

## 財 産 目 録

令和 6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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として	—	—	409,839
普通預金	三菱東京UFJ銀行今池支店		運転資金として	—	—	6,195,360
	大垣共立銀行茶屋坂支店		運転資金として	—	—	131,563,058
	名古屋銀行茶屋坂支店		運転資金として	—	—	529,685
定期預金	大垣共立銀行茶屋坂支店		運転資金として	—	—	20,000,000
			小計			158,697,942
事業未収金			2月分介護報酬等	—	—	71,879,381
未収補助金			長寿命化補助金	—	—	19,646,000
立替金			入所者床屋代他	—	—	378,495
前払費用			火災保険料	—	—	551,700
仮払金			職員仮払金	—	—	77,485
流動資産合計						251,231,003
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(藤美苑拠点)名古屋市千種区鍋屋上野町字北山3515はじめ3,762.11㎡		第1種社会福祉事業である、老人福祉施設等に使用している	—	—	157,323,540
建物	(藤美苑拠点)名古屋市千種区鍋屋上野町字北山3515	1996年度	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設等に使用している	1,323,985,794	948,008,353	375,977,441
基本財産積立資産	三菱東京UFJ銀行今池支店		基本財産として	—	—	1,000,000
基本財産合計						534,300,981
<b>(1) その他の固定資産</b>						
建物	物置		物品倉庫に使用	2,252,000	631,118	1,620,882
構築物	来客用駐車場・カーポート		来客用駐車場等に使用	11,506,350	9,818,067	1,688,283
機械及び装置	食器洗浄機他1点		給食業務等に使用	218,160	218,159	1
車輛運搬具	スズキ ワゴンR		利用者送迎用に使用	2,164,900	2,023,984	140,916
器具及び備品	液晶ビデオ映写機他195点		事業運営に使用	103,342,473	71,511,000	31,831,473
権利	電話加入権4点		電話加入権	—	—	301,392
ソフトウェア	給与財務会計システム基本ソフト		給与計算、会計事務等に使用	4,036,000	3,611,500	424,500
投資有価証券	ソフトバンク社債他9点		特段の指定がない	—	—	117,000,000
修繕積立預金	定期預金		建物修繕等に使用	—	—	23,302,449
その他の固定資産	愛知県民間社会福祉事業職員共済掛金		職員退職金掛金	—	—	30,513,300
長期前払費用	長期契約火災保険料		火災保険料	—	—	1,103,400
その他の固定資産合計						207,926,596
固定資産合計						742,227,577
資産合計						993,458,580
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	入所者給食材料費・物品購入費等			—	—	32,634,225
1年以内返済予定リース債務	介護ソフト及びサーバー1年以内返済分			—	—	0
預り金	振込手数料相手先負担分			—	—	292,080
職員預り金	社会保険料、退職共済職員負担分預り金			—	—	47,346
賞与引当金	賞与引当金			—	—	6,854,453
流動負債合計						39,828,104
<b>2 固定負債</b>						
退職給与引当金	愛知県民間社会福祉事業職員共済掛金			—	—	30,513,300
固定負債合計						30,513,300
負債合計						70,341,404
差引純資産						923,117,176

(記載上の留意事項)

- ・土地・建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実高の算定に必要な控除対象財産の判定を行なうため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする

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	463,973,000	460,531,375	3,441,625	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入	1,422,000	1,505,314	-83,314	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0	
	その他の収入	2,125,000	2,147,592	-22,592	
	事業活動収入計（1）	467,520,000	464,184,281	3,335,719	
	支出				
	人件費支出	321,081,000	321,766,278	-685,278	
	事業費支出	84,626,000	84,031,058	594,942	
事務費支出	45,714,000	46,807,680	-1,093,680		
利用者負担軽減額	53,000	214,160	-161,160		
支払利息支出		0	0		
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0	0		
その他の支出	1,938,000	1,905,584	32,416		
事業活動支出計（2）	453,412,000	454,724,760	-1,312,760		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	14,108,000	9,459,521	4,648,479		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	22,131,000	22,131,000	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	22,131,000	22,131,000	0	
	支出				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出		0	0	
	固定資産取得支出	50,841,000	50,840,719	281	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	50,841,000	50,840,719	281		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-28,710,000	-28,709,719	-281		
その他の活動による収支	収入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入	15,000,000	15,000,000	0	
	積立資産取崩収入	10,837,000	10,837,000	0	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	25,837,000	25,837,000	0	
	支出				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0	0	
投資有価証券取得支出	20,000,000	20,000,000	0		
積立資産支出	2,414,000	2,408,700	5,300		
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計（8）	22,414,000	22,408,700	5,300		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	3,423,000	3,428,300	-5,300		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-11,179,000	-15,821,898	4,642,898		
前期末支払資金残高（12）	234,079,250	234,079,250	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	222,900,250	218,257,352	4,642,898		

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	460,531,375	451,352,052	9,179,323
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	289,050	1,113,150	-824,100
	サービス活動収益計（1）	460,820,425	452,465,202	8,355,223
	費用			
	人件費	324,874,847	323,854,063	1,020,784
	事業費	84,031,058	86,797,062	-2,766,004
	事務費	47,359,380	37,889,552	9,469,828
	利用者負担軽減額	214,160	47,079	167,081
減価償却費	34,181,737	33,416,291	765,446	
費用				
国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,617,985	-20,772,942	-845,043	
貸倒損失額	0	0	0	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	329,050	1,113,150	-784,100	
サービス活動費用計（2）	469,372,247	462,344,255	7,027,992	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-8,551,822	-9,879,053	1,327,231	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	1,505,314	1,428,602	76,712
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,147,592	2,258,778	-111,186
	サービス活動外収益計（4）	3,652,906	3,687,380	-34,474
	費用			
	支払利息	0	0	0
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,609,084	1,474,614	134,470
サービス活動外費用計（5）	1,609,084	1,474,614	134,470	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	2,043,822	2,212,766	-168,944	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-6,508,000	-7,666,287	1,158,287	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	22,131,000	6,296,000	15,835,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	22,131,000	6,296,000	15,835,000
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	5	4	1	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	22,131,000	6,296,000	15,835,000	
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	22,131,005	6,296,004	15,835,001	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-5	-4	-1	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-6,508,005	-7,666,291	1,158,286	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	405,191,690	412,857,981	-7,666,291
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	398,683,685	405,191,690	-6,508,005
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	10,000,000	0	10,000,000
	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）	408,683,685	405,191,690	3,491,995	

