

令和6年度

決算書

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 信濃川令終会

目 次

	ページ
(法人決算報告書)	
1. 資金収支計算書 (第一号第一様式)	1
2. 事業活動計算書 (第二号第一様式)	2
3. 貸借対照表 (第三号第一様式)	3
4. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表 (第一号第三様式)	4
5. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表 (第二号第三様式)	6
6. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)	8
7. 計算書類に対する注記 (法人全体用) (別紙1)	10
8. 財産目録 (別紙4)	13
(法人本部拠点区分)	
9. 法人本部拠点区分 資金収支計算書 (第一号第四様式)	16
10. 法人本部拠点区分 事業活動計算書 (第二号第四様式)	18
11. 法人本部拠点区分 貸借対照表 (第三号第四様式)	20
12. 計算書類に対する注記 (法人本部拠点区分用) (別紙2)	21
(岡南の郷拠点区分)	
13. 岡南の郷拠点区分 資金収支計算書 (第一号第四様式)	23
14. 岡南の郷拠点区分 事業活動計算書 (第二号第四様式)	26
15. 岡南の郷拠点区分 貸借対照表 (第三号第四様式)	29
16. 計算書類に対する注記 (岡南の郷拠点区分用) (別紙2)	30
(ケアハウス岡南拠点区分)	
17. ケアハウス岡南拠点区分 資金収支計算書 (第一号第四様式)	32
18. ケアハウス岡南拠点区分 事業活動計算書 (第二号第四様式)	34
19. ケアハウス岡南拠点区分 貸借対照表 (第三号第四様式)	36
20. 計算書類に対する注記 (ケアハウス岡南拠点区分用) (別紙2)	37
(せったやの郷拠点区分)	
21. せったやの郷拠点区分 資金収支計算書 (第一号第四様式)	39
22. せったやの郷拠点区分 事業活動計算書 (第二号第四様式)	42
23. せったやの郷拠点区分 貸借対照表 (第三号第四様式)	45
24. 計算書類に対する注記 (せったやの郷拠点区分用) (別紙2)	46

法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	763,202,000	763,816,234	△614,234
	老人福祉事業収入	33,060,000	33,148,773	△88,773
	経常経費寄附金収入	100,000	154,051	△54,051
	受取利息配当金収入	173,000	175,112	△2,112
	その他の収入	2,768,000	2,783,067	△15,067
	事業活動収入計(1)	799,303,000	800,077,237	△774,237
	支出			
	人件費支出	572,406,000	571,082,999	1,323,001
	事業費支出	108,325,000	107,048,488	1,276,512
事務費支出	87,310,000	85,901,990	1,408,010	
利用者負担軽減額	1,034,000	1,091,971	△57,971	
支払利息支出	409,000	408,343	657	
その他の支出	62,000	61,992	8	
事業活動支出計(2)	769,546,000	765,595,783	3,950,217	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,757,000	34,481,454	△4,724,454	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	3,457,000	3,457,200	△200
	固定資産売却収入	50,000	50,000	
	施設整備等収入計(4)	3,507,000	3,507,200	△200
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	5,161,000	5,160,000	1,000
固定資産取得支出	13,006,000	13,002,430	3,570	
固定資産除却・廃棄支出	135,000	134,390	610	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,778,000	2,771,951	6,049	
施設整備等支出計(5)	21,080,000	21,068,771	11,229	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△17,573,000	△17,561,571	△11,429	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	4,542,000	4,542,500	△500
	その他の活動による収入	1,391,000	1,398,259	△7,259
	その他の活動による収入計(7)	5,933,000	5,940,759	△7,759
	支出			
積立資産支出	17,757,000	17,756,500	500	
その他の活動による支出	326,000	322,957	3,043	
その他の活動支出計(8)	18,083,000	18,079,457	3,543	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,150,000	△12,138,698	△11,302	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	34,000	4,781,185	△4,747,185	
前期末支払資金残高(12)	343,330,802	343,330,802		
当期末支払資金残高(11)+(12)	343,364,802	348,111,987	△4,747,185	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	763,816,234	747,118,624	16,697,610
		老人福祉事業収益	33,148,773	32,507,036	641,737
		経常経費寄附金収益	154,051	105,893	48,158
		その他の収益	346,539	451,062	△104,523
		サービス活動収益計(1)	797,465,597	780,182,615	17,282,982
	費用	人件費	571,778,999	568,111,506	3,667,493
		事業費	107,048,488	105,998,510	1,049,978
		事務費	85,901,990	84,476,920	1,425,070
		利用者負担軽減額	1,091,971	920,395	171,576
		減価償却費	70,244,335	71,189,357	△945,022
国庫補助金等特別積立金取崩額	△41,147,302	△40,812,443	△334,859		
サービス活動費用計(2)	794,918,481	789,884,245	5,034,236		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,547,116	△9,701,630	12,248,746	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	175,112	6,116	168,996
		その他のサービス活動外収益	2,783,067	3,155,259	△372,192
		サービス活動外収益計(4)	2,958,179	3,161,375	△203,196
	費用	支払利息	408,343	510,524	△102,181
		その他のサービス活動外費用	61,992	62,163	△171
		サービス活動外費用計(5)	470,335	572,687	△102,352
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,487,844	2,588,688	△100,844	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,034,960	△7,112,942	12,147,902	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,457,200	6,414,000	△2,956,800
		固定資産売却益	50,000		50,000
		特別収益計(8)	3,507,200	6,414,000	△2,906,800
	費用	固定資産売却損・処分損	134,404	410,634	△276,230
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,457,200	6,414,000	△2,956,800
特別費用計(9)	3,591,604	6,824,634	△3,233,030		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△84,404	△410,634	326,230	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,950,556	△7,523,576	12,474,132	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		602,108,221	602,331,797	△223,576
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		607,058,777	594,808,221	12,250,556
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		3,500,000	9,000,000	△5,500,000
	その他の積立金積立額(16)		15,850,000	1,700,000	14,150,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		594,708,777	602,108,221	△7,399,444

法人単位貸借対照表

令和 7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	367,152,990	370,292,675	△3,139,685	流動負債	46,179,578	54,135,584	△7,956,006
現金預金	246,563,229	239,422,590	7,140,639	事業未払金	13,862,463	13,142,484	719,979
事業未収金	114,860,471	124,020,027	△9,159,556	その他の未払金	1,521,623	5,846,586	△4,324,963
未収補助金	3,980,239	3,689,162	291,077	1年以内返済予定設備資金借入金	5,160,000	5,160,000	
立替金	440,000	463,400	△23,400	1年以内返済予定リース債務	2,400,575	2,267,711	132,864
前払金		1,456,900	△1,456,900	職員預り金	3,656,917	7,951,843	△4,294,926
前払費用	1,309,051	1,240,596	68,455	仮受金		20,960	△20,960
固定資産	1,225,940,895	1,265,667,177	△39,726,282	賞与引当金	19,578,000	19,746,000	△168,000
基本財産	980,639,771	1,030,869,934	△50,230,163	固定負債	43,520,800	45,691,215	△2,170,415
土地	77,148,163	77,148,163		設備資金借入金	14,190,000	19,350,000	△5,160,000
建物	903,491,608	953,721,771	△50,230,163	リース債務	7,928,800	5,791,215	2,137,585
その他の固定資産	245,301,124	234,797,243	10,503,881	退職給付引当金	21,402,000	20,550,000	852,000
建物	7,298,119	8,035,866	△737,747	負債の部合計	89,700,378	99,826,799	△10,126,421
構築物	4,121,749	4,638,515	△516,766	純 資 産 の 部			
機械及び装置	196,154	246,894	△50,740	基本金	69,076,000	69,076,000	
車輛運搬具	10,613,946	7,224,594	3,389,352	基本金	69,076,000	69,076,000	
器具及び備品	33,113,538	40,150,233	△7,036,695	国庫補助金等特別積立金	686,688,730	724,378,832	△37,690,102
有形リース資産	13,174,546	10,367,733	2,806,813	国庫補助金等特別積立金	686,688,730	724,378,832	△37,690,102
権利		19,790	△19,790	その他の積立金	152,920,000	140,570,000	12,350,000
ソフトウェア	213,767	36,300	177,467	施設整備等積立金	86,500,000	81,200,000	5,300,000
退職給付引当資産	21,402,000	20,550,000	852,000	備品等購入積立金	31,420,000	24,370,000	7,050,000
施設整備等積立資産	86,500,000	81,200,000	5,300,000	人件費積立金	35,000,000	35,000,000	
備品等購入積立資産	31,420,000	24,370,000	7,050,000	次期繰越活動増減差額	594,708,777	602,108,221	△7,399,444
人件費積立資産	35,000,000	35,000,000		次期繰越活動増減差額	594,708,777	602,108,221	△7,399,444
長期前払費用	1,909,535	2,638,298	△728,763	（うち当期活動増減差額）	4,950,556	△7,523,576	12,474,132
その他の固定資産	337,770	319,020	18,750	純資産の部合計	1,503,393,507	1,536,133,053	△32,739,546
資産の部合計	1,593,093,885	1,635,959,852	△42,865,967	負債及び純資産の部合計	1,593,093,885	1,635,959,852	△42,865,967

