

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	408,003,000	409,401,554	-1,398,554	
	経常経費寄附金収入	6,000,000	6,000,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	566	2,434	
	その他の収入	1,225,000	1,217,624	7,376	
	事業活動収入計（１）	415,231,000	416,619,744	-1,388,744	
	支出				
	人件費支出	311,228,000	309,306,575	1,921,425	
	事業費支出	63,594,785	63,497,359	97,426	
	事務費支出	39,807,503	37,000,668	2,806,835	
	支払利息支出	1,070,000	1,061,212	8,788	
	その他の支出	835,332	835,332	0	
	事業活動支出計（２）	416,535,620	411,701,146	4,834,474	
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	-1,304,620	4,918,598	-6,223,218	
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				
	設備資金借入金元金償還支出	14,244,000	14,244,000	0	
	固定資産取得支出	941,380	941,380	0	
	施設整備等支出計（５）	15,185,380	15,185,380	0	
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	-15,185,380	-15,185,380	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
	その他の活動収入計（７）	8,000,000	8,000,000	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）	8,000,000	8,000,000	0	
予備費支出（１０）		2,400,000		200,000	
		-2,200,000			
当期資金収支差額合計（１１）＝（３）＋（６）＋（９）－（１０）		-8,690,000	-2,266,782	-6,423,218	
前期末支払資金残高（１２）		87,762,146	87,762,146	0	
当期末支払資金残高（１１）＋（１２）		79,072,146	85,495,364	-6,423,218	

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

（単位：円）

勘定科目		くぬぎの木法人本部拠点区分	くぬぎの木在宅介護サービスセンター拠点区分	くぬぎの木特別養護老人ホーム拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入		149,414,404	259,987,150	409,401,554		409,401,554
	経常経費寄附金収入		6,000,000		6,000,000		6,000,000
	受取利息配当金収入	132	419	15	566		566
	その他の収入	4,550	822,624	390,450	1,217,624		1,217,624
	事業活動収入計（１）	4,682	156,237,447	260,377,615	416,619,744	0	416,619,744
	支出						
	人件費支出	2,355,915	122,852,248	184,098,412	309,306,575		309,306,575
	事業費支出		25,451,051	38,046,308	63,497,359		63,497,359
	事務費支出	863,316	17,518,106	18,619,246	37,000,668		37,000,668
施設整備等による収支	支払利息支出			1,061,212	1,061,212		1,061,212
	その他の支出			835,332	835,332		835,332
	事業活動支出計（２）	3,219,231	165,821,405	242,660,510	411,701,146	0	411,701,146
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	-3,214,549	-9,583,958	17,717,105	4,918,598	0	4,918,598
	収入						
	施設整備等収入計（４）	0	0	0	0	0	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出			14,244,000	14,244,000		14,244,000
	固定資産取得支出		820,600	120,780	941,380		941,380
	施設整備等支出計（５）	0	820,600	14,364,780	15,185,380	0	15,185,380
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	0	-820,600	-14,364,780	-15,185,380	0	-15,185,380
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入		8,000,000		8,000,000		8,000,000
	拠点区分間繰入金収入	4,000,000			4,000,000	-4,000,000	0
	その他の活動収入計（７）	4,000,000	8,000,000	0	12,000,000	-4,000,000	8,000,000
	支出						
	拠点区分間繰入金支出		2,000,000	2,000,000	4,000,000	-4,000,000	0
	その他の活動支出計（８）	0	2,000,000	2,000,000	4,000,000	-4,000,000	0
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	4,000,000	6,000,000	-2,000,000	8,000,000	0	8,000,000
	当期資金収支差額合計（１０）＝（３）＋（６）＋（９）	785,451	-4,404,558	1,352,325	-2,266,782	0	-2,266,782
	前期末支払資金残高（１１）	332,739	16,778,754	70,650,653	87,762,146		87,762,146
	当期末支払資金残高（１０）＋（１１）	1,118,190	12,374,196	72,002,978	85,495,364	0	85,495,364

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

くぬぎの木法人本部拠点区分拠点区分 資金収支計算書
（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	利用者負担金収入（一般）			0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	介護負担金収入（公費）			0	
	介護負担金収入（一般）			0	
	介護予防負担金収入（一般）			0	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	介護負担金収入（一般）			0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入			0	
	事業負担金収入（一般）			0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入			0	
	居宅介護サービス利用料収入			0	
	地域密着型介護サービス利用料収入			0	
	食費収入（一般）			0	
	食費収入（特定）			0	
	居住費収入（一般）			0	
	居住費収入（特定）			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入（公費）			0	
	受託事業収入（公費）			0	
	受託事業収入（一般）			0	
	市町村事業収入（公費）			0	
	市町村事業収入（一般）			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入	1,000	132	868	
	その他の収入	9,000	4,550	4,450	
	利用者等外給食費収入	9,000	4,550	4,450	
	雑収入			0	
事業活動収入計（1）		10,000	4,682	5,318	
事業活動による収支	人件費支出	2,633,000	2,355,915	277,085	
	役員報酬支出	1,726,000	1,490,950	235,050	
	職員給料支出			0	
	職員賞与支出			0	
	非常勤職員給与支出	825,000	797,603	27,397	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出			0	
	法定福利費支出	82,000	67,362	14,638	
	事業費支出	0	0	0	
	給食費支出			0	
	介護用品費支出			0	
	保健衛生費支出			0	
	医療費支出			0	
	教養娯楽費支出			0	
	水道光熱費支出			0	
	消耗器具備品費支出			0	
	車輛費支出			0	
	雑支出			0	
	事務費支出	910,000	863,316	46,684	
	福利厚生費支出	12,000	12,000	0	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出			0	
	研修研究費支出			0	
	事務消耗品費支出	120,000	107,208	12,792	
	印刷製本費支出			0	
	修繕費支出			0	
	通信運搬費支出			0	
	広報費支出			0	
	業務委託費支出	141,000	130,834	10,166	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	手数料支出	1,000	550	450	
	保険料支出			0	
	賃借料支出	493,000	492,660	340	
	土地・建物賃借料支出			0	
	租税公課支出	84,000	55,700	28,300	
	保守料支出			0	
	渉外費支出			0	
	諸会費支出	23,000	22,000	1,000	
	雑支出	36,000	42,364	-6,364	
	支払利息支出			0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出			0	
	事業活動支出計(2)	3,543,000	3,219,231	323,769	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-3,533,000	-3,214,549	-318,451	
施設整備等による収支	収入 施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出			0	
	支出 固定資産取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出			0	
	その他の取得支出			0	
その他の活動による収支	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	
	収入 積立資産取崩収入	0	0	0	
	施設整備積立資産取崩収入			0	
	拠点区分間繰入金収入	4,000,000	4,000,000	0	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	4,000,000	4,000,000	0	
	支出 拠点区分間繰入金支出			0	
	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)	4,000,000	4,000,000	0	
	予備費支出(10)	200,000		200,000	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		267,000	785,451	-518,451	
前期末支払資金残高(12)		332,739	332,739	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		599,739	1,118,190	-518,451	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

