△91,913	負債の部合計	4,322,756	3,142,327	1,180,429
固定資産	271,150,188	422,834,112	△151,683,924	純 資 産 の 部			
(基本財産)	109,499,767	114,229,316	△4,729,549	国庫補助金等特別積立金	112,357,450	115,798,746	△3,441,296
建物	109,499,767	114,229,316	△4,729,549	その他の積立金	155,000,000	301,600,000	△146,600,000
(その他の固定資産)	161,650,421	308,604,796	△146,954,375	人件費積立金	0	47,000,000	△47,000,000
建物	851,840	1,055,855	△204,015	修繕費積立金	30,000,000	30,000,000	0
車輛運搬具	1,762,506	6	1,762,500	備品等購入積立金	21,000,000	21,000,000	0
器具及び備品	3,923,755	5,499,655	△1,575,900	施設整備積立金	104,000,000	203,600,000	△99,600,000
ソフトウェア	112,320	449,280	△336,960	次期繰越活動増減差額	45,374,414	129,236,693	△83,862,279
人件費積立資産	0	47,000,000	△47,000,000	(うち当期活動増減差額)	△230,462,279	16,791,079	△247,253,358
修繕費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	純資産の部合計	312,731,864	546,635,439	△233,903,575
備品等購入積立資産	21,000,000	21,000,000	0				
施設整備積立資産	104,000,000	203,600,000	△99,600,000				
資産の部合計	317,054,620	549,777,766	△232,723,146	負債及び純資産の部合計	317,054,620	549,777,766	△232,723,146

## 計算書類に対する注記(ピラあさやま拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法

## 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

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度  
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ピラあさやま拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))

ア ピラあさやま通所介護                      イ ピラあさやま認知症対応型通所介護

- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))

ア ピラあさやま通所介護                      イ ピラあさやま認知症対応型通所介護

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	114,229,316	0	4,729,549	109,499,767
合計	114,229,316	0	4,729,549	109,499,767

## 6. 基準第22条第4項及び第6項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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 5,575,946 円を取り崩した。

## 7. 担保に供している資産

「該当なし」

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	194,631,649	85,131,882	109,499,767
建物	3,343,700	2,491,860	851,840
車輜運搬具	12,251,740	10,489,234	1,762,506
器具及び備品	15,136,132	11,212,377	3,923,755
ソフトウェア	1,684,800	1,572,480	112,320
合計	227,048,021	110,897,833	116,150,188

## 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

「該当なし」

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

## 11. 重要な後発事象

「該当なし」

## 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

ピラたかやま拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
収入	介護保険事業収入	103,510,000	103,665,296	△155,296		
	居宅介護料収入	91,123,000	91,320,099	△197,099		
	(介護報酬収入)	76,472,000	76,629,926	△157,926		
	介護報酬収入	76,472,000	76,629,926	△157,926		
	(利用者負担金収入)	14,651,000	14,690,173	△39,173		
	介護負担金収入(公費)	145,000	146,138	△1,138		
	介護負担金収入(一般)	14,506,000	14,544,035	△38,035		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	12,055,000	12,012,180	42,820		
	事業費収入	9,737,000	9,712,218	24,782		
	事業負担金収入(一般)	2,318,000	2,299,962	18,038		
	その他の事業収入	332,000	333,017	△1,017		
	補助金事業収入	332,000	333,017	△1,017		
	受取利息配当金収入	326,000	293,179	32,821		
	その他の収入	821,000	821,676	△676		
	利用者等外給食費収入	443,000	444,000	△1,000		
	雑収入	378,000	377,676	324		
	事業活動収入計(1)	104,657,000	104,780,151	△123,151		
事業活動による収支	支出	人件費支出	65,683,000	65,577,438	105,562	
		職員給料支出	31,351,000	31,350,796	204	
		職員賞与支出	10,542,000	10,541,258	742	
		非常勤職員給与支出	13,649,000	13,551,686	97,314	
		退職給付支出	1,297,000	1,296,210	790	
		法定福利費支出	8,844,000	8,837,488	6,512	
		事業費支出	14,451,000	13,632,469	818,531	
		給食費支出	3,408,000	3,308,589	99,411	
		保健衛生費支出	126,000	102,594	23,406	
		教養娯楽費支出	129,000	124,174	4,826	
		日用品費支出	33,000	19,628	13,372	
		水道光熱費支出	3,947,000	3,814,748	132,252	
		燃料費支出	2,396,000	2,124,270	271,730	
		消耗器具備品費支出	519,000	459,655	59,345	
		車輛費支出	3,893,000	3,678,811	214,189	
		事務費支出	6,940,000	6,529,755	410,245	
		福利厚生費支出	400,000	336,817	63,183	
	研修研究費支出	12,000	9,000	3,000		
	事務消耗品費支出	523,000	400,863	122,137		
	水道光熱費支出	458,000	424,865	33,135		
	燃料費支出	267,000	236,030	30,970		
	修繕費支出	1,020,000	955,020	64,980		
	通信運搬費支出	290,000	285,520	4,480		
	会議費支出	4,000	0	4,000		
	業務委託費支出	159,000	158,400	600		
	手数料支出	419,000	418,834	166		
	保険料支出	1,040,000	1,029,124	10,876		
	賃借料支出	195,000	187,218	7,782		
	土地・建物賃借料支出	70,000	69,121	879		
	保守料支出	2,016,000	1,979,243	36,757		
	諸会費支出	24,000	23,600	400		
	雑支出	43,000	16,100	26,900		
	利用者負担軽減額	282,000	226,461	55,539		
その他の支出	234,000	208,680	25,320			
利用者等外給食費支出	234,000	208,680	25,320			
事業活動支出計(2)	87,590,000	86,174,803	1,415,197			
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	17,067,000	18,605,348	△1,538,348			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,955,000	2,954,227	773	
		施設整備等補助金収入	2,955,000	2,954,227	773	
		施設整備等収入計(4)	2,955,000	2,954,227	773	
	支出	固定資産取得支出	11,215,000	11,214,200	800	
		車輛運搬具取得支出	7,744,000	7,743,700	300	
器具及び備品取得支出	3,471,000	3,470,500	500			
施設整備等支出計(5)	11,215,000	11,214,200	800			
施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△8,260,000	△8,259,973	△27			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		積立資産支出	200,000	200,000	0	
	支出	施設整備積立資産支出	200,000	200,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	8,530,000	8,530,000	0	
		その他の活動支出計(8)	8,730,000	8,730,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△8,730,000	△8,730,000	0	
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	77,000	1,615,375	△1,538,375			
前期末支払資金残高(12)	31,612,000	31,612,098	△98			
当期末支払資金残高(11+12)	31,689,000	33,227,473	△1,538,473			

