

令和5年度

決算報告書

社会福祉法人 陽風園

目次

法人全体

計算書類

法人単位資金収支計算書	(第一号第一様式)	1
法人単位事業活動計算書	(第二号第一様式)	2
法人単位貸借対照表	(第三号第一様式)	3
資金収支内訳表	(第一号第二様式)	4
事業活動内訳表	(第二号第二様式)	5
貸借対照表内訳表	(第三号第二様式)	6
社会福祉事業区分 資金収支内訳表	(第一号第三様式)	7
社会福祉事業区分 事業活動内訳表	(第二号第三様式)	10
社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表	(第三号第三様式)	13

計算書類に対する注記

計算書類に対する注記 (法人全体)		16
-------------------	--	----

附属明細書

借入金明細書 別紙3 (①)		18
寄附金収益明細書 別紙3 (②)		19
補助金事業等収益明細書 別紙3 (③)		20
事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 別紙3 (④)		21
事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書 別紙3 (⑤)		22
基本金明細書 別紙3 (⑥)		23
国庫補助金等特別積立金明細書 別紙3 (⑦)		24

財産目録

財産目録 別紙4		25
----------	--	----

社会福祉事業

法人本部拠点

法人本部拠点区分 資金収支計算書	(第一号第四様式)	30
法人本部拠点区分 事業活動計算書	(第二号第四様式)	31
法人本部拠点区分 貸借対照表	(第三号第四様式)	32
計算書類に対する注記 (法人本部)		33
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)		34
積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑨)		35

向陽苑崎浦拠点区分

向陽苑崎浦拠点区分 資金収支計算書	(第一号第四様式)	36
向陽苑崎浦拠点区分 事業活動計算書	(第二号第四様式)	38
向陽苑崎浦拠点区分 貸借対照表	(第三号第四様式)	40
計算書類に対する注記 (向陽苑崎浦)		41
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)		43
引当金明細書 別紙3 (⑨)		44
向陽苑崎浦拠点区分 資金収支明細書 別紙3 (⑩)		45
向陽苑崎浦拠点区分 事業活動明細書 別紙3 (⑪)		46
サービス区分間繰入金明細書 別紙3 (⑬)		47

向陽苑木曳野拠点区分

向陽苑木曳野拠点区分 資金収支計算書	(第一号第四様式)	48
向陽苑木曳野拠点区分 事業活動計算書	(第二号第四様式)	50
向陽苑木曳野拠点区分 貸借対照表	(第三号第四様式)	52
計算書類に対する注記 (向陽苑木曳野)		53
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)		55
引当金明細書 別紙3 (⑨)		56
向陽苑木曳野拠点区分 資金収支明細書 別紙3 (⑩)		57
向陽苑木曳野拠点区分 事業活動明細書 別紙3 (⑪)		58
サービス区分間繰入金明細書 別紙3 (⑬)		59

万陽苑拠点区分

万陽苑拠点区分 資金収支計算書	(第一号第四様式)	60
万陽苑拠点区分 事業活動計算書	(第二号第四様式)	62
万陽苑拠点区分 貸借対照表	(第三号第四様式)	64
計算書類に対する注記 (万陽苑)		65
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)		67
引当金明細書 別紙3 (⑨)		68
万陽苑拠点区分 事業活動明細書 別紙3 (⑪)		69

第二万陽苑拠点区分

第二万陽苑拠点区分 資金収支計算書	(第一号第四様式)	70
第二万陽苑拠点区分 事業活動計算書	(第二号第四様式)	72
第二万陽苑拠点区分 貸借対照表	(第三号第四様式)	74
計算書類に対する注記 (第二万陽苑)		75
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)		77
引当金明細書 別紙3 (⑨)		78
第二万陽苑拠点区分 事業活動明細書 別紙3 (⑪)		79

第三万陽苑拠点区分			
第三万陽苑拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	80
第三万陽苑拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	82
第三万陽苑拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	84
	計算書類に対する注記	(第三万陽苑)	85
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	別紙3(⑧)	87
	引当金明細書	別紙3(⑨)	88
	第三万陽苑拠点区分	事業活動明細書 別紙3(⑩)	89
陽風園地域福祉プラザ拠点区分			
陽風園地域福祉プラザ拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	90
陽風園地域福祉プラザ拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	92
陽風園地域福祉プラザ拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	94
	計算書類に対する注記	(陽風園地域福祉プラザ)	95
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	別紙3(⑧)	97
	引当金明細書	別紙3(⑨)	98
	陽風園地域福祉プラザ拠点区分	事業活動明細書 別紙3(⑩)	99
三陽ホーム拠点区分			
三陽ホーム拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	101
三陽ホーム拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	103
三陽ホーム拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	105
	計算書類に対する注記	(三陽ホーム)	106
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	別紙3(⑧)	108
	引当金明細書	別紙3(⑨)	109
	積立金・積立資産明細書	別紙3(⑫)	110
ハビリポート若葉・若竹拠点区分			
ハビリポート若葉・若竹拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	111
ハビリポート若葉・若竹拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	113
ハビリポート若葉・若竹拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	115
	計算書類に対する注記	(ハビリポート若葉・若竹)	116
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	別紙3(⑧)	118
	引当金明細書	別紙3(⑨)	119
	ハビリポート若葉・若竹拠点区分	事業活動明細書 別紙3(⑩)	120
	積立金・積立資産明細書	別紙3(⑫)	122
グループホーム拠点区分			
グループホーム拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	123
グループホーム拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	124
グループホーム拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	125
	計算書類に対する注記	(グループホーム)	126
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	別紙3(⑧)	127
	引当金明細書	別紙3(⑨)	128
	グループホーム拠点区分	事業活動明細書 別紙3(⑩)	129
あけぼの作業所拠点区分			
あけぼの作業所拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	130
あけぼの作業所拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	132
あけぼの作業所拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	134
	計算書類に対する注記	(あけぼの作業所)	135
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	別紙3(⑧)	136
	引当金明細書	別紙3(⑨)	137
	積立金・積立資産明細書	別紙3(⑫)	138
	就労支援事業別事業活動明細書	別紙3(⑮)	139
	就労支援事業明細書	別紙3(⑯)	140
みずきこども園拠点区分			
みずきこども園拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	141
みずきこども園拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	143
みずきこども園拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	145
	計算書類に対する注記	(みずきこども園)	146
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	別紙3(⑧)	148
	引当金明細書	別紙3(⑨)	149
公益事業			
陽風園診療所拠点区分			
陽風園診療所拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	150
陽風園診療所拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	151
陽風園診療所拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	152
	計算書類に対する注記	(陽風園診療所)	153
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	別紙3(⑧)	154
	引当金明細書	別紙3(⑨)	155

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	2,580,512,000	2,580,522,733	△ 10,733	
		老人福祉事業収入	453,396,000	453,388,644	7,356	
		保育事業収入	255,436,000	264,605,864	△ 9,169,864	
		就労支援事業収入	19,627,000	8,601,977	11,025,023	
		障害福祉サービス等事業収入	1,025,343,000	1,017,048,931	8,294,069	
		生活保護事業収入	310,937,000	310,524,931	412,069	
		医療事業収入	52,736,000	48,010,467	4,725,533	
		経常経費寄附金収入	1,817,000	1,863,000	△ 46,000	
		受取利息配当金収入	25,000	22,414	2,586	
		その他の収入	6,965,000	7,114,938	△ 149,938	
	事業活動収入計(1)	4,706,794,000	4,691,703,899	15,090,101		
	支出	人件費支出	3,186,658,000	3,176,490,980	10,167,020	
		事業費支出	895,060,000	875,659,118	19,400,882	
		事務費支出	247,389,000	239,474,479	7,914,521	
就労支援事業支出		19,844,000	20,050,640	△ 206,640		
利用者負担軽減額		796,000	780,968	15,032		
支払利息支出		8,477,000	8,475,365	1,635		
事業活動支出計(2)	4,358,224,000	4,320,931,550	37,292,450			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	348,570,000	370,772,349	△ 22,202,349			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,871,000	5,369,000	△ 498,000	
		施設整備等収入計(4)	4,871,000	5,369,000	△ 498,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	111,344,000	111,344,000	0	
		固定資産取得支出	324,161,000	279,026,915	45,134,085	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	18,272,000	18,265,970	6,030	
施設整備等支出計(5)	453,777,000	408,636,885	45,140,115			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 448,906,000	△ 403,267,885	△ 45,638,115			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	245,200,000	245,200,000	0	
		その他の活動収入計(7)	245,200,000	245,200,000	0	
	支出	積立資産支出	130,000,000	115,000,000	15,000,000	
		その他の活動支出計(8)	130,000,000	115,000,000	15,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	115,200,000	130,200,000	△ 15,000,000			
予備費支出(10)	50,000,000	—	0			
	△ 50,000,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,864,000	97,704,464	△ 82,840,464			
前期末支払資金残高(12)	1,817,780,842	1,817,780,842	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,832,644,842	1,915,485,306	△ 82,840,464			

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	2,580,522,733	2,489,099,139	91,423,594
		老人福祉事業収益	453,388,644	445,513,964	7,874,680
		保育事業収益	264,605,864	228,788,869	35,816,995
		就労支援事業収益	8,601,977	8,653,281	△ 51,304
		障害福祉サービス等事業収益	1,017,048,931	970,368,193	46,680,738
		生活保護事業収益	310,524,931	298,482,072	12,042,859
		医療事業収益	48,010,467	55,364,882	△ 7,354,415
		経常経費寄附金収益	1,863,000	4,644,000	△ 2,781,000
	サービス活動収益計(1)	4,684,566,547	4,500,914,400	183,652,147	
	費用	人件費	3,234,022,980	3,129,216,696	104,806,284
		事業費	875,582,179	860,960,261	14,621,918
		事務費	239,474,479	243,649,707	△ 4,175,228
		就労支援事業費用	20,050,640	19,917,465	133,175
		利用者負担軽減額	780,968	631,116	149,852
減価償却費		468,034,813	481,628,735	△ 13,593,922	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 135,619,933	△ 136,989,769	1,369,836	
サービス活動費用計(2)	4,702,326,126	4,599,014,211	103,311,915		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 17,759,579	△ 98,099,811	80,340,232		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,414	23,048	△ 634
		その他のサービス活動外収益	7,114,938	5,836,950	1,277,988
		サービス活動外収益計(4)	7,137,352	5,859,998	1,277,354
	費用	支払利息	8,475,365	9,494,387	△ 1,019,022
		サービス活動外費用計(5)	8,475,365	9,494,387	△ 1,019,022
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,338,013	△ 3,634,389	2,296,376		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 19,097,592	△ 101,734,200	82,636,608		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,369,000	57,170,000	△ 51,801,000
		固定資産受贈額	2,112,000	0	2,112,000
		特別収益計(8)	7,481,000	57,170,000	△ 49,689,000
	費用	固定資産売却損・処分損	7	2,600	△ 2,593
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 595	595
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,369,000	59,203,520	△ 53,834,520
特別費用計(9)	5,369,007	59,205,525	△ 53,836,518		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,111,993	△ 2,035,525	4,147,518		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 16,985,599	△ 103,769,725	86,784,126		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,328,976,977	5,351,746,702	△ 22,769,725	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,311,991,378	5,247,976,977	64,014,401	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	245,200,000	146,000,000	99,200,000	
	その他の積立金積立額(16)	115,000,000	65,000,000	50,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,442,191,378	5,328,976,977	113,214,401	

