

法人単位 資金収支計算書

(自) 令和6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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	421,048,000	419,859,038	1,188,962
		老人福祉事業収入	219,883,000	220,108,750	△225,750
		保育事業収入	135,475,000	135,959,868	△484,868
		障害福祉サービス等事業収入	1,774,000	1,874,250	△100,250
		経常経費寄附金収入	196,000	206,000	△10,000
		受取利息配当金収入	1,032,000	1,046,711	△14,711
		その他の収入	3,054,000	3,011,749	42,251
		事業活動収入計(1)	782,462,000	782,066,366	395,634
	支出	人件費支出	514,368,000	512,533,382	1,834,618
		事業費支出	107,884,000	105,303,888	2,580,112
		事務費支出	47,706,000	44,383,527	3,322,473
		利用者負担軽減額	678,000	640,621	37,379
		その他の支出	1,875,000	1,830,966	44,034
		事業活動支出計(2)	672,511,000	664,692,384	7,818,616
	事業活動資金収支差額(3)=(1-2)		109,951,000	117,373,982	△7,422,982
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,806,000	4,127,000	679,000
		施設整備等収入計(4)	4,806,000	4,127,000	679,000
	支出	固定資産取得支出	12,147,000	12,140,790	6,210
		施設整備等支出計(5)	12,147,000	12,140,790	6,210
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)		△7,341,000	△8,013,790	672,790
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
	支出	積立資産支出	69,580,000	69,500,000	80,000
		その他の活動支出計(8)	69,580,000	69,500,000	80,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)		△69,580,000	△69,500,000	△80,000
	予備費支出(10)		0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		33,030,000	39,860,192	△6,830,192	
前期末支払資金残高(12)		444,498,000	444,497,571	429	
当期末支払資金残高(11+12)		477,528,000	484,357,763	△6,829,763	

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6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	153,627,569	37,319,491	0	127,592,643	101,319,335	419,859,038	0	419,859,038
		老人福祉事業収入	0	91,827,309	128,281,441	0	0	0	220,108,750	0	220,108,750
		保育事業収入	0	0	0	135,959,868	0	0	135,959,868	0	135,959,868
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	1,874,250	0	0	0	1,874,250	0	1,874,250
		経常経費寄附金収入	70,000	50,000	30,000	56,000	0	0	206,000	0	206,000
		受取利息配当金収入	28,721	169,546	22,355	627,531	172,382	26,176	1,046,711	0	1,046,711
		その他の収入	29,968	258,527	59,629	1,660,360	5,000	998,265	3,011,749	0	3,011,749
	事業活動収入計(1)		128,689	245,932,951	167,587,166	138,303,759	127,770,025	102,343,776	782,066,366	0	782,066,366
	支出	人件費支出	17,928,551	142,490,752	103,715,926	114,546,837	73,061,575	60,789,741	512,533,382	0	512,533,382
		事業費支出	0	31,956,244	30,835,833	12,835,722	15,263,686	14,412,403	105,303,888	0	105,303,888
		事務費支出	2,620,843	14,942,639	9,013,163	5,026,530	6,704,273	6,076,079	44,383,527	0	44,383,527
		利用者負担軽減額	0	138,745	139,734	0	201,495	160,647	640,621	0	640,621
		その他の支出	0	113,301	0	1,411,320	0	306,345	1,830,966	0	1,830,966
	事業活動支出計(2)		20,549,394	189,641,681	143,704,656	133,820,409	95,231,029	81,745,215	664,692,384	0	664,692,384
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)		△20,420,705	56,291,270	23,882,510	4,483,350	32,538,996	20,598,561	117,373,982	0	117,373,982	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	551,000	173,000	0	3,264,000	139,000	4,127,000	0	4,127,000
		施設整備等収入計(4)	0	551,000	173,000	0	3,264,000	139,000	4,127,000	0	4,127,000
	支出	固定資産取得支出	0	3,784,590	2,050,826	0	5,497,827	807,547	12,140,790	0	12,140,790
		施設整備等支出計(5)	0	3,784,590	2,050,826	0	5,497,827	807,547	12,140,790	0	12,140,790
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)		0	△3,233,590	△1,877,826	0	△2,233,827	△668,547	△8,013,790	0	△8,013,790
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	53,020,000	0	24,202,465	0	0	0	77,222,465	△77,222,465	0
		その他の活動収入計(7)	53,020,000	0	24,202,465	0	0	0	77,222,465	△77,222,465	0
	支出	積立資産支出	0	29,800,000	14,300,000	2,400,000	13,700,000	9,300,000	69,500,000	0	69,500,000
		拠点区分間繰入金支出	0	45,952,465	5,580,000	270,000	15,400,000	10,020,000	77,222,465	△77,222,465	0
		その他の活動支出計(8)	0	75,752,465	19,880,000	2,670,000	29,100,000	19,320,000	146,722,465	△77,222,465	69,500,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)		53,020,000	△75,752,465	4,322,465	△2,670,000	△29,100,000	△19,320,000	△69,500,000	0	△69,500,000
	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)		32,599,295	△22,694,785	26,327,149	1,813,350	1,205,169	610,014	39,860,192	0	39,860,192	
前期末支払資金残高(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
当期末支払資金残高(11+12)			242,085,500	90,960,621	44,758,324	29,928,986	42,786,845	33,837,487	484,357,763	0	484,357,763

法人単位 事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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	419,859,038	428,599,384	△8,740,346
		老人福祉事業収益	220,108,750	224,630,699	△4,521,949
		保育事業収益	135,959,868	140,158,322	△4,198,454
		障害福祉サービス等事業収益	1,874,250	2,166,640	△292,390
		経常経費寄附金収益	206,000	397,800	△191,800
		サービス活動収益計(1)	778,007,906	795,952,845	△17,944,939
	費用	人件費	512,533,382	506,948,313	5,585,069
		事業費	105,303,888	108,002,871	△2,698,983
		事務費	44,383,527	54,488,223	△10,104,696
		利用者負担軽減額	640,621	694,153	△53,532
		減価償却費	84,020,753	54,770,555	29,250,198
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,599,932	△35,567,835	2,967,903
	サービス活動費用計(2)	714,282,239	689,336,280	24,945,959	
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)		63,725,667	106,616,565	△42,890,898
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,046,711	3,734,572	△2,687,861
		その他のサービス活動外収益	3,011,749	4,418,854	△1,407,105
		サービス活動外収益計(4)	4,058,460	8,153,426	△4,094,966
	費用	その他のサービス活動外費用	1,830,966	1,653,360	177,606
		サービス活動外費用計(5)	1,830,966	1,653,360	177,606
		サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	2,227,494	6,500,066	△4,272,572
経常増減差額(7)=(3+6)		65,953,161	113,116,631	△47,163,470	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,127,000	187,554,627	△183,427,627
		特別収益計(8)	4,127,000	187,554,627	△183,427,627
	費用	固定資産売却損・処分損	968,776	84,350,506	△83,381,730
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△301,273	△82,557,638	82,256,365
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,127,000	187,554,627	△183,427,627
		特別費用計(9)	4,794,503	189,347,495	△184,552,992
	特別増減差額(10)=(8-9)		△667,503	△1,792,868	1,125,365
当期活動増減差額(11)=(7+10)		65,285,658	111,323,763	△46,038,105	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,793,604,326	1,328,480,563	465,123,763
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)		1,858,889,984	1,439,804,326	419,085,658
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	420,600,000	△420,600,000
	その他の積立金積立額(16)		69,500,000	66,800,000	2,700,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		1,789,389,984	1,793,604,326	△4,214,342

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6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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	153,627,569	37,319,491	0	127,592,643	101,319,335	419,859,038	0	419,859,038
		老人福祉事業収益	0	91,827,309	128,281,441	0	0	0	220,108,750	0	220,108,750
		保育事業収益	0	0	0	135,959,868	0	0	135,959,868	0	135,959,868
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	1,874,250	0	0	0	1,874,250	0	1,874,250
		経常経費寄附金収益	70,000	50,000	30,000	56,000	0	0	206,000	0	206,000
		サービス活動収益計(1)	70,000	245,504,878	167,505,182	136,015,868	127,592,643	101,319,335	778,007,906	0	778,007,906
	費用	人件費	17,928,551	142,490,752	103,715,926	114,546,837	73,061,575	60,789,741	512,533,382	0	512,533,382
		事業費	0	31,956,244	30,835,833	12,835,722	15,263,686	14,412,403	105,303,888	0	105,303,888
		事務費	2,620,843	14,942,639	9,013,163	5,026,530	6,704,273	6,076,079	44,383,527	0	44,383,527
		利用者負担軽減額	0	138,745	139,734	0	201,495	160,647	640,621	0	640,621
		減価償却費	67,649	20,687,766	41,209,228	4,948,839	7,149,175	9,958,096	84,020,753	0	84,020,753
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△8,871,032	△6,733,576	△4,238,511	△5,760,463	△6,996,350	△32,599,932	0	△32,599,932
		サービス活動費用計(2)	20,617,043	201,345,114	178,180,308	133,119,417	96,619,741	84,400,616	714,282,239	0	714,282,239
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)		△20,547,043	44,159,764	△10,675,126	2,896,451	30,972,902	16,918,719	63,725,667	0	63,725,667
サービス活動外	収益	受取利息配当金収益	28,721	169,546	22,355	627,531	172,382	26,176	1,046,711	0	1,046,711
		その他のサービス活動外収益	29,968	258,527	59,629	1,660,360	5,000	998,265	3,011,749	0	3,011,749
		サービス活動外収益計(4)	58,689	428,073	81,984	2,287,891	177,382	1,024,441	4,058,460	0	4,058,460
	費用	その他のサービス活動外費用	0	113,301	0	1,411,320	0	306,345	1,830,966	0	1,830,966
		サービス活動外費用計(5)	0	113,301	0	1,411,320	0	306,345	1,830,966	0	1,830,966
		サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	58,689	314,772	81,984	876,571	177,382	718,096	2,227,494	0	2,227,494
経常増減差額(7)=(3+6)		△20,488,354	44,474,536	△10,593,142	3,773,022	31,150,284	17,636,815	65,953,161	0	65,953,161	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	551,000	173,000	0	3,264,000	139,000	4,127,000	0	4,127,000
		拠点区分間繰入金収益	53,020,000	0	24,202,465	0	0	0	77,222,465	△77,222,465	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	225,920	0	0	0	225,920	△225,920	0
		特別収益計(8)	53,020,000	551,000	24,601,385	0	3,264,000	139,000	81,575,385	△77,448,385	4,127,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	221,837	507,215	15,080	112,324	112,320	968,776	0	968,776
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	△286,193	△15,080	0	0	△301,273	0	△301,273
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	551,000	173,000	0	3,264,000	139,000	4,127,000	0	4,127,000
		拠点区分間繰入金費用	0	45,952,465	5,580,000	270,000	15,400,000	10,020,000	77,222,465	△77,222,465	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	225,920	0	0	0	0	225,920	△225,920	0
		特別費用計(9)	0	46,951,222	5,974,022	270,000	18,776,324	10,271,320	82,242,888	△77,448,385	4,794,503
特別増減差額(10)=(8-9)		53,020,000	△46,400,222	18,627,363	△270,000	△15,512,324	△10,132,320	△667,503	0	△667,503	
当期活動増減差額(11)=(7+10)		32,531,646	△1,925,686	8,034,221	3,503,022	15,637,960	7,504,495	65,285,658	0	65,285,658	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		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
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)		242,158,240	320,664,043	1,126,402,472	56,497,239	61,012,374	52,155,616	1,858,889,984	0	1,858,889,984
	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	29,800,000	14,300,000	2,400,000	13,700,000	9,300,000	69,500,000	0	69,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		242,158,240	290,864,043	1,112,102,472	54,097,239	47,312,374	42,855,616	1,789,389,984	0	1,789,389,984

法人単位 貸借対照表

第三号第一様式

令和7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	507,394,442	683,345,649	△175,951,207	流動負債	23,036,679	238,848,078	△215,811,399
現金預金	443,066,729	576,989,729	△133,923,000	事業未払金	11,212,782	223,200,415	△211,987,633
事業未収金	58,206,503	59,245,787	△1,039,284	預り金	3,120	2,400	720
未収金	129,920	127,960	1,960	職員預り金	11,820,777	15,645,263	△3,824,486
未収補助金	358,024	41,512,201	△41,154,177	固定負債	32,925,227	33,093,299	△168,072
未収収益	5,633,266	5,469,972	163,294	退職給付引当金	32,925,227	33,093,299	△168,072
固定資産	3,023,928,715	3,027,445,526	△3,516,811	負債の部合計	55,961,906	271,941,377	△215,979,471
(基本財産)	2,021,449,329	2,086,884,061	△65,434,732	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	1,944,581,590	2,010,016,322	△65,434,732	国庫補助金等特別積立金	793,981,267	822,755,472	△28,774,205
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	その他の積立金	888,990,000	819,490,000	69,500,000
(その他の固定資産)	1,002,479,386	940,561,465	61,917,921	人件費積立金	177,690,000	173,690,000	4,000,000
建物	1,036,476	1,332,446	△295,970	修繕費積立金	62,000,000	62,000,000	0
構築物	267,613	407,235	△139,622	備品等購入積立金	73,000,000	73,000,000	0
車両運搬具	16,104,086	16,004,619	99,467	施設整備積立金	576,300,000	510,800,000	65,500,000
器具及び備品	56,798,314	68,266,674	△11,468,360	次期繰越活動増減差額	1,789,389,984	1,793,604,326	△4,214,342
権利	1,013,500	1,013,500	0	(うち当期活動増減差額)	65,285,658	111,323,763	△46,038,105
ソフトウェア	5,344,170	953,692	4,390,478	純資産の部合計	3,475,361,251	3,438,849,798	36,511,453
退職給付引当資産	32,925,227	33,093,299	△168,072				
人件費積立資産	177,690,000	173,690,000	4,000,000				
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	576,300,000	510,800,000	65,500,000				
資産の部合計	3,531,323,157	3,710,791,175	△179,468,018	負債及び純資産の部合計	3,531,323,157	3,710,791,175	△179,468,018