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		法人本部拠点	岡南の郷拠点	ケアハウス岡南拠点	せったやの郷拠点	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		653,011,929		110,804,305		763,816,234	
		老人福祉事業収入			33,148,773			33,148,773	
		経常経費寄附金収入	54,051	100,000					154,051
		受取利息配当金収入	166,079	6,089		2,944			175,112
		その他の収入	77,000	2,025,369	178,800	501,898			2,783,067
	事業活動収入計(1)		297,130	655,143,387	33,327,573	111,309,147			800,077,237
	支出	人件費支出	1,980,394	449,463,081	24,143,422	95,496,102			571,082,999
		事業費支出	1,100	85,043,094	8,106,308	13,897,986			107,048,488
		事務費支出	1,329,989	69,282,922	6,433,963	8,855,116			85,901,990
		利用者負担軽減額		1,087,112		4,859			1,091,971
		支払利息支出				408,343			408,343
		その他の支出		61,992					61,992
	事業活動支出計(2)		3,311,483	604,938,201	38,683,693	118,662,406			765,595,783
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,014,353	50,205,186	△5,356,120	△7,353,259			34,481,454	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		97,200		3,360,000		3,457,200	
		固定資産売却収入		50,000				50,000	
		施設整備等収入計(4)			147,200		3,360,000		3,507,200
	支出	設備資金借入金元金償還支出					5,160,000		5,160,000
		固定資産取得支出		8,119,940	108,350	4,774,140			13,002,430
		固定資産除却・廃棄支出		120,450	13,940				134,390
		ファイナンス・リース債務の返済支出	11,310	1,800,488	25,092	935,061			2,771,951
施設整備等支出計(5)		11,310	10,040,878	147,382	10,869,201			21,068,771	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△11,310	△9,893,678	△147,382	△7,509,201			△17,561,571	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		4,326,500		216,000		4,542,500	
		拠点区分間繰入金収入	3,490,000	43,577	5,500,000	14,829,661		△23,863,238	
		その他の活動による収入		1,064,994	98,266	234,999			1,398,259
		その他の活動による収入計(7)		3,490,000	5,435,071	5,598,266	15,280,660		△23,863,238
活動による収支	支出	積立資産支出		17,411,500	36,000	309,000		17,756,500	
		拠点区分間繰入金支出	463,400	22,740,000	619,303	40,535		△23,863,238	
		その他の活動による支出		311,864	368	10,725			322,957

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		法人本部拠点	岡南の郷拠点	ケアハウス岡南拠点	せったやの郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
る 収 支	出							
	その他の活動支出計(8)	463,400	40,463,364	655,671	360,260	41,942,695	△23,863,238	18,079,457
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,026,600	△35,028,293	4,942,595	14,920,400	△12,138,698		△12,138,698
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		937	5,283,215	△560,907	57,940	4,781,185		4,781,185
前期末支払資金残高(11)		8,321,190	296,242,198	5,358,390	33,409,024	343,330,802		343,330,802
当期末支払資金残高(10)+(11)		8,322,127	301,525,413	4,797,483	33,466,964	348,111,987		348,111,987

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			法人本部拠点	岡南の郷拠点	ケアハウス岡南拠点	せったやの郷拠点	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		653,011,929		110,804,305	763,816,234		763,816,234
		老人福祉事業収益			33,148,773		33,148,773		33,148,773
		経常経費寄附金収益	54,051	100,000			154,051		154,051
		その他の収益		290,839		55,700	346,539		346,539
	サービス活動収益計(1)		54,051	653,402,768	33,148,773	110,860,005	797,465,597		797,465,597
	費用	人件費	1,980,394	450,555,081	23,832,422	95,411,102	571,778,999		571,778,999
		事業費	1,100	85,043,094	8,106,308	13,897,986	107,048,488		107,048,488
		事務費	1,329,989	69,282,922	6,433,963	8,855,116	85,901,990		85,901,990
		利用者負担軽減額		1,087,112		4,859	1,091,971		1,091,971
		減価償却費	97,050	57,229,872	7,430,192	5,487,221	70,244,335		70,244,335
国庫補助金等特別積立金取崩額			△34,880,239	△4,689,549	△1,577,514	△41,147,302		△41,147,302	
サービス活動費用計(2)		3,408,533	628,317,842	41,113,336	122,078,770	794,918,481		794,918,481	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,354,482	25,084,926	△7,964,563	△11,218,765	2,547,116		2,547,116	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	166,079	6,089		2,944	175,112		175,112
		その他のサービス活動外収益	77,000	2,025,369	178,800	501,898	2,783,067		2,783,067
		サービス活動外収益計(4)	243,079	2,031,458	178,800	504,842	2,958,179		2,958,179
	費用	支払利息				408,343	408,343		408,343
		その他のサービス活動外費用		61,992			61,992		61,992
		サービス活動外費用計(5)		61,992		408,343	470,335		470,335
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		243,079	1,969,466	178,800	96,499	2,487,844		2,487,844	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,111,403	27,054,392	△7,785,763	△11,122,266	5,034,960		5,034,960	
特別増	収益	施設整備等補助金収益		97,200		3,360,000	3,457,200		3,457,200
		固定資産売却益		50,000			50,000		50,000
		拠点区分間繰入金収益	3,490,000	43,577	5,500,000	14,829,661	23,863,238	△23,863,238	
		拠点区分間固定資産移管収益	852,000	741,291	36,000	273,000	1,902,291	△1,902,291	
		特別収益計(8)	4,342,000	932,068	5,536,000	18,462,661	29,272,729	△25,765,529	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点	岡南の郷拠点	ケアハウス岡南拠点	せったやの郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
減 の 用 部	固定資産売却損・処分損		120,462	13,942		134,404		134,404
	国庫補助金等特別積立金積立額		97,200		3,360,000	3,457,200		3,457,200
	拠点区分間繰入金費用	463,400	22,740,000	619,303	40,535	23,863,238	△23,863,238	
	拠点区分間固定資産移管費用	852,000	723,000	36,000	291,291	1,902,291	△1,902,291	
	特別費用計(9)	1,315,400	23,680,662	669,245	3,691,826	29,357,133	△25,765,529	3,591,604
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,026,600	△22,748,594	4,866,755	14,770,835	△84,404		△84,404
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△84,803	4,305,798	△2,919,008	3,648,569	4,950,556		4,950,556
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△60,402,253	497,265,904	47,279,917	117,964,653	602,108,221		602,108,221
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△60,487,056	501,571,702	44,360,909	121,613,222	607,058,777		607,058,777
	基本金取崩額(14)							
	その他の積立金取崩額(15)		3,500,000			3,500,000		3,500,000
	その他の積立金積立額(16)		15,850,000			15,850,000		15,850,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△60,487,056	489,221,702	44,360,909	121,613,222	594,708,777		594,708,777

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	法人本部拠点	岡南の郷拠点	ケアハウス岡南拠点	せったやの郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	8,386,381	316,953,989	6,039,178	35,773,442	367,152,990		367,152,990
現金預金	7,946,381	218,634,273	21,734	19,960,841	246,563,229		246,563,229
事業未収金		97,198,901	2,050,803	15,610,767	114,860,471		114,860,471
未収補助金		112,305	3,867,934		3,980,239		3,980,239
立替金	440,000				440,000		440,000
前払費用		1,008,510	98,707	201,834	1,309,051		1,309,051
固定資産	21,668,817	950,910,128	127,296,648	126,065,302	1,225,940,895		1,225,940,895
基本財産		743,934,768	122,581,127	114,123,876	980,639,771		980,639,771
土地		38,416,000		38,732,163	77,148,163		77,148,163
建物		705,518,768	122,581,127	75,391,713	903,491,608		903,491,608
その他の固定資産	21,668,817	206,975,360	4,715,521	11,941,426	245,301,124		245,301,124
建物		2,758,414	3,668,379	871,326	7,298,119		7,298,119
構築物		3,718,444		403,305	4,121,749		4,121,749
機械及び装置	1	196,152	1		196,154		196,154
車輛運搬具		5,538,542	408,857	4,666,547	10,613,946		10,613,946
器具及び備品	154,716	30,351,433	483,348	2,124,041	33,113,538		33,113,538
有形リース資産		9,689,119		3,485,427	13,174,546		13,174,546
ソフトウェア	12,100	201,667			213,767		213,767
退職給付引当資産	21,402,000				21,402,000		21,402,000
施設整備等積立資産		86,500,000			86,500,000		86,500,000
備品等購入積立資産		31,420,000			31,420,000		31,420,000
人件費積立資産		35,000,000			35,000,000		35,000,000
長期前払費用		1,443,069	145,166	321,300	1,909,535		1,909,535
その他の固定資産	100,000	158,520	9,770	69,480	337,770		337,770
資産の部合計	30,055,198	1,267,864,117	133,335,826	161,838,744	1,593,093,885		1,593,093,885
流動負債	64,254	33,629,588	1,740,695	10,745,041	46,179,578		46,179,578
事業未払金	61,440	11,341,510	1,146,945	1,312,568	13,862,463		13,862,463
その他の未払金		1,226,104		295,519	1,521,623		1,521,623

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	法人本部拠点	岡南の郷拠点	ケアハウス岡南拠点	せったやの郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
1年以内返済予定設備資金借入金				5,160,000	5,160,000		5,160,000
1年以内返済予定リース債務		2,202,012		198,563	2,400,575		2,400,575
職員預り金	2,814	2,860,962	94,750	698,391	3,656,917		3,656,917
賞与引当金		15,999,000	499,000	3,080,000	19,578,000		19,578,000
固定負債	21,402,000	7,487,086		14,631,714	43,520,800		43,520,800
設備資金借入金				14,190,000	14,190,000		14,190,000
リース債務		7,487,086		441,714	7,928,800		7,928,800
退職給付引当金	21,402,000				21,402,000		21,402,000
負債の部合計	21,466,254	41,116,674	1,740,695	25,376,755	89,700,378		89,700,378
基本金	69,076,000				69,076,000		69,076,000
基本金	69,076,000				69,076,000		69,076,000
国庫補助金等特別積立金		584,605,741	87,234,222	14,848,767	686,688,730		686,688,730
国庫補助金等特別積立金		584,605,741	87,234,222	14,848,767	686,688,730		686,688,730
その他の積立金		152,920,000			152,920,000		152,920,000
施設整備等積立金		86,500,000			86,500,000		86,500,000
備品等購入積立金		31,420,000			31,420,000		31,420,000
人件費積立金		35,000,000			35,000,000		35,000,000
次期繰越活動増減差額	△60,487,056	489,221,702	44,360,909	121,613,222	594,708,777		594,708,777
次期繰越活動増減差額	△60,487,056	489,221,702	44,360,909	121,613,222	594,708,777		594,708,777
（うち当期活動増減差額）	△84,803	4,305,798	△2,919,008	3,648,569	4,950,556		4,950,556
純資産の部合計	8,588,944	1,226,747,443	131,595,131	136,461,989	1,503,393,507		1,503,393,507
負債及び純資産の部合計	30,055,198	1,267,864,117	133,335,826	161,838,744	1,593,093,885		1,593,093,885

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっています。
②上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産－定額法
②無形固定資産－定額法
③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっています。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上しています。

②退職給付引当金

社会福法人新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している職員に係る掛金納付済額のうち法人の負担額に相当する金額を計上しています。