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	2,193,289,899	2,015,707,935	177,581,964	流動負債	624,966,660	547,984,091	76,982,569
現金預金	1,559,218,888	1,417,296,450	141,922,438	事業未払金	126,844,834	120,518,968	6,325,866
事業未収金	578,709,839	553,223,105	25,486,734	その他の未払金	20,677,066	2,539,084	18,137,982
未収金	502,565	288,529	214,036	1年以内返済予定 設備資金借入金	111,344,000	111,344,000	0
未収補助金	44,919,640	36,532,774	8,386,866	1年以内返済予定 リース債務	12,973,928	18,028,920	△ 5,054,992
医薬品	200,861	123,922	76,939	未払費用	57,514,559	53,794,242	3,720,317
立替金	287,228	106,946	180,282	預り金	4,389,604	4,760,554	△ 370,950
前払金	98,512	210,832	△ 112,320	職員預り金	68,171,669	16,184,323	51,987,346
前払費用	9,352,366	7,925,377	1,426,989	前受金	6,000	6,000	0
				賞与引当金	223,045,000	220,808,000	2,237,000
固定資産	9,838,086,973	10,151,200,438	△ 313,113,465	固定負債	1,349,560,847	1,414,838,385	△ 65,277,538
基本財産	8,246,590,280	8,597,495,661	△ 350,905,381	設備資金借入金	1,267,896,000	1,379,240,000	△ 111,344,000
土地	1,496,662,278	1,496,662,278	0	リース債務	26,369,847	35,598,385	△ 9,228,538
建物	6,749,928,002	7,100,833,383	△ 350,905,381	退職給付引当金	55,295,000	0	55,295,000
その他の固定資産	1,591,496,693	1,553,704,777	37,791,916				
建物	98,203,574	44,303,978	53,899,596				
構築物	164,668,048	183,647,741	△ 18,979,693				
機械及び装置	10,164	30,479	△ 20,315				
車両運搬具	174,465	201,239	△ 26,774				
器具及び備品	125,768,602	133,781,178	△ 8,012,576	負債の部合計	1,974,527,507	1,962,822,476	11,705,031
建設仮勘定	169,420,000	24,420,000	145,000,000				
有形リース資産	39,089,690	52,543,368	△ 13,453,678	純 資 産 の 部			
権利	513,708	537,587	△ 23,879	基本金	1,550,912,684	1,550,912,684	0
ソフトウェア	24,304,442	13,759,207	10,545,235	国庫補助金等特別積立金	2,115,701,303	2,245,952,236	△ 130,250,933
無形リース資産	0	936,000	△ 936,000	その他の積立金	948,044,000	1,078,244,000	△ 130,200,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
修繕積立資産	41,290,000	41,290,000	0	修繕積立金	41,290,000	41,290,000	0
施設等整備積立資産	152,354,000	182,354,000	△ 30,000,000	施設等整備積立金	152,354,000	182,354,000	△ 30,000,000
園改築整備積立資産	548,000,000	592,000,000	△ 44,000,000	園改築整備積立金	548,000,000	592,000,000	△ 44,000,000
元利償還金積立資産	201,400,000	257,600,000	△ 56,200,000	元利償還金積立金	201,400,000	257,600,000	△ 56,200,000
その他の固定資産	21,300,000	21,300,000	0	次期繰越活動増減差額	5,442,191,378	5,328,976,977	113,214,401
				(うち当期活動増減差額)	△ 16,985,599	△ 103,769,725	86,784,126
				純資産の部合計	10,056,849,365	10,204,085,897	△ 147,236,532
資産の部合計	12,031,376,872	12,166,908,373	△ 135,531,501	負債及び純資産の部合計	12,031,376,872	12,166,908,373	△ 135,531,501

資金収支内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引 消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	2,580,522,733	0	2,580,522,733	0	2,580,522,733
		老人福祉事業収入	453,388,644	0	453,388,644	0	453,388,644
		保育事業収入	264,605,864	0	264,605,864	0	264,605,864
		就労支援事業収入	8,601,977	0	8,601,977	0	8,601,977
		障害福祉サービス等事業収入	1,017,048,931	0	1,017,048,931	0	1,017,048,931
		生活保護事業収入	310,524,931	0	310,524,931	0	310,524,931
		医療事業収入	0	52,045,486	52,045,486	△ 4,035,019	48,010,467
		経常経費寄附金収入	1,863,000	0	1,863,000	0	1,863,000
		受取利息配当金収入	21,994	420	22,414	0	22,414
		その他の収入	7,112,938	2,000	7,114,938	0	7,114,938
	事業活動収入計(1)	4,643,691,012	52,047,906	4,695,738,918	△ 4,035,019	4,691,703,899	
	支出	人件費支出	3,162,474,267	14,016,713	3,176,490,980	0	3,176,490,980
		事業費支出	863,950,646	14,130,871	878,081,517	△ 2,422,399	875,659,118
事務費支出		238,764,576	2,322,523	241,087,099	△ 1,612,620	239,474,479	
就労支援事業支出		20,050,640	0	20,050,640	0	20,050,640	
利用者負担軽減額		780,968	0	780,968	0	780,968	
支払利息支出		8,475,365	0	8,475,365	0	8,475,365	
事業活動支出計(2)	4,294,496,462	30,470,107	4,324,966,569	△ 4,035,019	4,320,931,550		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	349,194,550	21,577,799	370,772,349	0	370,772,349		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,369,000	0	5,369,000	0	5,369,000
		施設整備等収入計(4)	5,369,000	0	5,369,000	0	5,369,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	111,344,000	0	111,344,000	0	111,344,000
		固定資産取得支出	279,026,915	0	279,026,915	0	279,026,915
		ファイナンス・リース債務の返済支出	18,265,970	0	18,265,970	0	18,265,970
	施設整備等支出計(5)	408,636,885	0	408,636,885	0	408,636,885	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 403,267,885	0	△ 403,267,885	0	△ 403,267,885		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	245,200,000	0	245,200,000	0	245,200,000
		事業区分間繰入金収入	21,000,000	0	21,000,000	△ 21,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	266,200,000	0	266,200,000	△ 21,000,000	245,200,000
	支出	積立資産支出	115,000,000	0	115,000,000	0	115,000,000
		事業区分間繰入金支出	0	21,000,000	21,000,000	△ 21,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	115,000,000	21,000,000	136,000,000	△ 21,000,000	115,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	151,200,000	△ 21,000,000	130,200,000	0	130,200,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	97,126,665	577,799	97,704,464	0	97,704,464		
前期末支払資金残高(11)		1,777,587,429	40,193,413	1,817,780,842	0	1,817,780,842	
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,874,714,094	40,771,212	1,915,485,306	0	1,915,485,306	

事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	2,580,522,733	0	2,580,522,733	0	2,580,522,733
		老人福祉事業収益	453,388,644	0	453,388,644	0	453,388,644
		保育事業収益	264,605,864	0	264,605,864	0	264,605,864
		就労支援事業収益	8,601,977	0	8,601,977	0	8,601,977
		障害福祉サービス等事業収益	1,017,048,931	0	1,017,048,931	0	1,017,048,931
		生活保護事業収益	310,524,931	0	310,524,931	0	310,524,931
		医療事業収益	0	52,045,486	52,045,486	△ 4,035,019	48,010,467
		経常経費寄附金収益	1,863,000	0	1,863,000	0	1,863,000
	サービス活動収益計(1)	4,636,556,080	52,045,486	4,688,601,566	△ 4,035,019	4,684,566,547	
	費用	人件費	3,220,024,267	13,998,713	3,234,022,980	0	3,234,022,980
		事業費	863,950,646	14,053,932	878,004,578	△ 2,422,399	875,582,179
		事務費	238,764,576	2,322,523	241,087,099	△ 1,612,620	239,474,479
		就労支援事業費用	20,050,640	0	20,050,640	0	20,050,640
		利用者負担軽減額	780,968	0	780,968	0	780,968
減価償却費		467,216,165	818,648	468,034,813	0	468,034,813	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 135,512,683	△ 107,250	△ 135,619,933	0	△ 135,619,933	
サービス活動費用計(2)	4,675,274,579	31,086,566	4,706,361,145	△ 4,035,019	4,702,326,126		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 38,718,499	20,958,920	△ 17,759,579	0	△ 17,759,579		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,994	420	22,414	0	22,414
		その他のサービス活動外収益	7,112,938	2,000	7,114,938	0	7,114,938
		サービス活動外収益計(4)	7,134,932	2,420	7,137,352	0	7,137,352
	費用	支払利息	8,475,365	0	8,475,365	0	8,475,365
		サービス活動外費用計(5)	8,475,365	0	8,475,365	0	8,475,365
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,340,433	2,420	△ 1,338,013	0	△ 1,338,013		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 40,058,932	20,961,340	△ 19,097,592	0	△ 19,097,592	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,369,000	0	5,369,000	0	5,369,000
		固定資産受贈額	2,112,000	0	2,112,000	0	2,112,000
		事業区分間繰入金収益	21,000,000	0	21,000,000	△ 21,000,000	0
		特別収益計(8)	28,481,000	0	28,481,000	△ 21,000,000	7,481,000
	費用	固定資産売却損・処分損	6	1	7	0	7
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,369,000	0	5,369,000	0	5,369,000
		事業区分間繰入金費用	0	21,000,000	21,000,000	△ 21,000,000	0
特別費用計(9)	5,369,006	21,000,001	26,369,007	△ 21,000,000	5,369,007		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	23,111,994	△ 21,000,001	2,111,993	0	2,111,993		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 16,946,938	△ 38,661	△ 16,985,599	0	△ 16,985,599	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		5,287,005,885	41,971,092	5,328,976,977	0	5,328,976,977
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,270,058,947	41,932,431	5,311,991,378	0	5,311,991,378
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		245,200,000	0	245,200,000	0	245,200,000
	その他の積立金積立額(16)		115,000,000	0	115,000,000	0	115,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		5,400,258,947	41,932,431	5,442,191,378	0	5,442,191,378