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7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	242,549,671	98,240,556	49,888,415	33,981,551	46,192,019	36,542,230	507,394,442	0	507,394,442
現金預金	242,549,671	74,942,634	43,408,608	33,726,131	25,772,476	22,667,209	443,066,729	0	443,066,729
事業未収金	0	21,352,655	5,873,778	0	18,507,255	12,472,815	58,206,503	0	58,206,503
未収金	0	0	0	129,920	0	0	129,920	0	129,920
未収補助金	0	0	244,862	75,000	23,556	14,606	358,024	0	358,024
未収収益	0	1,945,267	361,167	50,500	1,888,732	1,387,600	5,633,266	0	5,633,266
固定資産	35,997,967	771,395,334	1,262,668,924	381,288,827	283,086,516	289,491,147	3,023,928,715	0	3,023,928,715
基本財産	3,000,000	449,607,898	1,192,639,958	126,200,533	104,770,218	145,230,722	2,021,449,329	0	2,021,449,329
土地	0	40,000,000	12,415,000	21,452,739	0	0	73,867,739	0	73,867,739
建物	0	409,607,898	1,180,224,958	104,747,794	104,770,218	145,230,722	1,944,581,590	0	1,944,581,590
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	32,997,967	321,787,436	70,028,966	255,088,294	178,316,298	144,260,425	1,002,479,386	0	1,002,479,386
建物	0	339,720	0	48,930	647,825	1	1,036,476	0	1,036,476
構築物	0	0	0	267,613	0	0	267,613	0	267,613
車輛運搬具	1	4,694,656	4	1	5,724,712	5,684,712	16,104,086	0	16,104,086
器具及び備品	72,739	7,158,166	39,285,097	2,871,750	2,499,519	4,911,043	56,798,314	0	56,798,314
権利	0	496,500	517,000	0	0	0	1,013,500	0	1,013,500
ソフトウェア	0	2,508,394	1,526,865	0	744,242	564,669	5,344,170	0	5,344,170
退職給付引当資産	32,925,227	0	0	0	0	0	32,925,227	0	32,925,227
人件費積立資産	0	53,490,000	16,700,000	107,500,000	0	0	177,690,000	0	177,690,000
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	239,100,000	12,000,000	109,400,000	117,700,000	98,100,000	576,300,000	0	576,300,000
資産の部合計	278,547,638	869,635,890	1,312,557,339	415,270,378	329,278,535	326,033,377	3,531,323,157	0	3,531,323,157
流動負債	464,171	7,279,935	5,130,091	4,052,565	3,405,174	2,704,743	23,036,679	0	23,036,679
事業未払金	157,206	3,819,646	2,785,604	1,632,681	1,537,147	1,280,498	11,212,782	0	11,212,782
預り金	0	0	0	3,120	0	0	3,120	0	3,120
職員預り金	306,965	3,460,289	2,344,487	2,416,764	1,868,027	1,424,245	11,820,777	0	11,820,777
固定負債	32,925,227	0	0	0	0	0	32,925,227	0	32,925,227
退職給付引当金	32,925,227	0	0	0	0	0	32,925,227	0	32,925,227
負債の部合計	33,389,398	7,279,935	5,130,091	4,052,565	3,405,174	2,704,743	55,961,906	0	55,961,906
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	264,901,912	166,624,776	105,220,574	109,860,987	147,373,018	793,981,267	0	793,981,267
その他の積立金	0	306,590,000	28,700,000	251,900,000	168,700,000	133,100,000	888,990,000	0	888,990,000
人件費積立金	0	53,490,000	16,700,000	107,500,000	0	0	177,690,000	0	177,690,000
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	239,100,000	12,000,000	109,400,000	117,700,000	98,100,000	576,300,000	0	576,300,000
次期繰越活動増減差額	242,158,240	290,864,043	1,112,102,472	54,097,239	47,312,374	42,855,616	1,789,389,984	0	1,789,389,984
(うち当期活動増減差額)	32,531,646	△1,925,686	8,034,221	3,503,022	15,637,960	7,504,495	65,285,658	0	65,285,658
純資産の部合計	245,158,240	862,355,955	1,307,427,248	411,217,813	325,873,361	323,328,634	3,475,361,251	0	3,475,361,251
負債及び純資産の部合計	278,547,638	869,635,890	1,312,557,339	415,270,378	329,278,535	326,033,377	3,531,323,157	0	3,531,323,157

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) 収益事業は行っていないため、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)
 - 「養護老人ホーム福寿園」「福寿園ヘルパーステーション訪問介護」
 - 「福寿園ヘルパーステーション障がい福祉」
 - 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	2,010,016,322	0	65,434,732	1,944,581,590
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	2,086,884,061	0	65,434,732	2,021,449,329

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 32,599,932 円を取り崩した。

除却に伴い、国庫補助金等特別積立金 301,273 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	573,477,843	1,944,581,590
建物	7,282,400	6,245,924	1,036,476
構築物	1,396,224	1,128,611	267,613
車輛運搬具	45,447,382	29,343,296	16,104,086
器具及び備品	119,100,454	62,302,140	56,798,314
権利	1,013,500	0	1,013,500
ソフトウェア	6,050,000	705,830	5,344,170
合計	2,772,217,132	673,203,644	2,099,013,488

10. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
「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に関する事項
「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が行われた場合には、その旨及び概要
「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6年04月01日 (至) 令和7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	70,000	70,000	0
		受取利息配当金収入	29,000	28,721	279
		その他の収入	27,000	29,968	△2,968
		雑収入	27,000	29,968	△2,968
		事業活動収入計(1)	126,000	128,689	△2,689
	支出	人件費支出	17,932,000	17,928,551	3,449
		役員報酬支出	4,938,000	4,937,320	680
		職員給料支出	8,261,000	8,260,683	317
		職員賞与支出	2,179,000	2,178,035	965
		非常勤職員給与支出	80,000	79,650	350
		退職給付支出	55,000	54,110	890
		法定福利費支出	2,419,000	2,418,753	247
		事務費支出	2,821,000	2,620,843	200,157
		福利厚生費支出	403,000	366,236	36,764
		旅費交通費支出	41,000	40,220	780
		研修研究費支出	6,000	5,513	487
		事務消耗品費支出	313,000	257,016	55,984
		通信運搬費支出	226,000	184,962	41,038
		会議費支出	60,000	31,386	28,614
		手数料支出	171,000	159,370	11,630
		保険料支出	53,000	52,960	40
		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	97,000	96,909	91
		渉外費支出	70,000	50,000	20,000
		諸会費支出	219,000	218,600	400
		車輛費支出	27,000	24,065	2,935
		雑支出	429,000	428,563	437
		事業活動支出計(2)	20,753,000	20,549,394	203,606
		事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	△20,627,000	△20,420,705	△206,295
施設整備等	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	収入	拠点区分間繰入金収入	53,020,000	53,020,000	0
		その他の活動収入計(7)	53,020,000	53,020,000	0
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	53,020,000	53,020,000	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)	32,393,000	32,599,295	△206,295
		前期末支払資金残高(12)	209,486,000	209,486,205	△205
		当期末支払資金残高(11+12)	241,879,000	242,085,500	△206,500

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和6年04月01日 (至) 令和7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	経常経費寄附金収益	70,000	0	70,000	
		サービス活動収益計(1)	70,000	0	70,000	
	費用	人件費	17,928,551	14,580,619	3,347,932	
		役員報酬	4,937,320	758,400	4,178,920	
		職員給料	8,260,683	10,326,410	△2,065,727	
		職員賞与	2,178,035	1,563,235	614,800	
		非常勤職員給与	79,650	0	△52,110	
		退職給付費用	54,110	106,220	592,399	
		法定福利費	2,418,753	1,826,354	592,399	
		事務費	2,620,843	2,342,615	278,228	
		福利厚生費	366,236	62,800	303,436	
		旅費交通費	40,220	49,720	△9,500	
		研修研究費	5,513	21,000	△15,487	
		事務消耗品費	257,016	340,052	△83,036	
		通信運搬費	184,962	201,049	△16,087	
		会議費	31,386	18,964	12,422	
		手数料	159,370	59,969	99,401	
		保険料	52,960	68,360	△15,400	
		賃借料	94,243	94,243	0	
		租税公課	610,800	610,800	0	
		保守料	96,909	86,279	10,630	
		渉外費	50,000	0	50,000	
		諸会費	218,600	218,600	0	
		車輛費	24,065	94,920	△70,855	
		雑費	428,563	415,859	12,704	
		減価償却費	67,649	67,650	△1	
	サービス活動費用計(2)		20,617,043	16,990,884	3,626,159	
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)		△20,547,043	△16,990,884	△3,556,159	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28,721	705,431	△676,710	
		その他のサービス活動外収益	29,968	780,376	△750,408	
		雑収益	29,968	780,376	△750,408	
	サービス活動外収益計(4)		58,689	1,485,807	△1,427,118	
	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)		58,689	1,485,807	△1,427,118	
経常増減差額(7)=(3+6)		△20,488,354	△15,505,077	△4,983,277		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	53,020,000	56,990,000	△3,970,000	
		特別収益計(8)	53,020,000	56,990,000	△3,970,000	
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	191,100,000	△191,100,000	
		特別費用計(9)	0	191,100,000	△191,100,000	
	特別増減差額(10)=(8-9)		53,020,000	△134,110,000	187,130,000	
当期活動増減差額(11)=(7+10)		32,531,646	△149,615,077	182,146,723		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		209,626,594	359,241,671	△149,615,077	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)		242,158,240	209,626,594	32,531,646	
	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)		242,158,240	209,626,594	32,531,646	

法人本部拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和7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	242,549,671	210,324,161	32,225,510	流動負債	464,171	837,956	△373,785
現金預金	242,549,671	210,324,161	32,225,510	事業未払金	157,206	322,447	△165,241
固定資産	35,997,967	36,233,688	△235,721	職員預り金	306,965	515,509	△208,544
(基本財産)	3,000,000	3,000,000	0	固定負債	32,925,227	33,093,299	△168,072
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	32,925,227	33,093,299	△168,072
(その他の固定資産)	32,997,967	33,233,688	△235,721	負債の部合計	33,389,398	33,931,255	△541,857
車両運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	72,739	140,388	△67,649	基本金	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	32,925,227	33,093,299	△168,072	次期繰越活動増減差額	242,158,240	209,626,594	32,531,646
				(うち当期活動増減差額)	32,531,646	△149,615,077	182,146,723
				純資産の部合計	245,158,240	212,626,594	32,531,646
資産の部合計	278,547,638	246,557,849	31,989,789	負債及び純資産の部合計	278,547,638	246,557,849	31,989,789

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

「該当なし」

7. 担保に供している資産

「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	197,861	72,739
合計	1,570,600	1,497,860	72,740

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「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6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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	154,194,000	153,627,569	566,431	
	居宅介護料収入	110,059,000	109,544,330	514,670	
	(介護報酬収入)	91,148,000	90,182,707	965,293	
	介護報酬収入	91,148,000	90,182,707	965,293	
	(利用者負担金収入)	18,911,000	19,361,623	△450,623	
	介護負担金収入(公費)	182,000	164,706	17,294	
	介護負担金収入(一般)	18,729,000	19,196,917	△467,917	
	居宅介護支援介護料収入	31,972,000	31,949,120	22,880	
	居宅介護支援介護料収入	31,972,000	31,949,120	22,880	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,632,000	11,604,590	27,410	
	事業費収入	9,386,000	9,355,551	30,449	
	事業負担金収入(公費)	6,000	5,620	380	
	事業負担金収入(一般)	2,240,000	2,243,419	△3,419	
	その他の事業収入	531,000	529,529	1,471	
	補助金事業収入	130,000	129,289	711	
	受託事業収入	401,000	400,240	760	
	老人福祉事業収入	91,457,000	91,827,309	△370,309	
	運営事業収入	91,409,000	91,779,594	△370,594	
	管理費収入	14,387,000	14,328,000	59,000	
	その他の利用料収入	45,448,000	45,954,389	△506,389	
	補助金事業収入	31,574,000	31,497,205	76,795	
	その他の事業収入	48,000	47,715	285	
	補助金事業収入	48,000	47,715	285	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	170,000	169,546	454	
	その他の収入	247,000	258,527	△11,527	
	受入研修費収入	17,000	13,184	3,816	
	利用者等外給食費収入	150,000	168,050	△18,050	
	雑収入	80,000	77,293	2,707	
	事業活動収入計(1)	246,118,000	245,932,951	185,049	
	支出				
	人件費支出	142,653,000	142,490,752	162,248	
	職員給料支出	66,338,000	66,336,167	1,833	
	職員賞与支出	22,391,000	22,388,901	2,099	
	非常勤職員給与支出	31,207,000	31,199,960	7,040	
	退職給付支出	2,791,000	2,789,080	1,920	
	法定福利費支出	19,926,000	19,776,644	149,356	
	事業費支出	32,280,000	31,956,244	323,756	
	給食費支出	14,204,000	14,070,079	133,921	
	保健衛生費支出	429,000	428,031	969	
	教養娯楽費支出	321,000	263,789	57,211	
	日用品費支出	71,000	56,144	14,856	
	水道光熱費支出	13,121,000	13,094,209	26,791	
	消耗器具備品費支出	1,031,000	980,619	50,381	
	車輛費支出	3,103,000	3,063,373	39,627	
	事務費支出	15,874,000	14,942,639	931,361	
	福利厚生費支出	708,000	601,346	106,654	
	研修研究費支出	98,000	88,694	9,306	
	事務消耗品費支出	1,132,000	848,531	283,469	
	水道光熱費支出	1,354,000	1,337,444	16,556	
	修繕費支出	4,743,000	4,564,572	178,428	
	通信運搬費支出	837,000	731,069	105,931	
	会議費支出	36,000	9,652	26,348	
	手数料支出	411,000	357,648	53,352	
	保険料支出	2,068,000	2,067,576	424	
	賃借料支出	364,000	362,526	1,474	
	租税公課支出	29,000	28,800	200	
	保守料支出	3,378,000	3,345,683	32,317	
	渉外費支出	15,000	5,000	10,000	
	諸会費支出	125,000	119,300	5,700	
	車輛費支出	423,000	389,176	33,824	
	雑支出	153,000	85,622	67,378	
	利用者負担軽減額	127,000	138,745	△11,745	
	その他の支出	117,000	113,301	3,699	
	利用者等外給食費支出	117,000	113,301	3,699	
	事業活動支出計(2)	191,051,000	189,641,681	1,409,319	
	事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	55,067,000	56,291,270	△1,224,270	

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	551,000	551,000	0
		施設整備等補助金収入	551,000	551,000	0
		施設整備等収入計(4)	551,000	551,000	0
	支出	固定資産取得支出	3,787,000	3,784,590	2,410
		器具及び備品取得支出	946,000	944,900	1,100
		ソフトウェア取得支出	2,841,000	2,839,690	1,310
		施設整備等支出計(5)	3,787,000	3,784,590	2,410
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△3,236,000	△3,233,590	△2,410	
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
	支出	積立資産支出	29,880,000	29,800,000	80,000
		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	28,180,000	28,100,000	80,000
		拠点区分間繰入金支出	45,953,000	45,952,465	535
		その他の活動支出計(8)	75,833,000	75,752,465	80,535
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△75,833,000	△75,752,465	△80,535
		予備費支出(10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	△24,002,000	△22,694,785	△1,307,215	
前期末支払資金残高(12)			113,656,000	113,655,406	594
当期末支払資金残高(11+12)			89,654,000	90,960,621	△1,306,621