ビラたかやま拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減		
収益	介護保険事業収益	103,665,296	95,656,155	8,009,141		
	居宅介護料収益	91,320,099	81,139,100	10,180,999		
	(介護報酬収益)	76,629,926	68,119,080	8,510,846		
	介護報酬収益	76,629,926	68,119,080	8,510,846		
	(利用者負担金収益)	14,690,173	13,020,020	1,670,153		
	介護負担金収益(公費)	146,138	78,461	67,677		
	介護負担金収益(一般)	14,544,035	12,941,559	1,602,476		
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	12,012,180	13,458,290	△1,446,110		
	事業費収益	9,712,218	10,924,538	△1,212,320		
	事業負担金収益(公費)	0	40,718	△40,718		
	事業負担金収益(一般)	2,299,962	2,493,034	△193,072		
	その他の事業収益	333,017	1,058,765	△725,748		
	補助金事業収益	333,017	664,765	△331,748		
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	0	394,000	△394,000		
	サービス活動収益計(1)	103,665,296	95,656,155	8,009,141		
	サービス活動増減の部	費用	人件費	65,577,438	66,498,587	△921,149
			職員給料	31,350,796	32,722,973	△1,372,177
職員賞与			10,541,258	11,410,328	△869,070	
非常勤職員給与			13,551,686	12,498,221	1,053,465	
退職給付費用			1,296,210	1,118,210	178,000	
法定福利費			8,837,488	8,748,855	88,633	
事業費			13,632,469	13,720,363	△87,894	
給食費			3,308,589	3,109,415	199,174	
保健衛生費			102,594	316,824	△214,230	
教養娯楽費			124,174	109,160	15,014	
日用品費			19,628	31,584	△11,956	
水道光熱費			3,814,748	4,091,754	△277,006	
燃料費			2,124,270	2,283,210	△158,940	
消耗器具備品費			459,655	524,917	△65,262	
車両費			3,678,811	3,253,499	425,312	
事務費		6,529,755	5,799,614	730,141		
福利厚生費		336,817	274,595	62,222		
研修研究費		9,000	39,400	△30,400		
事務消耗品費		400,863	344,895	55,968		
水道光熱費		424,865	455,843	△30,978		
燃料費		236,030	253,690	△17,660		
修繕費		955,020	464,013	491,007		
通信運搬費		285,520	288,775	△3,255		
会議費		0	784	△784		
業務委託費		158,400	158,400	0		
手数料		418,834	222,666	196,168		
保険料		1,029,124	828,686	200,438		
賃借料		187,218	195,210	△7,992		
土地・建物賃借料		69,121	69,121	0		
保守料		1,979,243	1,976,603	2,640		
諸会費	23,600	23,600	0			
雑費	16,100	203,333	△187,233			
利用者負担軽減額	226,461	248,345	△21,884			
減価償却費	9,087,585	8,743,726	343,859			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,943,089	△6,777,249	△165,840			
サービス活動費用計(2)	88,110,619	88,233,386	△122,767			
サービス活動増減差額(3)=(1-2)	15,554,677	7,422,769	8,131,908			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	293,179	407,925	△114,746	
		その他のサービス活動外収益	821,676	339,133	482,543	
		利用者等外給食収益	444,000	600	443,400	
		雑収益	377,676	338,533	39,143	
サービス活動外収益計(4)	1,114,855	747,058	367,797			
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	208,680	304	208,376	
		利用者等外給食費	208,680	304	208,376	
		サービス活動外費用計(5)	208,680	304	208,376	
サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	906,175	746,754	159,421			
経常増減差額(7)=(3+6)	16,460,852	8,169,523	8,291,329			
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,954,227	0	2,954,227	
		施設整備等補助金収益	2,954,227	0	2,954,227	
		拠点区分間固定資産移管収益	259,142	0	259,142	
		特別収益計(8)	3,213,369	0	3,213,369	
	費用	固定資産売却損・処分損	218,906	0	218,906	
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	
		器具及び備品売却損・処分損	218,905	0	218,905	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△218,905	0	△218,905	
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,954,227	0	2,954,227	
		拠点区分間繰入金費用	8,530,000	61,750,000	△53,220,000	
拠点区分間固定資産移管費用	2	0	2			
特別費用計(9)	11,484,230	61,750,000	△50,265,770			
特別増減差額(10)=(8-9)	△8,270,861	△61,750,000	53,479,139			
当期活動増減差額(11)=(7+10)	8,189,991	△53,580,477	61,770,468			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	36,661,130	77,941,607	△41,280,477		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	44,851,121	24,361,130	20,489,991		
	基本金取崩額(14)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)	0	17,000,000	△17,000,000		
	人件費積立資産取崩額	0	17,000,000	△17,000,000		
	その他の積立金積立額(16)	200,000	4,700,000	△4,500,000		
	施設整備積立金積立額	200,000	4,700,000	△4,500,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	44,651,121	36,661,130	7,989,991			