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	2,150,867,964	42,880,074	2,193,748,038	△ 458,139	2,193,289,899
現金預金	1,524,911,426	34,307,462	1,559,218,888	0	1,559,218,888
事業未収金	570,673,351	8,261,568	578,934,919	△ 225,080	578,709,839
未収金	502,565	110,183	612,748	△ 110,183	502,565
未収補助金	44,919,640	0	44,919,640	0	44,919,640
医薬品	0	200,861	200,861	0	200,861
立替金	287,228	0	287,228	0	287,228
前払金	98,512	0	98,512	0	98,512
前払費用	9,352,366	0	9,352,366	0	9,352,366
事業区分間貸付金	122,876	0	122,876	△ 122,876	0
固定資産	9,835,807,553	2,279,420	9,838,086,973	0	9,838,086,973
基本財産	8,246,590,280	0	8,246,590,280	0	8,246,590,280
土地	1,496,662,278	0	1,496,662,278	0	1,496,662,278
建物	6,749,928,002	0	6,749,928,002	0	6,749,928,002
その他の固定資産	1,589,217,273	2,279,420	1,591,496,693	0	1,591,496,693
建物	98,203,574	0	98,203,574	0	98,203,574
構築物	164,668,048	0	164,668,048	0	164,668,048
機械及び装置	10,164	0	10,164	0	10,164
車輛運搬具	174,465	0	174,465	0	174,465
器具及び備品	123,489,182	2,279,420	125,768,602	0	125,768,602
建設仮勘定	169,420,000	0	169,420,000	0	169,420,000
有形リース資産	39,089,690	0	39,089,690	0	39,089,690
権利	513,708	0	513,708	0	513,708
ソフトウェア	24,304,442	0	24,304,442	0	24,304,442
人件費積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立資産	41,290,000	0	41,290,000	0	41,290,000
施設等整備積立資産	152,354,000	0	152,354,000	0	152,354,000
園改築整備積立資産	548,000,000	0	548,000,000	0	548,000,000
元利償還金積立資産	201,400,000	0	201,400,000	0	201,400,000
その他の固定資産	21,300,000	0	21,300,000	0	21,300,000
資産の部合計	11,986,675,517	45,159,494	12,031,835,011	△ 458,139	12,031,376,872
流動負債	622,474,798	2,950,001	625,424,799	△ 458,139	624,966,660
事業未払金	125,792,086	1,277,828	127,069,914	△ 225,080	126,844,834
その他の未払金	20,677,066	0	20,677,066	0	20,677,066
1年以内返済予定設備資金借入金	111,344,000	0	111,344,000	0	111,344,000
1年以内返済予定リース債務	12,973,928	0	12,973,928	0	12,973,928
未払費用	57,122,945	501,797	57,624,742	△ 110,183	57,514,559
預り金	4,384,104	5,500	4,389,604	0	4,389,604
職員預り金	68,171,669	0	68,171,669	0	68,171,669
前受金	6,000	0	6,000	0	6,000
事業区分間借入金	0	122,876	122,876	△ 122,876	0
賞与引当金	222,003,000	1,042,000	223,045,000	0	223,045,000
固定負債	1,349,560,847	0	1,349,560,847	0	1,349,560,847
設備資金借入金	1,267,896,000	0	1,267,896,000	0	1,267,896,000
リース債務	26,369,847	0	26,369,847	0	26,369,847
退職給付引当金	55,295,000	0	55,295,000	0	55,295,000
負債の部合計	1,972,035,645	2,950,001	1,974,985,646	△ 458,139	1,974,527,507
基本金	1,550,912,684	0	1,550,912,684	0	1,550,912,684
国庫補助金等特別積立金	2,115,424,241	277,062	2,115,701,303	0	2,115,701,303
その他の積立金	948,044,000	0	948,044,000	0	948,044,000
人件費積立金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立金	41,290,000	0	41,290,000	0	41,290,000
施設等整備積立金	152,354,000	0	152,354,000	0	152,354,000
園改築整備積立金	548,000,000	0	548,000,000	0	548,000,000
元利償還金積立金	201,400,000	0	201,400,000	0	201,400,000
次期繰越活動増減差額	5,440,258,947	41,932,431	5,442,191,378	0	5,442,191,378
(うち当期活動増減差額)	△ 16,946,938	△ 38,661	△ 16,985,599	0	△ 16,985,599
純資産の部合計	10,014,639,872	42,209,493	10,056,849,365	0	10,056,849,365
負債及び純資産の部合計	11,986,675,517	45,159,494	12,031,835,011	△ 458,139	12,031,376,872

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(単位：円)

勘定科目		法人本部	向陽苑崎浦	向陽苑木曳野	万陽苑	第二万陽苑	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	73,767,901	71,433,984	875,295,046	641,955,854
		老人福祉事業収入	0	214,047,795	213,555,592	0	0
		保育事業収入	0	0	0	0	0
		就労支援事業収入	0	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	0
		生活保護事業収入	0	0	0	0	0
		医療事業収入	0	0	0	82,000	5,000
		経常経費寄附金収入	1,361,000	300,000	0	70	6
		受取利息配当金収入	14,774	0	0	233,840	151,000
		その他の収入	10,869,504	153,000	54,000		
	事業活動収入計(1)	12,245,278	288,268,696	285,043,576	875,610,956	642,111,860	
	支出	人件費支出	6,697,499	214,160,526	200,908,504	622,001,455	436,300,350
		事業費支出	0	80,825,812	73,449,303	173,610,832	132,068,096
		事務費支出	8,187,175	19,240,527	17,090,762	42,207,486	28,187,273
就労支援事業支出		0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額		0	0	0	358,774	303,822	
支払利息支出		0	1,014,629	575,010	5,842,879	499,412	
事業活動支出計(2)	14,884,674	315,241,494	292,023,579	844,021,426	597,358,953		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,639,396	△ 26,972,798	△ 6,980,003	31,589,530	44,752,907		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	123,000	105,000	667,000	527,000
		施設整備等収入計(4)	0	123,000	105,000	667,000	527,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	27,636,000	27,116,000	46,584,000	0
		固定資産取得支出	145,000,000	3,080,101	1,545,227	4,793,374	35,572,723
		ファイナンス・リース債務の返済支出	716,688	1,298,160	1,154,400	3,093,768	6,119,644
施設整備等支出計(5)	145,716,688	32,014,261	29,815,627	54,471,142	41,692,367		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 145,716,688	△ 31,891,261	△ 29,710,627	△ 53,804,142	△ 41,165,367		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	177,200,000	0	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金収入	21,000,000	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	248,000,000	49,600,000	39,600,000	0	0
		その他の活動収入計(7)	446,200,000	49,600,000	39,600,000	0	0
	支出	積立資産支出	110,000,000	0	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出	6,000,000	0	0	0	0
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	102,200,000	0	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	218,200,000	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	228,000,000	49,600,000	39,600,000	0	0		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	79,643,916	△ 9,264,059	2,909,370	△ 22,214,612	3,587,540		
前期末支払資金残高(11)	140,021,870	93,571,736	62,725,425	222,756,048	356,301,588		
当期末支払資金残高(10)+(11)	219,665,786	84,307,677	65,634,795	200,541,436	359,889,128		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		第三万陽苑	陽風園地域 福祉プラザ	三陽ホーム	ハビリポート 若葉・若竹	グループホーム	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	649,267,612	270,907,046	0	0	0
		老人福祉事業収入	0	25,785,257	0	0	0
		保育事業収入	0	0	0	0	0
		就労支援事業収入	0	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収入	0	419,836	0	908,824,418	30,980,557
		生活保護事業収入	0	0	310,524,931	0	0
		医療事業収入	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	0	0	0	100,000	0
		受取利息配当金収入	2	81	6,059	200	0
		その他の収入	262,933	323,800	119,000	321,260	5,000
	事業活動収入計(1)	649,530,547	297,436,020	310,649,990	909,245,878	30,985,557	
	支出	人件費支出	436,297,778	249,444,231	207,189,953	505,948,436	13,939,772
		事業費支出	120,326,454	30,388,373	62,936,496	151,026,535	15,083,606
		事務費支出	33,480,643	25,032,697	15,443,102	35,507,118	1,061,859
就労支援事業支出		0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額		118,372	0	0	0	0	
支払利息支出		0	543,435	0	0	0	
事業活動支出計(2)	590,223,247	305,408,736	285,569,551	692,482,089	30,085,237		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,307,300	△ 7,972,716	25,080,439	216,763,789	900,320		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,886,000	217,000	0	844,000	0
		施設整備等収入計(4)	2,886,000	217,000	0	844,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	10,008,000	0	0	0
		固定資産取得支出	50,543,726	600,102	1,407,941	26,765,721	149,600
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	3,273,380	0	2,372,880	0
施設整備等支出計(5)	50,543,726	13,881,482	1,407,941	29,138,601	149,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 47,657,726	△ 13,664,482	△ 1,407,941	△ 28,294,601	△ 149,600		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	6,000,000	0	0	0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	13,000,000	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	0	19,000,000	0	0	0
	支出	積立資産支出	0	0	5,000,000	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	180,000,000	0
その他の活動支出計(8)	0	0	5,000,000	180,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	19,000,000	△ 5,000,000	△ 180,000,000	0		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	11,649,574	△ 2,637,198	18,672,498	8,469,188	750,720		
前期末支払資金残高(11)	291,635,964	46,898,321	95,458,261	333,453,025	38,353,272		
当期末支払資金残高(10)+(11)	303,285,538	44,261,123	114,130,759	341,922,213	39,103,992		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(単位：円)