ケアハウスビラおおだ拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和6 年 04 月 01 日 (至) 令和7年 03 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		ケアハウスビラおおだ	ビラおおだデイサービス センター通所介護	ビラおおだホームヘルパー ステーション訪問介護	ビラおおだホームヘルパー ステーション障がい福祉	ビラおおだ 居宅介護支援事業所	ケアハウス ビラおおだ拠点計	内部取引消去	ケアハウス ビラおおだ拠点合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	121,278,209	0	0	32,349,360	153,627,569	0	153,627,569
		居宅介護料収入	0	109,544,330	0	0	0	109,544,330	0	109,544,330
		(介護報酬収入)	0	90,182,707	0	0	0	90,182,707	0	90,182,707
		介護報酬収入	0	90,182,707	0	0	0	90,182,707	0	90,182,707
		(利用者負担金収入)	0	19,361,623	0	0	0	19,361,623	0	19,361,623
		介護負担金収入(公費)	0	164,706	0	0	0	164,706	0	164,706
		介護負担金収入(一般)	0	19,196,917	0	0	0	19,196,917	0	19,196,917
		居宅介護支援介護料収入	0	0	0	0	31,949,120	31,949,120	0	31,949,120
		居宅介護支援介護料収入	0	0	0	0	31,949,120	31,949,120	0	31,949,120
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	11,604,590	0	0	0	11,604,590	0	11,604,590
		事業費収入	0	9,355,551	0	0	0	9,355,551	0	9,355,551
		事業負担金収入(公費)	0	5,620	0	0	0	5,620	0	5,620
		事業負担金収入(一般)	0	2,243,419	0	0	0	2,243,419	0	2,243,419
		その他の事業収入	0	129,289	0	0	400,240	529,529	0	529,529
		補助金事業収入	0	129,289	0	0	0	129,289	0	129,289
		受託事業収入	0	0	0	0	400,240	400,240	0	400,240
		老人福祉事業収入	91,827,309	0	0	0	0	91,827,309	0	91,827,309
		運営事業収入	91,779,594	0	0	0	0	91,779,594	0	91,779,594
		管理費収入	14,328,000	0	0	0	0	14,328,000	0	14,328,000
		その他の利用料収入	45,954,389	0	0	0	0	45,954,389	0	45,954,389
		補助金事業収入	31,497,205	0	0	0	0	31,497,205	0	31,497,205
		その他の事業収入	47,715	0	0	0	0	47,715	0	47,715
		補助金事業収入	47,715	0	0	0	0	47,715	0	47,715
		経常経費寄附金収入	50,000	0	0	0	0	50,000	0	50,000
		受取利息配当金収入	29,173	130,680	0	0	9,693	169,546	0	169,546
		その他の収入	239,693	5,650	0	0	13,184	258,527	0	258,527
		受入研修費収入	0	0	0	0	13,184	13,184	0	13,184
		利用者等外給食費収入	167,400	650	0	0	0	168,050	0	168,050
	雑収入	72,293	5,000	0	0	0	77,293	0	77,293	
	事業活動収入計(1)	92,146,175	121,414,539	0	0	32,372,237	245,932,951	0	245,932,951	
	支出	人件費支出	47,493,263	71,636,753	0	0	23,360,736	142,490,752	0	142,490,752
		職員給料支出	20,199,047	33,863,329	0	0	12,273,791	66,336,167	0	66,336,167
		職員賞与支出	6,615,860	11,298,020	0	0	4,475,021	22,388,901	0	22,388,901
		非常勤職員給与と支出	13,859,272	14,609,288	0	0	2,731,400	31,199,960	0	31,199,960
		退職給付支出	649,320	1,559,320	0	0	580,440	2,789,080	0	2,789,080
		法定福利費支出	6,169,764	10,306,796	0	0	3,300,084	19,776,644	0	19,776,644
		事業費支出	20,078,341	11,877,903	0	0	0	31,956,244	0	31,956,244
		給食費支出	9,847,929	4,222,150	0	0	0	14,070,079	0	14,070,079
		保健衛生費支出	274,991	153,040	0	0	0	428,031	0	428,031
		教養娯楽費支出	90,047	173,742	0	0	0	263,789	0	263,789
		日用品費支出	0	56,144	0	0	0	56,144	0	56,144
		水道光熱費支出	9,268,506	3,825,703	0	0	0	13,094,209	0	13,094,209
		消耗器具備品費支出	571,155	409,464	0	0	0	980,619	0	980,619
		車輛費支出	25,713	3,037,660	0	0	0	3,063,373	0	3,063,373
		事務費支出	9,136,854	4,118,348	0	0	1,687,437	14,942,639	0	14,942,639
		福利厚生費支出	232,670	290,513	0	0	78,163	601,346	0	601,346
研修研究費支出		69,414	0	0	0	19,280	88,694	0	88,694	
事務消耗品費支出		274,881	327,852	0	0	245,798	848,531	0	848,531	
水道光熱費支出		559,343	462,946	0	0	315,155	1,337,444	0	1,337,444	
修繕費支出		3,377,122	1,187,450	0	0	0	4,564,572	0	4,564,572	
通信運搬費支出		316,757	227,009	0	0	187,303	731,069	0	731,069	
会議費支出		9,652	0	0	0	0	9,652	0	9,652	
手数料支出		265,159	53,705	0	0	38,784	357,648	0	357,648	
保険料支出		872,901	915,794	0	0	278,881	2,067,576	0	2,067,576	
賃借料支出		238,630	78,607	0	0	45,289	362,526	0	362,526	
租税公課支出		0	0	0	0	28,800	28,800	0	28,800	
保守料支出		2,770,914	517,461	0	0	57,308	3,345,683	0	3,345,683	
渉外費支出		5,000	0	0	0	0	5,000	0	5,000	
諸会費支出		92,200	23,600	0	0	3,500	119,300	0	119,300	
車輛費支出		0	0	0	0	389,176	389,176	0	389,176	
雑支出		52,211	33,411	0	0	0	85,622	0	85,622	
利用者負担軽減額		0	138,745	0	0	0	138,745	0	138,745	
その他の支出		112,996	305	0	0	0	113,301	0	113,301	
利用者等外給食費支出		112,996	305	0	0	0	113,301	0	113,301	
事業活動支出計(2)		76,821,454	87,772,054	0	0	25,048,173	189,641,681	0	189,641,681	
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)		15,324,721	33,642,485	0	0	7,324,064	56,291,270	0	56,291,270	

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	378,000	0	0	173,000	551,000	0	551,000
		施設整備等補助金収入	0	378,000	0	0	173,000	551,000	0	551,000
		施設整備等収入計(4)	0	378,000	0	0	173,000	551,000	0	551,000
	支出	固定資産取得支出	0	1,769,993	0	0	2,014,597	3,784,590	0	3,784,590
		器具及び備品取得支出	0	622,600	0	0	322,300	944,900	0	944,900
		ソフトウェア取得支出	0	1,147,393	0	0	1,692,297	2,839,690	0	2,839,690
		施設整備等支出計(5)	0	1,769,993	0	0	2,014,597	3,784,590	0	3,784,590
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	0	△1,391,993	0	0	△1,841,597	△3,233,590	0	△3,233,590
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	0	0	0	0	
		積立資産支出	12,900,000	15,200,000	0	0	1,700,000	29,800,000	0	29,800,000
	支出	人件費積立資産支出	0	0	0	0	1,700,000	1,700,000	0	1,700,000
		施設整備積立資産支出	12,900,000	15,200,000	0	0	0	28,100,000	0	28,100,000
		拠点区分間繰入金支出	1,440,000	16,730,000	23,033,814	1,168,651	3,580,000	45,952,465	0	45,952,465
		その他の活動支出計(8)	14,340,000	31,930,000	23,033,814	1,168,651	5,280,000	75,752,465	0	75,752,465
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△14,340,000	△31,930,000	△23,033,814	△1,168,651	△5,280,000	△75,752,465	0	△75,752,465
	予備費支出(10)		0	0		0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		984,721	320,492	△23,033,814	△1,168,651	202,467	△22,694,785	0	△22,694,785	
前期末支払資金残高(12)		33,033,147	32,783,954	23,033,814	1,168,651	23,635,840	113,655,406	0	113,655,406	
当期末支払資金残高(11+12)		34,017,868	33,104,446	0	0	23,838,307	90,960,621	0	90,960,621	

ケアハウスビラおおだ拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和6年04月01日 (至) 令和7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			
	介護保険事業収益	153,627,569	196,965,278	△43,337,709
	居宅介護料収益	109,544,330	145,005,881	△35,461,551
	(介護報酬収益)	90,182,707	121,684,121	△31,501,414
	介護報酬収益	90,182,707	121,684,121	△31,501,414
	(利用者負担金収益)	19,361,623	23,321,760	△3,960,137
	介護負担金収益(公費)	164,706	299,737	△135,031
	介護負担金収益(一般)	19,196,917	23,022,023	△3,825,106
	居宅介護支援介護料収益	31,949,120	33,299,650	△1,350,530
	居宅介護支援介護料収益	31,949,120	33,299,650	△1,350,530
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	11,604,590	17,310,019	△5,705,429
	事業費収益	9,355,551	14,388,472	△5,032,921
	事業負担金収益(公費)	5,620	20,414	△14,794
	事業負担金収益(一般)	2,243,419	2,901,133	△657,714
	その他の事業収益	529,529	1,349,728	△820,199
	補助金事業収益	129,289	869,628	△740,339
	受託事業収益	400,240	386,100	14,140
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	0	94,000	△94,000
	老人福祉事業収益	91,827,309	96,833,817	△5,006,508
	運営事業収益	91,779,594	91,078,211	701,383
	管理費収益	14,328,000	14,400,000	△72,000
	その他の利用料収益	45,954,389	44,855,081	1,099,308
	補助金事業収益	31,497,205	31,823,130	△325,925
	その他の事業収益	47,715	5,755,606	△5,707,891
	補助金事業収益	47,715	2,756,606	△2,708,891
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	0	2,999,000	△2,999,000
	障害福祉サービス等事業収益	0	2,166,640	△2,166,640
	自立支援給付費収益	0	1,297,090	△1,297,090
	介護給付費収益	0	1,297,090	△1,297,090
	その他の事業収益	0	869,550	△869,550
	補助金事業収益	0	360,000	△360,000
	受託事業収益	0	509,550	△509,550
	経常経費寄附金収益	50,000	99,000	△49,000
	サービス活動収益計(1)	245,504,878	296,064,735	△50,559,857
	費用			
	人件費	142,490,752	170,494,806	△28,004,054
	職員給料	66,336,167	75,867,818	△9,531,651
	職員賞与	22,388,901	27,399,072	△5,010,171
	非常勤職員給与	31,199,960	40,259,003	△9,059,043
	退職給付費用	2,789,080	3,034,520	△245,440
	法定福利費	19,776,644	23,934,393	△4,157,749
	事業費	31,956,244	31,502,888	453,356
	給食費	14,070,079	14,212,369	△142,290
	保健衛生費	428,031	443,346	△15,315
	教養娯楽費	263,789	258,533	5,256
	日用品費	56,144	58,632	△2,488
	水道光熱費	13,094,209	12,867,107	227,102
	消耗器具備品費	980,619	1,277,869	△297,250
	車輛費	3,063,373	2,385,032	678,341
	事務費	14,942,639	16,912,665	△1,970,026
	福利厚生費	601,346	1,463,887	△862,541
	研修研究費	88,694	152,099	△63,405
	事務消耗品費	848,531	1,037,154	△188,623
	水道光熱費	1,337,444	1,650,862	△313,418
	修繕費	4,564,572	2,701,047	1,863,525
	通信運搬費	731,069	1,008,039	△276,970
	会議費	9,652	13,061	△3,409
	手数料	357,648	397,375	△39,727
	保険料	2,067,576	2,567,134	△499,558
	賃借料	362,526	328,974	33,552
	租税公課	28,800	68,800	△40,000
	保守料	3,345,683	3,470,677	△124,994
	渉外費	5,000	0	5,000
	諸会費	119,300	135,050	△15,750
	車輛費	389,176	1,821,323	△1,432,147
	雑費	85,622	97,183	△11,561
	利用者負担軽減額	138,745	206,475	△67,730
	減価償却費	20,687,766	20,745,596	△57,830
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,871,032	△9,250,153	379,121
	サービス活動費用計(2)	201,345,114	230,612,277	△29,267,163
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)	44,159,764	65,452,458	△21,292,694

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	169,546	690,608	△521,062
		その他のサービス活動外収益	258,527	190,291	68,236
		受入研修費収益	13,184	9,000	4,184
		利用者等外給食収益	168,050	81,500	86,550
		雑収益	77,293	99,791	△22,498
	費用	サービス活動外収益計(4)	428,073	880,899	△452,826
		その他のサービス活動外費用	113,301	59,297	54,004
		利用者等外給食費	113,301	59,297	54,004
		サービス活動外費用計(5)	113,301	59,297	54,004
		サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	314,772	821,602	△506,830
経常増減差額(7)=(3+6)		44,474,536	66,274,060	△21,799,524	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	551,000	274,750	276,250
		施設整備等補助金収益	551,000	274,750	276,250
		特別収益計(8)	551,000	274,750	276,250
	費用	固定資産売却損・処分損	221,837	0	221,837
		ソフトウェア売却損・処分損	221,837	0	221,837
		国庫補助金等特別積立金積立額	551,000	274,750	276,250
		拠点区分間繰入金費用	45,952,465	39,260,000	6,692,465
		拠点区分間固定資産移管費用	225,920	1	225,919
		特別費用計(9)	46,951,222	39,534,751	7,416,471
	特別増減差額(10)=(8-9)		△46,400,222	△39,260,001	△7,140,221
当期活動増減差額(11)=(7+10)		△1,925,686	27,014,059	△28,939,745	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		322,589,729	333,175,670	△10,585,941
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)		320,664,043	360,189,729	△39,525,686
	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)		29,800,000	37,600,000	△7,800,000
	人件費積立金積立額		1,700,000	6,600,000	△4,900,000
	施設整備積立金積立額		28,100,000	31,000,000	△2,900,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		290,864,043	322,589,729	△31,725,686

ケアハウスビラおおだ拠点区分 事業活動明細書

別紙3(⑪)

(単位:円)