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	251,231,003	257,409,751	-6,178,748	流動負債	39,828,104	28,904,585	10,923,519
現金預金	158,697,942	170,060,174	-11,362,232	事業未払金	32,634,225	23,270,131	9,364,094
有価証券			0	その他の未払金			0
事業未収金	71,879,381	72,933,309	-1,053,928	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収金			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収補助金	19,646,000	13,438,000	6,208,000	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	378,495	380,495	-2,000	未払費用			0
前払金			0	預り金	292,080	60,370	231,710
前払費用	551,700	551,700	0	職員預り金	47,346		47,346
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	賞与引当金	6,854,453	5,574,084	1,280,369
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	その他の流動負債			0
仮払金	77,485	46,073	31,412				
その他の流動資産			0				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	742,227,577	729,581,150	12,646,427	固定負債	30,513,300	28,974,150	1,539,150
基本財産	534,300,981	517,680,820	16,620,161	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地	157,323,540	157,323,540	0	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
建物	375,977,441	359,357,280	16,620,161	リース債務			0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	30,513,300	28,974,150	1,539,150
投資有価証券			0	その他の固定負債			0
その他の固定資産	207,926,596	211,900,330	-3,973,734	負債の部合計	70,341,404	57,878,735	12,462,669
土地			0				
建物	1,620,882	1,753,749	-132,867	純資産の部			
構築物	1,688,283	1,997,817	-309,534	基本金	176,570,799	176,570,799	0
機械及び装置	1	82,328	-82,327	国庫補助金等特別積立金	314,560,243	314,047,228	513,015
車輛運搬具	140,916	294,641	-153,725	その他の積立金	23,302,449	33,302,449	-10,000,000
器具及び備品	31,831,473	30,307,003	1,524,470	修繕積立金	23,302,449	33,302,449	-10,000,000
建設仮勘定			0	次期繰越活動増減差額	408,683,685	405,191,690	3,491,995
有形リース資産			0	(うち当期活動増減差額)	-6,508,005	-7,666,291	1,158,286
権利	301,392	301,392	0				
ソフトウェア	424,500	1,231,701	-807,201				
無形リース資産			0				
投資有価証券	117,000,000	112,000,000	5,000,000				
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産	30,513,300	28,974,150	1,539,150				
修繕積立資産	23,302,449	33,302,449	-10,000,000				
長期預り金積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用	1,103,400	1,655,100	-551,700				
その他の固定資産			0				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	923,117,176	929,112,166	-5,994,990
資産の部合計	993,458,580	986,990,901	6,467,679	負債及び純資産の部合計	993,458,580	986,990,901	6,467,679

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙1

法人名 : 社会福祉法人 葆光会

### 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 - 償却原価法(定額法)
- ・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

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、構築物 - 定額法
- ・リース資産

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る。

#### (3) 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期に帰属する額を計上している。
- ・退職給与引当金 - 一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の事業主掛金を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設等退職共済制度
- (2) 一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)  
当法人は社会福祉事業のみのため省略。
- (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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人は拠点区分が1つのため省略。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 藤美苑拠点(社会福祉事業)  
「法人本部」

「介護老人福祉施設藤美苑」  
「短期入所生活介護藤美苑」  
「通所介護介護藤美苑」  
「居宅介護支援藤美苑」

6.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
土地	157,323,540	0	0	157,323,540
建物	359,357,280	41,946,894	25,326,733	375,977,441
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	517,680,820	41,946,894	25,326,733	534,300,981

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.担保にしている資産

該当なし

9.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,323,985,794	948,008,353	375,977,441
建物(その他)	2,252,000	631,118	1,620,882
構築物	11,506,350	9,818,067	1,688,283
機械及び装置	218,160	218,159	1
車両運搬具	2,164,900	2,023,984	140,916
器具及び備品	103,342,473	71,511,000	31,831,473
ソフトウェア	4,036,000	3,611,500	424,500
合計	1,447,505,677	1,035,822,181	411,683,496

10.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高

事業未収金	71,879,381	0	71,879,381
未収補助金	19,646,000	0	19,646,000
立替金	378,495	0	378,495
前払費用	551,700	0	551,700
仮払金	77,485	0	77,485
合計	92,533,061	0	92,533,061

#### 11.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
三菱UFJフィナンシャルG第30回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
ソフトバンクG株式会社第58回無担保社債 (劣後特約付)	10,000,000	10,000,000	0
三菱UFJフィナンシャルG第34回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
第35回大和証券G本社社債	10,000,000	10,000,000	0
第43回大和証券G本社社債	10,000,000	10,000,000	0
ソフトバンクG株式会社 第5回利払繰延条 項・期限前償還条項付無担保社債	20,000,000	20,000,000	0
ソフトバンクG株式会社 第3回無担保社債	7,000,000	7,000,000	0
モルガン・スタンレー期限前償還条項付利 率ステップアップ型円建社債	10,000,000	10,000,000	0
三菱UFJフィナンシャルグループ第15回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
三井住友トラストホールディングス(株)第8回 期限前償還条項付無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
楽天G第21回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
合計	117,000,000	117,000,000	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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	551,700	0
1年基準による振替額	0	0
合計(前払費用計上額)	551,700	0