勘定科目		あけぼの作業所	みずきこども園	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	0	0	2,582,627,443	△ 2,104,710	2,580,522,733
		老人福祉事業収入	0	0	453,388,644	0	453,388,644
		保育事業収入	0	264,605,864	264,605,864	0	264,605,864
		就労支援事業収入	20,050,640	0	20,050,640	△ 11,448,663	8,601,977
		障害福祉サービス等事業収入	76,856,310	0	1,017,081,121	△ 32,190	1,017,048,931
		生活保護事業収入	0	0	310,524,931	0	310,524,931
		医療事業収入	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	15,000	0	1,863,000	0	1,863,000
		受取利息配当金収入	802	0	21,994	0	21,994
		その他の収入	51,500	2,128,101	14,672,938	△ 7,560,000	7,112,938
	事業活動収入計(1)	96,974,252	266,733,965	4,664,836,575	△ 21,145,563	4,643,691,012	
	支出	人件費支出	69,836,605	199,749,158	3,162,474,267	0	3,162,474,267
		事業費支出	9,165,389	33,715,603	882,596,499	△ 18,645,853	863,950,646
		事務費支出	3,560,071	12,268,054	241,266,767	△ 2,502,191	238,764,576
就労支援事業支出		20,050,640	0	20,050,640	0	20,050,640	
利用者負担軽減額		0	0	780,968	0	780,968	
支払利息支出		0	0	8,475,365	0	8,475,365	
事業活動支出計(2)	102,612,705	245,732,815	4,315,644,506	△ 21,148,044	4,294,496,462		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,638,453	21,001,150	349,192,069	2,481	349,194,550		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	5,369,000	0	5,369,000
		施設整備等収入計(4)	0	0	5,369,000	0	5,369,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	111,344,000	0	111,344,000
		固定資産取得支出	113,940	9,454,460	279,026,915	0	279,026,915
		ファイナンス・リース債務の返済支出	237,050	0	18,265,970	0	18,265,970
	施設整備等支出計(5)	350,990	9,454,460	408,636,885	0	408,636,885	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 350,990	△ 9,454,460	△ 403,267,885	0	△ 403,267,885		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	68,000,000	0	245,200,000	0	245,200,000
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	6,000,000	△ 6,000,000	0
		事業区分間繰入金収入	0	0	21,000,000	0	21,000,000
		拠点区分間繰入金収入	0	0	350,200,000	△ 350,200,000	0
		その他の活動収入計(7)	68,000,000	0	622,400,000	△ 356,200,000	266,200,000
	支出	積立資産支出	0	0	115,000,000	0	115,000,000
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	6,000,000	△ 6,000,000	0
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	68,000,000	0	350,200,000	△ 350,200,000	0
		その他の活動支出計(8)	68,000,000	0	471,200,000	△ 356,200,000	115,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	151,200,000	0	151,200,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 5,989,443	11,546,690	97,124,184	2,481	97,126,665		
前期末支払資金残高(11)	41,423,430	54,990,970	1,777,589,910	△ 2,481	1,777,587,429		
当期末支払資金残高(10)+(11)	35,433,987	66,537,660	1,874,714,094	0	1,874,714,094		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	向陽苑崎浦	向陽苑木曳野	万陽苑	第二万陽苑	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	73,767,901	71,433,984	875,295,046	641,955,854
		老人福祉事業収益	0	214,047,795	213,555,592	0	0
		保育事業収益	0	0	0	0	0
		就労支援事業収益	0	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0
		生活保護事業収益	0	0	0	0	0
		医療事業収益	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	1,361,000	300,000	0	82,000	5,000
	サービス活動収益計(1)	1,361,000	288,115,696	284,989,576	875,377,046	641,960,854	
	費用	人件費	6,697,499	217,824,526	204,756,504	631,441,455	445,112,350
事業費		0	80,825,812	73,449,303	173,610,832	132,068,096	
事務費		8,187,175	19,240,527	17,090,762	42,207,486	28,187,273	
就労支援事業費用		0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額		0	0	0	358,774	303,822	
減価償却費		54,951,968	41,208,149	36,423,737	87,902,840	56,784,032	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,318,426	△ 14,176,001	△ 14,355,183	△ 25,510,088	△ 17,733,374	
サービス活動費用計(2)	68,518,216	344,923,013	317,365,123	910,011,299	644,722,199		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 67,157,216	△ 56,807,317	△ 32,375,547	△ 34,634,253	△ 2,761,345		
サービス活動外の部	収益	受取利息配当金収益	14,774	0	0	70	6
		その他のサービス活動外収益	10,869,504	153,000	54,000	233,840	151,000
		サービス活動外収益計(4)	10,884,278	153,000	54,000	233,910	151,006
	費用	支払利息	0	1,014,629	575,010	5,842,879	499,412
		サービス活動外費用計(5)	0	1,014,629	575,010	5,842,879	499,412
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,884,278	△ 861,629	△ 521,010	△ 5,608,969	△ 348,406		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 56,272,938	△ 57,668,946	△ 32,896,557	△ 40,243,222	△ 3,109,751		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	123,000	105,000	667,000	527,000
		固定資産受贈額	0	211,200	211,200	422,400	211,200
		事業区分間繰入金収益	21,000,000	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	248,000,000	49,600,000	39,600,000	0	0
	特別収益計(8)	269,000,000	49,934,204	39,916,200	1,089,400	738,200	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	123,000	105,000	667,000	527,000
拠点区分間繰入金費用		102,200,000	0	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	1	0		
特別費用計(9)	102,200,000	123,001	105,000	667,001	527,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	166,800,000	49,811,203	39,811,200	422,399	211,200		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	110,527,062	△ 7,857,743	6,914,643	△ 39,820,823	△ 2,898,551		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,146,544,420	421,827,566	477,983,937	500,364,000	733,873,212	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,257,071,482	413,969,823	484,898,580	460,543,177	730,974,661	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	177,200,000	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	110,000,000	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,324,271,482	413,969,823	484,898,580	460,543,177	730,974,661	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		第三万陽苑	陽風園地域福祉プラザ	三陽ホーム	ハピポート 若葉・若竹	グループホーム
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	649,267,612	270,907,046	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	25,785,257	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	419,836	0	908,824,418	30,980,557
	生活保護事業収益	0	0	310,524,931	0	0
	医療事業収益	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0	100,000	0
	サービス活動収益計(1)	649,267,612	297,112,139	310,524,931	908,924,418	30,980,557
費用	人件費	444,132,778	253,961,231	210,991,953	515,952,436	13,926,772
	事業費	120,326,454	30,388,373	62,936,496	151,026,535	15,083,606
	事務費	33,480,643	25,032,697	15,443,102	35,507,118	1,061,859
	就労支援事業費用	0	0	0	0	0
	利用者負担軽減額	118,372	0	0	0	0
	減価償却費	62,617,213	16,251,685	13,089,159	70,808,067	104,744
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,177,157	△ 765,030	△ 5,562,386	△ 25,118,597	△ 31,200
	サービス活動費用計(2)	640,498,303	324,868,956	296,898,324	748,175,559	30,145,781
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,769,309	△ 27,756,817	13,626,607	160,748,859	834,776	
サービス活動外の増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	2	81	6,059	200	0
	その他のサービス活動外収益	262,933	323,800	119,000	321,260	5,000
	サービス活動外収益計(4)	262,935	323,881	125,059	321,460	5,000
	費用					
支払利息	0	543,435	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	543,435	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	262,935	△ 219,554	125,059	321,460	5,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,032,244	△ 27,976,371	13,751,666	161,070,319	839,776	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	2,886,000	217,000	0	844,000	0
	固定資産受贈額	211,200	211,200	211,200	211,200	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	13,000,000	0	0	0
	特別収益計(8)	3,097,200	13,428,200	211,200	1,055,200	0
費用						
固定資産売却損・処分損	0	1	0	3	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,886,000	217,000	0	844,000	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	180,000,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用	3	0	0	0	0	
特別費用計(9)	2,886,003	217,001	0	180,844,003	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	211,197	13,211,199	211,200	△ 179,788,803	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,243,441	△ 14,765,172	13,962,866	△ 18,718,484	839,776	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	441,378,958	231,332,115	150,586,277	808,604,116	37,765,493
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	450,622,399	216,566,943	164,549,143	789,885,632	38,605,269
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	5,000,000	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	450,622,399	216,566,943	159,549,143	789,885,632	38,605,269

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		あけぼの作業所	みずきこども園	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	0	0	2,582,627,443	△ 2,104,710	2,580,522,733
		老人福祉事業収益	0	0	453,388,644	0	453,388,644
		保育事業収益	0	264,605,864	264,605,864	0	264,605,864
		就労支援事業収益	20,050,640	0	20,050,640	△ 11,448,663	8,601,977
		障害福祉サービス等事業収益	76,856,310	0	1,017,081,121	△ 32,190	1,017,048,931
		生活保護事業収益	0	0	310,524,931	0	310,524,931
		医療事業収益	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	15,000	0	1,863,000	0	1,863,000
	サービス活動収益計(1)	96,921,950	264,605,864	4,650,141,643	△ 13,585,563	4,636,556,080	
	費用	人件費	72,149,605	203,077,158	3,220,024,267	0	3,220,024,267
事業費		9,165,389	33,715,603	882,596,499	△ 18,645,853	863,950,646	
事務費		3,560,071	12,268,054	241,266,767	△ 2,502,191	238,764,576	
就労支援事業費用		20,050,640	0	20,050,640	0	20,050,640	
利用者負担軽減額		0	0	780,968	0	780,968	
減価償却費		7,687,050	19,387,521	467,216,165	0	467,216,165	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 3,703,359	△ 7,061,882	△ 135,512,683	0	△ 135,512,683	
サービス活動費用計(2)		108,909,396	261,386,454	4,696,422,623	△ 21,148,044	4,675,274,579	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,987,446	3,219,410	△ 46,280,980	7,562,481	△ 38,718,499		
サービス活動外の増減の部	収益	受取利息配当金収益	802	0	21,994	0	21,994
		その他のサービス活動外収益	51,500	2,128,101	14,672,938	△ 7,560,000	7,112,938
		サービス活動外収益計(4)	52,302	2,128,101	14,694,932	△ 7,560,000	7,134,932
	費用	支払利息	0	0	8,475,365	0	8,475,365
		サービス活動外費用計(5)	0	0	8,475,365	0	8,475,365
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	52,302	2,128,101	6,219,567	△ 7,560,000	△ 1,340,433		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,935,144	5,347,511	△ 40,061,413	2,481	△ 40,058,932		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	5,369,000	0	5,369,000
		固定資産受贈額	211,200	0	2,112,000	0	2,112,000
		事業区分間繰入金収益	0	0	21,000,000	0	21,000,000
		拠点区分間繰入金収益	0	0	350,200,000	△ 350,200,000	0
	特別収益計(8)	211,200	0	378,681,004	△ 350,200,004	28,481,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	6	0	6
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	5,369,000	0	5,369,000	
拠点区分間繰入金費用		68,000,000	0	350,200,000	△ 350,200,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	4	△ 4	0		
特別費用計(9)	68,000,000	1	355,569,010	△ 350,200,004	5,369,006		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 67,788,800	△ 1	23,111,994	0	23,111,994		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 79,723,944	5,347,510	△ 16,949,419	2,481	△ 16,946,938		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	48,655,668	288,092,604	5,287,008,366	△ 2,481	5,287,005,885	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 31,068,276	293,440,114	5,270,058,947	0	5,270,058,947	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	68,000,000	0	245,200,000	0	245,200,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	115,000,000	0	115,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,931,724	293,440,114	5,400,258,947	0	5,400,258,947		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	向陽苑崎浦	向陽苑木曳野	万陽苑	第二万陽苑
流動資産	329,519,393	105,968,455	78,607,288	251,698,628	390,883,168
現金預金	249,509,167	90,815,861	60,037,488	113,635,501	282,469,807
事業未収金	70,836	12,110,966	12,643,942	130,026,577	99,932,695
未収金	33,165	346,380	264,577	1,038,562	485,900
未収補助金	0	2,695,248	5,661,281	6,974,278	7,965,006
立替金	50,328	0	0	23,710	29,760
前払金	62,112	0	0	0	0
前払費用	9,071,006	0	0	0	0
事業区分間貸付金	122,876	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	70,599,903	0	0	0	0
固定資産	1,803,616,380	1,063,967,852	960,315,146	1,834,844,022	830,945,927
基本財産	834,163,605	1,052,908,392	954,035,409	1,821,099,069	765,462,338
土地	78,321,559	146,417,899	221,515,100	122,799,671	286,935,300
建物	755,842,046	906,490,493	732,520,309	1,698,299,398	478,527,038
その他の固定資産	969,452,775	11,059,460	6,279,737	13,744,953	65,483,589
建物	1	2,302,987	0	0	9,154,835
構築物	118,418,109	0	0	0	6,677,384
機械及び装置	0	10,159	0	2	1
車輛運搬具	0	0	0	3	1
器具及び備品	771,785	5,026,894	2,614,484	4,730,692	17,000,241
建設仮勘定	169,420,000	0	0	0	0
有形リース資産	179,172	2,287,820	2,212,600	3,531,988	15,564,960
権利	413,708	0	0	0	0
ソフトウェア	0	1,431,600	1,452,653	5,482,268	4,086,167
無形リース資産	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	54,560,000	0	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	0	0
修繕積立資産	41,290,000	0	0	0	0
施設等整備積立資産	0	0	0	0	0
園改築整備積立資産	383,000,000	0	0	0	0
元利償還金積立資産	201,400,000	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	13,000,000
資産の部合計	2,133,135,773	1,169,936,307	1,038,922,434	2,086,542,650	1,221,829,095
流動負債	110,032,779	64,265,438	55,269,893	142,796,360	68,432,728
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	24,047,296	8,597,543	6,965,821	16,612,532	17,426,480
その他の未払金	15,577,318	13,325	5,157	37,750	1,078,166
1年以内返済予定設備資金借入金	0	27,636,000	27,116,000	46,584,000	0
1年以内返済予定リース債務	179,172	708,660	1,154,400	2,493,168	3,798,688
未払費用	4,024,714	3,061,638	4,136,294	9,638,718	7,377,574
預り金	43,940	8,580	7,700	664,459	902,488
職員預り金	66,160,339	22,296	19,739	82,954	52,085
前受金	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	9,957,396	1,837,782	24,120,779	4,157,247
賞与引当金	0	14,260,000	14,027,000	42,562,000	33,640,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	0	216,018,160	192,396,200	842,195,820	18,564,357
設備資金借入金	0	209,573,000	187,440,000	830,971,000	0
リース債務	0	1,579,160	1,058,200	1,038,820	12,020,357
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	4,866,000	3,898,000	10,186,000	6,544,000
負債の部合計	110,032,779	280,283,598	247,666,093	984,992,180	86,997,085
基本金	59,105,358	146,417,899	0	122,799,671	304,004,056
国庫補助金等特別積立金	14,036,154	329,264,987	306,357,761	518,207,622	99,853,293
その他の積立金	625,690,000	0	0	0	0
人件費積立金	0	0	0	0	0
修繕積立金	41,290,000	0	0	0	0
施設等整備積立金	0	0	0	0	0
園改築整備積立金	383,000,000	0	0	0	0
元利償還金積立金	201,400,000	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,324,271,482	413,969,823	484,898,580	460,543,177	730,974,661
(うち当期活動増減差額)	110,527,062	△ 7,857,743	6,914,643	△ 39,820,823	△ 2,898,551
純資産の部合計	2,023,102,994	889,652,709	791,256,341	1,101,550,470	1,134,832,010
負債及び純資産の部合計	2,133,135,773	1,169,936,307	1,038,922,434	2,086,542,650	1,221,829,095