なお、退職給付引当金及び退職給付引当資産の計上については、各拠点区分毎に計上し、決算時に法人本部拠点区分に振り替えています。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等職員退職手当共済制度及び社会福祉法人新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入しています。

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になっています。

- (1) 法人単位の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
(2) 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)は省略しています。
(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) 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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していません。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
・「法人本部」
イ 岡南の郷拠点（社会福祉事業）
・「特別養護老人ホーム岡南の郷」
・「デイサービスセンター岡南」
・「グループホームこうなん」
・「居宅介護支援事業所岡南」
・「共用型デイサービスこうなん」

- ウ ケアハウス岡南拠点（社会福祉事業）
 - ・「ケアハウス岡南」
- エ せったやの郷拠点（社会福祉事業）
 - ・「デイサービスセンターせったや」
 - ・「グループホームせったや」
 - ・「共用型デイサービスせったや」

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す。

(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	77,148,163	0	0	77,148,163
建物	953,721,771	4,624,650	54,854,813	903,491,608
合 計	1,030,869,934	4,624,650	54,854,813	980,639,771

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す。

土地（基本財産）	38,732,163円
建物（基本財産）	75,391,713円
計	114,123,876円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	19,350,000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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地	77,148,163	0	77,148,163
建物（基本財産）	2,094,537,431	1,191,045,823	903,491,608
建物	19,349,121	12,051,002	7,298,119
構築物	9,655,579	5,533,830	4,121,749
機械及び装置	4,550,000	4,353,846	196,154
車輛運搬具	55,210,851	44,596,905	10,613,946
器具及び備品	122,776,137	89,662,599	33,113,538
有形リース資産	24,269,443	11,094,897	13,174,546
無形固定資産（権利）	444,600	444,600	0
無形固定資産（ソフトウェア）	527,840	314,073	213,767
無形固定資産（リサイクル預託金）	337,770	0	337,770
合 計	2,408,806,935	1,359,097,575	1,049,709,360

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す。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	114,860,471	0	114,860,471
未収補助金	3,980,239	0	3,980,239
合 計	118,840,710	0	118,840,710

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

12. 関連当事者との取引の内容
 該当なし

13. 重要な偶発債務
 該当なし

14. 重要な後発事象
 該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
 該当なし

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

(1) リース取引に係る注記

①所有権移転外ファイナンス・リース取引（有形固定資産）

すべての拠点で使用するパソコン41台に係るリース取引及び、岡南の郷で使用する温冷配膳車4台に係るリース取引です。

②所有権移転ファイナンス・リース取引（有形固定資産）

せったやの郷で使用する介護浴槽に係るリース取引です。

なお、当期支払リース料868,320円のうち利息相当分は1,993円です。

③オペレーティング・リース取引

1件当たり300万円を超える契約のオペレーティング・リース取引のうち、解約不能なものに係る未経過リース料は以下の通りです。

1年以内支払予定 1,771,440円

1年超支払予定 885,720円

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	長岡信用金庫新町支店他	—	運転資金として	—	—	245,563,229
定期積金	長岡信用金庫新町支店	—	返済資金として	—	—	1,000,000
	小計					246,563,229
事業未収金	新潟県国民健康保険連合会他	—	3月分介護給付費他	—	—	114,860,471
未収補助金	新潟県高齢福祉保健課他	—	ケアハウス事務費補助金他	—	—	3,980,239
立替金		—	看護福祉大学校奨学金	—	—	440,000
前払費用		—	火災保険料他	—	—	1,309,051
	流動資産合計					367,152,990
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(岡南の郷) 長岡市渡沢町字早田53番地	2000年度	第1種社会福祉事業である 特養岡南の郷等に使用	38,416,000		38,416,000
	(せったやの郷) 長岡市撰田屋町外川2701番地14他	2008年度	第2種社会福祉事業である せったやの郷に使用	38,732,163		38,732,163
	小計					77,148,163
建物	長岡市渡沢町字早田53番地 (岡南の郷)	2001年度	第1種社会福祉事業である 特養岡南の郷等に使用	1,762,484,079	972,906,566	789,577,513
	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建て (第一グループホームこうなん)	2002年度	第2種社会福祉事業である グループホームこうなんに使用	66,156,034	55,189,703	10,966,331
	木造2階建て (第二グループホームこうなん)	2003年度	第2種社会福祉事業である グループホームこうなんに使用	76,821,668	62,043,004	14,778,664
	木造2階建て (車庫)	2003年度	送迎車両用	26,985,000	14,207,613	12,777,387
	鉄骨造平屋建て 長岡市撰田屋町外川2701番地14					
	(せったやの郷)	2008年度	第2種社会福祉事業である せったやの郷に使用	158,510,800	84,798,933	73,711,867
	鉄骨造2階建て (車庫)	2008年度	送迎車両用	3,579,850	1,900,004	1,679,846
	鉄骨造平屋建て					
	小計					903,491,608
	基本財産合計					980,639,771

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
(2) その他の固定資産						
建物						
	(岡南の郷) 厨房空調設備更新	2014年度	特養岡南の郷	2,977,560	2,161,218	816,342
	(岡南の郷) 手洗い場新規設置	2014年度	特養岡南の郷 (感染予防)	1,000,264	726,028	274,236
	(岡南の郷) 厨房パッケージエアコン	2016年度	特養岡南の郷	300,132	202,213	97,919
	(岡南の郷) 流し台入替	2017年度	特養岡南の郷 (看護室)	217,000	102,985	114,015
	(岡南の郷) 喫煙所	2019年度	特養岡南の郷 (職員用)	653,410	160,304	493,106
	(岡南の郷) ヒートポンプチラー屋根	2023年度	特養岡南の郷 (冷暖房効率)	358,270	74,640	283,630
	(岡南の郷) 屋外水栓増設	2023年度	特養岡南の郷	170,500	18,088	152,412
	(岡南の郷) 物置	2017年度	デイサービス岡南	189,400	79,156	110,244
	(岡南の郷) スプリンクラー設置	2010年度	グループホームこうなん	6,615,000	6,614,998	2
	(岡南の郷) LAN配管埋設	2011年度	グループホームこうなん	798,000	797,999	1
	(岡南の郷) 自動給水装置	2018年度	グループホームこうなん	745,200	328,693	416,507
	(ケアハウス岡南) 面会スペース	2023年度	感染対策用	3,924,800	256,421	3,668,379
	(せったやの郷) 物置	2018年度	書類整理用	246,000	96,760	149,240
	(せったやの郷) 喫煙所	2019年度	職員用	622,235	152,650	469,585
	(せったやの郷) 非常通報装置	2009年度	グループホームせったや	183,750	183,749	1
	(せったやの郷) 室外機用屋根	2020年度	エアコン用	347,600	95,100	252,500
			小計			7,298,119
構築物	重油配管改修工事他	—		9,655,579	5,533,830	4,121,749
機械及び装置	発電機他	—		4,550,000	4,353,846	196,154
車輛運搬具	日産キャラバンNV350他20台	—	利用者送迎用	52,426,131	43,132,650	9,293,481
	ストレッチャー他	—	利用者搬送用	1,310,720	1,310,713	7
	ロータリー除雪車	—	除雪用	1,474,000	153,542	1,320,458
			小計			10,613,946
器具及び備品	昇降式介護浴槽他	—		122,776,137	89,662,599	33,113,538
有形リース資産	チェア浴トウッティ	—		4,924,800	2,007,269	2,917,531
	パソコンリース 41台	—		10,106,491	5,568,332	4,538,159
	温冷配膳車リース	—		9,238,152	3,519,296	5,718,856
			小計			13,174,546
権利	消雪工事負担金	—		444,600	444,600	
ソフトウェア	見守りカメラ用ソフト他	—		527,840	314,073	213,767
退職給付引当資産	新潟県社会福祉協議会	—	退職積立基金法人負担分	—	—	21,402,000
施設整備等積立資産	定期預金	—	将来における大規模修繕の	—	—	86,500,000

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
備品等購入積立資産	長岡信用金庫新町支店 普通預金	—	ために積み立てている預金 将来における備品入替の	—	—	31,420,000
人件費積立資産	第四北越銀行長岡営業部他 定期預金	—	ために積み立てている預金 将来における人件費対策の	—	—	35,000,000
長期前払費用	長岡信用金庫新町支店他 火災保険料他	—	ために積み立てている預金	—	—	1,909,535
その他の固定資産	長岡信用金庫 自動車リサイクル預託金	— —	出資金 送迎車両	— —	— —	100,000 237,770
			小計			337,770
	その他の固定資産合計					245,301,124
	固定資産合計					1,225,940,895
	資産合計					1,593,093,885
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食委託費他	—		—	—	13,862,463
その他の未払金	3月分社会保険料法人負担分	—		—	—	1,521,623
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	5,160,000
1年以内返済予定リース債務	NX・TCリース&ファイナンス シャープファイナンス	— —		— —	— —	2,328,216 72,359
			小計			2,400,575
職員預り金	3月分社会保険料職員負担分他	—		—	—	3,656,917
賞与引当金		—		—	—	19,578,000
	流動負債合計					46,179,578
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	14,190,000
リース債務	NX・TCリース&ファイナンス	—		—	—	7,928,800
退職給付引当金	退職積立基金法人負担分	—		—	—	21,402,000
	固定負債合計					43,520,800
	負債合計					89,700,378
	差引純資産					1,503,393,507