藤美苑拠点区分 資金収支計算書  
 (白) 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	463,973,000	460,531,375	3,441,625	
	施設介護料収入	298,241,000	295,316,721	2,924,279	
	介護報酬収入	267,393,000	265,096,490	2,296,510	
	利用者負担金収入（公費）			0	
	利用者負担金収入（一般）	30,848,000	30,220,231	627,769	
	居宅介護料収入	64,575,000	64,296,937	278,063	
	介護報酬収入	56,890,000	56,414,727	475,273	
	介護予防報酬収入	291,000	446,145	-155,145	
	介護負担金収入（公費）	175,000	154,218	20,782	
	介護負担金収入（一般）	7,105,000	7,281,847	-176,847	
	介護予防負担金収入（公費）			0	
	介護予防負担金収入（一般）	114,000		114,000	
	居宅介護支援介護料収入	4,385,000	4,367,833	17,167	
	居宅介護支援介護料収入	4,120,000	4,089,593	30,407	
	介護予防支援介護料収入	265,000	278,240	-13,240	
	利用者等利用料収入	80,798,000	80,578,204	219,796	
	施設サービス利用料収入	1,316,000	1,387,574	-71,574	
	居宅介護サービス利用料収入	78,000	88,600	-10,600	
	食費収入（公費）	347,000	378,090	-31,090	
	食費収入（一般）	37,695,000	37,495,715	199,285	
	食費収入（特定）	9,729,000	9,567,021	161,979	
	居住費収入（公費）			0	
	居住費収入（一般）	21,565,000	21,614,276	-49,276	
	居住費収入（特定）	10,068,000	10,046,928	21,072	
	その他の利用料収入			0	
	その他の事業収入	15,974,000	15,971,680	2,320	
	補助金事業収入（公費）	15,844,000	15,853,000	-9,000	
	補助金事業収入（一般）			0	
	市町村特別事業収入（公費）			0	
	市町村特別事業収入（一般）			0	
	受託事業収入（公費）			0	
	受託事業収入（一般）	130,000	118,680	11,320	
	その他の事業収入 （保険等査定減）			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入	1,422,000	1,505,314	-83,314	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入			0	
その他の収入	2,125,000	2,147,592	-22,592		
受入研修費収入		27,500	-27,500		
利用者等外給食費収入	2,021,000	1,987,020	33,980		
雑収入	104,000	133,072	-29,072		
事業活動収入計（1）	467,520,000	464,184,281	3,335,719		
事業活動による収支	人件費支出	321,081,000	321,766,278	-685,278	
	役員報酬支出	433,000	412,600	20,400	
	職員給料支出	184,248,000	183,932,540	315,460	
	職員賞与支出	39,112,000	39,113,262	-1,262	
	非常勤職員給与支出	43,783,000	44,890,343	-1,107,343	
	派遣職員費支出	9,548,000	9,492,009	55,991	
	退職給付支出	5,164,000	5,164,000	0	
	法定福利費支出	38,793,000	38,761,524	31,476	
	事業費支出	84,626,000	84,031,058	594,942	
	給食費支出	33,243,000	33,193,842	49,158	
	介護用品費支出	7,316,000	7,266,184	49,816	
	医薬品費支出	1,055,000	1,154,085	-99,085	
	保健衛生費支出	4,006,000	3,948,815	57,185	
	医療費支出			0	
	被服費支出	2,588,000	2,568,501	19,499	
	教養娯楽費支出	2,304,000	2,346,584	-42,584	
	日用品費支出	36,000	33,694	2,306	
	水道光熱費支出	25,030,000	24,078,741	951,259	
	燃料費支出			0	
	消耗器具備品費支出	5,874,000	6,128,829	-254,829	
	保険料支出			0	
	貸借料支出	2,408,000	2,504,444	-96,444	
葬祭費支出			0		
車輛費支出	762,000	793,399	-31,399		

藤美苑拠点区分 資金収支計算書  
 (白) 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
支 出	雑支出	4,000	13,940	-9,940	
	事務費支出	45,714,000	46,807,680	-1,093,680	
	福利厚生費支出	781,000	772,284	8,716	
	職員被服費支出	227,000	287,699	-60,699	
	旅費交通費支出	57,000	223,767	-166,767	
	研修研究費支出	810,000	813,846	-3,846	
	事務消耗品費支出	827,000	943,424	-116,424	
	印刷製本費支出	603,000	636,298	-33,298	
	水道光熱費支出			0	
	燃料費支出			0	
	修繕費支出	8,386,000	8,584,308	-198,308	
	通信運搬費支出	1,131,000	1,167,918	-36,918	
	会議費支出		2,923	-2,923	
	広報費支出	588,000	588,295	-295	
	業務委託費支出	23,109,000	23,318,220	-209,220	
	手数料支出	3,881,000	3,935,965	-54,965	
	保険料支出	892,000	888,840	3,160	
	賃借料支出	67,000	49,280	17,720	
	租税公課支出	12,000	72,000	-60,000	
	保守料支出	3,423,000	3,420,082	2,918	
	渉外費支出			0	
	諸会費支出	350,000	382,200	-32,200	
	雑支出	570,000	720,331	-150,331	
	利用者負担軽減額	53,000	214,160	-161,160	
	支払利息支出			0	
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0	
	その他の支出	1,938,000	1,905,584	32,416	
利用者等外給食費支出	1,641,000	1,609,084	31,916		
雑支出	297,000	296,500	500		
事業活動支出計(2)	453,412,000	454,724,760	-1,312,760		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	14,108,000	9,459,521	4,648,479		
施 設 整 備 等 に よ る 収 入	施設整備等補助金収入	22,131,000	22,131,000	0	
	施設整備等補助金収入	22,131,000	22,131,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入			0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車輛運搬具売却収入			0	
	器具及び備品売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計(4)	22,131,000	22,131,000	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			0	
支 出	固定資産取得支出	50,841,000	50,840,719	281	
	土地取得支出			0	
	建物取得支出	41,947,000	41,946,894	106	
	車輛運搬具取得支出			0	
	器具及び備品取得支出	8,894,000	8,893,825	175	
	構築物取得支出			0	
	ソフトウェア取得支出			0	
	固定資産除却・廃棄支出			0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出			0	
	その他の施設整備等による支出			0	
施設整備等支出計(5)	50,841,000	50,840,719	281		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-28,710,000	-28,709,719	-281		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入	15,000,000	15,000,000	0	
	積立資産取崩収入	10,837,000	10,837,000	0	
	退職給付引当資産取崩収入	837,000	837,000	0	
	長期預り金積立資産取崩収入			0	
	修繕費積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計(7)	25,837,000	25,837,000	0	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0	
支 出	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0	
	投資有価証券取得支出	20,000,000	20,000,000	0	
	積立資産支出	2,414,000	2,408,700	5,300	