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	第三万陽苑	陽風園地域 福祉プラザ	三陽ホーム	ハビリポート 若葉・若竹	グループホーム
流動資産	334,253,362	60,087,895	130,833,081	381,067,373	41,101,455
現金預金	232,714,494	21,687,636	129,152,139	233,290,291	35,614,993
事業未収金	97,353,848	36,693,665	544,354	140,725,120	4,887,772
未収金	557,320	397,054	366,448	387,105	14,690
未収補助金	3,590,610	1,297,000	601,760	6,517,917	584,000
立替金	37,090	0	59,400	86,940	0
前払金	0	12,540	14,980	0	0
前払費用	0	0	94,000	60,000	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0
固定資産	842,270,694	317,718,575	571,436,998	1,203,625,586	193,277
基本財産	741,802,253	307,347,611	258,283,445	1,106,503,889	0
土地	111,839,000	64,349,027	61,025,130	330,527,492	0
建物	629,963,253	242,998,584	197,258,315	775,976,397	0
その他の固定資産	100,468,441	10,370,964	313,153,553	97,121,697	193,277
建物	41,217,406	0	212,441	39,844,120	0
構築物	516,760	0	1,602,832	19,061,724	0
機械及び装置	0	0	2	0	0
車輛運搬具	4	1	1	174,450	0
器具及び備品	52,949,407	1,627,709	2,700,734	15,660,505	193,277
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	8,068,320	0	3,499,440	0
権利	0	60,000	0	0	0
ソフトウェア	5,484,864	614,934	1,283,543	3,881,458	0
無形リース資産	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	0	0
施設等整備積立資産	0	0	142,354,000	10,000,000	0
園改築整備積立資産	0	0	165,000,000	0	0
元利償還金積立資産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	300,000	0	0	5,000,000	0
資産の部合計	1,176,524,056	377,806,470	702,270,079	1,584,692,959	41,294,732
流動負債	62,970,824	44,970,852	31,045,322	77,659,000	2,637,463
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	18,629,439	5,886,962	7,523,719	14,072,460	501,793
その他の未払金	8,550	300,450	175,100	584,650	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	10,008,000	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	2,576,080	0	1,494,840	0
未払費用	7,544,439	5,194,422	2,416,530	8,575,111	1,038,173
預り金	467,053	2,284,000	0	0	0
職員預り金	50,998	21,053	0	477,755	0
前受金	0	0	6,000	0	0
前受収益	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	4,267,345	2,139,885	6,580,973	15,435,184	457,497
賞与引当金	32,003,000	16,560,000	14,343,000	37,019,000	640,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	6,686,000	105,473,240	4,770,000	10,572,600	0
設備資金借入金	0	39,912,000	0	0	0
リース債務	0	5,492,240	0	2,004,600	0
拠点区分間長期借入金	0	54,560,000	0	0	0
退職給付引当金	6,686,000	5,509,000	4,770,000	8,568,000	0
負債の部合計	69,656,824	150,444,092	35,815,322	88,231,600	2,637,463
基本金	414,874,196	0	114,561,414	350,335,996	0
国庫補助金等特別積立金	241,370,637	10,795,435	84,990,200	346,239,731	52,000
その他の積立金	0	0	307,354,000	10,000,000	0
人件費積立金	0	0	0	0	0
修繕積立金	0	0	0	0	0
施設等整備積立金	0	0	142,354,000	10,000,000	0
園改築整備積立金	0	0	165,000,000	0	0
元利償還金積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	450,622,399	216,566,943	159,549,143	789,885,632	38,605,269
(うち当期活動増減差額)	9,243,441	△ 14,765,172	13,962,866	△ 18,718,484	839,776
純資産の部合計	1,106,867,232	227,362,378	666,454,757	1,496,461,359	38,657,269
負債及び純資産の部合計	1,176,524,056	377,806,470	702,270,079	1,584,692,959	41,294,732

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	あけぼの作業所	みずきこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	40,396,829	83,046,696	2,227,463,623	△ 76,595,659	2,150,867,964
現金預金	24,906,579	51,077,470	1,524,911,426	0	1,524,911,426
事業未収金	14,993,174	22,872,787	572,855,736	△ 2,182,385	570,673,351
未収金	168,376	256,359	4,315,936	△ 3,813,371	502,565
未収補助金	248,000	8,784,540	44,919,640	0	44,919,640
立替金	0	0	287,228	0	287,228
前払金	0	8,880	98,512	0	98,512
前払費用	80,700	46,660	9,352,366	0	9,352,366
事業区分間貸付金	0	0	122,876	0	122,876
拠点区分間貸付金	0	0	70,599,903	△ 70,599,903	0
固定資産	85,228,270	376,204,826	9,890,367,553	△ 54,560,000	9,835,807,553
基本財産	72,941,924	332,042,345	8,246,590,280	0	8,246,590,280
土地	18,313,100	54,619,000	1,496,662,278	0	1,496,662,278
建物	54,628,824	277,423,345	6,749,928,002	0	6,749,928,002
その他の固定資産	12,286,346	44,162,481	1,643,777,273	△ 54,560,000	1,589,217,273
建物	6	5,471,778	98,203,574	0	98,203,574
構築物	1,270,003	17,121,236	164,668,048	0	164,668,048
機械及び装置	0	0	10,164	0	10,164
車輛運搬具	1	4	174,465	0	174,465
器具及び備品	2,117,951	18,095,503	123,489,182	0	123,489,182
建設仮勘定	0	0	169,420,000	0	169,420,000
有形リース資産	3,745,390	0	39,089,690	0	39,089,690
権利	0	40,000	513,708	0	513,708
ソフトウェア	152,995	433,960	24,304,442	0	24,304,442
無形リース資産	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	54,560,000	△ 54,560,000	0
人件費積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立資産	0	0	41,290,000	0	41,290,000
施設等整備積立資産	0	0	152,354,000	0	152,354,000
園改築整備積立資産	0	0	548,000,000	0	548,000,000
元利償還金積立資産	0	0	201,400,000	0	201,400,000
その他の固定資産	0	3,000,000	21,300,000	0	21,300,000
資産の部合計	125,625,099	459,251,522	12,117,831,176	△ 131,155,659	11,986,675,517
流動負債	10,980,762	28,009,036	699,070,457	△ 76,595,659	622,474,798
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	2,992,045	4,718,381	127,974,471	△ 2,182,385	125,792,086
その他の未払金	173,200	2,723,400	20,677,066	0	20,677,066
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	111,344,000	0	111,344,000
1年以内返済予定リース債務	568,920	0	12,973,928	0	12,973,928
未払費用	890,571	7,038,132	60,936,316	△ 3,813,371	57,122,945
預り金	0	5,884	4,384,104	0	4,384,104
職員預り金	0	1,284,450	68,171,669	0	68,171,669
前受金	0	0	6,000	0	6,000
前受収益	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	907,026	738,789	70,599,903	△ 70,599,903	0
賞与引当金	5,449,000	11,500,000	222,003,000	0	222,003,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	5,294,470	2,150,000	1,404,120,847	△ 54,560,000	1,349,560,847
設備資金借入金	0	0	1,267,896,000	0	1,267,896,000
リース債務	3,176,470	0	26,369,847	0	26,369,847
拠点区分間長期借入金	0	0	54,560,000	△ 54,560,000	0
退職給付引当金	2,118,000	2,150,000	55,295,000	0	55,295,000
負債の部合計	16,275,232	30,159,036	2,103,191,304	△ 131,155,659	1,972,035,645
基本金	38,814,094	0	1,550,912,684	0	1,550,912,684
国庫補助金等特別積立金	28,604,049	135,652,372	2,115,424,241	0	2,115,424,241
その他の積立金	5,000,000	0	948,044,000	0	948,044,000
人件費積立金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立金	0	0	41,290,000	0	41,290,000
施設等整備積立金	0	0	152,354,000	0	152,354,000
園改築整備積立金	0	0	548,000,000	0	548,000,000
元利償還金積立金	0	0	201,400,000	0	201,400,000
次期繰越活動増減差額	36,931,724	293,440,114	5,400,258,947	0	5,400,258,947
(うち当期活動増減差額)	△ 79,723,944	5,347,510	△ 16,949,419	2,481	△ 16,946,938
純資産の部合計	109,349,867	429,092,486	10,014,639,872	0	10,014,639,872
負債及び純資産の部合計	125,625,099	459,251,522	12,117,831,176	△ 131,155,659	11,986,675,517