法人本部拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業	収入	經常経費寄附金収入		54,051	△54,051
		經常経費寄附金収入		54,051	△54,051
		受取利息配当金収入	166,000	166,079	△79
		受取利息配当金収入	166,000	166,079	△79
		その他の収入	77,000	77,000	
		雑収入	77,000	77,000	
	事業活動収入計(1)	243,000	297,130	△54,130	
活動による収入支	支出	人件費支出	1,989,000	1,980,394	8,606
		役員報酬支出	1,704,000	1,697,000	7,000
		職員給料支出	78,000	78,000	
		法定福利費支出	207,000	205,394	1,606
		事業費支出	1,000	1,100	△100
		車輛費支出	1,000	1,100	△100
		事務費支出	1,373,000	1,329,989	43,011
		福利厚生費支出	172,000	169,073	2,927
		旅費交通費支出	12,000	10,040	1,960
		印刷製本費支出	7,000	6,600	400
		通信運搬費支出	50,000	49,250	750
		会議費支出	9,000	8,013	987
		業務委託費支出	12,000	11,330	670
		手数料支出	13,000	12,963	37
		保険料支出	154,000	153,400	600
		賃借料支出	31,000	29,787	1,213
		租税公課支出	48,000	48,000	
		保守料支出	464,000	434,500	29,500
		渉外費支出	65,000	64,383	617
		諸会費支出	298,000	297,650	350
雑支出	38,000	35,000	3,000		
	事業活動支出計(2)	3,363,000	3,311,483	51,517	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,120,000	△3,014,353	△105,647	
施設整備等による収入支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	12,000	11,310	690
		ファイナンス・リース債務の返済支出	12,000	11,310	690
	施設整備等支出計(5)	12,000	11,310	690	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,000	△11,310	△690	
その他	収入	拠点区分間繰入金収入	3,600,000	3,490,000	110,000
		拠点区分間繰入金収入	3,600,000	3,490,000	110,000
		その他の活動による収入計(7)	3,600,000	3,490,000	110,000

法人本部拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
の 活 動 に よ る 収 支	支			
	拠			
	点			
	区			
	間	464,000	463,400	600
	繰	464,000	463,400	600
	入			
	金			
	支			
	出			
	計(8)	464,000	463,400	600
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,136,000	3,026,600	109,400
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,000	937	3,063
前期末支払資金残高(12)		8,321,190	8,321,190	
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,325,190	8,322,127	3,063

法人本部拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	54,051		54,051
		経常経費寄附金収益	54,051		54,051
		サービス活動収益計(1)	54,051		54,051
	費用	人件費	1,980,394	2,146,991	△166,597
		役員報酬	1,697,000	1,934,819	△237,819
		職員給料	78,000	80,069	△2,069
		法定福利費	205,394	132,103	73,291
		事業費	1,100	1,250	△150
		車両費	1,100	1,250	△150
		事務費	1,329,989	1,503,842	△173,853
		福利厚生費	169,073	110,584	58,489
		旅費交通費	10,040	62,340	△52,300
		事務消耗品費		10,618	△10,618
		印刷製本費	6,600	42,985	△36,385
		通信運搬費	49,250	39,332	9,918
		会議費	8,013	138,384	△130,371
		業務委託費	11,330	32,210	△20,880
		手数料	12,963	13,183	△220
		保険料	153,400	153,860	△460
		賃借料	29,787	36,384	△6,597
租税公課	48,000	35,900	12,100		
保守料	434,500	434,500			
渉外費	64,383	78,612	△14,229		
諸会費	297,650	277,650	20,000		
雑費	35,000	37,300	△2,300		
減価償却費	97,050	248,265	△151,215		
減価償却費	97,050	248,265	△151,215		
	サービス活動費用計(2)	3,408,533	3,900,348	△491,815	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,354,482	△3,900,348	545,866	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	166,079	4,414	161,665
		受取利息配当金収益	166,079	4,414	161,665
		その他のサービス活動外収益	77,000		77,000
		雑収益	77,000		77,000
	サービス活動外収益計(4)	243,079	4,414	238,665	
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	243,079	4,414	238,665	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,111,403	△3,895,934	784,531	
特別	収益	拠点区分間繰入金収益	3,490,000	4,250,000	△760,000
		拠点区分間繰入金収益	3,490,000	4,250,000	△760,000
		拠点区分間固定資産移管収益	852,000	403,500	448,500
		拠点区分間固定資産移管収益	852,000	403,500	448,500

法人本部拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増 減 の 部	特別収益計(8)	4,342,000	4,653,500	△311,500	
	費 用	拠点区分間繰入金費用	463,400	463,400	
		拠点区分間繰入金費用	463,400	463,400	
		拠点区分間固定資産移管費用	852,000	403,500	448,500
		拠点区分間固定資産移管費用	852,000	403,500	448,500
	特別費用計(9)	1,315,400	866,900	448,500	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,026,600	3,786,600	△760,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△84,803	△109,334	24,531	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△60,402,253	△60,292,919	△109,334	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△60,487,056	△60,402,253	△84,803	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△60,487,056	△60,402,253	△84,803	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7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	8,386,381	8,407,571	△21,190	流動負債	64,254	97,691	△33,437
現金預金	7,946,381	7,944,171	2,210	事業未払金	61,440	54,580	6,860
立替金	440,000	463,400	△23,400	その他の未払金		14,741	△14,741
固定資産	21,668,817	20,913,867	754,950	1年以内返済予定リース債務		11,310	△11,310
その他の固定資産	21,668,817	20,913,867	754,950	職員預り金	2,814	17,060	△14,246
機械及び装置	1	1		固定負債	21,402,000	20,550,000	852,000
器具及び備品	154,716	216,254	△61,538	退職給付引当金	21,402,000	20,550,000	852,000
有形リース資産		11,312	△11,312	負債の部合計	21,466,254	20,647,691	818,563
ソフトウェア	12,100	36,300	△24,200	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	21,402,000	20,550,000	852,000	基本金	69,076,000	69,076,000	
その他の固定資産	100,000	100,000		基本金	69,076,000	69,076,000	
				次期繰越活動増減差額	△60,487,056	△60,402,253	△84,803
				次期繰越活動増減差額	△60,487,056	△60,402,253	△84,803
				（うち当期活動増減差額）	△84,803	△109,334	24,531
				純資産の部合計	8,588,944	8,673,747	△84,803
資産の部合計	30,055,198	29,321,438	733,760	負債及び純資産の部合計	30,055,198	29,321,438	733,760

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券－償却原価法（定額法）によっています。
- ②上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法（売却減価は移動平均法により算定）によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産－定額法
- ②無形固定資産－定額法
- ③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっています。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

社会福祉法人新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している職員に係る掛金納付済額のうち法人の負担額に相当する金額を計上しています。

なお、退職給付引当金及び退職給付引当資産の計上については、各拠点区分毎に計上し、決算時に法人本部拠点区分に振り替えています。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等職員退職手当共済制度及び社会福祉法人新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入しています。

4. 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になっています。

- (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) 拠点区分事業活動明細書、拠点区分資金収支明細書（別紙3(①)、別紙3(⑩)）は省略しています。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
機械及び装置	2,460,000	2,459,999	1
器具及び備品	1,129,393	974,677	154,716
有形リース資産	697,206	697,206	0
無形固定資産（ソフトウェア）	307,840	295,740	12,100
無形固定資産（出資金）	100,000	0	100,000
合 計	4,694,439	4,427,622	266,817

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

(1) リース取引に係る注記

①所有権移転外ファイナンス・リース取引（有形固定資産）

パソコン41台に係るリース取引であり、使用する各拠点毎に按分しています。

岡南の郷拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事	介護保険事業収入	651,581,000	653,011,929	△1,430,929
	施設介護料収入	306,338,000	306,767,650	△429,650
	介護報酬収入	275,705,000	276,090,885	△385,885
	利用者負担金収入(公費)	197,000	197,426	△426
	利用者負担金収入(一般)	30,436,000	30,479,339	△43,339
	居宅介護料収入	126,252,000	127,046,656	△794,656
	(介護報酬収入)	112,994,000	113,704,735	△710,735
	介護報酬収入	112,936,000	113,624,338	△688,338
	介護予防報酬収入	58,000	80,397	△22,397
	(利用者負担金収入)	13,258,000	13,341,921	△83,921
	介護負担金収入(公費)	92,000	94,251	△2,251
	介護負担金収入(一般)	13,160,000	13,238,737	△78,737
	介護予防負担金収入(一般)	6,000	8,933	△2,933
	地域密着型介護料収入	65,750,000	65,678,670	71,330
	業	(介護報酬収入)	59,176,000	59,110,803
介護報酬収入		59,176,000	59,110,803	65,197
(利用者負担金収入)		6,574,000	6,567,867	6,133
介護負担金収入(公費)		941,000	932,480	8,520
介護負担金収入(一般)		5,633,000	5,635,387	△2,387
居宅介護支援介護料収入		29,466,000	29,251,050	214,950
居宅介護支援介護料収入		29,466,000	29,251,050	214,950
介護予防・日常生活支援総合事業収入		1,693,000	1,696,690	△3,690
事業費収入		1,524,000	1,527,021	△3,021
事業負担金収入(一般)		169,000	169,669	△669
利用者等利用料収入		117,559,000	117,704,813	△145,813
施設サービス利用料収入		54,000	54,720	△720
居宅介護サービス利用料収入		22,000	22,644	△644
地域密着型介護サービス利用料収入		5,372,000	5,371,355	645
活		食費収入(公費)	22,000	22,886
	食費収入(一般)	53,861,000	53,878,294	△17,294
	食費収入(特定)	11,727,000	11,726,810	190
	居住費収入(一般)	38,005,000	38,122,667	△117,667
	居住費収入(特定)	8,496,000	8,505,417	△9,417
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入		20	△20
	その他の事業収入	4,523,000	4,866,400	△343,400
	補助金事業収入(公費)	2,045,000	2,050,790	△5,790
	受託事業収入(公費)	498,000	626,880	△128,880
	その他の事業収入	1,980,000	2,188,730	△208,730
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	
	受取利息配当金収入	5,000	6,089	△1,089
	受取利息配当金収入	5,000	6,089	△1,089
	入	その他の収入	2,012,000	2,025,369
受入研修費収入		41,000	41,000	
利用者等外給食費収入		651,000	653,050	△2,050