藤美苑拠点区分 資金収支計算書  
 (白) 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
又出	退職給付引当資産支出	2,414,000	2,408,700	5,300	
	長期預り金積立資産支出			0	
	その他の活動による支出			0	
	その他の活動支出計(8)	22,414,000	22,408,700	5,300	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		3,423,000	3,428,300	-5,300	
予備費支出(10)				0	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-11,179,000	-15,821,898	4,642,898	
前期末支払資金残高(12)		234,079,250	234,079,250	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		222,900,250	218,257,352	4,642,898	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
 藤美苑拠点区分 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	460,531,375	451,352,052	9,179,323
	施設介護料収益	295,316,721	299,741,322	-4,424,601
	介護報酬収益	265,096,490	270,154,150	-5,057,660
	利用者負担金収益（公費）			0
	利用者負担金収益（一般）	30,220,231	29,587,172	633,059
	居宅介護料収益	64,296,937	57,768,058	6,528,879
	介護報酬収益	56,414,727	51,170,336	5,244,391
	介護予防報酬収益	446,145	72,728	373,417
	介護負担金収益（公費）	154,218	353,734	-199,516
	介護負担金収益（一般）	7,281,847	6,171,260	1,110,587
	介護予防負担金収益（公費）			0
	介護予防負担金収益（一般）			0
	居宅介護支援介護料収益	4,367,833	3,163,773	1,204,060
	居宅介護支援介護料収益	4,089,593	2,797,662	1,291,931
	介護予防支援介護料収益	278,240	366,111	-87,871
	利用者等利用料収益	80,578,204	78,549,289	2,028,915
	施設サービス利用料収益	1,387,574	1,438,610	-51,036
	居宅介護サービス利用料収益	88,600	118,800	-30,200
	食費収益（公費）	378,090	387,110	-9,020
	食費収益（一般）	37,495,715	37,464,644	31,071
	食費収益（特定）	9,567,021	9,642,519	-75,498
	居住費収益（公費）			0
	居住費収益（一般）	21,614,276	19,916,654	1,697,622
	居住費収益（特定）	10,046,928	9,580,952	465,976
	その他の利用料収益			0
	その他の事業収益	15,971,680	12,129,610	3,842,070
	補助金事業収益（公費）			0
	補助金事業収益（一般）	15,853,000	12,046,800	3,806,200
	市町村特別事業収益（公費）			0
	市町村特別事業収益（一般）			0
	受託事業収益（公費）			0
	受託事業収益（一般）	118,680	82,810	35,870
	その他の事業収益 （保険等査定減）			0
経常経費寄附金収益			0	
その他の収益	289,050	1,113,150	-824,100	
サービス活動収益計（1）	460,820,425	452,465,202	8,355,223	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	324,874,847	323,854,063	1,020,784
	役員報酬	412,600	340,395	72,205
	職員給料	183,932,540	183,127,164	805,376
	職員賞与	33,539,178	29,790,367	3,748,811
	賞与引当金繰入	6,854,453	5,574,084	1,280,369
	非常勤職員給与	44,890,343	47,036,780	-2,146,437
	派遣職員費	9,492,009	12,243,212	-2,751,203
	退職給付費用	6,992,200	7,226,650	-234,450
	法定福利費	38,761,524	38,515,411	246,113
	事業費	84,031,058	86,797,062	-2,766,004
	給食費	33,193,842	32,240,776	953,066
	介護用品費	7,266,184	6,803,127	463,057
	医薬品費	1,154,085	982,904	171,181
	保健衛生費	3,948,815	4,146,549	-197,734
	医療費			0
	被服費	2,568,501	2,534,400	34,101
	教養娯楽費	2,346,584	2,235,587	110,997
	日用品費	33,694	46,925	-13,231
	保育材料費			0
	水道光熱費	24,078,741	26,862,102	-2,783,361
	燃料費		35,238	-35,238
消耗器具備品費	6,124,989	7,116,987	-991,998	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
 藤美苑拠点区分 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)
費用	保険料	3,840		3,840
	賃借料	2,504,444	2,439,913	64,531
	葬祭費			0
	車輛費	793,399	1,003,014	-209,615
	雑費	13,940	349,540	-335,600
	事務費	47,359,380	37,889,552	9,469,828
	福利厚生費	772,284	743,909	28,375
	職員被服費	287,699	330,013	-42,314
	旅費交通費	223,767	85,524	138,243
	研修研究費	813,846	491,179	322,667
	事務消耗品費	943,424	1,087,451	-144,027
	印刷製本費	636,298	500,981	135,317
	水道光熱費			0
	燃料費		8,880	-8,880
	修繕費	8,584,308	4,004,962	4,579,346
	通信運搬費	1,167,918	1,175,014	-7,096
	会議費	2,923	3,807	-884
	広報費	588,295	449,360	138,935
	業務委託費	23,318,220	21,530,157	1,788,063
	手数料	3,935,965	1,698,737	2,237,228
	保険料	1,440,540	1,464,850	-24,310
	賃借料	49,280	31,680	17,600
	租税公課	72,000	30,340	41,660
	保守料	3,420,082	3,350,617	69,465
	渉外費			0
	諸会費	382,200	332,800	49,400
	雑費	720,331	569,291	151,040
	利用者負担軽減額	214,160	47,079	167,081
	減価償却費	34,181,737	33,416,291	765,446
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,617,985	-20,772,942	-845,043
貸倒損失額			0	
貸倒引当金繰入			0	
徴収不能額			0	
徴収不能引当金繰入			0	
その他の費用	329,050	1,113,150	-784,100	
サービス活動費用計（2）	469,372,247	462,344,255	7,027,992	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-8,551,822	-9,879,053	1,327,231	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益			0
	受取利息配当金収益	1,505,314	1,428,602	76,712
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			0
	その他のサービス活動外収益	2,147,592	2,258,778	-111,186
	受入研修費収益	27,500	27,500	0
	利用者等外給食収益	1,987,020	1,624,500	362,520
	為替差益			0
	雑収益	133,072	606,778	-473,706
	サービス活動外収益計（4）	3,652,906	3,687,380	-34,474
	支払利息			0
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			0
	その他のサービス活動外費用	1,609,084	1,474,614	134,470
	利用者等外給食費	1,609,084	1,434,614	174,470
	為替差損			0
	雑損失		40,000	-40,000
サービス活動外費用計（5）	1,609,084	1,474,614	134,470	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	2,043,822	2,212,766	-168,944	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-6,508,000	-7,666,287	1,158,287	
施設整備等補助金収益	22,131,000	6,296,000	15,835,000	
施設整備等補助金収益	22,131,000	6,296,000	15,835,000	
設備資金借入金元金償還補助金収益			0	
施設整備等寄附金収益	0	0	0	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