くぬぎの木在宅介護サービスセンター拠点区分拠点区分 資金収支計算書
（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	150,647,000	149,414,404	1,232,596	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	利用者負担金収入（一般）			0	
	居宅介護料収入	99,248,000	95,970,156	3,277,844	
	介護報酬収入	87,769,000	84,502,524	3,266,476	
	介護負担金収入（公費）			0	
	介護負担金収入（一般）	11,479,000	11,238,241	240,759	
	介護予防負担金収入（一般）		229,391	-229,391	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	介護負担金収入（一般）			0	
	居宅介護支援介護料収入	923,000	1,183,954	-260,954	
	居宅介護支援介護料収入	923,000	1,183,954	-260,954	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,111,000	9,841,866	-730,866	
	事業費収入	8,194,000	8,866,493	-672,493	
	事業負担金収入（一般）	917,000	975,373	-58,373	
	利用者等利用料収入	24,182,000	23,091,606	1,090,394	
	施設サービス利用料収入			0	
	居宅介護サービス利用料収入	3,195,000	2,977,549	217,451	
	地域密着型介護サービス利用料収入			0	
	食費収入（一般）	12,333,000	11,928,380	404,620	
	食費収入（特定）	269,000	278,597	-9,597	
	居住費収入（一般）	7,587,000	7,142,390	444,610	
	居住費収入（特定）	798,000	764,690	33,310	
	その他の事業収入	17,183,000	19,326,822	-2,143,822	
	補助金事業収入（公費）	152,000	1,808,000	-1,656,000	
	受託事業収入（公費）	11,923,000	12,303,906	-380,906	
	受託事業収入（一般）		9,000	-9,000	
	市町村事業収入（公費）	1,392,000	1,420,528	-28,528	
	市町村事業収入（一般）	3,716,000	3,785,388	-69,388	
	経常経費寄附金収入	6,000,000	6,000,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	419	581	
	その他の収入	778,000	822,624	-44,624	
	利用者等外給食費収入	648,000	699,900	-51,900	
	雑収入	130,000	122,724	7,276	
事業活動による収支	事業活動収入計（1）	157,426,000	156,237,447	1,188,553	
	人件費支出	123,166,000	122,852,248	313,752	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	56,335,000	56,330,687	4,313	
	職員賞与支出	13,600,000	13,597,239	2,761	
	非常勤職員給与支出	36,216,000	36,208,599	7,401	
	派遣職員費支出	447,000	441,669	5,331	
	退職給付支出	3,429,000	3,305,037	123,963	
	法定福利費支出	13,139,000	12,969,017	169,983	
	事業費支出	25,239,400	25,451,051	-211,651	
	給食費支出	10,907,000	10,902,361	4,639	
	介護用品費支出	1,294,000	1,238,445	55,555	
	保健衛生費支出	19,000	43,686	-24,686	
	医療費支出			0	
	教養娯楽費支出	231,000	209,496	21,504	
	水道光熱費支出	7,353,400	7,511,073	-157,673	
	消耗器具備品費支出	2,744,000	2,743,086	914	
	車輛費支出	2,346,000	2,474,847	-128,847	
	雑支出	345,000	328,057	16,943	
	事務費支出	20,897,000	17,518,106	3,378,894	
	福利厚生費支出	1,631,000	1,627,516	3,484	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出			0	
	研修研究費支出	199,000	197,594	1,406	
	事務消耗品費支出	1,360,000	1,351,666	8,334	
	印刷製本費支出	321,000	310,437	10,563	
	修繕費支出	5,700,000	3,191,679	2,508,321	
	通信運搬費支出	1,346,000	1,255,697	90,303	
	広報費支出	176,000	128,107	47,893	
	業務委託費支出	5,017,000	5,003,777	13,223	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	手数料支出	79,000	78,540	460	
	保険料支出	686,000	457,664	228,336	
	賃借料支出	1,656,000	1,654,903	1,097	
	土地・建物賃借料支出	1,007,000	922,900	84,100	
	租税公課支出	385,000	253,179	131,821	
	保守料支出	1,111,000	921,888	189,112	
	渉外費支出	9,000	5,184	3,816	
	諸会費支出	214,000	157,375	56,625	
	雑支出			0	
	支払利息支出			0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出			0	
	事業活動支出計(2)	169,302,400	165,821,405	3,480,995	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-11,876,400	-9,583,958	-2,292,442	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出			0	
	支出				
	固定資産取得支出	820,600	820,600	0	
その他の活動による収支	器具及び備品取得支出	820,600	820,600	0	
	その他の取得支出			0	
	施設整備等支出計(5)	820,600	820,600	0	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-820,600	-820,600	0	
	収入				
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
	施設整備積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入			0	
	その他の活動収入計(7)	8,000,000	8,000,000	0	
	支出				
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	6,000,000	6,000,000	0	
	予備費支出(10)	600,000		0	
		-600,000			
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-6,697,000	-4,404,558	-2,292,442	
前期末支払資金残高(12)		16,778,754	16,778,754	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		10,081,754	12,374,196	-2,292,442	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
くぬぎの木特別養護老人ホーム拠点区分拠点区分 資金収支計算書
（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	257,356,000	259,987,150	-2,631,150	
	施設介護料収入	128,969,000	130,258,530	-1,289,530	
	介護報酬収入	115,249,000	115,957,940	-708,940	
	利用者負担金収入（一般）	13,720,000	14,300,590	-580,590	
	居宅介護料収入	36,426,000	34,998,079	1,427,921	
	介護報酬収入	32,457,000	31,089,856	1,367,144	
	介護負担金収入（公費）			0	
	介護負担金収入（一般）	3,969,000	3,908,223	60,777	
	介護予防負担金収入（一般）			0	
	地域密着型介護料収入	17,344,000	17,326,597	17,403	
	介護報酬収入	15,740,000	15,650,982	89,018	
	介護負担金収入（一般）	1,604,000	1,675,615	-71,615	
	居宅介護支援介護料収入	15,465,000	14,593,717	871,283	
	居宅介護支援介護料収入	15,465,000	14,593,717	871,283	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入			0	
	事業負担金収入（一般）			0	
	利用者等利用料収入	57,978,000	57,841,442	136,558	
	施設サービス利用料収入	912,000	934,450	-22,450	
	居宅介護サービス利用料収入	286,000	612,932	-326,932	
	地域密着型介護サービス利用料収入	56,000	56,470	-470	
	食費収入（一般）	19,962,000	19,940,010	21,990	
	食費収入（特定）	3,435,000	3,384,220	50,780	
	居住費収入（一般）	26,829,000	26,471,466	357,534	
	居住費収入（特定）	6,498,000	6,441,894	56,106	
	その他の事業収入	1,174,000	4,968,785	-3,794,785	
	補助金事業収入（公費）	383,000	3,840,000	-3,457,000	
	受託事業収入（公費）	791,000	1,128,785	-337,785	
	受託事業収入（一般）			0	
	市町村事業収入（公費）			0	
	市町村事業収入（一般）			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入	1,000	15	985	
	その他の収入	438,000	390,450	47,550	
	利用者等外給食費収入	278,000	238,650	39,350	
	雑収入	160,000	151,800	8,200	
事業活動による収支	事業活動収入計（1）	257,795,000	260,377,615	-2,582,615	
	人件費支出	185,429,000	184,098,412	1,330,588	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	93,425,000	92,988,254	436,746	
	職員賞与支出	19,839,000	19,835,956	3,044	
	非常勤職員給与支出	46,361,000	45,946,871	414,129	
	派遣職員費支出	303,000	301,601	1,399	
	退職給付支出	4,506,000	4,299,547	206,453	
	法定福利費支出	20,995,000	20,726,183	268,817	
	事業費支出	38,355,385	38,046,308	309,077	
	給食費支出	14,818,000	14,584,376	233,624	
	介護用品費支出	7,066,711	7,061,965	4,746	
	保健衛生費支出	536,356	536,356	0	
	医療費支出	24,000	16,040	7,960	
	教養娯楽費支出	273,000	267,850	5,150	
	水道光熱費支出	12,854,318	12,854,318	0	
	消耗器具備品費支出	1,905,000	1,884,953	20,047	
	車輛費支出	869,000	835,440	33,560	
	雑支出	9,000	5,010	3,990	
	事務費支出	18,000,503	18,619,246	-618,743	
	福利厚生費支出	1,903,033	1,903,033	0	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出	1,000	530	470	
	研修研究費支出	175,000	174,413	587	
	事務消耗品費支出	1,555,000	1,887,014	-332,014	
	印刷製本費支出	139,000	138,426	574	
	修繕費支出	1,102,000	1,101,661	339	
	通信運搬費支出	1,295,000	1,294,800	200	
	広報費支出	242,000	241,493	507	
	業務委託費支出	7,463,000	7,460,761	2,239	
支出					