勘 定 科 目			ケアハウスビラおおだ	ビラおおだデイサービス センター通所介護	ビラおおだホームヘルパー ステーション訪問介護	ビラおおだホームヘルパー ステーション障がい福祉	ビラおおだ 居宅介護支援事業所	ケアハウス ビラおおだ拠点計	内部取引消去	ケアハウス ビラおおだ拠点合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	121,278,209	0	0	32,349,360	153,627,569	0	153,627,569
		居宅介護料収益	0	109,544,330	0	0	0	109,544,330	0	109,544,330
		(介護報酬収益)	0	90,182,707	0	0	0	90,182,707	0	90,182,707
		介護報酬収益	0	90,182,707	0	0	0	90,182,707	0	90,182,707
		(利用者負担金収益)	0	19,361,623	0	0	0	19,361,623	0	19,361,623
		介護負担金収益(公費)	0	164,706	0	0	0	164,706	0	164,706
		介護負担金収益(一般)	0	19,196,917	0	0	0	19,196,917	0	19,196,917
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	31,949,120	31,949,120	0	31,949,120
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	31,949,120	31,949,120	0	31,949,120
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	11,604,590	0	0	0	11,604,590	0	11,604,590
		事業費収益	0	9,355,551	0	0	0	9,355,551	0	9,355,551
		事業負担金収益(公費)	0	5,620	0	0	0	5,620	0	5,620
		事業負担金収益(一般)	0	2,243,419	0	0	0	2,243,419	0	2,243,419
		その他の事業収益	0	129,289	0	0	400,240	529,529	0	529,529
		補助金事業収益	0	129,289	0	0	0	129,289	0	129,289
		受託事業収益	0	0	0	0	400,240	400,240	0	400,240
		老人福祉事業収益	91,827,309	0	0	0	0	91,827,309	0	91,827,309
		運営事業収益	91,779,594	0	0	0	0	91,779,594	0	91,779,594
		管理費収益	14,328,000	0	0	0	0	14,328,000	0	14,328,000
		その他の利用料収益	45,954,389	0	0	0	0	45,954,389	0	45,954,389
		補助金事業収益	31,497,205	0	0	0	0	31,497,205	0	31,497,205
		その他の事業収益	47,715	0	0	0	0	47,715	0	47,715
		補助金事業収益	47,715	0	0	0	0	47,715	0	47,715
		経常経費寄附金収益	50,000	0	0	0	0	50,000	0	50,000
		サービス活動収益計	91,877,309	121,278,209	0	0	32,349,360	245,504,878	0	245,504,878
	費用	人件費	47,493,263	71,636,753	0	0	23,360,736	142,490,752	0	142,490,752
		職員給料	20,199,047	33,863,329	0	0	12,273,791	66,336,167	0	66,336,167
		職員賞与	6,615,860	11,298,020	0	0	4,475,021	22,388,901	0	22,388,901
		非常勤職員給与	13,859,272	14,609,288	0	0	2,731,400	31,199,960	0	31,199,960
		退職給付費用	649,320	1,559,320	0	0	580,440	2,789,080	0	2,789,080
		法定福利費	6,169,764	10,306,796	0	0	3,300,084	19,776,644	0	19,776,644
		事業費	20,078,341	11,877,903	0	0	0	31,956,244	0	31,956,244
		給食費	9,847,929	4,222,150	0	0	0	14,070,079	0	14,070,079
		保健衛生費	274,991	153,040	0	0	0	428,031	0	428,031
		教養娯楽費	90,047	173,742	0	0	0	263,789	0	263,789
		日用品費	0	56,144	0	0	0	56,144	0	56,144
		水道光熱費	9,268,506	3,825,703	0	0	0	13,094,209	0	13,094,209
消耗器具備品費		571,155	409,464	0	0	0	980,619	0	980,619	
車輛費		25,713	3,037,660	0	0	0	3,063,373	0	3,063,373	
事務費		9,136,854	4,118,348	0	0	1,687,437	14,942,639	0	14,942,639	
福利厚生費		232,670	290,513	0	0	78,163	601,346	0	601,346	
研修研究費		69,414	0	0	0	19,280	88,694	0	88,694	
事務消耗品費		274,881	327,852	0	0	245,798	848,531	0	848,531	
水道光熱費		559,343	462,946	0	0	315,155	1,337,444	0	1,337,444	
修繕費		3,377,122	1,187,450	0	0	0	4,564,572	0	4,564,572	
通信運搬費		316,757	227,009	0	0	187,303	731,069	0	731,069	
会議費		9,652	0	0	0	0	9,652	0	9,652	
手数料		265,159	53,705	0	0	38,784	357,648	0	357,648	
保険料		872,901	915,794	0	0	278,881	2,067,576	0	2,067,576	
賃借料		238,630	78,607	0	0	45,289	362,526	0	362,526	
租税公課		0	0	0	0	28,800	28,800	0	28,800	
保守料		2,770,914	517,461	0	0	57,308	3,345,683	0	3,345,683	
渉外費		5,000	0	0	0	0	5,000	0	5,000	
諸会費		92,200	23,600	0	0	3,500	119,300	0	119,300	
車輛費		0	0	0	0	389,176	389,176	0	389,176	
雑費		52,211	33,411	0	0	0	85,622	0	85,622	
利用者負担軽減額		0	138,745	0	0	0	138,745	0	138,745	
減価償却費	16,054,827	4,115,308	0	0	517,631	20,687,766	0	20,687,766		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,447,244	△363,138	0	0	△60,650	△8,871,032	0	△8,871,032		
サービス活動費用計	84,316,041	91,523,919	0	0	25,505,154	201,345,114	0	201,345,114		
サービス活動増減差額	7,561,268	29,754,290	0	0	6,844,206	44,159,764	0	44,159,764		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29,173	130,680	0	0	9,693	169,546	0	169,546
		その他のサービス活動外収益	239,693	5,650	0	0	13,184	258,527	0	258,527
		受入研修費収益	0	0	0	0	13,184	13,184	0	13,184
		利用者等外給食収益	167,400	650	0	0	0	168,050	0	168,050
		雑収益	72,293	5,000	0	0	0	77,293	0	77,293
	サービス活動外収益計	268,866	136,330	0	0	22,877	428,073	0	428,073	
	費用	その他のサービス活動外費用	112,996	305	0	0	0	113,301	0	113,301
利用者等外給食費		112,996	305	0	0	0	113,301	0	113,301	
サービス活動外費用計		112,996	305	0	0	0	113,301	0	113,301	
サービス活動外増減差額	155,870	136,025	0	0	22,877	314,772	0	314,772		
経常増減差額			7,717,138	29,890,315	0	0	6,867,083	44,474,536	0	44,474,536

ケアハウスビラおおだ拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和7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	98,240,556	123,929,996	△25,689,440	流動負債	7,279,935	10,274,590	△2,994,655
現金預金	74,942,634	90,612,237	△15,669,603	事業未払金	3,819,646	5,404,012	△1,584,366
事業未収金	21,352,655	27,581,642	△6,228,987	職員預り金	3,460,289	4,870,578	△1,410,289
未収補助金	0	3,589,378	△3,589,378	固定負債	0	0	0
未収収益	1,945,267	2,146,739	△201,472	負債の部合計	7,279,935	10,274,590	△2,994,655
固定資産	771,395,334	773,719,964	△2,324,630	純 資 産 の 部			
(基本財産)	449,607,898	467,110,501	△17,502,603	国庫補助金等特別積立金	264,901,912	273,595,641	△8,693,729
土地	40,000,000	40,000,000	0	その他の積立金	306,590,000	291,190,000	15,400,000
建物	409,607,898	427,110,501	△17,502,603	人件費積立金	53,490,000	66,190,000	△12,700,000
(その他の固定資産)	321,787,436	306,609,463	15,177,973	修繕費積立金	1,000,000	1,000,000	0
建物	339,720	419,285	△79,565	備品等購入積立金	13,000,000	13,000,000	0
車輛運搬具	4,694,656	6,471,930	△1,777,274	施設整備積立金	239,100,000	211,000,000	28,100,000
器具及び備品	7,158,166	7,302,696	△144,530	次期繰越活動増減差額	290,864,043	322,589,729	△31,725,686
権利	496,500	496,500	0	(うち当期活動増減差額)	△1,925,686	27,014,059	△28,939,745
ソフトウェア	2,508,394	729,052	1,779,342	純資産の部合計	862,355,955	887,375,370	△25,019,415
人件費積立資産	53,490,000	66,190,000	△12,700,000				
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	239,100,000	211,000,000	28,100,000				
資産の部合計	869,635,890	897,649,960	△28,014,070	負債及び純資産の部合計	869,635,890	897,649,960	△28,014,070

計算書類に対する注記(ケアハウスビ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) ケアハウスビ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))
「ケアハウスビラおおだ」「ビラおおだデイサービスセンター通所介護」
「ビラおおだホームヘルパーステーション訪問介護」
「ビラおおだホームヘルパーステーション障がい福祉」「ビ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))
「ケアハウスビラおおだ」「ビラおおだデイサービスセンター通所介護」
「ビラおおだホームヘルパーステーション訪問介護」
「ビラおおだホームヘルパーステーション障がい福祉」「ビ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	427,110,501	0	17,502,603	409,607,898
合計	467,110,501	0	17,502,603	449,607,898

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 8,871,032 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	273,313,102	409,607,898
建物	1,240,200	900,480	339,720
車輛運搬具	13,934,848	9,240,192	4,694,656
器具及び備品	29,539,671	22,381,505	7,158,166
権利	496,500	0	496,500
ソフトウェア	2,839,690	331,296	2,508,394
合計	770,971,909	306,166,575	464,805,334

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「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6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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	37,065,000	37,319,491	△254,491
		居宅介護料収入	30,975,000	31,065,860	△90,860
		(介護報酬収入)	27,555,000	27,618,954	△63,954
		介護報酬収入	27,555,000	27,618,954	△63,954
		(利用者負担金収入)	3,420,000	3,446,906	△26,906
		介護負担金収入(公費)	247,000	241,885	5,115
		介護負担金収入(一般)	3,173,000	3,205,021	△32,021
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,977,000	5,942,200	34,800
		事業費収入	5,311,000	5,271,576	39,424
		事業負担金収入(公費)	20,000	19,118	882
		事業負担金収入(一般)	646,000	651,506	△5,506
		その他の事業収入	113,000	311,431	△198,431
		補助金事業収入	113,000	311,431	△198,431
		老人福祉事業収入	128,426,000	128,281,441	144,559
		措置事業収入	127,258,000	127,119,441	138,559
		事務費収入	90,700,000	90,699,764	236
		事業費収入	36,542,000	36,393,781	148,219
		その他の事業収入	16,000	25,896	△9,896
		その他の事業収入	1,168,000	1,162,000	6,000
		障害福祉サービス等事業収入	1,774,000	1,874,250	△100,250
	自立支援給付費収入	1,219,000	1,327,890	△108,890	
	介護給付費収入	1,219,000	1,327,890	△108,890	
	その他の事業収入	555,000	546,360	8,640	
	受託事業収入	555,000	546,360	8,640	
	経常経費寄附金収入	20,000	30,000	△10,000	
	受取利息配当金収入	21,000	22,355	△1,355	
	その他の収入	80,000	59,629	20,371	
	受入研修費収入	10,000	0	10,000	
	雑収入	70,000	59,629	10,371	
	事業活動収入計(1)	167,386,000	167,587,166	△201,166	
	支出	人件費支出	103,790,000	103,715,926	74,074
		職員給料支出	44,500,000	44,497,876	2,124
		職員賞与支出	16,069,000	16,068,676	324
		非常勤職員給与支出	27,972,000	27,966,642	5,358
		退職給付支出	1,302,000	1,301,090	910
		法定福利費支出	13,947,000	13,881,642	65,358
		事業費支出	31,600,000	30,835,833	764,167
給食費支出		9,842,000	9,598,078	243,922	
介護用品費支出		140,000	138,050	1,950	
保健衛生費支出		434,000	423,776	10,224	
被服費支出		52,000	50,000	2,000	
教養娯楽費支出		117,000	116,043	957	
本人支給金支出		8,588,000	8,421,104	166,896	
水道光熱費支出		11,172,000	10,838,653	333,347	
消耗器具備品費支出		1,134,000	1,133,431	569	
車輛費支出		121,000	116,698	4,302	
事務費支出		9,937,000	9,013,163	923,837	
福利厚生費支出		493,000	428,646	64,354	
研修研究費支出		70,000	59,813	10,187	
事務消耗品費支出		961,000	641,265	319,735	
水道光熱費支出		1,580,000	1,538,657	41,343	
修繕費支出		100,000	99,022	978	
通信運搬費支出		850,000	818,801	31,199	
会議費支出		12,000	6,704	5,296	
業務委託費支出		0	0	0	
手数料支出		490,000	488,408	1,592	
保険料支出		1,521,000	1,497,996	23,004	
賃借料支出		250,000	248,908	1,092	
土地・建物賃借料支出		5,000	0	5,000	
租税公課支出		72,000	71,000	1,000	
保守料支出		1,780,000	1,778,844	1,156	
諸会費支出		165,000	163,750	1,250	
車輛費支出		1,435,000	1,018,760	416,240	
雑支出		153,000	152,589	411	
利用者負担軽減額		149,000	139,734	9,266	
事業活動支出計(2)		145,476,000	143,704,656	1,771,344	
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)		21,910,000	23,882,510	△1,972,510	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	173,000	173,000	0
		施設整備等補助金収入	173,000	173,000	0
		施設整備等収入計(4)	173,000	173,000	0
	支出	固定資産取得支出	2,052,000	2,050,826	1,174
		器具及び備品取得支出	323,000	322,300	700
		ソフトウェア取得支出	1,729,000	1,728,526	474
		施設整備等支出計(5)	2,052,000	2,050,826	1,174
施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△1,879,000	△1,877,826	△1,174		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	24,203,000	24,202,465	535
		その他の活動収入計(7)	24,203,000	24,202,465	535
	支出	積立資産支出	14,300,000	14,300,000	0
		人件費積立資産支出	2,300,000	2,300,000	0
		施設整備積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	5,580,000	5,580,000	0
		その他の活動支出計(8)	19,880,000	19,880,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	4,323,000	4,322,465	535
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	24,354,000	26,327,149	△1,973,149	
前期末支払資金残高(12)		18,431,000	18,431,175	△175	
当期末支払資金残高(11+12)		42,785,000	44,758,324	△1,973,324	

福寿園拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)
(単位:円)

勘 定 科 目		養護老人ホーム福寿園	福寿園ヘルパーステーション 訪問介護	福寿園ヘルパーステーション 障がい福祉	福寿園拠点計	内部取引消去	福寿園拠点合計	
収入	介護保険事業収入	0	37,319,491	0	37,319,491	0	37,319,491	
	居宅介護料収入	0	31,065,860	0	31,065,860	0	31,065,860	
	（介護報酬収入）	0	27,618,954	0	27,618,954	0	27,618,954	
	介護報酬収入	0	27,618,954	0	27,618,954	0	27,618,954	
	（利用者負担金収入）	0	3,446,906	0	3,446,906	0	3,446,906	
	介護負担金収入（公費）	0	241,885	0	241,885	0	241,885	
	介護負担金収入（一般）	0	3,205,021	0	3,205,021	0	3,205,021	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	5,942,200	0	5,942,200	0	5,942,200	
	事業費収入	0	5,271,576	0	5,271,576	0	5,271,576	
	事業負担金収入（公費）	0	19,118	0	19,118	0	19,118	
	事業負担金収入（一般）	0	651,506	0	651,506	0	651,506	
	その他の事業収入	0	311,431	0	311,431	0	311,431	
	補助金事業収入	0	311,431	0	311,431	0	311,431	
	老人福祉事業収入	128,281,441	0	0	128,281,441	0	128,281,441	
	措置事業収入	127,119,441	0	0	127,119,441	0	127,119,441	
	事務費収入	90,699,764	0	0	90,699,764	0	90,699,764	
	事業費収入	36,393,781	0	0	36,393,781	0	36,393,781	
	その他の事業収入	25,896	0	0	25,896	0	25,896	
	その他の事業収入	1,162,000	0	0	1,162,000	0	1,162,000	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	1,874,250	1,874,250	0	1,874,250	
	自立支援給付費収入	0	0	1,327,890	1,327,890	0	1,327,890	
	介護給付費収入	0	0	1,327,890	1,327,890	0	1,327,890	
	その他の事業収入	0	0	546,360	546,360	0	546,360	
	受託事業収入	0	0	546,360	546,360	0	546,360	
	経常経費寄附金収入	30,000	0	0	30,000	0	30,000	
	受取利息配当金収入	0	22,355	0	22,355	0	22,355	
	その他の収入	59,629	0	0	59,629	0	59,629	
	雑収入	59,629	0	0	59,629	0	59,629	
	事業活動収入計（1）	128,371,070	37,341,846	1,874,250	167,587,166	0	167,587,166	
	支出	人件費支出	77,092,997	24,938,208	1,684,721	103,715,926	0	103,715,926
		職員給料支出	34,808,381	9,205,213	484,282	44,497,876	0	44,497,876
		職員賞与支出	13,027,947	3,040,729	0	16,068,676	0	16,068,676
		非常勤職員給与支出	18,271,332	8,605,310	1,090,000	27,966,642	0	27,966,642
		退職給付支出	865,760	435,330	0	1,301,090	0	1,301,090
		法定福利費支出	10,119,577	3,651,626	110,439	13,881,642	0	13,881,642
		事業費支出	30,835,833	0	0	30,835,833	0	30,835,833
		給食費支出	9,598,078	0	0	9,598,078	0	9,598,078
		介護用品費支出	138,050	0	0	138,050	0	138,050
		保健衛生費支出	423,776	0	0	423,776	0	423,776
		被服費支出	50,000	0	0	50,000	0	50,000
教養娯楽費支出		116,043	0	0	116,043	0	116,043	
本人支給金支出		8,421,104	0	0	8,421,104	0	8,421,104	
水道光熱費支出		10,838,653	0	0	10,838,653	0	10,838,653	
消耗器具備品費支出		1,133,431	0	0	1,133,431	0	1,133,431	
車輛費支出		116,698	0	0	116,698	0	116,698	
事務費支出		6,254,425	2,696,404	62,334	9,013,163	0	9,013,163	
福利厚生費支出		313,361	112,951	2,334	428,646	0	428,646	
研修研究費支出		59,813	0	0	59,813	0	59,813	
事務消耗品費支出		305,079	336,186	0	641,265	0	641,265	
水道光熱費支出		1,204,279	334,378	0	1,538,657	0	1,538,657	
修繕費支出		99,022	0	0	99,022	0	99,022	
通信運搬費支出		491,081	327,720	0	818,801	0	818,801	
会議費支出		6,704	0	0	6,704	0	6,704	
手数料支出		436,344	52,064	0	488,408	0	488,408	
保険料支出		1,100,923	397,073	0	1,497,996	0	1,497,996	
賃借料支出		186,494	62,414	0	248,908	0	248,908	
租税公課支出		29,800	41,200	0	71,000	0	71,000	
保守料支出		1,721,536	57,308	0	1,778,844	0	1,778,844	
諸会費支出		147,400	16,350	0	163,750	0	163,750	
車輛費支出		0	958,760	60,000	1,018,760	0	1,018,760	
雑支出		152,589	0	0	152,589	0	152,589	
利用者負担軽減額		0	139,734	0	139,734	0	139,734	
事業活動支出計（2）		114,183,255	27,774,346	1,747,055	143,704,656	0	143,704,656	
事業活動資金収支差額（3）＝（1－2）		14,187,815	9,567,500	127,195	23,882,510	0	23,882,510	