藤美苑拠点区分 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)
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益			0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
	固定資産受贈額			0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益			0
	器具及び備品売却益			0
	その他の特別収益	0	0	0
	貸倒引当金戻入益			0
	徴収不能引当金戻入益			0
特別収益計（8）	22,131,000	6,296,000	15,835,000	
費用	基本金組入額			0
	資産評価損			0
	固定資産売却損・処分損	5	4	1
	建物売却損・処分損			0
	車輛運搬具売却損・処分損			0
	器具及び備品売却損・処分損	3	4	-1
	その他の固定資産売却損・処分損	2		2
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			0
	国庫補助金等特別積立金積立額	22,131,000	6,296,000	15,835,000
	災害損失			0
サービス区分間繰入金費用			0	
その他の特別損失			0	
特別費用計（9）	22,131,005	6,296,004	15,835,001	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-5	-4	-1	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-6,508,005	-7,666,291	1,158,286	
繰越活動増減差額				
前期繰越活動増減差額（12）	405,191,690	412,857,981	-7,666,291	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	398,683,685	405,191,690	-6,508,005	
増減差額の部				
基本金取崩額（14）			0	
その他の積立金取崩額（15）	10,000,000	0	10,000,000	
修繕積立金取崩額	10,000,000		10,000,000	
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）	408,683,685	405,191,690	3,491,995	

藤美苑拠点区分 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	251,231,003	257,409,751	-6,178,748	流動負債	39,828,104	28,904,585	10,923,519
現金預金	158,697,942	170,060,174	-11,362,232	事業未払金	32,634,225	23,270,131	9,364,094
有価証券			0	その他の未払金			0
事業未収金	71,879,381	72,933,309	-1,053,928	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収金			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
未収補助金	19,646,000	13,438,000	6,208,000	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	378,495	380,495	-2,000	未払費用			0
前払金			0	預り金	292,080	60,370	231,710
前払費用	551,700	551,700	0	職員預り金	47,346		47,346
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	賞与引当金	6,854,453	5,574,084	1,280,369
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	その他の流動負債			0
仮払金	77,485	46,073	31,412				
その他の流動資産			0	固定負債	30,513,300	28,974,150	1,539,150
貸倒引当金			0	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
徴収不能引当金			0	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
固定資産	742,227,577	729,581,150	12,646,427	リース債務			0
基本財産	534,300,981	517,680,820	16,620,161	退職給付引当金	30,513,300	28,974,150	1,539,150
土地	157,323,540	157,323,540	0	その他の固定負債			0
建物	375,977,441	359,357,280	16,620,161	負債の部合計	70,341,404	57,878,735	12,462,669
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
投資有価証券			0				
その他の固定資産	207,926,596	211,900,330	-3,973,734				
土地			0				
建物	1,620,882	1,753,749	-132,867	純資産の部			
構築物	1,688,283	1,997,817	-309,534	基本金	176,570,799	176,570,799	0
機械及び装置	1	82,328	-82,327	国庫補助金等特別積立金	314,560,243	314,047,228	513,015
車輜運搬具	140,916	294,641	-153,725	その他の積立金	23,302,449	33,302,449	-10,000,000
器具及び備品	31,831,473	30,307,003	1,524,470	修繕積立金	23,302,449	33,302,449	-10,000,000
建設仮勘定			0	次期繰越活動増減差額	408,683,685	405,191,690	3,491,995
有形リース資産			0	(うち当期活動増減差額)	-6,508,005	-7,666,291	1,158,286
権利	301,392	301,392	0				
ソフトウェア	424,500	1,231,701	-807,201				
無形リース資産			0				
投資有価証券	117,000,000	112,000,000	5,000,000				
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0				
長期貸付金			0				
事業区分間長期貸付金			0				
拠点区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産	30,513,300	28,974,150	1,539,150				
修繕積立資産	23,302,449	33,302,449	-10,000,000				
長期預り金積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用	1,103,400	1,655,100	-551,700				
その他の固定資産			0				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	993,458,580	986,990,901	6,467,679	純資産の部合計	923,117,176	929,112,166	-5,994,990
				負債及び純資産の部合計	993,458,580	986,990,901	6,467,679

## 計算書類に対する注記(藤美苑拠点区分用)

別紙2

法人名 : 社会福祉法人葆光会

拠点区分名 : 藤美苑拠点

### 1.重要な会計方針

#### (1)有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 - 償却原価法(定額法)
- ・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

#### (2)固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、構築物 - 定額法
- ・リース資産

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る。

#### (3)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期に帰属する額を計上している。
- ・退職給与引当金 - 一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の事業主掛金を計上している。

### 2.重要な会計方針の変更

該当なし

### 3.法人で採用する退職給付制度

- (1)独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設等退職共済制度
- (2)一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

### 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は以下のとおりになっている。

(1)藤美苑拠点区分計算書類(会計基準省令第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式)

(2)拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

- ア 法人本部
- イ 介護老人福祉施設藤美苑
- ウ 短期入所生活介護藤美苑
- エ 通所介護介護藤美苑
- オ 居宅介護支援藤美苑

(3)拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

- ア 法人本部
- イ 介護老人福祉施設藤美苑
- ウ 短期入所生活介護藤美苑
- エ 通所介護介護藤美苑
- オ 居宅介護支援藤美苑



## 5.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
土地	157,323,540	0	0	157,323,540
建物	359,357,280	41,946,894	25,326,733	375,977,441
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	517,680,820	41,946,894	25,326,733	534,300,981

## 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

該当なし

## 7.担保にしている資産

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,323,985,794	948,008,353	375,977,441
建物(その他)	2,252,000	631,118	1,620,882
構築物	11,506,350	9,818,067	1,688,283
機械及び装置	218,160	218,159	1
車両運搬具	2,164,900	2,023,984	140,916
器具及び備品	103,342,473	71,511,000	31,831,473
ソフトウェア	4,036,000	3,611,500	424,500
合計	1,447,505,677	1,035,822,181	411,683,496

## 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	71,879,381	0	71,879,381
未収補助金	19,646,000	0	19,646,000
立替金	378,495	0	378,495
前払費用	551,700	0	551,700
仮払金	77,485	0	77,485
合計	92,533,061	0	92,533,061

10.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
三菱UFJフィナンシャルG第30回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
ソフトバンクG株式会社第58回無担保社債 (劣後特約付)	10,000,000	10,000,000	0
三菱UFJフィナンシャルグループ第34回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
第35回大和証券G本社社債	10,000,000	10,000,000	0
第43回大和証券G本社社債	10,000,000	10,000,000	0
ソフトバンクG株式会社 第5回利払繰延条 項・期限前償還条項付無担保社債	20,000,000	20,000,000	0
ソフトバンクG株式会社 第3回無担保社債	7,000,000	7,000,000	0
モルガン・スタンレー 期限前償還条項付利 率ステップアップ型円建社債	10,000,000	10,000,000	0
三菱UFJフィナンシャルグループ第15回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
三井住友トラストホールディングス(株)第8回 期限前償還条項付無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
楽天G第21回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
合計	117,000,000	117,000,000	0