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	手数料支出	51,000	48,400	2,600	
	保険料支出	214,000	213,886	114	
	賃借料支出	1,891,000	1,890,263	737	
	土地・建物賃借料支出			0	
	租税公課支出	59,000	58,721	279	
	保守料支出	1,774,470	2,070,750	-296,280	
	渉外費支出	30,000	30,000	0	
	諸会費支出	61,000	60,875	125	
	雑支出	45,000	44,220	780	
	支払利息支出	1,070,000	1,061,212	8,788	
	その他の支出	835,332	835,332	0	
	利用者等外給食費支出	835,332	835,332	0	
	事業活動支出計(2)	243,690,220	242,660,510	1,029,710	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	14,104,780	17,717,105	-3,612,325	
施設整備等による収支	収入 施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	14,244,000	14,244,000	0	
	支出 固定資産取得支出	120,780	120,780	0	
	器具及び備品取得支出	120,780	120,780	0	
	その他の取得支出			0	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	14,364,780	14,364,780	0	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-14,364,780	-14,364,780	0	
	収入 積立資産取崩収入	0	0	0	
	施設整備積立資産取崩収入			0	
	拠点区分間繰入金収入			0	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-2,000,000	-2,000,000	0	
	予備費支出(10)	1,600,000		0	
		-1,600,000			
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-2,260,000	1,352,325	-3,612,325	
前期末支払資金残高(12)		70,650,653	70,650,653	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		68,390,653	72,002,978	-3,612,325	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	409,401,554	385,679,571	23,721,983
	経常経費寄附金収益	6,000,000		6,000,000
	サービス活動収益計（１）	415,401,554	385,679,571	29,721,983
	費用			
	人件費	307,931,933	304,181,834	3,750,099
	事業費	63,497,359	63,281,963	215,396
	事務費	37,350,776	33,143,585	4,207,191
	減価償却費	24,612,080	23,949,541	662,539
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,580,600	-7,009,056	-571,544
	サービス活動費用計（２）	425,811,548	417,547,867	8,263,681
サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）		-10,409,994	-31,868,296	21,458,302
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	566	1,263	-697
	その他のサービス活動外収益	1,217,624	3,910,335	-2,692,711
	サービス活動外収益計（４）	1,218,190	3,911,598	-2,693,408
	費用			
	支払利息	1,061,212	1,143,987	-82,775
	その他のサービス活動外費用	835,332	821,088	14,244
	サービス活動外費用計（５）	1,896,544	1,965,075	-68,531
サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）		-678,354	1,946,523	-2,624,877
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		-11,088,348	-29,921,773	18,833,425
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	0		0
	特別収益計（８）	0	0	0
	費用			
	サービス区分間繰入金費用	0		0
特別増減の部	特別費用計（９）	0	0	0
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	0	0	0
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		-11,088,348	-29,921,773	18,833,425
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	208,016,300	237,938,073	-29,921,773
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	196,927,952	208,016,300	-11,088,348
	基本金取崩額（１４）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（１５）	8,000,000	0	8,000,000
	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）	204,927,952	208,016,300	-3,088,348

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

（単位：円）

勘定科目		〈ぬぎの木法人本部拠点区分	〈ぬぎの木在宅介護サービスセンター拠点区分	〈ぬぎの木特別養護老人ホーム拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益		149,414,404	259,987,150	409,401,554		409,401,554
	経常経費寄附金収益		6,000,000		6,000,000		6,000,000
	サービス活動収益計（１）	0	155,414,404	259,987,150	415,401,554	0	415,401,554
	費用						
	人件費	2,355,915	122,106,018	183,470,000	307,931,933		307,931,933
	事業費		25,451,051	38,046,308	63,497,359		63,497,359
	事務費	863,316	17,699,406	18,788,054	37,350,776		37,350,776
	減価償却費	12,555	9,004,671	15,594,854	24,612,080		24,612,080
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-3,287,138	-4,293,462	-7,580,600		-7,580,600
	サービス活動費用計（２）	3,231,786	170,974,008	251,605,754	425,811,548	0	425,811,548
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-3,231,786	-15,559,604	8,381,396	-10,409,994	0	-10,409,994
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	132	419	15	566		566
	その他のサービス活動外収益	4,550	822,624	390,450	1,217,624		1,217,624
	サービス活動外収益計（４）	4,682	823,043	390,465	1,218,190	0	1,218,190
	費用						
	支払利息			1,061,212	1,061,212		1,061,212
	その他のサービス活動外費用			835,332	835,332		835,332
	サービス活動外費用計（５）	0	0	1,896,544	1,896,544	0	1,896,544
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	4,682	823,043	-1,506,079	-678,354	0	-678,354
	経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	-3,227,104	-14,736,561	6,875,317	-11,088,348	0	-11,088,348
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金収益	4,000,000			4,000,000	-4,000,000	0
	サービス区分間繰入金収益				0		0
	特別収益計（８）	4,000,000	0	0	4,000,000	-4,000,000	0
	費用						
	拠点区分間繰入金費用		2,000,000	2,000,000	4,000,000	-4,000,000	0
	サービス区分間繰入金費用				0		0
	特別費用計（９）	0	2,000,000	2,000,000	4,000,000	-4,000,000	0
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	4,000,000	-2,000,000	-2,000,000	0	0	0
	当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	772,896	-16,736,561	4,875,317	-11,088,348	0	-11,088,348
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	396,098	100,095,729	107,524,473	208,016,300		208,016,300
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	1,168,994	83,359,168	112,399,790	196,927,952	0	196,927,952
	基本金取崩額（１４）				0		0
	その他の積立金取崩額（１５）		8,000,000		8,000,000		8,000,000
	その他の積立金積立額（１６）				0		0
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	1,168,994	91,359,168	112,399,790	204,927,952	0	204,927,952