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	173,000	0	173,000	0	173,000
		施設整備等補助金収入	0	173,000	0	173,000	0	173,000
		施設整備等収入計(4)	0	173,000	0	173,000	0	173,000
	支出	固定資産取得支出	0	2,050,826	0	2,050,826	0	2,050,826
		器具及び備品取得支出	0	322,300	0	322,300	0	322,300
		ソフトウェア取得支出	0	1,728,526	0	1,728,526	0	1,728,526
		施設整備等支出計(5)	0	2,050,826	0	2,050,826	0	2,050,826
施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)		0	△1,877,826	0	△1,877,826	0	△1,877,826	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	23,033,814	1,168,651	24,202,465	0	24,202,465
		その他の活動収入計(7)	0	23,033,814	1,168,651	24,202,465	0	24,202,465
	支出	積立資産支出	12,000,000	2,300,000	0	14,300,000	0	14,300,000
		人件費積立資産支出	0	2,300,000	0	2,300,000	0	2,300,000
		施設整備積立資産支出	12,000,000	0	0	12,000,000	0	12,000,000
		拠点区分間繰入金支出	1,340,000	4,240,000	0	5,580,000	0	5,580,000
		その他の活動支出計(8)	13,340,000	6,540,000	0	19,880,000	0	19,880,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)		△13,340,000	16,493,814	1,168,651	4,322,465	0	4,322,465
	予備費支出(10)		0	0	0	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		847,815	24,183,488	1,295,846	26,327,149	0	26,327,149
前期末支払資金残高(12)		18,431,175	0	0	18,431,175	0	18,431,175	
当期末支払資金残高(11+12)		19,278,990	24,183,488	1,295,846	44,758,324	0	44,758,324	

福寿園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和6年 04月 01日 (至) 令和7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	37,319,491	0	37,319,491
	居宅介護料収益	31,065,860	0	31,065,860
	(介護報酬収益)	27,618,954	0	27,618,954
	介護報酬収益	27,618,954	0	27,618,954
	(利用者負担金収益)	3,446,906	0	3,446,906
	介護負担金収益(公費)	241,885	0	241,885
	介護負担金収益(一般)	3,205,021	0	3,205,021
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	5,942,200	0	5,942,200
	事業費収益	5,271,576	0	5,271,576
	事業負担金収益(公費)	19,118	0	19,118
	事業負担金収益(一般)	651,506	0	651,506
	その他の事業収益	311,431	0	311,431
	補助金事業収益	311,431	0	311,431
	老人福祉事業収益	128,281,441	127,796,882	484,559
	措置事業収益	127,119,441	124,915,222	2,204,219
	事務費収益	90,699,764	89,019,106	1,680,658
	事業費収益	36,393,781	35,882,960	510,821
	その他の事業収益	25,896	13,156	12,740
	その他の事業収益	1,162,000	2,881,660	△1,719,660
	補助金事業収入益	0	2,670,660	△2,670,660
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	0	211,000	△211,000
	その他の事業収益	1,162,000	0	1,162,000
	障害福祉サービス等事業収益	1,874,250	0	1,874,250
	自立支援給付費収益	1,327,890	0	1,327,890
	介護給付費収益	1,327,890	0	1,327,890
	その他の事業収益	546,360	0	546,360
	受託事業収益	546,360	0	546,360
	経常経費寄附金収益	30,000	298,800	△268,800
	サービス活動収益計(1)	167,505,182	128,095,682	39,409,500
サービス活動増減の部	人件費	103,715,926	76,915,979	26,799,947
	職員給料	44,497,876	36,530,468	7,967,408
	職員賞与	16,068,676	13,516,753	2,551,923
	非常勤職員給与	27,966,642	15,170,613	12,796,029
	退職給付費用	1,301,090	796,650	504,440
	法定福利費	13,881,642	10,901,495	2,980,147
	事業費	30,835,833	35,037,298	△4,201,465
	給食費	9,598,078	9,738,299	△140,221
	介護用品費	138,050	139,018	△968
	保健衛生費	423,776	443,085	△19,309
	被服費	50,000	51,500	△1,500
	教養娯楽費	116,043	123,649	△7,606
	日用品費	0	109,933	△109,933
	本人支給金	8,421,104	8,079,153	341,951
	水道光熱費	10,838,653	9,417,282	1,421,371
	燃料費	0	1,547,879	△1,547,879
	消耗器具備品費	1,133,431	5,162,992	△4,029,561
	車輛費	116,698	224,508	△107,810
	事務費	9,013,163	15,308,519	△6,295,356
	福利厚生費	428,646	672,367	△243,721
	研修研究費	59,813	15,000	44,813
	事務消耗品費	641,265	5,853,396	△5,212,131
	水道光熱費	1,538,657	1,050,349	488,308
	燃料費	0	165,900	△165,900
	修繕費	99,022	164,120	△65,098
	通信運搬費	818,801	406,596	412,205
	会議費	6,704	9,410	△2,706
	業務委託費	0	155,231	△155,231
	手数料	488,408	2,810,240	△2,321,832
	保険料	1,497,996	895,176	602,820
	賃借料	248,908	218,931	29,977
	土地・建物賃借料	0	59,781	△59,781
	租税公課	71,000	29,400	41,600
	保守料	1,778,844	1,974,095	△195,251
	諸会費	163,750	170,600	△6,850
	車両費	1,018,760	0	1,018,760
	雑費	152,589	657,927	△505,338
	利用者負担軽減額	139,734	0	139,734
	減価償却費	41,209,228	12,609,610	28,599,618
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,733,576	△9,512,748	2,779,172
費用	サービス活動費用計(2)	178,180,308	130,358,658	47,821,650
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)	△10,675,126	△2,262,976	△8,412,150

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,355	939,597	△917,242
		その他のサービス活動外収益	59,629	377,741	△318,112
	費用	雑収益	59,629	377,741	△318,112
		サービス活動外収益計(4)	81,984	1,317,338	△1,235,354
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
特別増減の部	収益	サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	81,984	1,317,338	△1,235,354
		経常増減差額(7)=(3+6)	△10,593,142	△945,638	△9,647,504
	費用	施設整備等補助金収益	173,000	182,191,000	△182,018,000
		施設整備等補助金収益	173,000	182,191,000	△182,018,000
		拠点区分間繰入金収益	24,202,465	447,900,000	△423,697,535
		拠点区分間固定資産移管収益	225,920	0	225,920
		特別収益計(8)	24,601,385	630,091,000	△605,489,615
		固定資産売却損・処分損	507,215	84,131,598	△83,624,383
		建物売却損・処分損	0	72,854,318	△72,854,318
		器具及び備品売却損・処分損	0	1,792,865	△1,792,865
		ソフトウェア売却損・処分損	507,215	0	507,215
		その他の固定資産売却損・処分損	0	9,484,415	△9,484,415
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△286,193	△82,338,733	82,052,540
		国庫補助金等特別積立金積立額	173,000	182,191,000	△182,018,000
		拠点区分間繰入金費用	5,580,000	30,000	5,550,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	510,945	△510,945
		特別費用計(9)	5,974,022	184,524,810	△178,550,788
		特別増減差額(10)=(8-9)	18,627,363	445,566,190	△426,938,827
		当期活動増減差額(11)=(7+10)	8,034,221	444,620,552	△436,586,331
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,118,368,251	417,947,699	700,420,552
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	1,126,402,472	862,568,251	263,834,221
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	255,800,000	△255,800,000
		施設整備積立金取崩額	0	255,800,000	△255,800,000
		その他の積立金積立額(16)	14,300,000	0	14,300,000
		人件費積立金積立額	2,300,000	0	2,300,000
		施設整備積立金積立額	12,000,000	0	12,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	1,112,102,472	1,118,368,251	△6,265,779

福寿園拠点区分 事業活動明細書

別紙3(⑪)

(自) 令和6 年 04 月 01 日 (至) 令和7年 03 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		養護老人ホーム福寿園	福寿園ヘルパーステーション 訪問介護	福寿園ヘルパーステーション 障がい福祉	福寿園拠点計	内部取引消去	福寿園拠点合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	37,319,491	0	37,319,491	0	37,319,491	
		居宅介護料収益	0	31,065,860	0	31,065,860	0	31,065,860	
		(介護報酬収益)	0	27,618,954	0	27,618,954	0	27,618,954	
		介護報酬収益	0	27,618,954	0	27,618,954	0	27,618,954	
		(利用者負担金収益)	0	3,446,906	0	3,446,906	0	3,446,906	
		介護負担金収益(公費)	0	241,885	0	241,885	0	241,885	
		介護負担金収益(一般)	0	3,205,021	0	3,205,021	0	3,205,021	
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	5,942,200	0	5,942,200	0	5,942,200	
		事業費収益	0	5,271,576	0	5,271,576	0	5,271,576	
		事業負担金収益(公費)	0	19,118	0	19,118	0	19,118	
		事業負担金収益(一般)	0	651,506	0	651,506	0	651,506	
		その他の事業収益	0	311,431	0	311,431	0	311,431	
		補助金事業収益	0	311,431	0	311,431	0	311,431	
		老人福祉事業収益	128,281,441	0	0	128,281,441	0	128,281,441	
		措置事業収益	127,119,441	0	0	127,119,441	0	127,119,441	
		事務費収益	90,699,764	0	0	90,699,764	0	90,699,764	
		事業費収益	36,393,781	0	0	36,393,781	0	36,393,781	
		その他の事業収益	25,896	0	0	25,896	0	25,896	
		その他の事業収益	1,162,000	0	0	1,162,000	0	1,162,000	
		その他の事業収益	1,162,000	0	0	1,162,000	0	1,162,000	
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	1,874,250	1,874,250	0	1,874,250		
	自立支援給付費収益	0	0	1,327,890	1,327,890	0	1,327,890		
	介護給付費収益	0	0	1,327,890	1,327,890	0	1,327,890		
	その他の事業収益	0	0	546,360	546,360	0	546,360		
	受託事業収益	0	0	546,360	546,360	0	546,360		
	経常経費寄附金収益	30,000	0	0	30,000	0	30,000		
	サービス活動収益計	128,311,441	37,319,491	1,874,250	167,505,182	0	167,505,182		
	サービス活動増減の部	費用	人件費	77,092,997	24,938,208	1,684,721	103,715,926	0	103,715,926
			職員給料	34,808,381	9,205,213	484,282	44,497,876	0	44,497,876
			職員賞与	13,027,947	3,040,729	0	16,068,676	0	16,068,676
			非常勤職員給与	18,271,332	8,605,310	1,090,000	27,966,642	0	27,966,642
			退職給付費用	865,760	435,330	0	1,301,090	0	1,301,090
			法定福利費	10,119,577	3,651,626	110,439	13,881,642	0	13,881,642
			事業費	30,835,833	0	0	30,835,833	0	30,835,833
			給食費	9,598,078	0	0	9,598,078	0	9,598,078
			介護用品費	138,050	0	0	138,050	0	138,050
保健衛生費			423,776	0	0	423,776	0	423,776	
被服費			50,000	0	0	50,000	0	50,000	
教養娯楽費			116,043	0	0	116,043	0	116,043	
本人支給金			8,421,104	0	0	8,421,104	0	8,421,104	
水道光熱費			10,838,653	0	0	10,838,653	0	10,838,653	
消耗器具備品費			1,133,431	0	0	1,133,431	0	1,133,431	
車輛費			116,698	0	0	116,698	0	116,698	
事務費			6,254,425	2,696,404	62,334	9,013,163	0	9,013,163	
福利厚生費			313,361	112,951	2,334	428,646	0	428,646	
研修研究費			59,813	0	0	59,813	0	59,813	
事務消耗品費			305,079	336,186	0	641,265	0	641,265	
水道光熱費			1,204,279	334,378	0	1,538,657	0	1,538,657	
修繕費			99,022	0	0	99,022	0	99,022	
通信運搬費			491,081	327,720	0	818,801	0	818,801	
会議費			6,704	0	0	6,704	0	6,704	
手数料			436,344	52,064	0	488,408	0	488,408	
保険料			1,100,923	397,073	0	1,497,996	0	1,497,996	
賃借料			186,494	62,414	0	248,908	0	248,908	
租税公課			29,800	41,200	0	71,000	0	71,000	
保守料			1,721,536	57,308	0	1,778,844	0	1,778,844	
諸会費			147,400	16,350	0	163,750	0	163,750	
車輛費			0	958,760	60,000	1,018,760	0	1,018,760	
雑費			152,589	0	0	152,589	0	152,589	
利用者負担軽減額			0	139,734	0	139,734	0	139,734	
減価償却費			40,901,745	245,887	61,596	41,209,228	0	41,209,228	
国庫補助金等特別積立金取崩額			△6,638,840	△36,400	△58,336	△6,733,576	0	△6,733,576	
サービス活動費用計			148,446,160	27,983,833	1,750,315	178,180,308	0	178,180,308	
サービス活動増減差額	△20,134,719	9,335,658	123,935	△10,675,126	0	△10,675,126			
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	22,355	0	22,355	0	22,355	
		その他のサービス活動外収益	59,629	0	0	59,629	0	59,629	
		雑収益	59,629	0	0	59,629	0	59,629	
		サービス活動外収益計	59,629	22,355	0	81,984	0	81,984	
	費用	サービス活動外費用計	0	0	0	0	0	0	
		サービス活動外増減差額	59,629	22,355	0	81,984	0	81,984	
経常増減差額		△20,075,090	9,358,013	123,935	△10,593,142	0	△10,593,142		