岡南の郷拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
に	雑収入	1,320,000	1,331,319	△11,319	
	事業活動収入計(1)	653,698,000	655,143,387	△1,445,387	
支	人件費支出	450,451,000	449,463,081	987,919	
	職員給料支出	292,669,000	292,085,280	583,720	
	職員賞与支出	76,444,000	76,440,898	3,102	
	非常勤職員給与支出	12,619,000	12,575,357	43,643	
	退職給付支出	11,811,000	11,809,839	1,161	
	法定福利費支出	56,908,000	56,551,707	356,293	
	事業費支出	86,063,000	85,043,094	1,019,906	
	給食費支出	26,733,000	26,482,427	250,573	
	介護用品費支出	6,656,000	6,559,820	96,180	
	保健衛生費支出	1,941,000	1,923,217	17,783	
	医療費支出	27,000	26,780	220	
	被服費支出	18,000	16,445	1,555	
	教養娯楽費支出	972,000	907,463	64,537	
	日用品費支出	143,000	137,154	5,846	
	水道光熱費支出	28,746,000	28,479,528	266,472	
	燃料費支出	3,653,000	3,649,764	3,236	
	消耗器具備品費支出	1,623,000	1,419,292	203,708	
	保険料支出	1,718,000	1,647,640	70,360	
	よ	賃借料支出	11,440,000	11,429,580	10,420
車両費支出		2,215,000	2,187,067	27,933	
雑支出		178,000	176,917	1,083	
事務費支出		70,418,000	69,282,922	1,135,078	
福利厚生費支出		3,284,000	3,275,343	8,657	
職員被服費支出		783,000	781,127	1,873	
旅費交通費支出		110,000	106,180	3,820	
研修研究費支出		1,042,000	1,030,363	11,637	
事務消耗品費支出		5,296,000	5,081,671	214,329	
印刷製本費支出		583,000	554,258	28,742	
修繕費支出		4,581,000	4,136,822	444,178	
通信運搬費支出		1,800,000	1,734,141	65,859	
会議費支出		12,000	12,000		
広報費支出		1,443,000	1,439,978	3,022	
業務委託費支出		42,736,000	42,466,082	269,918	
手数料支出		256,000	251,053	4,947	
賃借料支出		4,368,000	4,312,753	55,247	
租税公課支出		334,000	323,470	10,530	
る		保守料支出	3,200,000	3,193,537	6,463
	渉外費支出	29,000	27,055	1,945	
	諸会費支出	471,000	468,900	2,100	
	雑支出	90,000	88,189	1,811	
	利用者負担軽減額	1,029,000	1,087,112	△58,112	
	利用者負担軽減額	1,029,000	1,087,112	△58,112	
	その他の支出	62,000	61,992	8	
	支	出			
		出			
		出			
出					
出					
出					
出					
出					
出					
出					

岡南の郷拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	利用者等外給食費支出	62,000	61,992	8	
	事業活動支出計(2)	608,023,000	604,938,201	3,084,799	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	45,675,000	50,205,186	△4,530,186	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	97,000	97,200	△200
		施設整備等補助金収入	97,000	97,200	△200
		固定資産売却収入	50,000	50,000	
		車輛運搬具売却収入	50,000	50,000	
		施設整備等収入計(4)	147,000	147,200	△200
	支出	固定資産取得支出	8,122,000	8,119,940	2,060
		建物取得支出	4,625,000	4,624,650	350
		車輛運搬具取得支出	1,474,000	1,474,000	
		器具及び備品取得支出	1,803,000	1,801,290	1,710
		その他の取得支出	220,000	220,000	
		固定資産除却・廃棄支出	121,000	120,450	550
		固定資産除却・廃棄支出	121,000	120,450	550
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,803,000	1,800,488	2,512
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,803,000	1,800,488	2,512
	施設整備等支出計(5)	10,046,000	10,040,878	5,122	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△9,899,000	△9,893,678	△5,322	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,326,000	4,326,500	△500
		退職給付引当資産取崩収入	826,000	826,500	△500
		施設整備等積立資産取崩収入	3,500,000	3,500,000	
		拠点区分間繰入金収入		43,577	△43,577
		拠点区分間繰入金収入		43,577	△43,577
		その他の活動による収入	1,060,000	1,064,994	△4,994
		その他の収入	289,000	290,839	△1,839
		長期前払費用取崩収入	771,000	774,155	△3,155
	その他の活動による収入計(7)	5,386,000	5,435,071	△49,071	
	支出	積立資産支出	17,412,000	17,411,500	500
		退職給付引当資産支出	1,562,000	1,561,500	500
		施設整備等積立資産支出	8,800,000	8,800,000	
		備品等購入積立資産支出	7,050,000	7,050,000	
		拠点区分間繰入金支出	22,130,000	22,740,000	△610,000
		拠点区分間繰入金支出	22,130,000	22,740,000	△610,000
その他の活動による支出		313,000	311,864	1,136	
長期前払費用支出		313,000	311,864	1,136	
その他の活動支出計(8)	39,855,000	40,463,364	△608,364		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△34,469,000	△35,028,293	559,293	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,307,000	5,283,215	△3,976,215	
前期末支払資金残高(12)		296,242,198	296,242,198		
当期末支払資金残高(11)+(12)		297,549,198	301,525,413	△3,976,215	

岡南の郷拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	介護保険事業収益	653,011,929	638,124,822	14,887,107	
	施設介護料収益	306,767,650	300,355,237	6,412,413	
	介護報酬収益	276,090,885	269,765,275	6,325,610	
	利用者負担金収益(公費)	197,426	569,931	△372,505	
	利用者負担金収益(一般)	30,479,339	30,020,031	459,308	
	居宅介護料収益	127,046,656	123,029,441	4,017,215	
	(介護報酬収益)	113,704,735	110,204,142	3,500,593	
	介護報酬収益	113,624,338	109,848,174	3,776,164	
	介護予防報酬収益	80,397	355,968	△275,571	
	(利用者負担金収益)	13,341,921	12,825,299	516,622	
	介護負担金収益(公費)	94,251	7,810	86,441	
	介護負担金収益(一般)	13,238,737	12,777,937	460,800	
	介護予防負担金収益(一般)	8,933	39,552	△30,619	
	地域密着型介護料収益	65,678,670	66,398,410	△719,740	
	(介護報酬収益)	59,110,803	59,749,380	△638,577	
	介護報酬収益	59,110,803	59,749,380	△638,577	
	(利用者負担金収)	6,567,867	6,649,030	△81,163	
	介護負担金収益(公費)	932,480	1,108,655	△176,175	
	介護負担金収益(一般)	5,635,387	5,540,375	95,012	
	居宅介護支援介護料収益	29,251,050	28,066,750	1,184,300	
	居宅介護支援介護料収益	29,251,050	28,066,750	1,184,300	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,696,690	1,718,280	△21,590	
	事業費収益	1,527,021	1,546,452	△19,431	
	事業負担金収益(一般)	169,669	171,828	△2,159	
	利用者等利用料収益	117,704,813	113,141,762	4,563,051	
	ビ	施設サービス利用料収益	54,720	174,040	△119,320
		居宅介護サービス利用料収益	22,644	32,040	△9,396
地域密着型介護サービス利用料収益		5,371,355	5,457,220	△85,865	
食費収益(公費)		22,886	134,339	△111,453	
食費収益(一般)		53,878,294	54,143,071	△264,777	
食費収益(特定)		11,726,810	11,665,310	61,500	
居住費収益(一般)		38,122,667	32,697,656	5,425,011	
居住費収益(特定)		8,505,417	8,838,086	△332,669	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		20	20	0	
その他の事業収益		4,866,400	5,414,942	△548,542	
補助金事業収益(公費)		2,050,790	2,364,462	△313,672	
受託事業収益(公費)		626,880	742,820	△115,940	
その他の事業収益		2,188,730	2,307,660	△118,930	
経常経費寄附金収益		100,000	105,893	△5,893	
経常経費寄附金収益	100,000	105,893	△5,893		
その他の収益	290,839	249,343	41,496		
その他の収益	290,839	249,343	41,496		
サービス活動収益計(1)	653,402,768	638,480,058	14,922,710		
ス	人件費	450,555,081	440,073,033	10,482,048	
	職員給料	292,085,280	283,306,586	8,778,694	
	職員賞与	60,798,898	60,745,837	53,061	
	賞与引当金繰入	15,999,000	15,642,000	357,000	

岡南の郷拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動	非常勤職員給与	12,575,357	12,845,851	△270,494
	退職給付費用	12,544,839	11,743,343	801,496
	法定福利費	56,551,707	55,789,416	762,291
	事業費	85,043,094	83,856,480	1,186,614
	給食費	26,482,427	24,784,642	1,697,785
	介護用品費	6,559,820	6,328,946	230,874
	保健衛生費	1,923,217	1,872,749	50,468
	医療費	26,780	9,604	17,176
	被服費	16,445	94,596	△78,151
	教養娯楽費	907,463	859,111	48,352
	日用品費	137,154	138,850	△1,696
	水道光熱費	28,479,528	29,134,389	△654,861
	燃料費	3,649,764	3,759,552	△109,788
	消耗器具備品費	1,419,292	1,201,500	217,792
	保険料	1,647,640	1,594,345	53,295
	賃借料	11,429,580	11,421,484	8,096
	車輛費	2,187,067	2,525,868	△338,801
	雑費	176,917	130,844	46,073
	減	事務費	69,282,922	67,721,349
福利厚生費		3,275,343	3,074,384	200,959
職員被服費		781,127	931,590	△150,463
旅費交通費		106,180	94,042	12,138
研修研究費		1,030,363	915,356	115,007
事務消耗品費		5,081,671	4,141,581	940,090
印刷製本費		554,258	624,377	△70,119
修繕費		4,136,822	4,375,323	△238,501
通信運搬費		1,734,141	1,529,724	204,417
会議費		12,000	10,000	2,000
広報費		1,439,978	1,786,956	△346,978
業務委託費		42,466,082	41,126,942	1,339,140
手数料		251,053	357,712	△106,659
賃借料		4,312,753	4,412,906	△100,153
租税公課		323,470	214,590	108,880
保守料		3,193,537	3,203,498	△9,961
渉外費		27,055	362,281	△335,226
諸会費		468,900	468,900	
雑費		88,189	91,187	△2,998
利用者負担軽減額		1,087,112	920,395	166,717
利用者負担軽減額		1,087,112	920,395	166,717
減価償却費		57,229,872	56,758,468	471,404
減価償却費		57,229,872	56,758,468	471,404
国庫補助金等特別積立金取崩額	△34,880,239	△35,267,831	387,592	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△34,880,239	△35,267,831	387,592	
サービス活動費用計(2)	628,317,842	614,061,894	14,255,948	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,084,926	24,418,164	666,762	
サ 収	受取利息配当金収益	6,089	1,654	4,435
	受取利息配当金収益	6,089	1,654	4,435