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

くぬぎの木法人本部拠点区分拠点区分 事業活動計算書
（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	0	0	0
	施設介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	利用者負担金収益（一般）			0
	居宅介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	介護負担金収益（一般）			0
	介護予防負担金収益（一般）			0
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	介護負担金収益（一般）			0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益			0
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
	事業費収益			0
	事業負担金収益（一般）			0
	利用者等利用料収益	0	0	0
	施設サービス利用料収益			0
	居宅介護サービス利用料収益			0
	地域密着型介護サービス利用料収益			0
	食費収益（一般）			0
	食費収益（特定）			0
	居住費収益（一般）			0
	居住費収益（特定）			0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）			0
	受託事業収益（公費）			0
	受託事業収益（一般）			0
	市町村事業収益（公費）			0
	市町村事業収益（一般）			0
	経常経費寄附金収益			0
	サービス活動収益計（1）	0	0	0
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	2,355,915	2,423,651	-67,736
	役員報酬	1,490,950	1,707,880	-216,930
	職員給料			0
	職員賞与			0
	賞与引当金繰入			0
	非常勤職員給与	797,603	634,071	163,532
	派遣職員費			0
	退職給付費用			0
	法定福利費	67,362	81,700	-14,338
	事業費	0	0	0
	給食費			0
	介護用品費			0
	保健衛生費			0
	医療費			0
	教養娯楽費			0
	水道光熱費			0
	消耗器具備品費			0
	車輛費			0
	雑費			0
	事務費	863,316	929,769	-66,453
	福利厚生費	12,000	12,000	0
	職員被服費			0
	旅費交通費			0
費 用				

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	研修研究費		58,500	-58,500
	事務消耗品費	107,208	105,551	1,657
	印刷製本費			0
	修繕費			0
	通信運搬費		448	-448
	広報費			0
	業務委託費	130,834	150,431	-19,597
	手数料	550	682	-132
	保険料			0
	賃借料	492,660	440,964	51,696
	土地・建物賃借料			0
	租税公課	55,700	4,800	50,900
	保守料			0
	渉外費		33,770	-33,770
	諸会費	22,000	21,770	230
	雑費	42,364	100,853	-58,489
	減価償却費	12,555	12,555	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額			0
	サービス活動費用計(2)	3,231,786	3,365,975	-134,189
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-3,231,786	-3,365,975	134,189
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	132	2	130
	その他のサービス活動外収益	4,550	48,300	-43,750
	利用者等外給食収益	4,550	48,300	-43,750
	雑収益			0
	サービス活動外収益計(4)	4,682	48,302	-43,620
	費用			
	支払利息			0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	利用者等外給食費			0
	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)	4,682	48,302	-43,620
経常増減差額(7) = (3) + (6)		-3,227,104	-3,317,673	90,569
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	4,000,000		4,000,000
	サービス区分間繰入金収益			0
	特別収益計(8)	4,000,000	0	4,000,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用			0
	サービス区分間繰入金費用			0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	4,000,000	0	4,000,000
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		772,896	-3,317,673	4,090,569
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	396,098	3,713,771	-3,317,673
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	1,168,994	396,098	772,896
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)			0
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		1,168,994	396,098	772,896

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
くぬぎの木在宅介護サービスセンター拠点区分拠点区分 事業活動計算書
（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	149,414,404	133,663,681	15,750,723
	施設介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	利用者負担金収益（一般）			0
	居宅介護料収益	95,970,156	84,057,413	11,912,743
	介護報酬収益	84,502,524	74,002,394	10,500,130
	介護負担金収益（一般）	11,238,241	9,987,092	1,251,149
	介護予防負担金収益（一般）	229,391	67,927	161,464
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	介護負担金収益（一般）			0
	居宅介護支援介護料収益	1,183,954	0	1,183,954
	居宅介護支援介護料収益	1,183,954		1,183,954
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,841,866	9,366,418	475,448
	事業費収益	8,866,493	8,403,917	462,576
	事業負担金収益（一般）	975,373	962,501	12,872
	利用者等利用料収益	23,091,606	18,919,755	4,171,851
	施設サービス利用料収益			0
	居宅介護サービス利用料収益	2,977,549	3,048,587	-71,038
	地域密着型介護サービス利用料収益			0
	食費収益（一般）	11,928,380	9,822,900	2,105,480
	食費収益（特定）	278,597	163,971	114,626
	居住費収益（一般）	7,142,390	5,504,900	1,637,490
	居住費収益（特定）	764,690	379,397	385,293
	その他の事業収益	19,326,822	21,320,095	-1,993,273
	補助金事業収益（公費）	1,808,000	4,082,343	-2,274,343
	受託事業収益（公費）	12,303,906	11,914,484	389,422
	受託事業収益（一般）	9,000	8,600	400
	市町村事業収益（公費）	1,420,528	1,279,168	141,360
	市町村事業収益（一般）	3,785,388	4,035,500	-250,112
	経常経費寄附金収益	6,000,000		6,000,000
	サービス活動収益計（1）	155,414,404	133,663,681	21,750,723
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	122,106,018	112,178,984	9,927,034
	役員報酬			0
	職員給料	56,330,687	47,680,890	8,649,797
	職員賞与	8,841,118	7,673,391	1,167,727
	賞与引当金繰入	4,009,891	4,756,121	-746,230
	非常勤職員給与	36,208,599	36,861,234	-652,635
	派遣職員費	441,669	1,271,964	-830,295
	退職給付費用	3,305,037	3,070,893	234,144
	法定福利費	12,969,017	10,864,491	2,104,526
	事業費	25,451,051	25,726,845	-275,794
	給食費	10,902,361	9,886,117	1,016,244
	介護用品費	1,238,445	1,028,934	209,511
	保健衛生費	43,686	46,706	-3,020
	医療費			0
	教養娯楽費	209,496	152,221	57,275
	水道光熱費	7,511,073	7,611,721	-100,648
	消耗器具備品費	2,743,086	3,384,343	-641,257
	車輛費	2,474,847	3,180,497	-705,650
	雑費	328,057	436,306	-108,249
	事務費	17,699,406	15,104,576	2,594,830
	福利厚生費	1,627,516	1,394,303	233,213
	職員被服費		4,949	-4,949
	旅費交通費		500	-500
費 用				