福寿園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和7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	49,888,415	232,061,341	△182,172,926	流動負債	5,130,091	213,630,166	△208,500,075
現金預金	43,408,608	194,437,643	△151,029,035	事業未払金	2,785,604	210,960,979	△208,175,375
事業未収金	5,873,778	308,698	5,565,080	職員預り金	2,344,487	2,669,187	△324,700
未収補助金	244,862	37,315,000	△37,070,138	固定負債	0	0	0
未収収益	361,167	0	361,167	負債の部合計	5,130,091	213,630,166	△208,500,075
固定資産	1,262,668,924	1,273,034,924	△10,366,000	純 資 産 の 部			
(基本財産)	1,192,639,958	1,225,844,160	△33,204,202	国庫補助金等特別積立金	166,624,776	173,097,848	△6,473,072
土地	12,415,000	12,415,000	0	その他の積立金	28,700,000	0	28,700,000
建物	1,180,224,958	1,213,429,160	△33,204,202	人件費積立金	16,700,000	0	16,700,000
(その他の固定資産)	70,028,966	47,190,764	22,838,202	施設整備積立金	12,000,000	0	12,000,000
車輛運搬具	4	111,118	△111,114	次期繰越活動増減差額	1,112,102,472	1,118,368,251	△6,265,779
器具及び備品	39,285,097	46,562,646	△7,277,549	(うち当期活動増減差額)	8,034,221	444,620,552	△436,586,331
権利	517,000	517,000	0	純資産の部合計	1,307,427,248	1,291,466,099	15,961,149
ソフトウェア	1,526,865	0	1,526,865				
人件費積立資産	16,700,000	0	16,700,000				
施設整備積立資産	12,000,000	0	12,000,000				
資産の部合計	1,312,557,339	1,505,096,265	△192,538,926	負債及び純資産の部合計	1,312,557,339	1,505,096,265	△192,538,926

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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))
「養護老人ホーム福寿園」「福寿園ヘルパーステーション訪問介護」
「福寿園ヘルパーステーション障がい福祉」
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))
「養護老人ホーム福寿園」「福寿園ヘルパーステーション訪問介護」
「福寿園ヘルパーステーション障がい福祉」

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	1,213,429,160	0	33,204,202	1,180,224,958
合計	1,225,844,160	0	33,204,202	1,192,639,958

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 6,733,576 円を取り崩した。

除却に伴い、国庫補助金等特別積立金 286,193 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	43,611,410	1,180,224,958
車輜運搬具	3,299,941	3,299,937	4
器具及び備品	50,214,361	10,929,264	39,285,097
権利	517,000	0	517,000
ソフトウェア	1,728,526	201,661	1,526,865
合計	1,292,011,196	58,042,272	1,233,968,924

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「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6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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	保育事業収入	135,475,000	135,959,868	△484,868
		委託費収入	122,041,000	122,037,770	3,230
		私的契約利用料収入	492,000	474,500	17,500
		その他の事業収入	12,942,000	13,447,598	△505,598
		補助金事業収入	9,010,000	9,445,298	△435,298
		その他の事業収入	3,932,000	4,002,300	△70,300
		経常経費寄附金収入	56,000	56,000	0
		受取利息配当金収入	628,000	627,531	469
		その他の収入	1,701,000	1,660,360	40,640
		受入研修費収入	30,000	30,000	0
		利用者等外給食費収入	1,668,000	1,627,360	40,640
		雑収入	3,000	3,000	0
	事業活動収入計(1)	137,860,000	138,303,759	△443,759	
	支出	人件費支出	114,846,000	114,546,837	299,163
		職員給料支出	53,367,000	53,357,609	9,391
		職員賞与支出	18,426,000	18,425,958	42
		非常勤職員給与支出	25,483,000	25,194,859	288,141
		派遣職員費支出	170,000	169,195	805
		退職給付支出	1,407,000	1,406,860	140
		法定福利費支出	15,993,000	15,992,356	644
		事業費支出	13,505,000	12,835,722	669,278
		給食費支出	6,511,000	6,256,595	254,405
		保健衛生費支出	96,000	78,238	17,762
		保育材料費支出	1,123,000	1,096,970	26,030
		水道光熱費支出	4,467,000	4,285,491	181,509
		燃料費支出	187,000	186,046	954
		消耗器具備品費支出	734,000	642,562	91,438
		車輛費支出	128,000	38,362	89,638
		雑支出	259,000	251,458	7,542
		事務費支出	5,340,000	5,026,530	313,470
		福利厚生費支出	666,000	567,390	98,610
		研修研究費支出	98,000	64,734	33,266
		事務消耗品費支出	602,000	600,533	1,467
水道光熱費支出		387,000	372,739	14,261	
燃料費支出		21,000	20,671	329	
修繕費支出		893,000	858,140	34,860	
通信運搬費支出		326,000	256,946	69,054	
会議費支出		5,000	2,748	2,252	
業務委託費支出		352,000	351,600	400	
手数料支出		145,000	117,380	27,620	
保険料支出		492,000	466,001	25,999	
賃借料支出		194,000	193,534	466	
土地・建物賃借料支出		344,000	343,995	5	
租税公課支出		9,000	8,600	400	
保守料支出	698,000	697,479	521		
諸会費支出	86,000	82,340	3,660		
雑支出	22,000	21,700	300		
その他の支出	1,450,000	1,411,320	38,680		
利用者等外給食費支出	1,450,000	1,411,320	38,680		
事業活動支出計(2)	135,141,000	133,820,409	1,320,591		
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	2,719,000	4,483,350	△1,764,350		
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	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	2,400,000	2,400,000	0
		施設整備積立資産支出	2,400,000	2,400,000	0
		拠点区分間繰入金支出	270,000	270,000	0
		その他の活動支出計(8)	2,670,000	2,670,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△2,670,000	△2,670,000	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)	49,000	1,813,350	△1,764,350
		前期末支払資金残高(12)	28,116,000	28,115,636	364
		当期末支払資金残高(11+12)	28,165,000	29,928,986	△1,763,986

相愛保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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	135,959,868	140,158,322	△4,198,454
	委託費収益	122,037,770	126,558,900	△4,521,130
収益	私的契約利用料収益	474,500	264,300	210,200
	その他の事業収益	13,447,598	13,335,122	112,476
収益	補助金事業収入	9,445,298	9,660,122	△214,824
	その他の事業収益	4,002,300	3,675,000	327,300
収益	経常経費寄附金収益	56,000	0	56,000
	サービス活動収益計(1)	136,015,868	140,158,322	△4,142,454
サービス活動増減の部	人件費	114,546,837	109,151,482	5,395,355
	職員給料	53,357,609	48,660,288	4,697,321
サービス活動増減の部	職員賞与	18,425,958	16,390,494	2,035,464
	非常勤職員給与	25,194,859	27,189,345	△1,994,486
サービス活動増減の部	派遣職員費	169,195	188,565	△19,370
	退職給付費用	1,406,860	1,327,750	79,110
サービス活動増減の部	法定福利費	15,992,356	15,395,040	597,316
	事業費	12,835,722	13,532,683	△696,961
サービス活動増減の部	給食費	6,256,595	7,288,928	△1,032,333
	保健衛生費	78,238	121,684	△43,446
サービス活動増減の部	保育材料費	1,096,970	840,795	256,175
	水道光熱費	4,285,491	4,213,509	71,982
サービス活動増減の部	燃料費	186,046	198,301	△12,255
	消耗器具備品費	642,562	439,228	203,334
サービス活動増減の部	車両費	38,362	260,509	△222,147
	雑費	251,458	169,729	81,729
サービス活動増減の部	事務費	5,026,530	4,461,564	564,966
	福利厚生費	567,390	778,987	△211,597
サービス活動増減の部	研修研究費	64,734	48,732	16,002
	事務消耗品費	600,533	201,726	398,807
サービス活動増減の部	水道光熱費	372,739	358,069	14,670
	燃料費	20,671	22,033	△1,362
サービス活動増減の部	修繕費	858,140	742,920	115,220
	通信運搬費	256,946	260,452	△3,506
サービス活動増減の部	会議費	2,748	0	2,748
	業務委託費	351,600	171,600	180,000
サービス活動増減の部	手数料	117,380	133,800	△16,420
	保険料	466,001	457,355	8,646
サービス活動増減の部	賃借料	193,534	163,854	29,680
	土地・建物賃借料	343,995	339,883	4,112
サービス活動増減の部	租税公課	8,600	6,000	2,600
	保守料	697,479	690,453	7,026
サービス活動増減の部	諸会費	82,340	85,700	△3,360
	雑費	21,700	0	21,700
サービス活動増減の部	減価償却費	4,948,839	5,124,386	△175,547
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,238,511	△4,285,899	47,388
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	133,119,417	127,984,216	5,135,201
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)	2,896,451	12,174,106	△9,277,655
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	627,531	230,899	396,632
	その他のサービス活動外収益	1,660,360	1,826,895	△166,535
サービス活動増減の部	受入研修費収益	30,000	0	30,000
	利用者等外給食収益	1,627,360	1,546,720	80,640
サービス活動増減の部	雑収益	3,000	280,175	△277,175
	サービス活動外収益計(4)	2,287,891	2,057,794	230,097
サービス活動増減の部	その他のサービス活動外費用	1,411,320	1,385,383	25,937
	利用者等外給食費	1,411,320	1,385,383	25,937
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計(5)	1,411,320	1,385,383	25,937
	サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	876,571	672,411	204,160
サービス活動増減の部	経常増減差額(7)=(3+6)	3,773,022	12,846,517	△9,073,495
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
	特別収益計(8)	0	1	△1
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	15,080	1	15,079
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
特別増減の部	器具及び備品売却損・処分損	15,080	0	15,080
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△15,080	0	△15,080
特別増減の部	拠点区分間繰入金費用	270,000	1,270,000	△1,000,000
	特別費用計(9)	270,000	1,270,001	△1,000,001
特別増減の部	特別増減差額(10)=(8-9)	△270,000	△1,270,000	1,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7+10)	3,503,022	11,576,517	△8,073,495
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	52,994,217	52,217,700	776,517
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	56,497,239	63,794,217	△7,296,978
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)	2,400,000	10,800,000	△8,400,000
	人件費積立金積立額	0	1,700,000	△1,700,000
繰越活動増減差額の部	施設整備積立金積立額	2,400,000	9,100,000	△6,700,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	54,097,239	52,994,217	1,103,022

相愛保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和7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	33,981,551	34,088,810	△107,259	流動負債	4,052,565	5,973,174	△1,920,609
現金預金	33,726,131	33,898,550	△172,419	事業未払金	1,632,681	2,675,307	△1,042,626
未収金	129,920	127,960	1,960	預り金	3,120	2,400	720
未収補助金	75,000	0	75,000	職員預り金	2,416,764	3,295,467	△878,703
未収収益	50,500	62,300	△11,800	固定負債	0	0	0
固定資産	381,288,827	383,852,746	△2,563,919	負債の部合計	4,052,565	5,973,174	△1,920,609
(基本財産)	126,200,533	130,080,080	△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	105,220,574	109,474,165	△4,253,591
建物	104,747,794	108,627,341	△3,879,547	その他の積立金	251,900,000	249,500,000	2,400,000
(その他の固定資産)	255,088,294	253,772,666	1,315,628	人件費積立金	107,500,000	107,500,000	0
建物	48,930	61,320	△12,390	修繕費積立金	8,000,000	8,000,000	0
構築物	267,613	407,235	△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	109,400,000	107,000,000	2,400,000
器具及び備品	2,871,750	3,804,110	△932,360	次期繰越活動増減差額	54,097,239	52,994,217	1,103,022
人件費積立資産	107,500,000	107,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,503,022	11,576,517	△8,073,495
修繕費積立資産	8,000,000	8,000,000	0	純資産の部合計	411,217,813	411,968,382	△750,569
備品等購入積立資産	27,000,000	27,000,000	0				
施設整備積立資産	109,400,000	107,000,000	2,400,000				
資産の部合計	415,270,378	417,941,556	△2,671,178	負債及び純資産の部合計	415,270,378	417,941,556	△2,671,178

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	108,627,341	0	3,879,547	104,747,794
合計	108,627,341	0	3,879,547	104,747,794

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 4,238,511 円を取り崩した。
除却に伴い、国庫補助金等特別積立金 15,080 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	50,434,111	104,747,794
建物	210,000	161,070	48,930
構築物	1,396,224	1,128,611	267,613
車両運搬具	118,060	118,059	1
器具及び備品	12,653,610	9,781,860	2,871,750
合計	169,559,799	61,623,711	107,936,088

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残

「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6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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	127,344,000	127,592,643	△248,643	
	居宅介護料収入	74,346,000	74,143,455	202,545	
	(介護報酬収入)	62,119,000	61,871,180	247,820	
	介護報酬収入	62,119,000	61,871,180	247,820	
	(利用者負担金収入)	12,227,000	12,272,275	△45,275	
	介護負担金収入(公費)	125,000	126,431	△1,431	
	介護負担金収入(一般)	12,102,000	12,145,844	△43,844	
	地域密着型介護料収入	42,271,000	42,944,973	△673,973	
	(介護報酬収入)	36,144,000	36,730,314	△586,314	
	介護報酬収入	35,405,000	35,758,998	△353,998	
	介護予防報酬収入	739,000	971,316	△232,316	
	(利用者負担金収入)	6,127,000	6,214,659	△87,659	
	介護負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	介護負担金収入(一般)	5,991,000	6,064,758	△73,758	
	介護予防負担金収入(一般)	135,000	149,901	△14,901	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,534,000	10,310,070	223,930	
	事業費収入	8,534,000	8,385,183	148,817	
	事業負担金収入(公費)	5,000	4,330	670	
	事業負担金収入(一般)	1,995,000	1,920,557	74,443	
	その他の事業収入	193,000	194,145	△1,145	
	補助金事業収入	193,000	194,145	△1,145	
	受取利息配当金収入	167,000	172,382	△5,382	
	その他の収入	6,000	5,000	1,000	
	利用者等外給食費収入	1,000	0	1,000	
	雑収入	5,000	5,000	0	
	事業活動収入計(1)	127,517,000	127,770,025	△253,025	
	支出				
	人件費支出	73,279,000	73,061,575	217,425	
	職員給料支出	33,008,000	32,872,533	135,467	
	職員賞与支出	11,184,000	11,182,816	1,184	
	非常勤職員給与支出	18,105,000	18,084,938	20,062	
	退職給付支出	1,469,000	1,468,320	680	
	法定福利費支出	9,513,000	9,452,968	60,032	
	事業費支出	15,824,000	15,263,686	560,314	
	給食費支出	3,659,000	3,578,057	80,943	
	保健衛生費支出	182,000	148,674	33,326	
	教養娯楽費支出	272,000	207,149	64,851	
	日用品費支出	63,000	61,758	1,242	
	水道光熱費支出	4,515,000	4,355,371	159,629	
	燃料費支出	2,809,000	2,715,916	93,084	
	消耗器具備品費支出	535,000	476,486	58,514	
	車輛費支出	3,789,000	3,720,275	68,725	
	事務費支出	7,358,000	6,704,273	653,727	
	福利厚生費支出	315,000	252,651	62,349	
	旅費交通費支出	2,000	1,480	520	
	研修研究費支出	30,000	30,000	0	
	事務消耗品費支出	521,000	347,363	173,637	
	水道光熱費支出	503,000	483,921	19,079	
	燃料費支出	313,000	301,765	11,235	
	修繕費支出	1,041,000	906,850	134,150	
	通信運搬費支出	358,000	331,201	26,799	
	会議費支出	8,000	7,720	280	
	業務委託費支出	159,000	158,400	600	
	手数料支出	589,000	433,522	155,478	
	保険料支出	1,020,000	1,012,366	7,634	
	賃借料支出	207,000	205,744	1,256	
	土地・建物賃借料支出	176,000	175,739	261	
	保守料支出	2,018,000	1,993,881	24,119	
	諸会費支出	25,000	24,600	400	
	雑支出	73,000	37,070	35,930	
	利用者負担軽減額	228,000	201,495	26,505	
	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)	96,690,000	95,231,029	1,458,971	
	事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	30,827,000	32,538,996	△1,711,996	