岡南の郷拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	益	その他のサービス活動外収益	2,025,369	2,294,071	△268,702
		受入研修費収益	41,000	96,000	△55,000
		利用者等外給食収益	653,050	697,800	△44,750
		雑収益	1,331,319	1,500,271	△168,952
		サービス活動外収益計(4)	2,031,458	2,295,725	△264,267
	費用	その他のサービス活動外費用	61,992	62,163	△171
		利用者等外給食費	61,992	62,163	△171
		サービス活動外費用計(5)	61,992	62,163	△171
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,969,466	2,233,562	△264,096
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		27,054,392	26,651,726	402,666
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	97,200	2,914,000	△2,816,800
		施設整備等補助金収益	97,200	2,914,000	△2,816,800
		固定資産売却益	50,000		50,000
		車輛運搬具売却益	50,000		50,000
		拠点区分間繰入金収益	43,577	16,537	27,040
		拠点区分間繰入金収益	43,577	16,537	27,040
		拠点区分間固定資産移管収益	741,291	1,150,500	△409,209
		拠点区分間固定資産移管収益	741,291	1,150,500	△409,209
	特別収益計(8)	932,068	4,081,037	△3,148,969	
	費用	固定資産売却損・処分損	120,462	402,934	△282,472
		建物売却損・処分損	49,500	379,830	△330,330
		車輛運搬具売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	70,960	23,104	47,856
		国庫補助金等特別積立金積立額	97,200	2,914,000	△2,816,800
		国庫補助金等特別積立金積立額	97,200	2,914,000	△2,816,800
		拠点区分間繰入金費用	22,740,000	33,227,504	△10,487,504
		拠点区分間繰入金費用	22,740,000	33,227,504	△10,487,504
拠点区分間固定資産移管費用		723,000	1,163,711	△440,711	
拠点区分間固定資産移管費用	723,000	1,163,711	△440,711		
特別費用計(9)	23,680,662	37,708,149	△14,027,487		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△22,748,594	△33,627,112	10,878,518	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,305,798	△6,975,386	11,281,184	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	497,265,904	496,941,290	324,614	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	501,571,702	489,965,904	11,605,798	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	3,500,000	9,000,000	△5,500,000	
	施設整備等積立金取崩額	3,500,000	5,000,000	△1,500,000	
	備品等購入積立金取崩額		4,000,000	△4,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	15,850,000	1,700,000	14,150,000	
	施設整備等積立金積立額	8,800,000		8,800,000	
	備品等購入積立金積立額	7,050,000	1,700,000	5,350,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		489,221,702	497,265,904	△8,044,202	

岡南の郷拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	316,953,989	317,723,476	△769,487	流動負債	33,629,588	38,482,604	△4,853,016
現金預金	218,634,273	212,393,400	6,240,873	事業未払金	11,341,510	10,742,176	599,334
事業未収金	97,198,901	104,375,495	△7,176,594	その他の未払金	1,226,104	4,538,982	△3,312,878
未収補助金	112,305	24,962	87,343	1年以内返済予定リース債務	2,202,012	1,359,326	842,686
前払費用	1,008,510	929,619	78,891	職員預り金	2,860,962	6,200,120	△3,339,158
固定資産	950,910,128	983,702,668	△32,792,540	賞与引当金	15,999,000	15,642,000	357,000
基本財産	743,934,768	784,438,602	△40,503,834	固定負債	7,487,086	5,718,856	1,768,230
土地	38,416,000	38,416,000		リース債務	7,487,086	5,718,856	1,768,230
建物	705,518,768	746,022,602	△40,503,834	負債の部合計	41,116,674	44,201,460	△3,084,786
その他の固定資産	206,975,360	199,264,066	7,711,294	純 資 産 の 部			
建物	2,758,414	3,209,946	△451,532	国庫補助金等特別積立金	584,605,741	619,388,780	△34,783,039
構築物	3,718,444	4,203,870	△485,426	国庫補助金等特別積立金	584,605,741	619,388,780	△34,783,039
機械及び装置	196,152	246,892	△50,740	その他の積立金	152,920,000	140,570,000	12,350,000
車輛運搬具	5,538,542	5,373,909	164,633	施設整備等積立金	86,500,000	81,200,000	5,300,000
器具及び備品	30,351,433	36,535,677	△6,184,244	備品等購入積立金	31,420,000	24,370,000	7,050,000
有形リース資産	9,689,119	7,078,182	2,610,937	人件費積立金	35,000,000	35,000,000	
ソフトウェア	201,667		201,667	次期繰越活動増減差額	489,221,702	497,265,904	△8,044,202
施設整備等積立資産	86,500,000	81,200,000	5,300,000	次期繰越活動増減差額	489,221,702	497,265,904	△8,044,202
備品等購入積立資産	31,420,000	24,370,000	7,050,000	（うち当期活動増減差額）	4,305,798	△6,975,386	11,281,184
人件費積立資産	35,000,000	35,000,000					
長期前払費用	1,443,069	1,905,360	△462,291	純資産の部合計	1,226,747,443	1,257,224,684	△30,477,241
その他の固定資産	158,520	140,230	18,290	負債及び純資産の部合計	1,267,864,117	1,301,426,144	△33,562,027
資産の部合計	1,267,864,117	1,301,426,144	△33,562,027				

計算書類に対する注記

(岡南の郷拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券－償却原価法（定額法）によっています。
- ②上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産－定額法
- ②無形固定資産－定額法
- ③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっています。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上しています。

②退職給付引当金

社会福祉法人新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している職員に係る掛金納付済額のうち法人の負担額に相当する金額を計上しています。

なお、退職給付引当金及び退職給付引当資産の計上については、各拠点区分毎に計上し、決算時に法人本部拠点区分に振り替えています。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等職員退職手当共済制度及び社会福祉法人新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入しています。

4. 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になっています。

(1) 岡南の郷拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

- ア 特別養護老人ホーム岡南の郷
- イ デイサービスセンター岡南
- ウ グループホームこうなん
- エ 居宅介護支援事業所岡南
- オ 共用型デイサービスこうなん

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略しています。

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す。

(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	38,416,000	0	0	38,416,000
建物	746,022,602	4,624,650	45,128,484	705,518,768
合 計	784,438,602	4,624,650	45,128,484	743,934,768

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. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地	38,416,000	0	38,416,000
建物（基本財産）	1,667,380,928	961,862,160	705,518,768
建物	14,024,736	11,266,322	2,758,414
構築物	8,745,579	5,027,135	3,718,444
機械及び装置	860,000	663,848	196,152
車輛運搬具	40,498,328	34,959,786	5,538,542
器具及び備品	106,997,641	76,646,208	30,351,433
有形リース資産	17,094,013	7,404,894	9,689,119
ソフトウェア	220,000	18,333	201,667
無形固定資産（リサイクル預託金）	158,520	0	158,520
合 計	1,894,395,745	1,097,848,686	796,547,059

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
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す。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	97,198,901	0	97,198,901
未収補助金	112,305	0	112,305
合 計	97,311,206	0	97,311,206

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

(1) リース取引に係る注記

①所有権移転外ファイナンス・リース取引（有形固定資産）

すべての拠点で使用するパソコン41台に係るリース取引及び、岡南の郷で使用する温冷配膳車4台に係るリース取引です。

②オペレーティング・リース取引

1件当たり300万円を超える契約のオペレーティング・リース取引のうち、解約不能なものに係る未経過リース料は以下の通りです。

1年以内支払予定 1,424,520円

1年超支払予定 712,260円

ケアハウス岡南拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	老人福祉事業収入	33,060,000	33,148,773	△88,773
	運営事業収入	33,060,000	33,148,773	△88,773
	管理費収入	5,368,000	5,362,964	5,036
	その他の利用料収入	12,466,000	12,465,819	181
	補助金事業収入(公費)	15,209,000	15,303,934	△94,934
	その他の事業収入	17,000	16,056	944
	その他の収入	178,000	178,800	△800
	利用者等外給食費収入	1,000	1,260	△260
	雑収入	177,000	177,540	△540
	事業活動収入計(1)	33,238,000	33,327,573	△89,573
事業活動による支出	人件費支出	24,184,000	24,143,422	40,578
	職員給料支出	16,863,000	16,842,126	20,874
	職員賞与支出	3,952,000	3,951,689	311
	退職給付支出	91,000	91,000	
	法定福利費支出	3,278,000	3,258,607	19,393
	事業費支出	8,160,000	8,106,308	53,692
	給食費支出	2,690,000	2,689,697	303
	保健衛生費支出	67,000	58,630	8,370
	教養娯楽費支出	186,000	185,541	459
	水道光熱費支出	4,374,000	4,366,238	7,762
	燃料費支出	528,000	527,983	17
	消耗器具備品費支出	55,000	21,450	33,550
	保険料支出	146,000	145,255	745
	車輛費支出	114,000	111,514	2,486
	事務費支出	6,484,000	6,433,963	50,037
	福利厚生費支出	130,000	129,241	759
	職員被服費支出	44,000	42,317	1,683
	旅費交通費支出	6,000	5,100	900
	研修研究費支出	17,000	16,060	940
	事務消耗品費支出	244,000	229,200	14,800
	印刷製本費支出	29,000	28,983	17
	修繕費支出	577,000	566,527	10,473
	通信運搬費支出	75,000	70,692	4,308
	広報費支出	88,000	87,544	456
	業務委託費支出	4,544,000	4,542,596	1,404
	手数料支出	24,000	23,523	477
	賃借料支出	259,000	247,373	11,627
	租税公課支出	10,000	9,990	10
	保守料支出	368,000	366,965	1,035
諸会費支出	63,000	62,700	300	
雑支出	6,000	5,152	848	
事業活動支出計(2)	38,828,000	38,683,693	144,307	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,590,000	△5,356,120	△233,880	