## ビラたかやま拠点区分 貸借対照表

令和6年 03 月 31 日 現在

第三号第四様式

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	37,036,909	34,107,973	2,928,936	流動負債	3,809,436	2,495,875	1,313,561
現金預金	21,130,252	17,687,413	3,442,839	事業未払金	1,822,880	1,082,954	739,926
事業未収金	14,179,876	14,109,975	69,901	職員預り金	1,986,556	1,412,921	573,635
未収金	0	322,960	△322,960	固定負債	0	0	0
未収補助金	262,967	457,144	△194,177	負債の部合計	3,809,436	2,495,875	1,313,561
未収収益	1,463,814	1,530,481	△66,667	純 資 産 の 部			
固定資産	289,454,016	287,087,167	2,366,849	国庫補助金等特別積立金	154,230,368	158,438,135	△4,207,767
(基本財産)	151,349,553	157,468,384	△6,118,831	その他の積立金	123,800,000	123,600,000	200,000
建物	151,349,553	157,468,384	△6,118,831	修繕費積立金	23,000,000	23,000,000	0
(その他の固定資産)	138,104,463	129,618,783	8,485,680	備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	0
建物	1	1	0	施設整備積立金	88,800,000	88,600,000	200,000
車輛運搬具	7,659,063	953,097	6,705,966	次期繰越活動増減差額	44,651,121	36,661,130	7,989,991
器具及び備品	6,533,079	4,616,405	1,916,674	(うち当期活動増減差額)	8,189,991	△53,580,477	61,770,468
ソフトウェア	112,320	449,280	△336,960	純資産の部合計	322,681,489	318,699,265	3,982,224
修繕費積立資産	23,000,000	23,000,000	0				
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000	0				
施設整備積立資産	88,800,000	88,600,000	200,000				
資産の部合計	326,490,925	321,195,140	5,295,785	負債及び純資産の部合計	326,490,925	321,195,140	5,295,785

## 計算書類に対する注記(ピラたかやま拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法

### 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

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度  
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ピラたかやま拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)  
(2) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))は省略している。  
(3) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	157,468,384	0	6,118,831	151,349,553
合計	157,468,384	0	6,118,831	151,349,553

### 6. 基準第22条第4項及び第6項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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 6,943,089 円を取り崩した。

除却に伴い、国庫補助金等特別積立金 218,905 円を取り崩した。

### 7. 担保に供している資産

「該当なし」

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	261,488,511	110,138,958	151,349,553
建物	2,488,500	2,488,499	1
車両運搬具	14,189,368	6,530,305	7,659,063
器具及び備品	12,767,230	6,234,151	6,533,079
ソフトウェア	1,684,800	1,572,480	112,320
合計	292,618,409	126,964,393	165,654,016

### 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

「該当なし」

### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

### 11. 重要な後発事象

「該当なし」

### 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」