11.重要な後発事象

該当なし

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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	551,700	0
1年基準による振替額	0	0
合計(前払費用計上額)	551,700	0

藤美苑 資金収支明細書  
(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	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_法人本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)_特別養護老人ホーム-藤美苑	老人デイサービス事業(通所介護)_藤美苑デイサービスセンター	老人短期入所事業(短期入所生活介護)_特別養護老人ホーム-藤美苑	(公益)居宅介護支援事業 藤美苑居宅介護支援事業所				
介護保険事業収入	0	377,433,815	16,744,294	61,899,283	4,453,983	460,531,375	0	460,531,375	
施設介護料収入	0	295,316,721	0	0	0	295,316,721	0	295,316,721	
介護報酬収入	0	265,096,490	0	0	0	265,096,490	0	265,096,490	
利用者負担金収入(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0	
利用者負担金収入(一般)	0	30,220,231	0	0	0	30,220,231	0	30,220,231	
居宅介護料収入	0	0	15,509,544	48,787,393	0	64,296,937	0	64,296,937	
介護報酬収入	0	13,511,900	0	42,902,827	0	56,414,727	0	56,414,727	
介護予防報酬収入	0	446,145	0	0	0	446,145	0	446,145	
介護負担金収入(公費)	0	154,218	0	0	0	154,218	0	154,218	
介護負担金収入(一般)	0	1,397,281	0	5,884,566	0	7,281,847	0	7,281,847	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	0	4,367,833	4,367,833	0	4,367,833	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	0	4,089,593	4,089,593	0	4,089,593	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	0	278,240	278,240	0	278,240	
利用者等利用料収入	0	68,507,564	750,750	11,319,890	0	80,578,204	0	80,578,204	
施設サービス利用料収入	0	1,387,574	0	0	0	1,387,574	0	1,387,574	
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	88,600	0	88,600	0	88,600	
食費収入(公費)	0	317,700	0	60,390	0	378,090	0	378,090	
食費収入(一般)	0	31,487,725	750,750	5,257,240	0	37,495,715	0	37,495,715	
食費収入(特定)	0	8,265,866	0	1,301,155	0	9,567,021	0	9,567,021	
居住費収入(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0	
居住費収入(一般)	0	18,592,344	0	3,021,932	0	21,614,276	0	21,614,276	
居住費収入(特定)	0	8,456,355	0	1,990,573	0	10,446,928	0	10,446,928	
その他の利用料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の事業収入	0	13,609,530	484,000	1,792,000	86,150	15,971,680	0	15,971,680	
補助金事業収入(公費)	0	13,557,000	484,000	1,792,000	20,000	15,853,000	0	15,853,000	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0	
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0	
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0	
受託事業収入(一般)	0	52,530	0	0	66,150	118,680	0	118,680	
その他の事業収入(保険等査定減)	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取利息配当金収入	374,418	973,087	0	157,809	0	1,505,314	0	1,505,314	
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の収入	0	1,811,025	121,700	214,867	0	2,147,592	0	2,147,592	
受入研修費収入	0	23,662	0	3,838	0	27,500	0	27,500	
利用者等外給食費収入	0	1,654,291	121,700	211,029	0	1,987,020	0	1,987,020	
雑収入	0	133,072	0	0	0	133,072	0	133,072	
事業活動収入計(1)	374,418	380,217,927	16,865,994	62,271,959	4,453,983	464,184,281	0	464,184,281	
人件費支出	412,600	256,117,829	15,871,307	42,012,427	7,352,115	321,766,278	0	321,766,278	
役員報酬支出	412,600	0	0	0	0	412,600	0	412,600	
職員給料支出	0	146,789,780	8,307,713	23,805,367	5,029,680	183,932,540	0	183,932,540	
職員賞与支出	0	30,867,882	1,775,515	5,213,585	1,256,280	39,113,262	0	39,113,262	
非常勤職員給与支出	0	35,855,815	3,219,676	5,814,852	0	44,890,343	0	44,890,343	
派遣職員費支出	0	8,167,465	0	1,924,544	0	9,492,009	0	9,492,009	
退職給付支出	0	3,905,323	311,500	902,677	44,500	5,164,000	0	5,164,000	
法定福利費支出	0	30,531,564	2,256,903	4,951,402	1,021,655	38,761,524	0	38,761,524	
事業費支出	3,840	69,317,523	3,463,244	11,241,451	5,000	84,031,058	0	84,031,058	
給食費支出	0	28,096,079	541,332	4,556,431	0	33,193,842	0	33,193,842	
介護用品費支出	0	6,247,559	5,438	1,013,187	0	7,266,184	0	7,266,184	
医薬品費支出	0	991,744	1,506	160,835	0	1,154,085	0	1,154,085	
保健衛生費支出	0	3,397,785	0	551,030	0	3,948,815	0	3,948,815	
医療費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
被服費支出	0	2,210,084	0	358,417	0	2,568,501	0	2,568,501	
教養娯楽費支出	0	1,867,474	176,255	302,855	0	2,346,584	0	2,346,584	
日用品費支出	0	26,360	3,058	4,276	0	33,694	0	33,694	
水道光熱費支出	0	19,268,409	1,685,512	3,124,820	0	24,078,741	0	24,078,741	
燃料費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
消耗品費支出	3,840	5,232,028	44,466	848,495	0	6,128,829	0	6,128,829	
保険料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
賃借料支出	0	1,592,866	653,257	258,321	0	2,504,444	0	2,504,444	
葬祭費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輦費支出	0	375,141	352,420	60,838	5,000	793,399	0	793,399	
雑支出	0	11,994	0	1,946	0	13,940	0	13,940	
事務費支出	125,253	38,952,549	1,019,395	6,452,519	257,964	46,807,680	0	46,807,680	
福利厚生費支出	0	626,657	33,000	101,627	11,000	772,284	0	772,284	
職員被服費支出	0	247,552	0	40,147	0	287,699	0	287,699	
旅費交通費支出	5,106	184,190	1,900	29,871	2,700	223,767	0	223,767	
研修研究費支出	0	640,839	0	103,927	69,080	813,846	0	813,846	
事務消耗品費支出	0	762,943	56,752	123,729	0	943,424	0	943,424	
印刷製本費支出	0	516,496	36,000	83,762	40	636,298	0	636,298	
水道光熱費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
修繕費支出	0	7,386,427	0	1,197,881	0	8,584,308	0	8,584,308	
通信運搬費支出	0	882,918	74,420	143,186	67,394	1,167,918	0	1,167,918	
会議費支出	0	2,515	0	408	0	2,923	0	2,923	
広報費支出	0	506,202	0	82,093	0	588,295	0	588,295	
業務委託費支出	0	19,545,141	603,380	3,169,699	0	23,318,220	0	23,318,220	
手数料支出	0	3,386,728	0	549,237	0	3,935,965	0	3,935,965	
保険料支出	0	557,084	151,940	179,816	0	888,840	0	888,840	
賃借料支出	0	42,403	0	6,877	0	49,280	0	49,280	
租税公課支出	0	61,952	0	10,048	0	72,000	0	72,000	
保守料支出	0	2,942,833	0	477,249	0	3,420,082	0	3,420,082	
渉外費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
雑会費支出	55,000	183,879	35,500	29,821	78,000	382,200	0	382,200	
雑支出	65,147	475,790	26,503	123,141	29,750	720,331	0	720,331	
利用者負担軽減額	0	64,396	0	149,764	0	214,160	0	214,160	
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の支出	0	1,311,830	116,800	476,954	0	1,905,584	0	1,905,584	
利用者等外給食費支出	0	1,301,255	96,800	211,029	0	1,609,084	0	1,609,084	
雑支出	0	10,575	20,000	265,925	0	296,500	0	296,500	
事業活動支出計(2)	541,693	365,764,127	20,470,746	60,333,115	7,615,079	454,724,760	0	454,724,760	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-167,275	14,453,800	-3,604,752	1,938,844	-3,161,096	9,459,521	0	9,459,521	
施設整備等補助金収入	0	22,131,000	0	0	0	22,131,000	0	22,131,000	
施設整備等補助金収入	0	22,131,000	0	0	0	22,131,000	0	22,131,000	
設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輦運搬用具売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	