ケアハウス岡南拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支	固定資産取得支出	109,000	108,350	650
		器具及び備品取得支出	109,000	108,350	650
		固定資産除却・廃棄支出	14,000	13,940	60
		固定資産除却・廃棄支出	14,000	13,940	60
		ファイナンス・リース債務の返済支出	26,000	25,092	908
		ファイナンス・リース債務の返済支出	26,000	25,092	908
		施設整備等支出計(5)	149,000	147,382	1,618
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△149,000	△147,382	△1,618
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	5,500,000	5,500,000	
		拠点区分間繰入金収入	5,500,000	5,500,000	
		その他の活動による収入	98,000	98,266	△266
		長期前払費用取崩収入	98,000	98,266	△266
		その他の活動による収入計(7)	5,598,000	5,598,266	△266
	支	積立資産支出	36,000	36,000	
		退職給付引当資産支出	36,000	36,000	
		拠点区分間繰入金支出	1,200,000	619,303	580,697
		拠点区分間繰入金支出	1,200,000	619,303	580,697
		その他の活動による支出	1,000	368	632
長期前払費用支出		1,000	368	632	
	その他の活動支出計(8)	1,237,000	655,671	581,329	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,361,000	4,942,595	△581,595	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,378,000	△560,907	△817,093	
	前期末支払資金残高(12)	5,358,390	5,358,390		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,980,390	4,797,483	△817,093	

ケアハウス岡南拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ イ	収	老人福祉事業収益	33,148,773	32,507,036	641,737
		運営事業収益	33,148,773	32,507,036	641,737
		管理費収益	5,362,964	5,304,094	58,870
		その他の利用料収益	12,465,819	12,197,548	268,271
		補助金事業収益(公費)	15,303,934	14,988,000	315,934
		その他の事業収益	16,056	17,394	△1,338
		その他の収益		167,919	△167,919
		その他の収益		167,919	△167,919
		サービス活動収益計(1)	33,148,773	32,674,955	473,818
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	23,832,422	23,623,815
		職員給料	16,842,126	16,312,002	530,124
		職員賞与	3,105,689	3,010,791	94,898
		賞与引当金繰入	499,000	846,000	△347,000
		退職給付費用	127,000	292,919	△165,919
		法定福利費	3,258,607	3,162,103	96,504
		事業費	8,106,308	7,949,383	156,925
		給食費	2,689,697	2,382,122	307,575
		保健衛生費	58,630	32,120	26,510
		教養娯楽費	185,541	174,892	10,649
		水道光熱費	4,366,238	4,509,152	△142,914
		燃料費	527,983	566,738	△38,755
		消耗器具備品費	21,450	810	20,640
		保険料	145,255	146,373	△1,118
		車輛費	111,514	137,176	△25,662
		事務費	6,433,963	6,242,323	191,640
		福利厚生費	129,241	144,031	△14,790
		職員被服費	42,317	64,152	△21,835
		旅費交通費	5,100	2,000	3,100
		研修研究費	16,060	23,700	△7,640
		事務消耗品費	229,200	216,351	12,849
		印刷製本費	28,983	30,251	△1,268
		修繕費	566,527	284,521	282,006
		通信運搬費	70,692	67,725	2,967
		広報費	87,544	108,782	△21,238
		業務委託費	4,542,596	4,590,335	△47,739
		手数料	23,523	23,633	△110
	賃借料	247,373	235,616	11,757	
	租税公課	9,990	19,200	△9,210	
	保守料	366,965	354,653	12,312	
	渉外費		10,000	△10,000	
	諸会費	62,700	62,700		
	雑費	5,152	4,673	479	
	減価償却費	7,430,192	7,553,153	△122,961	
	減価償却費	7,430,192	7,553,153	△122,961	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,689,549	△4,526,216	△163,333	

ケアハウス岡南拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,689,549	△4,526,216	△163,333
	サービス活動費用計(2)	41,113,336	40,842,458	270,878
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,964,563	△8,167,503	202,940
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	178,800	200,845	△22,045
	利用者等外給食収益	1,260		1,260
	雑収益	177,540	200,845	△23,305
	サービス活動外収益計(4)	178,800	200,845	△22,045
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	178,800	200,845	△22,045
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,785,763	△7,966,658	180,895
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		3,500,000	△3,500,000
	施設整備等補助金収益		3,500,000	△3,500,000
	拠点区分間繰入金収益	5,500,000	6,497,556	△997,556
	拠点区分間繰入金収益	5,500,000	6,497,556	△997,556
	拠点区分間固定資産移管収益	36,000	325,500	△289,500
	拠点区分間固定資産移管収益	36,000	325,500	△289,500
	特別収益計(8)	5,536,000	10,323,056	△4,787,056
	費用			
	固定資産売却損・処分損	13,942	7,700	6,242
	器具及び備品売却損・処分損	13,942	7,700	6,242
	国庫補助金等特別積立金積立額		3,500,000	△3,500,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		3,500,000	△3,500,000
	拠点区分間繰入金費用	619,303		619,303
拠点区分間繰入金費用	619,303		619,303	
拠点区分間固定資産移管費用	36,000	325,500	△289,500	
拠点区分間固定資産移管費用	36,000	325,500	△289,500	
特別費用計(9)	669,245	3,833,200	△3,163,955	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,866,755	6,489,856	△1,623,101
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,919,008	△1,476,802	△1,442,206
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,279,917	48,756,719	△1,476,802
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,360,909	47,279,917	△2,919,008
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,360,909	47,279,917	△2,919,008

ケアハウス岡南拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	6,039,178	6,912,472	△873,294	流動負債	1,740,695	2,425,174	△684,479
現金預金	21,734	844	20,890	事業未払金	1,146,945	1,052,106	94,839
事業未収金	2,050,803	3,144,723	△1,093,920	その他の未払金		208,334	△208,334
未収補助金	3,867,934	3,664,200	203,734	1年以内返済予定リース債務		25,092	△25,092
前払費用	98,707	102,705	△3,998	職員預り金	94,750	293,642	△198,892
固定資産	127,296,648	134,716,390	△7,419,742	賞与引当金	499,000	846,000	△347,000
基本財産	122,581,127	129,371,560	△6,790,433	負債の部合計	1,740,695	2,425,174	△684,479
建物	122,581,127	129,371,560	△6,790,433	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	4,715,521	5,344,830	△629,309	国庫補助金等特別積立金	87,234,222	91,923,771	△4,689,549
建物	3,668,379	3,888,168	△219,789	国庫補助金等特別積立金	87,234,222	91,923,771	△4,689,549
機械及び装置	1	1		次期繰越活動増減差額	44,360,909	47,279,917	△2,919,008
車輛運搬具	408,857	699,923	△291,066	次期繰越活動増減差額	44,360,909	47,279,917	△2,919,008
器具及び備品	483,348	478,812	4,536	（うち当期活動増減差額）	△2,919,008	△1,476,802	△1,442,206
有形リース資産		25,092	△25,092				
長期前払費用	145,166	243,064	△97,898				
その他の固定資産	9,770	9,770		純資産の部合計	131,595,131	139,203,688	△7,608,557
資産の部合計	133,335,826	141,628,862	△8,293,036	負債及び純資産の部合計	133,335,826	141,628,862	△8,293,036

計算書類に対する注記

(ケアハウス岡南拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券－償却原価法（定額法）によっています。
- ②上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産－定額法
- ②無形固定資産－定額法
- ③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっています。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上しています。

②退職給付引当金

社会福祉法人新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している職員に係る掛金納付済額のうち法人の負担額に相当する金額を計上しています。

なお、退職給付引当金及び退職給付引当資産の計上については、各拠点区分毎に計上し、決算時に法人本部拠点区分に振り替えています。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等職員退職手当共済制度及び社会福祉法人新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入しています。

4. 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になっています。

- (1) ケアハウス岡南拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉑)、別紙3(㉒)）は省略しています。

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す。

(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
建物	129,371,560	0	6,790,433	122,581,127
合 計	129,371,560	0	6,790,433	122,581,127

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. 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、以下のとおりです。

(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）	265,065,853	142,484,726	122,581,127
建物	3,924,800	256,421	3,668,379
機械及び装置	1,230,000	1,229,999	1
車輛運搬具	1,742,910	1,334,053	408,857
器具及び備品	6,413,633	5,930,285	483,348
有形リース資産	752,760	752,760	0
無形固定資産（リサイクル預託金）	9,770	0	9,770
合 計	279,139,726	151,988,244	127,151,482

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
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す。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	2,050,803	0	2,050,803
未収補助金	3,867,934	0	3,867,934
合 計	5,918,737	0	5,918,737

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

(1) リース取引に係る注記

①所有権移転外ファイナンス・リース取引（有形固定資産）

パソコン41台に係るリース取引であり、使用する各拠点毎に按分しています。

②オペレーティング・リース取引

1件当たり300万円を超える契約のオペレーティング・リース取引のうち、解約不能なものに係る
未経過リース料は以下の通りです。

1年以内支払予定 40,524円

1年超支払予定 20,262円

せったやの郷拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業	介護保険事業収入	111,621,000	110,804,305	816,695	
	居宅介護料収入	56,920,000	56,447,430	472,570	
	（介護報酬収入）	49,872,000	49,442,762	429,238	
	介護報酬収入	49,872,000	49,442,762	429,238	
	（利用者負担金収入）	7,048,000	7,004,668	43,332	
	介護負担金収入(公費)	212,000	211,259	741	
	介護負担金収入(一般)	6,836,000	6,793,409	42,591	
	地域密着型介護料収入	34,610,000	34,306,260	303,740	
	（介護報酬収入）	31,150,000	30,875,634	274,366	
	介護報酬収入	31,150,000	30,875,634	274,366	
	（利用者負担金収）	3,460,000	3,430,626	29,374	
	介護負担金収入(一般)	3,460,000	3,430,626	29,374	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,823,000	3,903,180	△80,180	
	事業費収入	3,111,000	3,183,755	△72,755	
	事業負担金収入(一般)	437,000	443,810	△6,810	
	事業負担金収入(公費)	275,000	275,615	△615	
	利用者等利用料収入	15,976,000	15,853,378	122,622	
	居宅介護サービス利用料収入	12,000	11,340	660	
	地域密着型介護サービス利用料収入	2,643,000	2,610,358	32,642	
	生活	食費収入(一般)	8,256,000	8,220,000	36,000
居住費収入(一般)		5,065,000	5,011,680	53,320	
その他の事業収入		292,000	294,057	△2,057	
補助金事業収入(公費)		280,000	282,015	△2,015	
受託事業収入(公費)		12,000	12,042	△42	
受取利息配当金収入		2,000	2,944	△944	
受取利息配当金収入		2,000	2,944	△944	
その他の収入		501,000	501,898	△898	
受入研修費収入		96,000	96,000		
利用者等外給食費収入		154,000	154,920	△920	
活動	雑収入	251,000	250,978	22	
	事業活動収入計(1)	112,124,000	111,309,147	814,853	
	に	人件費支出	95,782,000	95,496,102	285,898
		職員給料支出	61,443,000	61,264,190	178,810
		職員賞与支出	16,362,000	16,360,516	1,484
		非常勤職員給与支出	3,619,000	3,587,000	32,000
		退職給付支出	1,911,000	1,909,700	1,300
		法定福利費支出	12,447,000	12,374,696	72,304
		事業費支出	14,101,000	13,897,986	203,014
		給食費支出	4,259,000	4,194,163	64,837
		介護用品費支出	1,000	440	560
		保健衛生費支出	77,000	63,819	13,181
		教養娯楽費支出	290,000	259,102	30,898
日用品費支出		45,000	41,644	3,356	