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	研修研究費	197,594	379,500	-181,906
	事務消耗品費	1,351,666	1,210,064	141,602
	印刷製本費	310,437	296,111	14,326
	修繕費	3,191,679	989,670	2,202,009
	通信運搬費	1,255,697	1,296,705	-41,008
	広報費	128,107	186,492	-58,385
	業務委託費	5,003,777	4,625,227	378,550
	手数料	78,540	77,920	620
	保険料	638,964	563,376	75,588
	賃借料	1,654,903	1,558,912	95,991
	土地・建物賃借料	922,900	1,006,800	-83,900
	租税公課	253,179	256,524	-3,345
	保守料	921,888	1,083,148	-161,260
	渉外費	5,184	33,000	-27,816
	諸会費	157,375	116,375	41,000
	雑費		25,000	-25,000
	減価償却費	9,004,671	9,050,976	-46,305
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,287,138	-3,287,138	0
	サービス活動費用計(2)	170,974,008	158,774,243	12,199,765
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-15,559,604	-25,110,562	9,550,958
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	419	934	-515
	その他のサービス活動外収益	822,624	3,410,536	-2,587,912
	利用者等外給食収益	699,900	562,150	137,750
	雑収益	122,724	2,848,386	-2,725,662
	サービス活動外収益計(4)	823,043	3,411,470	-2,588,427
	費用			
	支払利息		24,375	-24,375
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	利用者等外給食費			0
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	0	24,375	-24,375
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	823,043	3,387,095	-2,564,052
経常増減差額(7) = (3) + (6)		-14,736,561	-21,723,467	6,986,906
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益			0
	サービス区分間繰入金収益			0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000
	サービス区分間繰入金費用			0
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	2,000,000	0	2,000,000
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-2,000,000	0	-2,000,000
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		-16,736,561	-21,723,467	4,986,906
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	100,095,729	121,819,196	-21,723,467
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	83,359,168	100,095,729	-16,736,561
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)	8,000,000		8,000,000
	その他の積立金積立額(16)			0
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		91,359,168	100,095,729	-8,736,561

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
くぬぎの木特別養護老人ホーム拠点区分拠点区分 事業活動計算書
（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	259,987,150	252,015,890	7,971,260
	施設介護料収益	130,258,530	125,537,986	4,720,544
	介護報酬収益	115,957,940	111,990,976	3,966,964
	利用者負担金収益（一般）	14,300,590	13,547,010	753,580
	居宅介護料収益	34,998,079	30,797,532	4,200,547
	介護報酬収益	31,089,856	27,661,856	3,428,000
	介護負担金収益（一般）	3,908,223	3,135,676	772,547
	介護予防負担金収益（一般）			0
	地域密着型介護料収益	17,326,597	16,876,106	450,491
	介護報酬収益	15,650,982	15,048,055	602,927
	介護負担金収益（一般）	1,675,615	1,828,051	-152,436
	居宅介護支援介護料収益	14,593,717	15,269,564	-675,847
	居宅介護支援介護料収益	14,593,717	15,269,564	-675,847
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
	事業費収益			0
	事業負担金収益（一般）			0
	利用者等利用料収益	57,841,442	54,187,055	3,654,387
	施設サービス利用料収益	934,450	797,790	136,660
	居宅介護サービス利用料収益	612,932	850,443	-237,511
	地域密着型介護サービス利用料収益	56,470	116,882	-60,412
	食費収益（一般）	19,940,010	18,159,670	1,780,340
	食費収益（特定）	3,384,220	3,241,540	142,680
	居住費収益（一般）	26,471,466	24,538,752	1,932,714
	居住費収益（特定）	6,441,894	6,481,978	-40,084
	その他の事業収益	4,968,785	9,347,647	-4,378,862
	補助金事業収益（公費）	3,840,000	8,666,802	-4,826,802
	受託事業収益（公費）	1,128,785	680,845	447,940
	受託事業収益（一般）			0
	市町村事業収益（公費）			0
	市町村事業収益（一般）			0
	経常経費寄附金収益			0
サービス活動収益計（1）		259,987,150	252,015,890	7,971,260
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	183,470,000	189,579,199	-6,109,199
	役員報酬			0
	職員給料	92,988,254	98,375,520	-5,387,266
	職員賞与	12,696,226	15,378,813	-2,682,587
	賞与引当金繰入	6,511,318	7,139,730	-628,412
	非常勤職員給与	45,946,871	42,536,286	3,410,585
	派遣職員費	301,601	445,545	-143,944
	退職給付費用	4,299,547	4,547,305	-247,758
	法定福利費	20,726,183	21,156,000	-429,817
	事業費	38,046,308	37,555,118	491,190
	給食費	14,584,376	13,908,766	675,610
	介護用品費	7,061,965	6,227,823	834,142
	保健衛生費	536,356	1,228,572	-692,216
	医療費	16,040		16,040
	教養娯楽費	267,850	314,499	-46,649
	水道光熱費	12,854,318	13,625,571	-771,253
	消耗器具備品費	1,884,953	1,409,187	475,766
	車輛費	835,440	788,910	46,530
	雑費	5,010	51,790	-46,780
	事務費	18,788,054	17,109,240	1,678,814
	福利厚生費	1,903,033	1,848,620	54,413
	職員被服費			0
	旅費交通費	530	1,000	-470
費 用				

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	研修研究費	174,413	70,813	103,600
	事務消耗品費	1,887,014	951,939	935,075
	印刷製本費	138,426	137,511	915
	修繕費	1,101,661	683,854	417,807
	通信運搬費	1,294,800	1,260,579	34,221
	広報費	241,493	87,708	153,785
	業務委託費	7,460,761	7,250,128	210,633
	手数料	48,400	56,350	-7,950
	保険料	382,694	338,853	43,841
	賃借料	1,890,263	1,981,258	-90,995
	土地・建物賃借料			0
	租税公課	58,721	49,476	9,245
	保守料	2,070,750	2,221,340	-150,590
	渉外費	30,000	60,216	-30,216
	諸会費	60,875	65,375	-4,500
	雑費	44,220	44,220	0
	減価償却費	15,594,854	14,886,010	708,844
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,293,462	-3,721,918	-571,544
	サービス活動費用計(2)	251,605,754	255,407,649	-3,801,895
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	8,381,396	-3,391,759	11,773,155
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	15	327	-312
	その他のサービス活動外収益	390,450	451,499	-61,049
	利用者等外給食収益	238,650	262,940	-24,290
	雑収益	151,800	188,559	-36,759
	サービス活動外収益計(4)	390,465	451,826	-61,361
	費用			
	支払利息	1,061,212	1,119,612	-58,400
	その他のサービス活動外費用	835,332	821,088	14,244
	利用者等外給食費	835,332	821,088	14,244
	サービス活動外費用計(5)	1,896,544	1,940,700	-44,156
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-1,506,079	-1,488,874	-17,205
経常増減差額(7) = (3) + (6)		6,875,317	-4,880,633	11,755,950
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益			0
	サービス区分間繰入金収益			0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000
	サービス区分間繰入金費用			0
	特別費用計(9)	2,000,000	0	2,000,000
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-2,000,000	0	-2,000,000
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		4,875,317	-4,880,633	9,755,950
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	107,524,473	112,405,106	-4,880,633
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	112,399,790	107,524,473	4,875,317
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)			0
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		112,399,790	107,524,473	4,875,317