藤美苑 資金収支明細書  
 (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	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_法人本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)_特別養護老人ホーム-弘藤美苑	老人デイサービス事業(通所介護)_藤美苑デイサービスセンター	老人短期入所事業(短期入所生活介護)_特別養護老人ホーム-弘藤美苑	(公益)居宅介護支援事業_藤美苑居宅介護支援事業所			
施設整備等による収入						0		0
器具及び備品売却収入						0		0
その他の施設整備等による収入						0		0
施設整備等収入計(4)	0	22,131,000	0	0	0	22,131,000	0	22,131,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-28,709,719	0	0	0	-28,709,719	0	-28,709,719
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-28,709,719	0	0	0	-28,709,719	0	-28,709,719
その他の活動による収入								
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入						0		0
社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入						0		0
投資有価証券売却収入		15,000,000				15,000,000		15,000,000
積立資産取崩収入	0	10,837,000	0	0	0	10,837,000	0	10,837,000
退職給付引当資産取崩収入		837,000				837,000		837,000
長期預り金積立資産取崩収入						0		0
修繕費積立資産取崩収入		10,000,000				10,000,000		10,000,000
サービス区分間繰入金収入	167,275					3,384,171		3,384,171
その他の活動による収入						0		0
その他の活動収入計(7)	167,275	25,837,000	0	0	3,216,896	29,221,171	0	29,221,171
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	167,275	211,529	-111,600	0	3,161,096	3,428,300	0	3,428,300
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	167,275	211,529	-111,600	0	3,161,096	3,428,300	0	3,428,300
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	-14,044,390	-3,716,352	1,938,844	0	-15,821,898	0	-15,821,898
前期末支払資金残高(11)	6,362,635	199,467,960	22,723,942	5,524,713		234,079,250		234,079,250
当期末支払資金残高(10)+(11)	6,362,635	185,423,570	19,007,590	7,463,557	0	218,257,352	0	218,257,352