せったやの郷拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	拠点区分間繰入金収入	14,694,000	14,829,661	△135,661
	拠点区分間繰入金収入	14,694,000	14,829,661	△135,661
	その他の活動による収入	233,000	234,999	△1,999
	その他の収入	55,000	55,700	△700
	長期前払費用取崩収入	178,000	179,299	△1,299
	その他の活動による収入計(7)	15,143,000	15,280,660	△137,660
	積立資産支出	309,000	309,000	
	退職給付引当資産支出	309,000	309,000	
	拠点区分間繰入金支出		40,535	△40,535
	拠点区分間繰入金支出		40,535	△40,535
	その他の活動による支出	12,000	10,725	1,275
長期前払費用支出	12,000	10,725	1,275	
その他の活動支出計(8)	321,000	360,260	△39,260	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		14,822,000	14,920,400	△98,400
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		101,000	57,940	43,060
前期末支払資金残高(12)		33,409,024	33,409,024	
当期末支払資金残高(11)+(12)		33,510,024	33,466,964	43,060

せったやの郷拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)			
サ	収	介護保険事業収益	110,804,305	108,993,802	1,810,503		
		居宅介護料収益	56,447,430	55,778,520	668,910		
		（介護報酬収益）	49,442,762	49,636,244	△193,482		
		介護報酬収益	49,442,762	49,636,244	△193,482		
		（利用者負担金収益）	7,004,668	6,142,276	862,392		
		介護負担金収益(公費)	211,259	59,261	151,998		
		介護負担金収益(一般)	6,793,409	6,083,015	710,394		
		地域密着型介護料収益	34,306,260	34,468,270	△162,010		
		（介護報酬収益）	30,875,634	31,021,443	△145,809		
		介護報酬収益	30,875,634	31,021,443	△145,809		
イ	益	（利用者負担金収）	3,430,626	3,446,827	△16,201		
		介護負担金収益(一般)	3,430,626	3,446,827	△16,201		
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	3,903,180	3,166,470	736,710		
		事業費収益	3,183,755	2,484,020	699,735		
		事業負担金収益(一般)	443,810	350,420	93,390		
		事業負担金収益(公費)	275,615	332,030	△56,415		
		利用者等利用料収益	15,853,378	15,088,838	764,540		
		居宅介護サービス利用料収益	11,340	7,890	3,450		
		地域密着型介護サービス利用料収益	2,610,358	2,654,847	△44,489		
		食費収益(一般)	8,220,000	8,225,860	△5,860		
ビ	益	居住費収益(一般)	5,011,680	4,200,241	811,439		
		その他の事業収益	294,057	491,704	△197,647		
		補助金事業収益(公費)	282,015	481,000	△198,985		
		受託事業収益(公費)	12,042	10,704	1,338		
		その他の収益	55,700	33,800	21,900		
		その他の収益	55,700	33,800	21,900		
		サービス活動収益計(1)	110,860,005	109,027,602	1,832,403		
		ス	費	人件費	95,411,102	102,267,667	△6,856,565
				職員給料	61,264,190	67,356,704	△6,092,514
				職員賞与	13,102,516	12,894,727	207,789
賞与引当金繰入	3,080,000			3,258,000	△178,000		
非常勤職員給与	3,587,000			3,745,500	△158,500		
退職給付費用	2,002,700			2,084,300	△81,600		
法定福利費	12,374,696			12,928,436	△553,740		
事業費	13,897,986			14,191,397	△293,411		
給食費	4,194,163			4,117,137	77,026		
介護用品費	440			8,909	△8,469		
動	費	保健衛生費	63,819	63,812	7		
		教養娯楽費	259,102	251,369	7,733		
		日用品費	41,644	37,304	4,340		
		水道光熱費	5,188,982	5,502,059	△313,077		
		消耗器具備品費	583,296	370,688	212,608		
		保険料	472,388	438,507	33,881		
		賃借料	1,715,624	2,046,278	△330,654		
		車輛費	1,378,528	1,349,632	28,896		

せったやの郷拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増	特別収益計(8)	18,462,661	23,204,615	△4,741,954	
減 の 部	国庫補助金等特別積立金積立額	3,360,000		3,360,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,360,000		3,360,000	
	費用	拠点区分間繰入金費用	40,535	32,093	8,442
		拠点区分間繰入金費用	40,535	32,093	8,442
	用	拠点区分間固定資産移管費用	291,291	232,500	58,791
		拠点区分間固定資産移管費用	291,291	232,500	58,791
		特別費用計(9)	3,691,826	264,593	3,427,233
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,770,835	22,940,022	△8,169,187	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,648,569	1,037,946	2,610,623	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	117,964,653	116,926,707	1,037,946	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	121,613,222	117,964,653	3,648,569	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	121,613,222	117,964,653	3,648,569

せったやの郷拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	35,773,442	37,249,156	△1,475,714	流動負債	10,745,041	13,130,115	△2,385,074
現金預金	19,960,841	19,084,175	876,666	事業未払金	1,312,568	1,293,622	18,946
事業未収金	15,610,767	16,499,809	△889,042	その他の未払金	295,519	1,084,529	△789,010
前払金		1,456,900	△1,456,900	1年以内返済予定設備資金借入金	5,160,000	5,160,000	
前払費用	201,834	208,272	△6,438	1年以内返済予定リース債務	198,563	871,983	△673,420
固定資産	126,065,302	126,334,252	△268,950	職員預り金	698,391	1,441,021	△742,630
基本財産	114,123,876	117,059,772	△2,935,896	仮受金		20,960	△20,960
土地	38,732,163	38,732,163		賞与引当金	3,080,000	3,258,000	△178,000
建物	75,391,713	78,327,609	△2,935,896	固定負債	14,631,714	19,422,359	△4,790,645
その他の固定資産	11,941,426	9,274,480	2,666,946	設備資金借入金	14,190,000	19,350,000	△5,160,000
建物	871,326	937,752	△66,426	リース債務	441,714	72,359	369,355
構築物	403,305	434,645	△31,340	負債の部合計	25,376,755	32,552,474	△7,175,719
車輜運搬具	4,666,547	1,150,762	3,515,785	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,124,041	2,919,490	△795,449	国庫補助金等特別積立金	14,848,767	13,066,281	1,782,486
有形リース資産	3,485,427	3,253,147	232,280	国庫補助金等特別積立金	14,848,767	13,066,281	1,782,486
権利		19,790	△19,790	次期繰越活動増減差額	121,613,222	117,964,653	3,648,569
長期前払費用	321,300	489,874	△168,574	次期繰越活動増減差額	121,613,222	117,964,653	3,648,569
その他の固定資産	69,480	69,020	460	（うち当期活動増減差額）	3,648,569	1,037,946	2,610,623
				純資産の部合計	136,461,989	131,030,934	5,431,055
資産の部合計	161,838,744	163,583,408	△1,744,664	負債及び純資産の部合計	161,838,744	163,583,408	△1,744,664

計算書類に対する注記

(せったやの郷拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券－償却原価法（定額法）によっています。
- ②上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産－定額法
- ②無形固定資産－定額法
- ③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっています。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上しています。

②退職給付引当金

社会福祉法人新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している職員に係る掛金納付済額のうち法人の負担額に相当する金額を計上しています。

なお、退職給付引当金及び退職給付引当資産の計上については、各拠点区分毎に計上し、決算時に法人本部拠点区分に振り替えています。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等職員退職手当共済制度及び社会福祉法人新潟県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉職員退職積立基金に加入しています。

4. 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になっています。

- (1) せったやの郷拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
 - ア デイサービスセンターせったや
 - イ グループホームせったや
 - ウ 共用型デイサービスせったや
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略しています。

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す。

(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	38,732,163	0	0	38,732,163
建物	78,327,609	0	2,935,896	75,391,713
合 計	117,059,772	0	2,935,896	114,123,876

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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地（基本財産）	38,732,163円
建物（基本財産）	75,391,713円
計	114,123,876円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	19,350,000円
-----------------------	-------------

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

（単位：円）

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地	38,732,163	0	38,732,163
建物（基本財産）	162,090,650	86,698,937	75,391,713
建物	1,399,585	528,259	871,326
構築物	910,000	506,695	403,305
車輛運搬具	12,969,613	8,303,066	4,666,547
器具及び備品	8,235,470	6,111,429	2,124,041
有形リース資産	5,725,464	2,240,037	3,485,427
無形固定資産（権利）	444,600	444,600	0
無形固定資産（リサイクル預託金）	69,480	0	69,480
合 計	230,577,025	104,833,023	125,744,002

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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す。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	15,610,767	0	15,610,767
合 計	15,610,767	0	15,610,767

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

(1) リース取引に係る注記

①所有権移転外ファイナンス・リース取引（有形固定資産）

パソコン41台に係るリース取引であり、使用する各拠点毎に按分しています。

②所有権移転ファイナンス・リース取引（有形固定資産）

せったやの郷で使用する介護浴槽に係るリース取引です。

なお、当期支払リース料868,320円のうち利息相当分は1,993円です。

③オペレーティング・リース取引

1件当たり300万円を超える契約のオペレーティング・リース取引のうち、解約不能なものに係る未経過リース料は以下の通りです。

1年以内支払予定 306,396円

1年超支払予定 153,198円