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	104,443,296	99,126,511	5,316,785	流動負債	43,363,033	37,349,108	6,013,925
現金預金	39,836,544	31,873,523	7,963,021	事業未払金	17,570,099	10,277,725	7,292,374
事業未収金	62,496,644	60,659,880	1,836,764	1年以内返済予定設備資金借入金	14,244,000	14,244,000	0
未収補助金	1,760,000	6,243,000	-4,483,000	職員預り金	1,027,725	931,532	96,193
1年以内償却予定長期前払費用	350,108	350,108	0	賞与引当金	10,521,209	11,895,851	-1,374,642
仮払金			0				
拠点区分間貸付金			0				
固定資産	654,628,476	685,988,272	-31,359,796	固定負債	253,954,759	267,537,747	-13,582,988
基本財産	533,373,744	552,909,146	-19,535,402	設備資金借入金	236,874,000	251,118,000	-14,244,000
土地	65,660,190	65,660,190	0	退職給付引当金	17,080,759	16,419,747	661,012
建物	467,713,554	487,248,956	-19,535,402	負債の部合計	297,317,792	304,886,855	-7,569,063
その他の固定資産	121,254,732	133,079,126	-11,824,394	純資産の部			
構築物	81,518,383	82,715,449	-1,197,066	基本金	105,883,180	105,883,180	0
車輛運搬具	2,421,949	3,848,210	-1,426,261	国庫補助金等特別積立金	141,922,848	149,503,448	-7,580,600
器具及び備品	7,932,943	8,689,214	-756,271	その他の積立金	9,020,000	17,020,000	-8,000,000
権利	202,880	202,880	0	施設整備等積立金	9,020,000	17,020,000	-8,000,000
出資金	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	204,927,952	208,016,300	-3,088,348
ソフトウェア	2,039,529	2,795,229	-755,700	(うち当期活動増減差額)	-11,088,348	-29,921,773	18,833,425
退職給付引当資産	17,080,759	16,419,747	661,012				
施設整備等積立資産	9,020,000	17,020,000	-8,000,000				
長期前払費用	1,028,289	1,378,397	-350,108	純資産の部合計	461,753,980	480,422,928	-18,668,948
資産の部合計	759,071,772	785,114,783	-26,043,011	負債及び純資産の部合計	759,071,772	785,309,783	-26,238,011

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	くぬぎの木法人本部拠点区分	くぬぎの木在宅介護サービスセンター拠点区分	くぬぎの木特別養護老人ホーム拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部						
流動資産	1,138,113	22,806,205	83,498,978	107,443,296	-3,000,000	104,443,296
現金預金	1,138,113	1,099,017	37,599,414	39,836,544		39,836,544
事業未収金		21,019,888	41,476,756	62,496,644		62,496,644
未収補助金		506,000	1,254,000	1,760,000		1,760,000
1年以内償却予定長期前払費用		181,300	168,808	350,108		350,108
仮払金				0		0
拠点区分間貸付金			3,000,000	3,000,000	-3,000,000	0
固定資産	50,804	238,265,780	416,311,892	654,628,476	0	654,628,476
基本財産	0	179,877,994	353,495,750	533,373,744	0	533,373,744
土地		34,736,180	30,924,010	65,660,190		65,660,190
建物		145,141,814	322,571,740	467,713,554		467,713,554
その他の固定資産	50,804	58,387,786	62,816,142	121,254,732	0	121,254,732
構築物		37,138,501	44,379,882	81,518,383		81,518,383
車輪運搬具		2,033,511	388,438	2,421,949		2,421,949
器具及び備品	40,804	1,440,943	6,451,196	7,932,943		7,932,943
権利		202,880		202,880		202,880
出資金	10,000			10,000		10,000
ソフトウェア			2,039,529	2,039,529		2,039,529
退職給付引当資産		17,080,759		17,080,759		17,080,759
施設整備等積立資産			9,020,000	9,020,000		9,020,000
長期前払費用		491,192	537,097	1,028,289		1,028,289
資産の部合計	1,188,917	261,071,985	499,810,870	762,071,772	-3,000,000	759,071,772
負債の部						
流動負債	19,923	14,260,600	32,082,510	46,363,033	-3,000,000	43,363,033
事業未払金	18,324	6,841,336	10,710,439	17,570,099		17,570,099
1年以内返済予定設備資金借入金			14,244,000	14,244,000		14,244,000
職員預り金	1,599	409,373	616,753	1,027,725		1,027,725
拠点区分間借入金		3,000,000		3,000,000	-3,000,000	0
賞与引当金		4,009,891	6,511,318	10,521,209		10,521,209
固定負債	0	17,080,759	236,874,000	253,954,759	0	253,954,759
設備資金借入金			236,874,000	236,874,000		236,874,000
退職給付引当金		17,080,759		17,080,759		17,080,759
負債の部合計	19,923	31,341,359	268,956,510	300,317,792	-3,000,000	297,317,792
純資産の部						
基本金		80,540,180	25,343,000	105,883,180		105,883,180
国庫補助金等特別積立金		57,831,278	84,091,570	141,922,848		141,922,848
その他の積立金	0	0	9,020,000	9,020,000	0	9,020,000
施設整備等積立金			9,020,000	9,020,000		9,020,000
次期繰越活動増減差額	1,168,994	91,359,168	112,399,790	204,927,952		204,927,952
(うち当期活動増減差額)	772,896	-16,736,561	4,875,317	-11,088,348		-11,088,348
純資産の部合計	1,168,994	229,730,626	230,854,360	461,753,980	0	461,753,980
負債及び純資産の部合計	1,188,917	261,071,985	499,810,870	762,071,772	-3,000,000	759,071,772

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

くぬぎの木法人本部拠点区分拠点区分 貸借対照表
令和6年3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,138,113	370,137	767,976	流動負債	19,923	37,398	-17,475
現金預金	1,138,113	370,137	767,976	事業未払金	18,324	24,030	-5,706
事業未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金			0	職員預り金	1,599	13,368	-11,769
1年以内償却予定長期前払費用			0	拠点区分間借入金			0
仮払金			0	賞与引当金			0
拠点区分間貸付金			0				
固定資産	50,804	63,359	-12,555	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物			0	負債の部合計	19,923	37,398	-17,475
その他の固定資産	50,804	63,359	-12,555	純資産の部			
構築物			0	基本金			0
車輛運搬具			0	国庫補助金等特別積立金			0
器具及び備品	40,804	53,359	-12,555	その他の積立金	0	0	0
権利			0	施設整備等積立金			0
出資金	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	1,168,994	396,098	772,896
ソフトウェア			0	（うち当期活動増減差額）	772,896	-3,317,673	4,090,569
退職給付引当資産			0				
施設整備等積立資産			0				
長期前払費用			0	純資産の部合計	1,168,994	396,098	772,896
資産の部合計	1,188,917	433,496	755,421	負債及び純資産の部合計	1,188,917	433,496	755,421