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,943,000	3,264,000	679,000
		施設整備等補助金収入	3,943,000	3,264,000	679,000
		施設整備等収入計(4)	3,943,000	3,264,000	679,000
	支出	固定資産取得支出	5,499,000	5,497,827	1,173
		車輛運搬具取得支出	4,487,000	4,486,990	10
		器具及び備品取得支出	169,000	168,300	700
		ソフトウェア取得支出	843,000	842,537	463
		施設整備等支出計(5)	5,499,000	5,497,827	1,173
施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△1,556,000	△2,233,827	677,827		
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
	支出	積立資産支出	13,700,000	13,700,000	0
		施設整備積立資産支出	13,700,000	13,700,000	0
		拠点区分間繰入金支出	15,400,000	15,400,000	0
		その他の活動支出計(8)	29,100,000	29,100,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△29,100,000	△29,100,000	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)	171,000	1,205,169	△1,034,169	
前期末支払資金残高(12)		41,581,000	41,581,676	△676	
当期末支払資金残高(11+12)		41,752,000	42,786,845	△1,034,845	

ビラあさやま拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和6年04月01日 (至) 令和7年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		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	ピラあさやま拠点計	内部取引消去	ピラあさやま拠点合計		
収入	介護保険事業収入	84,560,684	43,031,959	127,592,643	0	127,592,643		
	居宅介護料収入	74,143,455	0	74,143,455	0	74,143,455		
	（介護報酬収入）	61,871,180	0	61,871,180	0	61,871,180		
	介護報酬収入	61,871,180	0	61,871,180	0	61,871,180		
	（利用者負担金収入）	12,272,275	0	12,272,275	0	12,272,275		
	介護負担金収入（公費）	126,431	0	126,431	0	126,431		
	介護負担金収入（一般）	12,145,844	0	12,145,844	0	12,145,844		
	地域密着型介護料収入	0	42,944,973	42,944,973	0	42,944,973		
	（介護報酬収入）	0	36,730,314	36,730,314	0	36,730,314		
	介護報酬収入	0	35,758,998	35,758,998	0	35,758,998		
	介護予防報酬収入	0	971,316	971,316	0	971,316		
	（利用者負担金収入）	0	6,214,659	6,214,659	0	6,214,659		
	介護負担金収入（一般）	0	6,064,758	6,064,758	0	6,064,758		
	介護予防負担金収入（一般）	0	149,901	149,901	0	149,901		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,310,070	0	10,310,070	0	10,310,070		
	事業費収入	8,385,183	0	8,385,183	0	8,385,183		
	事業負担金収入（公費）	4,330	0	4,330	0	4,330		
	事業負担金収入（一般）	1,920,557	0	1,920,557	0	1,920,557		
	その他の事業収入	107,159	86,986	194,145	0	194,145		
	補助金事業収入	107,159	86,986	194,145	0	194,145		
	受取利息配当金収入	172,382	0	172,382	0	172,382		
その他の収入	5,000	0	5,000	0	5,000			
雑収入	5,000	0	5,000	0	5,000			
事業活動収入計(1)		84,738,066	43,031,959	127,770,025	0	127,770,025		
事業活動による収支	支出	人件費支出	57,817,390	15,244,185	73,061,575	0	73,061,575	
		職員給料支出	25,267,074	7,605,459	32,872,533	0	32,872,533	
		職員賞与支出	8,619,487	2,563,329	11,182,816	0	11,182,816	
		非常勤職員給与支出	15,530,829	2,554,109	18,084,938	0	18,084,938	
		退職給付支出	1,123,990	344,330	1,468,320	0	1,468,320	
		法定福利費支出	7,276,010	2,176,958	9,452,968	0	9,452,968	
		事業費支出	11,242,720	4,020,966	15,263,686	0	15,263,686	
		給食費支出	2,682,660	895,397	3,578,057	0	3,578,057	
		保健衛生費支出	111,596	37,078	148,674	0	148,674	
		教養娯楽費支出	173,493	33,656	207,149	0	207,149	
		日用品費支出	47,722	14,036	61,758	0	61,758	
		水道光熱費支出	3,048,761	1,306,610	4,355,371	0	4,355,371	
		燃料費支出	1,901,137	814,779	2,715,916	0	2,715,916	
		消耗器具備品費支出	372,371	104,115	476,486	0	476,486	
		車輛費支出	2,904,980	815,295	3,720,275	0	3,720,275	
		事務費支出	5,200,267	1,504,006	6,704,273	0	6,704,273	
		福利厚生費支出	203,771	48,880	252,651	0	252,651	
		旅費交通費支出	0	1,480	1,480	0	1,480	
		研修研究費支出	16,000	14,000	30,000	0	30,000	
		事務消耗品費支出	259,170	88,193	347,363	0	347,363	
		水道光熱費支出	338,750	145,171	483,921	0	483,921	
		燃料費支出	211,236	90,529	301,765	0	301,765	
		修繕費支出	906,850	0	906,850	0	906,850	
		通信運搬費支出	219,716	111,485	331,201	0	331,201	
		会議費支出	4,723	2,997	7,720	0	7,720	
		業務委託費支出	105,600	52,800	158,400	0	158,400	
		手数料支出	403,822	29,700	433,522	0	433,522	
		保険料支出	811,927	200,439	1,012,366	0	1,012,366	
		賃借料支出	148,610	57,134	205,744	0	205,744	
		土地・建物賃借料支出	175,739	0	175,739	0	175,739	
		保守料支出	1,333,683	660,198	1,993,881	0	1,993,881	
		諸会費支出	23,600	1,000	24,600	0	24,600	
		雑支出	37,070	0	37,070	0	37,070	
		利用者負担軽減額	172,234	29,261	201,495	0	201,495	
		事業活動支出計(2)		74,432,611	20,798,418	95,231,029	0	95,231,029
		事業活動資金収支差額(3)=(1-2)		10,305,455	22,233,541	32,538,996	0	32,538,996

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,264,000	0	3,264,000	0	3,264,000
		施設整備等補助金収入	3,264,000	0	3,264,000	0	3,264,000
		施設整備等収入計(4)	3,264,000	0	3,264,000	0	3,264,000
	支出	固定資産取得支出	5,497,827	0	5,497,827	0	5,497,827
		車輜運搬具取得支出	4,486,990	0	4,486,990	0	4,486,990
		器具及び備品取得支出	168,300	0	168,300	0	168,300
		ソフトウェア取得支出	842,537	0	842,537		842,537
		施設整備等支出計(5)	5,497,827	0	5,497,827	0	5,497,827
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△2,233,827	0	△2,233,827	0	△2,233,827
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	0	0
	支出	積立資産支出	2,900,000	10,800,000	13,700,000	0	13,700,000
		施設整備積立資産支出	2,900,000	10,800,000	13,700,000	0	13,700,000
		拠点区分間繰入金支出	5,030,000	10,370,000	15,400,000	0	15,400,000
		その他の活動支出計(8)	7,930,000	21,170,000	29,100,000	0	29,100,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△7,930,000	△21,170,000	△29,100,000	0	△29,100,000
		予備費支出(10)	0	0	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	141,628	1,063,541	1,205,169	0	1,205,169
		前期末支払資金残高(12)	3,909,631	37,672,045	41,581,676	0	41,581,676
		当期末支払資金残高(11+12)	4,051,259	38,735,586	42,786,845	0	42,786,845

ビラあさやま拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和6年04月01日 (至) 令和7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	127,592,643	127,968,810	△376,167
	居宅介護料収益	74,143,455	72,652,194	1,491,261
	(介護報酬収益)	61,871,180	60,973,277	897,903
	介護報酬収益	61,871,180	60,973,277	897,903
	(利用者負担金収益)	12,272,275	11,678,917	593,358
	介護負担金収益(公費)	126,431	106,174	20,257
	介護負担金収益(一般)	12,145,844	11,572,743	573,101
	地域密着型介護料収益	42,944,973	43,991,675	△1,046,702
	(介護報酬収益)	36,730,314	37,676,808	△946,494
	介護報酬収益	35,758,998	37,182,480	△1,423,482
	介護予防報酬収益	971,316	494,328	476,988
	(利用者負担金収益)	6,214,659	6,314,867	△100,208
	介護負担金収益(一般)	6,064,758	6,222,245	△157,487
	介護予防負担金収益(一般)	149,901	92,622	57,279
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	10,310,070	10,736,960	△426,890
	事業費収益	8,385,183	8,706,841	△321,658
	事業負担金収益(一般)	1,920,557	2,030,119	△109,562
	その他の事業収益	194,145	587,981	△393,836
	補助金事業収益	194,145	587,981	△393,836
	新型コロナウイルス感染症 対策補助金事業収益(公費)	0	0	0
サービス活動収益計(1)		127,592,643	127,968,810	△376,167
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	73,061,575	70,227,989	2,833,586
	職員給料	32,872,533	31,662,899	1,209,634
	職員賞与	11,182,816	10,790,339	392,477
	非常勤職員給与	18,084,938	16,401,444	1,683,494
	派遣職員費	0	234,298	△234,298
	退職給付費用	1,468,320	1,580,430	△112,110
	法定福利費	9,452,968	9,558,579	△105,611
	事業費	15,263,686	14,297,533	966,153
	給食費	3,578,057	3,400,720	177,337
	保健衛生費	148,674	140,106	8,568
	教養娯楽費	207,149	216,422	△9,273
	日用品費	61,758	58,914	2,844
	水道光熱費	4,355,371	4,199,803	155,568
	燃料費	2,715,916	2,381,050	334,866
	消耗器具備品費	476,486	449,206	27,280
	車輛費	3,720,275	3,451,312	268,963
	事務費	6,704,273	8,933,105	△2,228,832
	福利厚生費	252,651	441,197	△188,546
	旅費交通費	1,480	1,120	360
	研修研究費	30,000	136,616	△106,616
	事務消耗品費	347,363	754,080	△406,717
	水道光熱費	483,921	408,912	75,009
	燃料費	301,765	264,555	37,210
	修繕費	906,850	2,641,650	△1,734,800
	通信運搬費	331,201	333,717	△2,516
	会議費	7,720	7,737	△17
	業務委託費	158,400	158,400	0
	手数料	433,522	415,534	17,988
	保険料	1,012,366	964,141	48,225
	賃借料	205,744	176,064	29,680
	土地・建物賃借料	175,739	175,757	△18
	保守料	1,993,881	2,013,893	△20,012
	諸会費	24,600	24,600	0
	雑費	37,070	15,132	21,938
	利用者負担軽減額	201,495	261,217	△59,722
	減価償却費	7,149,175	7,135,728	13,447
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,760,463	△5,575,946	△184,517
	サービス活動費用計(2)	96,619,741	95,279,626	1,340,115
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)	30,972,902	32,689,184	△1,716,282

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	172,382	874,858	△702,476
		その他のサービス活動外収益	5,000	421,875	△416,875
		雑収益	5,000	421,875	△416,875
		サービス活動外収益計(4)	177,382	1,296,733	△1,119,351
	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)	177,382	1,296,733	△1,119,351
		経常増減差額(7)=(3+6)	31,150,284	33,985,917	△2,835,633
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,264,000	2,134,650	1,129,350
		施設整備等補助金収益	3,264,000	2,134,650	1,129,350
		拠点区分間固定資産移管収益	0	251,805	△251,805
		特別収益計(8)	3,264,000	2,386,455	877,545
	費用	固定資産売却損・処分損	112,324	1	112,323
		車両運搬具売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
		ソフトウェア売却損・処分損	112,320	0	112,320
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,264,000	2,134,650	1,129,350
		拠点区分間繰入金費用	15,400,000	264,700,000	△249,300,000
		特別費用計(9)	18,776,324	266,834,651	△248,058,327
		特別増減差額(10)=(8-9)	△15,512,324	△264,448,196	248,935,872
		当期活動増減差額(11)=(7+10)	15,637,960	△230,462,279	246,100,239
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		45,374,414	129,236,693	△83,862,279
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)		61,012,374	△101,225,586	162,237,960
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	164,800,000	△164,800,000
	人件費積立金取崩額		0	47,000,000	△47,000,000
	施設整備積立金取崩額		0	117,800,000	△117,800,000
	その他の積立金積立額(16)		13,700,000	18,200,000	△4,500,000
	施設整備積立金積立額		13,700,000	18,200,000	△4,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		47,312,374	45,374,414	1,937,960

ビラあさやま拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	84,560,684	43,031,959	127,592,643	0	127,592,643
		居宅介護料収益	74,143,455	0	74,143,455	0	74,143,455
		(介護報酬収益)	61,871,180	0	61,871,180	0	61,871,180
		介護報酬収益	61,871,180	0	61,871,180	0	61,871,180
		(利用者負担金収益)	12,272,275	0	12,272,275	0	12,272,275
		介護負担金収益(公費)	126,431	0	126,431	0	126,431
		介護負担金収益(一般)	12,145,844	0	12,145,844	0	12,145,844
		地域密着型介護料収益	0	42,944,973	42,944,973	0	42,944,973
		(介護報酬収益)	0	36,730,314	36,730,314	0	36,730,314
		介護報酬収益	0	35,758,998	35,758,998	0	35,758,998
		介護予防報酬収益	0	971,316	971,316	0	971,316
		(利用者負担金収益)	0	6,214,659	6,214,659	0	6,214,659
		介護負担金収益(一般)	0	6,064,758	6,064,758	0	6,064,758
		介護予防負担金収益(一般)	0	149,901	149,901	0	149,901
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	10,310,070	0	10,310,070	0	10,310,070
		事業費収益	8,385,183	0	8,385,183	0	8,385,183
		事業負担金収益(公費)	4,330	0	4,330	0	4,330
		事業負担金収益(一般)	1,920,557	0	1,920,557	0	1,920,557
		その他の事業収益	107,159	86,986	194,145	0	194,145
		補助金事業収益	107,159	86,986	194,145	0	194,145
		サービス活動収益計	84,560,684	43,031,959	127,592,643	0	127,592,643
	費用	人件費	57,817,390	15,244,185	73,061,575	0	73,061,575
		職員給料	25,267,074	7,605,459	32,872,533	0	32,872,533
		職員賞与	8,619,487	2,563,329	11,182,816	0	11,182,816
		非常勤職員給与	15,530,829	2,554,109	18,084,938	0	18,084,938
		退職給付費用	1,123,990	344,330	1,468,320	0	1,468,320
		法定福利費	7,276,010	2,176,958	9,452,968	0	9,452,968
		事業費	11,242,720	4,020,966	15,263,686	0	15,263,686
		給食費	2,682,660	895,397	3,578,057	0	3,578,057
		保健衛生費	111,596	37,078	148,674	0	148,674
		教養娯楽費	173,493	33,656	207,149	0	207,149
		日用品費	47,722	14,036	61,758	0	61,758
		水道光熱費	3,048,761	1,306,610	4,355,371	0	4,355,371
		燃料費	1,901,137	814,779	2,715,916	0	2,715,916
		消耗器具備品費	372,371	104,115	476,486	0	476,486
		車輛費	2,904,980	815,295	3,720,275	0	3,720,275
		事務費	5,200,267	1,504,006	6,704,273	0	6,704,273
		福利厚生費	203,771	48,880	252,651	0	252,651
		旅費交通費	0	1,480	1,480	0	1,480
		研修研究費	16,000	14,000	30,000	0	30,000
		事務消耗品費	259,170	88,193	347,363	0	347,363
		水道光熱費	338,750	145,171	483,921	0	483,921
		燃料費	211,236	90,529	301,765	0	301,765
		修繕費	906,850	0	906,850	0	906,850
		通信運搬費	219,716	111,485	331,201	0	331,201
		会議費	4,723	2,997	7,720	0	7,720
		業務委託費	105,600	52,800	158,400	0	158,400
		手数料	403,822	29,700	433,522	0	433,522
		保険料	811,927	200,439	1,012,366	0	1,012,366
		賃借料	148,610	57,134	205,744	0	205,744
		土地・建物賃借料	175,739	0	175,739	0	175,739
		保守料	1,333,683	660,198	1,993,881	0	1,993,881
		諸会費	23,600	1,000	24,600	0	24,600
		雑費	37,070	0	37,070	0	37,070
		利用者負担軽減額	172,234	29,261	201,495	0	201,495
		減価償却費	7,057,811	91,364	7,149,175	0	7,149,175
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,703,795	△56,668	△5,760,463	0	△5,760,463
		サービス活動費用計	75,786,627	20,833,114	96,619,741	0	96,619,741
		サービス活動増減差額	8,774,057	22,198,845	30,972,902	0	30,972,902
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	172,382	0	172,382	0	172,382
		その他のサービス活動外収益	5,000	0	5,000	0	5,000
		雑収益	5,000	0	5,000	0	5,000
		サービス活動外収益計	177,382	0	177,382	0	177,382
	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			177,382	0	177,382	0	177,382
経常増減差額			8,951,439	22,198,845	31,150,284	0	31,150,284