計算書類に対する注記（法人全体）

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

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

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定額法

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

社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については賃貸借処理

引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

3. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

これにより、従来の方と比べて、退職給付引当金が55,295,000円増加し、サービス活動増減差額、経常増減差額及び当期活動増減差額がそれぞれ同額減少している。

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退職手当共済制度に加入

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る。

- (1) 法人全体の計算書類
- (2) 事業区分別内訳表
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表については、当法人は公益事業に1つの拠点区分しか存在しないので省略している。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業

- ① 法人本部拠点
- ② 向陽苑崎浦拠点
 - ア 向陽苑崎浦訪問介護センター
 - イ 養護老人ホーム向陽苑崎浦
 - ウ 特定施設向陽苑崎浦
- ③ 向陽苑木曳野拠点
 - ア 向陽苑木曳野訪問介護センター
 - イ 養護老人ホーム向陽苑木曳野
 - ウ 特定施設向陽苑木曳野
- ④ 万陽苑拠点
 - ア 特別養護老人ホーム万陽苑従来型
 - イ 万陽苑短期入所サービス
 - ウ 特別養護老人ホーム万陽苑ユニット型
- ⑤ 第二万陽苑拠点
 - ア 特別養護老人ホーム第二万陽苑
 - イ 第二万陽苑短期入所サービス
- ⑥ 第三万陽苑拠点
 - ア 特別養護老人ホーム第三万陽苑
 - イ 第三万陽苑短期入所サービス
- ⑦ 陽風園地域福祉プラザ拠点
 - ア 陽風園訪問介護センター
 - イ 陽風園デイサービスセンター
 - ウ 陽風園木越デイサービスセンター
 - エ 陽風園生活支援センター
 - オ 金沢市地域包括支援センターみつちしんまち
 - カ 陽風園サービス付き高齢者向け住宅ドゥ・リアン
- ⑧ 三陽ホーム拠点

計算書類に対する注記（法人全体）

- ⑨ ハビリポート若葉・若竹拠点
 - ア ハビリポート若葉施設入所支援
 - イ ハビリポート若葉生活介護
 - ウ ハビリポート若葉短期入所サービス
 - エ 障害者相談支援センターわかば
 - オ ハビリポート若竹施設入所支援
 - カ ハビリポート若竹生活介護
 - キ ハビリポート若竹短期入所サービス
 - ⑩ グループホーム拠点
 - ア もみじ
 - イ あおば
 - ウ さくら
 - ⑪ あげぼの作業所拠点
 - ⑫ みずきこども園拠点
- 公益事業
- ① 陽風園診療所拠点

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	1,496,662,278	0	0	1,496,662,278
建物	7,100,833,383	32,224,600	383,129,981	6,749,928,002
合計	8,597,495,661	32,224,600	383,129,981	8,246,590,280

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	499,625,039円
建物	3,848,109,277円
計	4,347,734,316円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額含む）	1,284,320,000円
計	1,284,320,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。
(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	14,423,693,584	7,673,765,582	6,749,928,002
建物	194,691,061	96,487,487	98,203,574
構築物	302,229,211	137,561,163	164,668,048
機械及び装置	6,965,648	6,955,484	10,164
車輛運搬具	36,698,513	36,524,048	174,465
器具及び備品	643,240,272	517,471,670	125,768,602
有形リース資産	160,179,288	121,089,598	39,089,690
その他の固定資産	21,300,000	0	21,300,000
合計	15,788,997,577	8,589,855,032	7,199,142,545

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛、介護浴槽、福祉施設情報統合システムなど

借入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還 予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		(単位:円)		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		帳簿価額	
設備 資金 借入金	独立行政法人 福祉医療機構	向陽苑木更野	191,672,000	0	22,116,000	189,556,000 (22,116,000)	0	0.32%	575,010	0	2031/11/10	向陽苑木更野建設資金	建物(基本財産)	金沢市木更野四丁目120番	732,520,309		
	金沢市	向陽苑木更野	50,000,000	0	5,000,000	45,000,000 (5,000,000)	0	無利子	0	0	2032/4/24	向陽苑木更野建設資金	無	無	無		
	独立行政法人 福祉医療機構	向陽苑崎浦	76,245,000	0	7,956,000	68,289,000 (7,956,000)	0	0.05%	35,963	0	2032/10/10	向陽苑崎浦建設資金	建物(基本財産)	金沢市三口新町一丁目602番の9他	3,115,588,968		
	独立行政法人 福祉医療機構	向陽苑崎浦	188,600,000	0	19,680,000	168,920,000 (19,680,000)	0	0.55%	978,666	0	2032/10/10	向陽苑崎浦建設資金	土地(基本財産)	金沢市三口新町一丁目25番他	278,109,939		
	北國銀行	陽風園地域福祉7 74'	59,928,000	0	10,008,000	49,920,000 (10,008,000)	0	1.00%	543,435	0	2029/3/15	福祉付高齢者向け住 宅建設資金	無	無	無		
	独立行政法人 福祉医療機構	万陽苑	359,195,000	0	21,660,000	337,535,000 (21,660,000)	0	0.65%	2,258,501	0	2039/10/10	万陽苑ユース建設計画	建物(基本財産)	金沢市三口新町一丁目606番他	3,115,588,968		
	独立行政法人 福祉医療機構	万陽苑	564,944,000	0	24,924,000	540,020,000 (24,924,000)	0	0.65%	3,584,378	0	2045/11/10	万陽苑従来型建設資金	土地(基本財産)	金沢市三口新町一丁目25番他	278,109,939		
	計			1,490,584,000	0	111,344,000	1,379,240,000 (111,344,000)	0		7,975,953	0						
	長期運営資金借入金																
	短期運営資金借入金																
計																	
合計																	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳													
					法人本部	向陽苑崎浦	向陽苑本皇野	万陽苑	第二万陽苑	第三万陽苑	陽風園地域福祉クラブ	三陽ホーム	心陽→程原・若竹	あけぼの作業所	みずきこども園			
法人の役員	経 常	11	140,000	0	140,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
利用者の家族		3	355,000	0	355,000	0	300,000	0	50,000	5,000	0	0	0	0	0	0	0	
利用者本人		1	10,000	0	10,000	0	0	0	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
取引業者		7	310,000	0	310,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他		69	1,048,000	0	911,000	0	0	0	22,000	0	0	0	0	0	0	100,000	15,000	0
区分小計		91	1,863,000	0	1,361,000	0	300,000	0	82,000	5,000	0	0	0	0	100,000	15,000	0	
施設	施 設																	
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	固 定	1	2,112,000	0	2,112,000	0	211,200	211,200	422,400	211,200	211,200	211,200	211,200	211,200	211,200	211,200	211,200	0
区分小計			1	2,112,000	0	2,112,000	0	211,200	211,200	422,400	211,200	211,200	211,200	211,200	211,200	211,200	211,200	211,200
合計		92	3,975,000	0	1,361,000	0	511,200	211,200	504,400	216,200	211,200	211,200	211,200	211,200	311,200	226,200	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金・元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
公益事業	社会福祉事業	医療収入	21,000,000	運営経費等資金

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ハビゲート若葉・若竹	法人本部	障害福祉サービス等収入	180,000,000	運営経費等資金、園改築積立資金
あけぼの作業所	法人本部	積立金取崩収入	68,000,000	あけぼの作業所改築支払資金
法人本部	向陽苑崎浦	積立金取崩収入	28,600,000	借入金返済資金
法人本部	向陽苑崎浦	運用収入	21,000,000	運営経費等資金
法人本部	向陽苑木曳野	積立金取崩収入	27,600,000	借入金返済資金
法人本部	向陽苑木曳野	運用収入	12,000,000	運営経費等資金
法人本部	陽風園地域福祉プラザ	運用収入	13,000,000	運営経費等資金

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 6年 3月 31日現在

社会福祉法人 陽風園

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

貸付事業区分名		借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	社会福祉事業	公益事業	122,876	施設負担金2・3月分
	小計		122,876	
長期			0	
	小計		0	
	合計		122,876	

(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

貸付拠点区分名		借入拠点区分名	金額	使用目的等	
短期	法人本部	向陽苑崎浦	9,957,396	施設負担金2・3月分	
	法人本部	向陽苑木曳野	1,837,782	施設負担金2・3月分	
	法人本部	万陽苑	24,120,779	施設負担金2・3月分	
	法人本部	第二万陽苑	4,157,247	施設負担金2・3月分	
	法人本部	第三万陽苑	4,267,345	施設負担金2・3月分	
	法人本部	陽風園地域福祉プラザ	2,139,885	施設負担金2・3月分	
	法人本部	三陽ホーム	6,580,973	施設負担金2・3月分	
	法人本部	ハビリポート若葉・若竹	15,435,184	施設負担金2・3月分	
	法人本部	グループホーム	457,497	施設負担金2・3月分	
	法人本部	あけぼの作業所	907,026	施設負担金2・3月分	
	法人本部	みずきこども園	738,789	施設負担金2・3月分	
		小計		70,599,903	
	長期	法人本部	陽風園地域福祉プラザ	54,560,000	借入金返済資金
	小計		54,560,000		
	合計		125,159,903		

(単位：円)

基本金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳							あけぼの作業所
		法人本部	向陽苑崎浦	万陽苑	第二万陽苑	第三万陽苑	三陽ホーム	あけぼの若葉・若竹	
前年度末残高	1,550,912,684	59,105,358	146,417,899	122,799,671	304,004,056	414,874,196	114,561,414	350,335,996	38,814,094
第一号基本金	1,550,912,684	59,105,358	146,417,899	122,799,671	304,004,056	414,874,196	114,561,414	350,335,996	38,814,094
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期末残高	1,550,912,684	59,105,358	146,417,899	122,799,671	304,004,056	414,874,196	114,561,414	350,335,996	38,814,094
第一号基本金	1,550,912,684	59,105,358	146,417,899	122,799,671	304,004,056	414,874,196	114,561,414	350,335,996	38,814,094
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない