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

くぬぎの木在宅介護サービスセンター拠点区分拠点区分 貸借対照表
令和6年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	22,806,205	21,702,577	1,103,628	流動負債	14,260,600	9,498,644	4,761,956
現金預金	1,099,017	1,001,050	97,967	事業未払金	6,841,336	4,450,163	2,391,173
事業未収金	21,019,888	19,407,227	1,612,661	1年以内返済予定設備資金借入金			0
未収補助金	506,000	1,026,000	-520,000	職員預り金	409,373	292,360	117,013
1年以内償却予定長期前払費用	181,300	181,300	0	拠点区分間借入金	3,000,000		3,000,000
仮払金		87,000	-87,000	賞与引当金	4,009,891	4,756,121	-746,230
拠点区分間貸付金			0				
固定資産	238,265,780	253,970,139	-15,704,359	固定負債	17,080,759	16,419,747	661,012
基本財産	179,877,994	187,114,902	-7,236,908	設備資金借入金			0
土地	34,736,180	34,736,180	0	退職給付引当金	17,080,759	16,419,747	661,012
建物	145,141,814	152,378,722	-7,236,908	負債の部合計	31,341,359	25,918,391	5,422,968
その他の固定資産	58,387,786	66,855,237	-8,467,451	純資産の部			
構築物	37,138,501	37,550,663	-412,162	基本金	80,540,180	80,540,180	0
車輛運搬具	2,033,511	3,036,030	-1,002,519	国庫補助金等特別積立金	57,831,278	61,118,416	-3,287,138
器具及び備品	1,440,943	973,425	467,518	その他の積立金	0	8,000,000	-8,000,000
権利	202,880	202,880	0	施設整備等積立金		8,000,000	-8,000,000
出資金			0	次期繰越活動増減差額	91,359,168	100,095,729	-8,736,561
ソフトウェア			0	(うち当期活動増減差額)	-16,736,561	-21,723,467	4,986,906
退職給付引当資産	17,080,759	16,419,747	661,012				
施設整備等積立資産		8,000,000	-8,000,000				
長期前払費用	491,192	672,492	-181,300	純資産の部合計	229,730,626	249,754,325	-20,023,699
資産の部合計	261,071,985	275,672,716	-14,600,731	負債及び純資産の部合計	261,071,985	275,672,716	-14,600,731

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

くぬぎの木特別養護老人ホーム拠点区分拠点区分 貸借対照表
令和6年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	83,498,978	77,248,797	6,250,181	流動負債	32,082,510	27,813,066	4,269,444
現金預金	37,599,414	30,502,336	7,097,078	事業未払金	10,710,439	5,803,532	4,906,907
事業未収金	41,476,756	41,252,653	224,103	1年以内返済予定設備資金借入金	14,244,000	14,244,000	0
未収補助金	1,254,000	5,217,000	-3,963,000	職員預り金	616,753	625,804	-9,051
1年以内償却予定長期前払費用	168,808	168,808	0	拠点区分間借入金			0
仮払金		108,000	-108,000	賞与引当金	6,511,318	7,139,730	-628,412
拠点区分間貸付金	3,000,000		3,000,000				
固定資産	416,311,892	431,954,774	-15,642,882	固定負債	236,874,000	251,118,000	-14,244,000
基本財産	353,495,750	365,794,244	-12,298,494	設備資金借入金	236,874,000	251,118,000	-14,244,000
土地	30,924,010	30,924,010	0	退職給付引当金			0
建物	322,571,740	334,870,234	-12,298,494	負債の部合計	268,956,510	278,931,066	-9,974,556
その他の固定資産	62,816,142	66,160,530	-3,344,388	純資産の部			
構築物	44,379,882	45,164,786	-784,904	基本金	25,343,000	25,343,000	0
車輛運搬具	388,438	812,180	-423,742	国庫補助金等特別積立金	84,091,570	88,385,032	-4,293,462
器具及び備品	6,451,196	7,662,430	-1,211,234	その他の積立金	9,020,000	9,020,000	0
権利			0	施設整備等積立金	9,020,000	9,020,000	0
出資金			0	次期繰越活動増減差額	112,399,790	107,524,473	4,875,317
ソフトウェア	2,039,529	2,795,229	-755,700	(うち当期活動増減差額)	4,875,317	-4,880,633	9,755,950
退職給付引当資産			0				
施設整備等積立資産	9,020,000	9,020,000	0				
長期前払費用	537,097	705,905	-168,808	純資産の部合計	230,854,360	230,272,505	581,855
資産の部合計	499,810,870	509,203,571	-9,392,701	負債及び純資産の部合計	499,810,870	509,203,571	-9,392,701

国庫補助金等特別積立金明細書

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 あがた福祉の会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	くぬぎの木在宅介護サービスセンター	くぬぎの木特別養護老人ホーム
前期繰越額					149,503,448		61,118,416	88,385,032
当期積立額								
	当期積立額合計							
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				7,580,600		3,287,138	4,293,462
	特別費用の控除項目として計上する取崩額							
	当期取崩額合計				7,580,600		3,287,138	4,293,462
当期末残高					141,922,848		57,831,278	84,091,570

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する (注解 (注 10) 参照)。

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

別紙3 (⑧)

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額				うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
器具備品	53,359	0	0	0	12,555	0	0	0	40,804	0	59,636	0	100,440	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	53,359	0	0	0	12,555	0	0	0	40,804	0	59,636	0	100,440	0	
その他の固定資産計	53,359	0	0	0	12,555	0	0	0	40,804	0	59,636	0	100,440	0	
基本財産及びその他の固定資産計	53,359	0	0	0	12,555	0	0	0	40,804	0	59,636	0	100,440	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	53,359	0	0	0	12,555	0	0	0	40,804	0	59,636	0	100,440	0	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土 地 (基)	34,736,180	0	0	0	0	0	0	0	34,736,180	0	0	0	34,736,180	0	
建 物 (基)	152,378,722	61,118,416	0	0	7,236,908	3,287,138	0	0	145,141,814	57,831,278	158,053,612	82,847,038	303,195,426	140,678,316	
基本財産合計	187,114,902	61,118,416	0	0	7,236,908	3,287,138	0	0	179,877,994	57,831,278	158,053,612	82,847,038	337,931,606	140,678,316	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	37,550,663	0	0	0	412,162	0	0	0	37,138,501	0	16,119,005	0	53,257,506	0	
車輛運搬具	3,036,030	0	0	0	1,002,519	0	0	0	2,033,511	0	13,540,984	0	15,574,495	0	
器具備品	973,425	0	820,600	0	353,082	0	0	0	1,440,943	0	32,876,359	2,215,080	34,317,302	2,215,080	
その他の固定資産(有形固定資産)計	41,560,118	0	820,600	0	1,767,763	0	0	0	40,612,955	0	62,536,348	2,215,080	103,149,303	2,215,080	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権 利 (固)	202,880	0	0	0	0	0	0	0	202,880	0	0	0	202,880	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	202,880	0	0	0	0	0	0	0	202,880	0	0	0	202,880	0	
その他の固定資産計	41,762,998	0	820,600	0	1,767,763	0	0	0	40,815,835	0	62,536,348	2,215,080	103,352,183	2,215,080	
基本財産及びその他の固定資産計	228,877,900	61,118,416	820,600	0	9,004,671	3,287,138	0	0	220,693,829	57,831,278	220,589,960	85,062,118	441,283,789	142,893,396	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	228,877,900	61,118,416	820,600	0	9,004,671	3,287,138	0	0	220,693,829	57,831,278	220,589,960	85,062,118	441,283,789	142,893,396	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土 地 (基)	30,924,010	0	0	0	0	0	0	0	30,924,010	0	0	0	30,924,010	0	
建 物 (基)	334,870,234	81,328,884	0	0	12,298,494	2,961,556	0	0	322,571,740	78,367,328	146,598,140	35,538,672	469,169,880	113,906,000	
基本財産合計	365,794,244	81,328,884	0	0	12,298,494	2,961,556	0	0	353,495,750	78,367,328	146,598,140	35,538,672	500,093,890	113,906,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	45,164,786	0	0	0	784,904	0	0	0	44,379,882	0	9,254,798	0	53,634,680	0	
車輛運搬具	812,180	0	0	0	423,742	0	0	0	388,438	0	10,854,461	0	11,242,899	0	
器具備品	7,662,430	5,262,289	120,780	0	1,332,014	838,084	0	0	6,451,196	4,424,205	21,194,624	1,187,284	27,645,820	5,611,489	
その他の固定資産(有形固定資産)計	53,639,396	5,262,289	120,780	0	2,540,660	838,084	0	0	51,219,516	4,424,205	41,303,883	1,187,284	92,523,399	5,611,489	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	2,795,229	1,793,859	0	0	755,700	493,822	0	0	2,039,529	1,300,037	1,903,131	1,169,074	3,942,660	2,469,111	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,795,229	1,793,859	0	0	755,700	493,822	0	0	2,039,529	1,300,037	1,903,131	1,169,074	3,942,660	2,469,111	
その他の固定資産計	56,434,625	7,056,148	120,780	0	3,296,360	1,331,906	0	0	53,259,045	5,724,242	43,207,014	2,356,358	96,466,059	8,080,600	
基本財産及びその他の固定資産計	422,228,869	88,385,032	120,780	0	15,594,854	4,293,462	0	0	406,754,795	84,091,570	189,805,154	37,895,030	596,559,949	121,986,600	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	422,228,869	88,385,032	120,780	0	15,594,854	4,293,462	0	0	406,754,795	84,091,570	189,805,154	37,895,030	596,559,949	121,986,600	