ビラあさやま拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和7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	46,192,019	45,904,432	287,587	流動負債	3,405,174	4,322,756	△917,582
現金預金	25,772,476	26,586,886	△814,410	事業未払金	1,537,147	2,014,790	△477,643
事業未収金	18,507,255	17,175,571	1,331,684	職員預り金	1,868,027	2,307,966	△439,939
未収補助金	23,556	344,856	△321,300	固定負債	0	0	0
未収収益	1,888,732	1,797,119	91,613	負債の部合計	3,405,174	4,322,756	△917,582
固定資産	283,086,516	271,150,188	11,936,328	純 資 産 の 部			
(基本財産)	104,770,218	109,499,767	△4,729,549	国庫補助金等特別積立金	109,860,987	112,357,450	△2,496,463
建物	104,770,218	109,499,767	△4,729,549	その他の積立金	168,700,000	155,000,000	13,700,000
(その他の固定資産)	178,316,298	161,650,421	16,665,877	修繕費積立金	30,000,000	30,000,000	0
建物	647,825	851,840	△204,015	備品等購入積立金	21,000,000	21,000,000	0
車両運搬具	5,724,712	1,762,506	3,962,206	施設整備積立金	117,700,000	104,000,000	13,700,000
器具及び備品	2,499,519	3,923,755	△1,424,236	次期繰越活動増減差額	47,312,374	45,374,414	1,937,960
ソフトウェア	744,242	112,320	631,922	(うち当期活動増減差額)	15,637,960	△230,462,279	246,100,239
修繕費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	純資産の部合計	325,873,361	312,731,864	13,141,497
備品等購入積立資産	21,000,000	21,000,000	0				
施設整備積立資産	117,700,000	104,000,000	13,700,000				
資産の部合計	329,278,535	317,054,620	12,223,915	負債及び純資産の部合計	329,278,535	317,054,620	12,223,915

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	109,499,767	0	4,729,549	104,770,218
合計	109,499,767	0	4,729,549	104,770,218

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 5,760,463 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	89,861,431	104,770,218
建物	3,343,700	2,695,875	647,825
車輜運搬具	12,605,165	6,880,453	5,724,712
器具及び備品	13,486,682	10,987,163	2,499,519
ソフトウェア	842,537	98,295	744,242
合計	224,909,733	110,523,217	114,386,516

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「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」

ビラたかやま拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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	102,445,000	101,319,335	1,125,665			
		居宅介護料収入	92,523,000	91,300,004	1,222,996			
		（介護報酬収入）	77,455,000	76,328,469	1,126,531			
		介護報酬収入	77,455,000	76,328,469	1,126,531			
		（利用者負担金収入）	15,068,000	14,971,535	96,465			
		介護負担金収入（公費）	87,000	78,338	8,662			
		介護負担金収入（一般）	14,981,000	14,893,197	87,803			
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,769,000	9,889,500	△120,500			
		事業費収入	7,844,000	7,952,953	△108,953			
		事業負担金収入（公費）	26,000	32,808	△6,808			
		事業負担金収入（一般）	1,899,000	1,903,739	△4,739			
		その他の事業収入	153,000	129,831	23,169			
		補助金事業収入	153,000	129,831	23,169			
		受取利息配当金収入	17,000	26,176	△9,176			
		その他の収入	993,000	998,265	△5,265			
利用者等外給食費収入	646,000	651,950	△5,950					
雑収入	347,000	346,315	685					
事業活動収入計(1)			103,455,000	102,343,776	1,111,224			
事業活動による収支	支出	人件費支出	61,868,000	60,789,741	1,078,259			
		職員給料支出	28,912,000	28,902,036	9,964			
		職員賞与支出	9,177,000	9,176,521	479			
		非常勤職員給与支出	13,494,000	13,493,102	898			
		退職給付支出	1,415,000	1,414,210	790			
		法定福利費支出	8,870,000	7,803,872	1,066,128			
		事業費支出	14,675,000	14,412,403	262,597			
		給食費支出	3,417,000	3,317,607	99,393			
		保健衛生費支出	158,000	157,691	309			
		教養娯楽費支出	134,000	128,318	5,682			
		日用品費支出	34,000	33,959	41			
		水道光熱費支出	4,036,000	3,935,183	100,817			
		燃料費支出	2,739,000	2,738,520	480			
		消耗器具備品費支出	467,000	411,804	55,196			
		車輛費支出	3,690,000	3,689,321	679			
		事務費支出	6,376,000	6,076,079	299,921			
		福利厚生費支出	249,000	244,603	4,397			
		研修研究費支出	17,000	17,000	0			
		事務消耗品費支出	482,000	296,005	185,995			
		水道光熱費支出	446,000	438,650	7,350			
		燃料費支出	305,000	304,280	720			
		修繕費支出	893,000	843,040	49,960			
		通信運搬費支出	277,000	257,108	19,892			
		会議費支出	4,000	3,716	284			
		業務委託費支出	159,000	158,400	600			
		手数料支出	290,000	265,252	24,748			
		保険料支出	892,000	891,626	374			
		賃借料支出	218,000	217,954	46			
		土地・建物賃借料支出	70,000	69,103	897			
		保守料支出	2,016,000	2,015,687	313			
		諸会費支出	24,000	23,600	400			
		雑支出	34,000	30,055	3,945			
		利用者負担軽減額	174,000	160,647	13,353			
		その他の支出	307,000	306,345	655			
		利用者等外給食費支出	307,000	306,345	655			
		事業活動支出計(2)			83,400,000	81,745,215	1,654,785	
		事業活動資金収支差額(3)＝(1-2)			20,055,000	20,598,561	△543,561	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	139,000	139,000	0			
		施設整備等補助金収入	139,000	139,000	0			
		施設整備等収入計(4)	139,000	139,000	0			
	支出	固定資産取得支出	809,000	807,547	1,453			
		器具及び備品取得支出	169,000	168,300	700			
		ソフトウェア取得支出	640,000	639,247	753			
		施設整備等支出計(5)	809,000	807,547	1,453			
施設整備等資金収支差額(6)＝(4-5)			△670,000	△668,547	△1,453			
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			
	支出	積立資産支出	9,300,000	9,300,000	0			
		施設整備積立資産支出	9,300,000	9,300,000	0			
		拠点区分間繰入金支出	10,020,000	10,020,000	0			
		その他の活動支出計(8)	19,320,000	19,320,000	0			
	その他の活動資金収支差額(9)＝(7-8)			△19,320,000	△19,320,000	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)			65,000	610,014	△545,014			
前期末支払資金残高(12)			33,228,000	33,227,473	527			
当期末支払資金残高(11+12)			33,293,000	33,837,487	△544,487			

ビラたかやま拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和6 年 04 月 01 日 (至) 令和7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			
	介護保険事業収益	101,319,335	103,665,296	△2,345,961
	居宅介護料収益	91,300,004	91,320,099	△20,095
	(介護報酬収益)	76,328,469	76,629,926	△301,457
	介護報酬収益	76,328,469	76,629,926	△301,457
	(利用者負担金収益)	14,971,535	14,690,173	281,362
	介護負担金収益(公費)	78,338	146,138	△67,800
	介護負担金収益(一般)	14,893,197	14,544,035	349,162
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	9,889,500	12,012,180	△2,122,680
	事業費収益	7,952,953	9,712,218	△1,759,265
	事業負担金収益(公費)	32,808	0	32,808
	事業負担金収益(一般)	1,903,739	2,299,962	△396,223
	その他の事業収益	129,831	333,017	△203,186
	補助金事業収益	129,831	333,017	△203,186
	サービス活動収益計(1)	101,319,335	103,665,296	△2,345,961
	費用			
	人件費	60,789,741	65,577,438	△4,787,697
	職員給料	28,902,036	31,350,796	△2,448,760
	職員賞与	9,176,521	10,541,258	△1,364,737
	非常勤職員給与	13,493,102	13,551,686	△58,584
	退職給付費用	1,414,210	1,296,210	118,000
	法定福利費	7,803,872	8,837,488	△1,033,616
	事業費	14,412,403	13,632,469	779,934
	給食費	3,317,607	3,308,589	9,018
	保健衛生費	157,691	102,594	55,097
	教養娯楽費	128,318	124,174	4,144
	日用品費	33,959	19,628	14,331
	水道光熱費	3,935,183	3,814,748	120,435
	燃料費	2,738,520	2,124,270	614,250
	消耗器具備品費	411,804	459,655	△47,851
	車輛費	3,689,321	3,678,811	10,510
	事務費	6,076,079	6,529,755	△453,676
	福利厚生費	244,603	336,817	△92,214
	研修研究費	17,000	9,000	8,000
	事務消耗品費	296,005	400,863	△104,858
	水道光熱費	438,650	424,865	13,785
	燃料費	304,280	236,030	68,250
	修繕費	843,040	955,020	△111,980
	通信運搬費	257,108	285,520	△28,412
	会議費	3,716	0	3,716
	業務委託費	158,400	158,400	0
	手数料	265,252	418,834	△153,582
	保険料	891,626	1,029,124	△137,498
	賃借料	217,954	187,218	30,736
	土地・建物賃借料	69,103	69,121	△18
	保守料	2,015,687	1,979,243	36,444
	諸会費	23,600	23,600	0
	雑費	30,055	16,100	13,955
	利用者負担軽減額	160,647	226,461	△65,814
	減価償却費	9,958,096	9,087,585	870,511
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,996,350	△6,943,089	△53,261
	サービス活動費用計(2)	84,400,616	88,110,619	△3,710,003
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)	16,918,719	15,554,677	1,364,042
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	26,176	293,179	△267,003
サービス活動増減の部	費用			
	その他のサービス活動外費用	306,345	208,680	97,665
サービス活動増減の部	収益			
	利用者等外給食収益	651,950	444,000	207,950
サービス活動増減の部	費用			
	利用者等外給食費	306,345	208,680	97,665
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	1,024,441	1,114,855	△90,414
サービス活動増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	306,345	208,680	97,665
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	718,096	906,175	△188,079
サービス活動増減の部	収益			
	経常増減差額(7)=(3+6)	17,636,815	16,460,852	1,175,963
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	139,000	2,954,227	△2,815,227
特別増減の部	費用			
	施設整備等補助金収益	139,000	2,954,227	△2,815,227
特別増減の部	収益			
	拠点区分間固定資産移管収益	0	259,142	△259,142
特別増減の部	費用			
	特別収益計(8)	139,000	3,213,369	△3,074,369
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	112,320	218,906	△106,586
特別増減の部	収益			
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
特別増減の部	費用			
	器具及び備品売却損・処分損	0	218,905	△218,905
特別増減の部	収益			
	ソフトウェア売却損・処分損	112,320	0	112,320
特別増減の部	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△218,905	218,905
特別増減の部	収益			
	国庫補助金等特別積立金積立額	139,000	2,954,227	△2,815,227
特別増減の部	費用			
	拠点区分間繰入金費用	10,020,000	8,530,000	1,490,000
特別増減の部	収益			
	拠点区分間固定資産移管費用	0	2	△2
特別増減の部	費用			
	特別費用計(9)	10,271,320	11,484,230	△1,212,910
特別増減の部	収益			
	特別増減差額(10)=(8-9)	△10,132,320	△8,270,861	△1,861,459
繰越活動増減差額の部	収益			
	当期活動増減差額(11)=(7+10)	7,504,495	8,189,991	△685,496
繰越活動増減差額の部	費用			
	前期繰越活動増減差額(12)	44,651,121	36,661,130	7,989,991
繰越活動増減差額の部	収益			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	52,155,616	44,851,121	7,304,495
繰越活動増減差額の部	費用			
	基本金取崩額(14)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	収益			
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	費用			
	人件費積立資産取崩額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	収益			
	その他の積立金積立額(16)	9,300,000	200,000	9,100,000
繰越活動増減差額の部	費用			
	施設整備積立金積立額	9,300,000	200,000	9,100,000
繰越活動増減差額の部	収益			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	42,855,616	44,651,121	△1,795,505

ビラたかやま拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和7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	36,542,230	37,036,909	△494,679	流動負債	2,704,743	3,809,436	△1,104,693
現金預金	22,667,209	21,130,252	1,536,957	事業未払金	1,280,498	1,822,880	△542,382
事業未収金	12,472,815	14,179,876	△1,707,061	職員預り金	1,424,245	1,986,556	△562,311
未収補助金	14,606	262,967	△248,361	固定負債	0	0	0
未収収益	1,387,600	1,463,814	△76,214	負債の部合計	2,704,743	3,809,436	△1,104,693
固定資産	289,491,147	289,454,016	37,131	純 資 産 の 部			
(基本財産)	145,230,722	151,349,553	△6,118,831	国庫補助金等特別積立金	147,373,018	154,230,368	△6,857,350
建物	145,230,722	151,349,553	△6,118,831	その他の積立金	133,100,000	123,800,000	9,300,000
(その他の固定資産)	144,260,425	138,104,463	6,155,962	修繕費積立金	23,000,000	23,000,000	0
建物	1	1	0	備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	0
車両運搬具	5,684,712	7,659,063	△1,974,351	施設整備積立金	98,100,000	88,800,000	9,300,000
器具及び備品	4,911,043	6,533,079	△1,622,036	次期繰越活動増減差額	42,855,616	44,651,121	△1,795,505
ソフトウェア	564,669	112,320	452,349	(うち当期活動増減差額)	7,504,495	8,189,991	△685,496
修繕費積立資産	23,000,000	23,000,000	0	純資産の部合計	323,328,634	322,681,489	647,145
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000	0				
施設整備積立資産	98,100,000	88,800,000	9,300,000				
資産の部合計	326,033,377	326,490,925	△457,548	負債及び純資産の部合計	326,033,377	326,490,925	△457,548

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	151,349,553	0	6,118,831	145,230,722
合計	151,349,553	0	6,118,831	145,230,722

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 6,996,350 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	116,257,789	145,230,722
建物	2,488,500	2,488,499	1
車輛運搬具	14,189,368	8,504,656	5,684,712
器具及び備品	12,935,530	8,024,487	4,911,043
ソフトウェア	639,247	74,578	564,669
合計	291,741,156	135,350,009	156,391,147

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「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」