藤美苑 事業活動明細書  
(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	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_法人本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)_藤美苑老人ホーム	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)_藤美苑サービスセンター	老人デイサービス事業(通所介護)_藤美苑サービスセンター	老人短期入所事業(短期入所生活介護)_特別養護老人ホーム_藤美苑			
介護保険事業収益	0	377,433,815	16,744,294	61,899,283	4,453,983	460,531,375	0	460,531,375
施設介護料収益	0	295,316,721	0	0	0	295,316,721	0	295,316,721
介護報酬収益	0	265,096,490	0	0	0	265,096,490	0	265,096,490
利用者負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	30,220,231	0	0	0	30,220,231	0	30,220,231
居宅介護料収益	0	0	15,509,544	48,787,393	0	64,296,937	0	64,296,937
介護報酬収益	0	0	13,511,900	42,902,827	0	56,414,727	0	56,414,727
介護予防報酬収益	0	0	446,145	0	0	446,145	0	446,145
介護負担金収益(公費)	0	0	154,218	0	0	154,218	0	154,218
介護負担金収益(一般)	0	0	1,397,281	5,884,566	0	7,281,847	0	7,281,847
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	4,367,833	4,367,833	0	4,367,833
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	4,089,593	4,089,593	0	4,089,593
介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	278,240	278,240	0	278,240
利用者等利用料収益	0	68,507,564	750,750	11,319,890	0	80,578,204	0	80,578,204
施設サービス利用料収益	0	1,387,574	0	0	0	1,387,574	0	1,387,574
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	88,600	0	88,600	0	88,600
食費収益(公費)	0	317,700	0	60,390	0	378,090	0	378,090
食費収益(一般)	0	31,487,725	750,750	5,257,240	0	37,495,715	0	37,495,715
食費収益(特定)	0	8,265,866	0	1,301,155	0	9,567,021	0	9,567,021
居住費収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
居住費収益(一般)	0	18,592,344	0	3,021,932	0	21,614,276	0	21,614,276
居住費収益(特定)	0	8,456,355	0	1,990,573	0	10,046,928	0	10,046,928
その他の利用料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	13,609,530	484,000	1,792,000	86,150	15,971,680	0	15,971,680
補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	13,557,000	484,000	1,792,000	20,000	15,853,000	0	15,853,000
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	52,530	0	0	66,150	118,680	0	118,680
その他の事業収益(保険等査定減)	0	0	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の収益	0	289,050	0	0	0	289,050	0	289,050
サービス活動収益計(1)	0	377,722,865	16,744,294	61,899,283	4,453,983	460,820,425	0	460,820,425
人件費	412,600	259,058,998	15,982,907	42,012,427	7,407,915	324,874,847	0	324,874,847
役員報酬	412,600	0	0	0	0	412,600	0	412,600
職員給与	0	146,789,780	8,307,713	23,805,367	5,029,680	183,932,540	0	183,932,540
職員賞与	0	25,293,798	1,775,515	5,213,585	1,256,280	33,539,178	0	33,539,178
賞与引当金繰入	0	6,854,453	0	0	0	6,854,453	0	6,854,453
非常勤職員給与	0	35,855,815	3,219,676	5,814,852	0	44,890,343	0	44,890,343
派遣職員費	0	8,167,465	0	1,324,544	0	9,492,009	0	9,492,009
退職給付費用	0	5,566,123	423,100	902,677	100,300	6,992,200	0	6,992,200
法定福利費	0	30,531,564	2,256,903	4,951,402	1,021,655	38,761,524	0	38,761,524
事業費	3,840	69,317,523	3,463,244	11,241,451	5,000	84,031,058	0	84,031,058
給食費	0	28,096,079	541,332	4,556,431	0	33,193,842	0	33,193,842
介護用品費	0	6,247,559	5,438	1,013,187	0	7,266,184	0	7,266,184
医薬品費	0	991,744	1,506	160,835	0	1,154,085	0	1,154,085
保健衛生費	0	3,397,785	0	551,030	0	3,948,815	0	3,948,815
医療費	0	0	0	0	0	0	0	0
被服費	0	2,210,084	0	358,417	0	2,568,501	0	2,568,501
教養娯楽費	0	1,867,474	176,255	302,855	0	2,346,584	0	2,346,584
日用品費	0	26,360	3,058	4,276	0	33,694	0	33,694
保育材料費	0	0	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	0	19,268,409	1,685,512	3,124,820	0	24,078,741	0	24,078,741
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗器具備品費	0	5,232,028	44,466	848,495	0	6,124,989	0	6,124,989
保険料	3,840	0	0	0	3,840	3,840	0	3,840
賃借料	0	1,592,866	653,257	258,321	0	2,504,444	0	2,504,444
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0
車検費	0	375,141	352,420	60,838	5,000	793,399	0	793,399
雑費	0	11,994	0	1,946	0	13,940	0	13,940
事務費	125,253	39,504,249	1,019,395	6,452,519	257,964	47,359,380	0	47,359,380
福利厚生費	0	626,657	33,000	101,627	11,000	772,284	0	772,284
職員被服費	0	247,552	0	40,147	0	287,699	0	287,699
旅費交通費	0	184,190	1,900	29,871	2,700	223,767	0	223,767
研修研究費	0	640,839	0	103,927	69,080	813,846	0	813,846
事務消耗品費	0	762,943	56,752	123,729	0	943,424	0	943,424
印刷製本費	0	516,496	36,000	83,762	40	636,298	0	636,298
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	7,386,427	0	1,197,881	0	8,584,308	0	8,584,308
通信運搬費	0	882,918	74,420	143,186	67,394	1,167,918	0	1,167,918
会議費	0	2,515	0	408	0	2,923	0	2,923
広報費	0	506,202	0	82,093	0	588,295	0	588,295
業務委託費	0	19,545,141	603,380	3,169,699	0	23,318,220	0	23,318,220
手数料	0	3,386,728	0	3,935,965	0	3,935,965	0	3,935,965
保険料	0	1,108,784	151,940	179,816	0	1,440,540	0	1,440,540
賃借料	0	42,403	0	6,877	0	49,280	0	49,280
租税公課	0	61,952	0	10,048	0	72,000	0	72,000
保守料	0	2,942,833	0	477,249	0	3,420,082	0	3,420,082
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	55,000	183,879	35,500	29,821	78,000	382,200	0	382,200
雑費	65,147	475,790	26,503	123,141	29,750	720,331	0	720,331
利用者負担軽減額	0	64,396	0	149,764	0	214,160	0	214,160
減価償却費	0	30,213,511	2,121,365	1,684,127	162,734	34,181,737	0	34,181,737
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-19,828,772	-1,789,213	0	0	-21,617,985	0	-21,617,985
貸倒損失額	0	0	0	0	0	0	0	0
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	43,125	20,000	265,925	0	329,050	0	329,050
サービス活動費用計(2)	541,693	378,373,030	20,817,698	61,806,213	7,833,613	469,372,247	0	469,372,247
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-541,693	-650,165	-4,073,404	93,070	-3,379,630	-8,551,822	0	-8,551,822
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	374,418	973,087	0	157,809	0	1,505,314	0	1,505,314
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	1,811,025	121,700	214,867	0	2,147,592	0	2,147,592
受入研修費収益	0	23,662	0	3,838	0	27,500	0	27,500
利用者等外給食収益	0	1,654,291	121,700	211,029	0	1,987,020	0	1,987,020
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0

藤美苑 事業活動明細書  
 (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	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_法人本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)_特別養護老人ホーム-藤美苑	老人デイサービス事業(通所介護)_藤美苑デイサービスセンター	老人短期入所事業(短期入所生活介護)_特別養護老人ホーム-藤美苑	(公益)居宅介護支援事業_藤美苑居宅介護支援事業所			
雑収益		133,072				133,072		133,072
サービス活動外収益計(4)	374,418	2,784,112	121,700	372,676	0	3,652,906	0	3,652,906
支払利息						0		0
社会福祉連携推進業務借入金支払利息						0		0
その他のサービス活動外費用	0	1,301,255	96,800	211,029	0	1,609,084	0	1,609,084
利用者等外給食費		1,301,255	96,800	211,029		1,609,084		1,609,084
為替差損						0		0
雑損失						0		0
サービス活動外費用計(5)	0	1,301,255	96,800	211,029	0	1,609,084	0	1,609,084
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	374,418	1,482,857	24,900	161,647	0	2,043,822	0	2,043,822
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-167,275	832,692	-4,048,504	254,717	-3,379,630	-6,508,000	0	-6,508,000