引当金明細書

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

社会福祉法人名	社会福祉法人 あがた福祉の会
拠点区分	くぬぎの木在宅介護サービスセンター

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,756,121	4,009,891	4,756,121		4,009,891	
退職給付引当金	16,419,747	3,119,908	2,458,896		17,080,759	
計	21,175,868	7,129,799	7,215,017		21,090,650	

(注)

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

引当金明細書

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

社会福祉法人名	社会福祉法人 あがた福祉の会
拠点区分	くぬぎの木特別養護老人ホーム

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	7,139,730	6,511,318	7,139,730		6,511,318	
計	7,139,730	6,511,318	7,139,730		6,511,318	

(注)

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

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 あがた福祉の会

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方法
 - ・建物、構築物、機械装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
 - ・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格（1円）を控除した金額に達するまで償却することとする。なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価格の10%とし、耐用年数到来後も使用する場合には備忘価格まで償却するものとする。
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済制度に基づき期末資産計上額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- (3) リース取引の会計処理

通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度による。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
当法人では、社会福祉事業以外の拠点が無いため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、拠点区分に計上すべき公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
 - イ くぬぎの木在宅介護サービスセンター拠点区分（社会福祉事業）
 - 「くぬぎの木在宅介護支援センター」
 - 「くぬぎの木デイサービスセンター」
 - 「くぬぎの木ショートステイ」
 - ウ くぬぎの木特別養護老人ホーム（社会福祉事業）
 - 「くぬぎの木特別養護老人ホーム」
 - 「居宅介護支援事業所」
 - 「ショートステイせせらぎ」
 - 「デイサービスセンターさくら」

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通りである。

(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	65,660,190	0	0	65,660,190
建物	487,248,956	0	19,535,402	467,713,554
合 計	552,909,146		19,535,402	533,373,744

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	30,924,010	円
建物（基本財産）	321,570,040	円
計	352,494,050	円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	251,118,000	円
計	251,118,000	円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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）	65,660,190	0	65,660,190
建物（基本財産）	772,365,306	304,651,752	467,713,554
構築物	106,892,186	25,373,803	81,518,383
車両運搬具	26,817,394	24,395,445	2,421,949
器具及び備品	62,063,562	54,130,619	7,932,943
合 計	1,033,798,638	408,551,619	625,247,019

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

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も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

計算書類に対する注記（法人本部用）

法人名：社会福祉法人 あがた福祉の会

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却方法
 - ・器具及び備品一定額法
 - ・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格（1円）を控除した金額に達するまで償却することとする。なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価格の10%とし、耐用年数到来後も使用する場合には備忘価格まで償却するものとする。
- (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- (3) リース取引の会計処理
 - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理をしている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度による。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりとなっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

4. 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通りである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	100,440	59,636	40,804
合 計	100,440	59,636	40,804

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

計算書類に対する注記（在宅介護サービスセンター用）

法人名：社会福祉法人 あがた福祉の会

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却方法
 - ・建物、構築物、機械装置、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
 - ・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格（1円）を控除した金額に達するまで償却することとする。なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価格の10%とし、耐用年数到来後も使用する場合には備忘価格まで償却するものとする。
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済制度に基づき期末資産計上額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- (3) リース取引の会計処理

通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理をしている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度による。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりとなっている。

- (1) 在宅介護サービスセンター拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））
 - 「くぬぎの木在宅介護支援センター」
 - 「くぬぎの木デイサービスセンター」
 - 「くぬぎの木ショートステイ」
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））
 - 「くぬぎの木在宅介護支援センター」
 - 「くぬぎの木デイサービスセンター」
 - 「くぬぎの木ショートステイ」

4. 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通りである。

（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	34,736,180			34,736,180
建物	152,378,722		7,236,908	145,141,814
合 計	187,114,902		7,236,908	179,877,994

5. 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

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	34,736,180	0	34,736,180
建物（基本財産）	303,195,426	158,053,612	145,141,814
構築物	53,257,506	16,119,005	37,138,501
車輛運搬具	15,574,495	13,540,984	2,033,511
器具及び備品	34,317,302	32,876,359	1,440,943
合 計	441,080,909	220,589,960	220,490,949

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム用）

法人名：社会福祉法人 あがた福祉の会

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却方法
 - ・建物、構築物、機械装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
 - ・減価償却資産の残存価格はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格（1円）を控除した金額に達するまで償却することとする。なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価格の10%とし、耐用年数到来後も使用する場合には備忘価格まで償却するものとする。
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済制度に基づき期末資産計上額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- (3) リース取引の会計処理

通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理をしている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度による。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりとなっている。

- (1) 特別養護老人ホーム拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
 - 「くぬぎの木特別養護老人ホーム」
 - 「居宅介護支援事業所」
 - 「ショートステイせせらぎ」
 - 「デイサービスセンターさくら」
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - 「くぬぎの木特別養護老人ホーム」
 - 「居宅介護支援事業所」
 - 「ショートステイせせらぎ」
 - 「デイサービスセンターさくら」

4. 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通りである。

（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	30,924,010	0	0	30,924,010
建物	334,870,234	0	12,298,494	322,571,740
合 計	365,794,244		12,298,494	353,495,750

5. 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

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	30,924,010	円
建物（基本財産）／くぬぎの木特別養護老人ホーム	320,190,384	円
建物（基本財産）／認知対応デイサービスさくら	1,379,656	円
計	352,494,050	円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	251,118,000	円
計	251,118,000	円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	30,924,010	0	30,924,010
建物（基本財産）	469,169,880	146,598,140	322,571,740
構築物	53,634,680	9,254,798	44,379,882
車輛運搬具	11,242,899	10,854,461	388,438
器具及び備品	27,645,820	21,194,624	6,451,196
合 計	592,617,289	187,902,023	404,715,266

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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