法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類				合計	各拠点区分の内訳												
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	向陽苑所補	向陽苑本野	万陽苑	第二万陽苑	第三万陽苑	地域福祉プラザ*	三陽ホーム	ホ・ホ・ホ児童センター	グループホーム	あけぼの作業所	みずきこども園	陽風園診療所
前期繰越額					2,245,952,236													
石川県介護施設ICT・IoT導入促進事業費補助金	0	3,066,000	0	0	3,066,000	0	123,000	105,000	667,000	527,000	217,000	0	0	0	0	0	0	
石川県省エネ投資緊急支援事業費補助金	0	2,303,000	0	0	2,303,000	0	0	0	0	1,459,000	0	0	844,000	0	0	0	0	
当期積立額																		
当期積立額合計	0	5,369,000	0	0	5,369,000	0	123,000	105,000	667,000	527,000	217,000	0	844,000	0	0	0	0	
石川県介護施設ICT・IoT導入促進事業費補助金積立取崩額					579,000	0	0	0	0	579,000	0	0	0	0	0	0	0	
固定資産廃棄の取崩					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
減価償却に伴う取崩					135,040,933	1,318,426	14,176,001	14,355,183	25,510,088	17,733,374	765,030	5,562,386	25,118,597	31,200	3,703,359	7,061,882	107,250	
補助金返還に伴う取崩					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期取崩額																		
当期取崩額合計					135,619,933	1,318,426	14,176,001	14,355,183	25,510,088	17,733,374	765,030	5,562,386	25,118,597	31,200	3,703,359	7,061,882	107,250	
当期末残高					2,115,701,303	14,036,154	329,264,987	306,357,761	518,207,622	99,853,293	241,370,637	84,990,200	346,239,731	52,000	28,604,049	135,652,372	277,062	

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

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目	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						1,559,218,888
普通預金	北國銀行 大桑橋支店外3行	—	運転資金等	—	—	1,559,218,888
事業未収金		—	3月分介護報酬 外	—	—	578,709,839
未収金		—	職員給与等返済分等	—	—	502,565
未収補助金		—	金沢市補助金 外	—	—	44,919,640
医薬品		—	内服薬・注射液 外	—	—	200,861
立替金		—	通院等立替金 外	—	—	287,228
前払金		—	令和6年度 定期購読本 外	—	—	98,512
前払費用		—	令和6年度 損害保険料 外	—	—	9,352,366
流動資産合計						2,193,289,899
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	法人本部拠点区分					
	涌波3丁目163番	—	グループホームあおば	—	—	16,742,350
	三口新町1丁目503番	—	グループホームさくら	—	—	20,166,789
	三口新町一丁目261番	—	グループホームもみじ	—	—	13,142,868
	三口新町一丁目262番	—	〃	—	—	15,114,986
	三口新町一丁目232番	—	〃	—	—	13,154,566
拠点区分計						78,321,559
	向陽苑崎浦拠点区分					
	三口新町1丁目25番	—	養護老人ホーム（向陽苑崎浦）	—	—	17,466,518
	三口新町1丁目504番	—		—	—	177,691
	三口新町1丁目602番	—		—	—	29,843,922
	三口新町1丁目603番	—		—	—	47,397,387
	三口新町1丁目604番	—		—	—	1,890,321
	三口新町1丁目605番	—		—	—	3,478,184
	三口新町1丁目606番	—		—	—	12,835,244
	三口新町1丁目イ154番2	—		—	—	557,313
	三口新町1丁目イ171番1	—		—	—	1,982,542
	三口新町1丁目イ171番2	—		—	—	2,279,243
	三口新町1丁目イ201番2	—		—	—	1,196,576
	涌波3丁目173番	—		—	—	7,144,304
	涌波3丁目174番	—		—	—	5,772,852
	涌波3丁目175番	—		—	—	6,628,283
	涌波3丁目176番	—		—	—	7,767,519
拠点区分計						146,417,899
	向陽苑木曳野拠点区分					
	木曳野四丁目103番	—	養護老人ホーム（向陽苑木曳野）	—	—	11,827,550
	木曳野四丁目104番	—		—	—	9,178,725
	木曳野四丁目105番	—		—	—	5,581,631
	木曳野四丁目106番	—		—	—	12,401,865
	木曳野四丁目107番	—		—	—	12,401,865
	木曳野四丁目108番	—		—	—	13,023,145
	木曳野四丁目109番	—		—	—	559,944
	木曳野四丁目110番	—		—	—	12,587,853
	木曳野四丁目111番	—		—	—	3,597,095
	木曳野四丁目112番	—		—	—	6,883,549
	木曳野四丁目113番	—		—	—	1,798,547
	木曳野四丁目114番	—		—	—	9,612,039
	木曳野四丁目115番	—		—	—	20,090,704
	木曳野四丁目116番	—		—	—	11,968,551
	木曳野四丁目117番	—		—	—	3,721,747
	木曳野四丁目118番	—		—	—	8,185,468
	木曳野四丁目119番	—		—	—	11,596,575
	木曳野四丁目120番	—		—	—	15,167,948
	木曳野四丁目121番	—		—	—	12,401,865
	木曳野四丁目122番	—		—	—	12,401,865
	木曳野四丁目123番	—		—	—	373,955
	木曳野四丁目124番	—		—	—	14,325,064
	木曳野四丁目125番	—		—	—	11,827,550
拠点区分計						221,515,100

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照科目	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	
土地	万陽苑拠点区分						
	三口新町1丁目25番	—	介護老人福祉施設(万陽苑)	—	—	14,649,047	
	三口新町1丁目504番	—		—	—	149,027	
	三口新町1丁目602番	—		—	—	25,029,897	
	三口新町1丁目603番	—		—	—	39,751,875	
	三口新町1丁目604番	—	介護老人福祉施設(万陽苑)	—	—	1,585,393	
	三口新町1丁目605番	—		—	—	2,917,125	
	三口新町1丁目606番	—		—	—	10,764,830	
	三口新町1丁目イ154番2	—		—	—	467,407	
	三口新町1丁目イ171番1	—		—	—	1,662,738	
	三口新町1丁目イ171番2	—		—	—	1,911,585	
	三口新町1丁目イ201番2	—		—	—	1,003,553	
	涌波3丁目173番	—		—	—	5,991,879	
	涌波3丁目174番	—		—	—	4,841,652	
	涌波3丁目175番	—		—	—	5,559,096	
	涌波3丁目176番	—		—	—	6,514,567	
	拠点区分計						122,799,671
	第二万陽苑拠点区分						
	大桑町中ノ大平18番1	—	介護老人福祉施設(第二万陽苑)	—	—	—	28,724,674
	大桑町中ノ大平18番23	—		—	—	—	25,259,987
	大桑町中ノ大平18番25	—		—	—	—	190,729,800
	大桑町中ノ大平18番26	—		—	—	—	42,220,839
	拠点区分計						286,935,300
	第三万陽苑拠点区分						
	三子牛町24字3番1	—	介護老人福祉施設(第三万陽苑)	—	—	—	85,207,000
	三子牛町24字3番4	—		—	—	—	814,320
	三子牛町24字3番5	—		—	—	—	735,840
	三子牛町24字4番3	—		—	—	—	5,593,250
	三子牛町24字4番5	—		—	—	—	15,851,723
	三子牛町24字4番6	—		—	—	—	2,081,793
	三子牛町24字11番	—		—	—	—	1,555,074
	拠点区分計						111,839,000
	陽風園地域福祉プラザ拠点区分						
	木越町チ60番1	—	通所介護 (陽風園木越デイサービスセンター)	—	—	—	11,010,173
	木越町チ61番1	—		—	—	—	23,187,228
	木越町チ62番1	—		—	—	—	23,401,131
	木越町チ63番1	—		—	—	—	6,750,495
	拠点区分計						64,349,027
	三陽ホーム拠点区分						
	三口新町1丁目25番	—	救護施設(三陽ホーム)	—	—	—	7,279,825
	三口新町1丁目504番	—		—	—	—	74,058
	三口新町1丁目602番	—		—	—	—	12,438,574
	三口新町1丁目603番	—		—	—	—	19,754,642
	三口新町1丁目604番	—		—	—	—	787,858
	三口新町1丁目605番	—		—	—	—	1,449,661
	三口新町1丁目606番	—		—	—	—	5,349,568
	三口新町1丁目イ154番2	—		—	—	—	232,277
	三口新町1丁目イ171番1	—		—	—	—	826,296
	三口新町1丁目イ171番2	—		—	—	—	949,959
	三口新町1丁目イ201番2	—		—	—	—	498,713
	涌波3丁目173番	—		—	—	—	2,977,656
	涌波3丁目174番	—		—	—	—	2,406,053
	涌波3丁目175番	—		—	—	—	2,762,585
	涌波3丁目176番	—		—	—	—	3,237,405
	拠点区分計						61,025,130
	ハビリポート若葉・若竹拠点区分						
	別所町ク9番3	—	障害者支援施設 (ハビリポート若葉・若竹)	—	—	—	7,298,856
	別所町ク10番1	—		—	—	—	17,198,209
	別所町ク12番1	—		—	—	—	16,180,593
	別所町ク13番	—		—	—	—	26,284,157
	別所町ク14番1	—		—	—	—	71,114,297
	別所町ク15番	—		—	—	—	53,912,119
	別所町ク16番	—		—	—	—	71,406,599
	別所町ク19番	—		—	—	—	1,715,496
	小原町ア229番	—		—	—	—	9,871,121
	小原町ア230番	—		—	—	—	2,970,557
	小原町ア234番	—		—	—	—	9,706,090
	小原町ア235番	—		—	—	—	556,574
	小原町ア239番	—		—	—	—	9,930,983

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目	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		
土地	小原町ア243番	—	—	—	—	8,286,066		
	小原町ア247番	—	—	—	—	8,128,585		
	小原町ア251番	—	—	—	—	7,138,399		
	小原町ア255番	—	—	—	—	8,462,449		
	小原町ア266番	—	—	—	—	366,342		
	拠点区分計						330,527,492	
	建物	あけぼの作業所拠点区分	—	就労継続支援B型(あけぼの作業所)	—	—	2,184,610	
		三口新町1丁目25番	—	—	—	—	22,224	
		三口新町1丁目504番	—	—	—	—	3,732,707	
		三口新町1丁目602番	—	—	—	—	5,928,196	
		三口新町1丁目603番	—	—	—	—	236,428	
		三口新町1丁目604番	—	—	—	—	435,030	
		三口新町1丁目605番	—	—	—	—	1,605,358	
		三口新町1丁目606番	—	—	—	—	69,703	
		三口新町1丁目イ154番2	—	—	—	—	247,963	
		三口新町1丁目イ171番1	—	—	—	—	285,074	
		三口新町1丁目イ171番2	—	—	—	—	149,658	
		三口新町1丁目イ201番2	—	—	—	—	893,569	
		涌波3丁目173番	—	—	—	—	722,035	
		涌波3丁目174番	—	—	—	—	829,028	
		涌波3丁目175番	—	—	—	—	971,517	
		涌波3丁目176番	—	—	—	—	—	
		拠点区分計						18,313,100
		建物	みずきこども園拠点区分	—	認定こども園(みずきこども園)	—	—	18,815,000
			みずき四丁目65番	—	—	—	—	17,613,000
			みずき四丁目66番	—	—	—	—	18,191,000
			みずき四丁目67番	—	—	—	—	—
拠点区分計						54,619,000		
小計						1,496,662,278		
建物		法人本部拠点区分	—	—	—	—	—	
		三口新町一丁目25番	2016年度	通所介護(陽風園デイサービスセンター) 訪問介護(陽風園訪問介護センター) 居宅支援(陽風園生活支援センター) 倉沢市地域包括支援センターみつくりしんまち	309,947,631	89,352,461	220,595,170	
		三口新町一丁目503番	1998年度	グループホームさくら	60,515,063	30,318,976	30,196,087	
		三口新町一丁目603番10	2013年度	陽風園管理棟	518,710,523	160,323,120	358,387,403	
	涌波三丁目163番地	2015年度	グループホームあおば	86,005,800	36,737,900	49,267,900		
	三口新町一丁目603番の1	2017年度	ゴミ庫	28,797,863	8,984,957	19,812,906		
	三口新町一丁目261番	2018年度	グループホームもみじ	117,158,400	39,575,820	77,582,580		
	拠点区分計						755,842,046	
	向陽苑崎浦拠点区分	—	—	—	—	—	—	
	三口新町一丁目602番の9	2012年度	養護老人ホーム(向陽苑崎浦)	1,329,467,114	422,976,621	906,490,493		
	拠点区分計						906,490,493	
	向陽苑木曳野拠点区分	—	—	—	—	—	—	
	木曳野四丁目120番	2011年度	養護老人ホーム(向陽苑木曳野)	1,160,891,350	428,371,041	732,520,309		
	拠点区分計						732,520,309	
	万陽苑拠点区分	—	—	—	—	—	—	
	三口新町一丁目603番	2016年度	介護老人福祉施設(万陽苑)	1,505,988,916	450,782,035	1,055,206,881		
	三口新町一丁目606番	2015年度	介護老人福祉施設(万陽苑)	880,485,000	237,392,483	643,092,517		
	拠点区分計						1,698,299,398	
	第二万陽苑拠点区分	—	—	—	—	—	—	
	大桑町中ノ大平18-25	1985年度	介護老人福祉施設(第二万陽苑)	1,758,732,442	1,280,205,404	478,527,038		
	拠点区分計						478,527,038	
	第三万陽苑拠点区分	—	—	—	—	—	—	
	三小牛町24字3番1	1993年度	介護老人福祉施設(第三万陽苑)	2,150,291,321	1,520,328,068	629,963,253		
	拠点区分計						629,963,253	
	陽風園地域福祉プラザ拠点区分	—	—	—	—	—	—	
	木越町チ62番1	2004年度	通所介護(陽風園木越デイサービスセンター)	297,050,550	176,711,379	120,339,171		
	涌波三丁目173番	2014年度	サービス付き高齢者向け住宅(ドゥ・リアン)	186,844,320	64,184,907	122,659,413		
拠点区分計						242,998,584		
三陽ホーム拠点区分	—	—	—	—	—	—		
三口新町一丁目603番8	1978年度	救護施設(三陽ホーム)	41,274,507	40,494,802	779,705			
三口新町一丁目603番9	1980年度	救護施設(三陽ホーム)	497,488,518	373,882,620	123,605,898			
三口新町一丁目603番10	2015年度	救護施設(三陽ホーム)	106,383,630	33,510,918	72,872,712			
拠点区分計						197,258,315		

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照科目	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		
建物	ハビリポート若葉・若竹拠点区分 別所町ク15番 小原アア229番	2006年度	障害者支援施設(ハビリポート若葉・若竹)	2,600,561,592	1,826,191,394	774,370,198		
		1996年度	障害者支援施設(ハビリポート若葉・若竹)	10,815,000	9,208,801	1,606,199		
	拠点区分計						775,976,397	
	あけぼの作業所拠点区分 三口新町一丁目602番8	1978年度	就労継続支援B型(あけぼの作業所)	266,698,944	212,070,120	54,628,824		
		拠点区分計						54,628,824
	みずきこども園拠点区分 金沢市みずき四丁目1番 みずき四丁目66番地67番地	2004年度	認定こども園(みずきこども園)	449,766,087	238,678,313	211,087,774		
		2022年度	認定こども園(みずきこども園 分園)	71,699,014	5,363,443	66,335,571		
	拠点区分計						277,423,345	
	小計						6,749,928,002	
	基本財産合計						8,246,590,280	
(2) その他の固定資産								
建物	法人本部拠点区分 納骨堂	1971年度	納骨堂	548,000	547,999	1		
		拠点区分計						1
	向陽苑崎浦拠点区分 GHP空調機エンジン入替工事	2021年度	施設等設備の更新	2,970,000	667,013	2,302,987		
		拠点区分計						2,302,987
	第二万陽苑拠点区分	給水設備	2003年度	施設等設備の更新	7,491,861	7,416,943	74,918	
		給湯設備	2003年度	施設等設備の更新	11,448,472	11,377,958	70,514	
		中央制御設備改修工事	2006年度	施設等設備の更新	1,176,000	1,175,999	1	
		空調設備	2007年度	施設等設備の更新	682,500	682,499	1	
		ボイラー入替工事に伴う設計監理費	2007年度	施設等設備の更新	241,500	241,499	1	
		ボイラー入替工事	2007年度	施設等設備の更新	7,665,000	7,664,999	1	
		厨房内蒸気配管更新工事	2008年度	施設等設備の更新	1,557,150	1,557,149	1	
		冷房設備改修工事	2009年度	施設等設備の更新	1,023,750	1,023,749	1	
		冷房設備改修工事	2009年度	施設等設備の更新	1,023,750	1,023,749	1	
		トイレ改修工事	2010年度	施設等設備の更新	987,000	901,570	85,430	
		高圧ケーブル取替工事	2012年度	施設等設備の更新	1,480,500	1,171,407	309,093	
		地下タンクランニング工事	2022年度	施設等設備の更新	2,420,000	259,747	2,160,253	
		蒸気ボイラー入替工事	2023年度	施設等設備の更新	3,256,000	109,077	3,146,923	
		気中開閉器取替工事	2023年度	施設等設備の更新	660,000	22,110	637,890	
		空調換気扇入替工事	2023年度	施設等設備の更新	2,733,500	63,693	2,669,807	
	拠点区分計						9,154,835	
	第三万陽苑拠点区分	特殊浴室給湯配管改修工事	2004年度	施設等設備の更新	892,500	874,650	17,850	
		調理室冷房設備改修工事	2010年度	施設等設備の更新	2,415,000	2,414,999	1	
		調理室換気設備及び食品庫	2010年度	施設等設備の更新	1,575,000	1,574,999	1	
		昇降機改修工事	2011年度	施設等設備の更新	1,575,000	1,175,473	399,527	
		空調機更新工事	2013年度	施設等設備の更新	1,180,000	968,842	211,158	
		高圧ケーブル取替工事	2021年度	施設等設備の更新	1,452,000	275,638	1,176,362	
		気中開閉器取替工事	2021年度	施設等設備の更新	2,057,000	390,488	1,666,512	
		吸収式冷温水発生機入替工事	2023年度	施設等設備の更新	38,830,000	1,084,005	37,745,995	
		拠点区分計						41,217,406
		三陽ホーム拠点区分	温室設備	1982年度	作業用温室	3,383,000	3,382,999	1
	給水設備一式		2002年度	施設等設備の更新	18,900,000	18,899,999	1	
	空調設備		2003年度	施設等設備の更新	16,283,925	16,121,088	162,837	
	便所給水管改修工事		2006年度	施設等設備の更新	1,240,050	1,190,448	49,602	
	拠点区分計						212,441	
	ハビリポート若葉・若竹拠点区分	ボイラー入替工事	2007年度	施設等設備の更新	2,200,000	491,334	1,708,666	
		LAN配線工事	2008年度	施設等設備の更新	714,000	713,999	1	
		居室模様替え工事	2010年度	施設等設備の更新	577,500	577,499	1	
		鶏小屋	2003年度	作業用鶏小屋	2,415,000	2,414,999	1	
		非常用放送設備入替工事	2021年度	施設等設備の更新	4,928,000	1,283,334	3,644,666	
		吸収式冷温水機入替工事	2022年度	施設等設備の更新	23,133,000	2,841,504	20,291,496	
		高圧ケーブル更新工事	2022年度	施設等設備の更新	992,200	127,417	864,783	
		真空遮断器(vcb)	2022年度	施設等設備の更新	726,000	72,963	653,037	
		高圧機器更新工事	2023年度	施設等設備の更新	2,458,500	137,267	2,321,233	
		動力トランス取替工事	2023年度	施設等設備の更新	2,094,400	116,938	1,977,462	
		コンテナ取替・リフト増設工事	2023年度	施設等設備の更新	1,480,600	82,668	1,397,932	
		警報盤更新工事	2023年度	施設等設備の更新	565,400	41,228	524,172	
		洗濯室・乾燥室蒸気配管改修工事	2023年度	施設等設備の更新	2,167,000	60,496	2,106,504	
		警報盤更新工事一式	2023年度	施設等設備の更新	4,400,000	45,834	4,354,166	
		拠点区分計						39,844,120

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目	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	
建物	あけぼの作業所拠点区分						
	暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1	
	暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1	
	暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1	
	暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1	
	暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1	
	暖房用膨張タンク工事	2007年度	施設等設備の更新	861,000	860,999	1	
	拠点区分計						6
	みずきこども園拠点区分						
	給湯器	2020年度	施設等設備の更新	330,000	73,700	256,300	
	キュービクル改造空調機電源工事	2022年度	施設等設備の更新	2,281,400	203,806	2,077,594	
	容量変更に伴う高圧機器納品工事	2022年度	施設等設備の更新	1,865,600	166,662	1,698,938	
	火災通報装置取替	2023年度	施設等設備の更新	253,000	10,542	242,458	
	引込開閉器取替工事	2023年度	施設等設備の更新	1,210,000	13,512	1,196,488	
	拠点区分計						5,471,778
	小計						98,203,574
	構築物	中庭整備 外	—	利用者の集いの場等	294,987,192	134,088,147	160,899,045
		(控除非対象) 銅像 外	—	銅像・記念碑	7,242,019	3,473,016	3,769,003
		小計					
	機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 建設仮勘定 有形リース資産 権利 ソフトウェア 人件費積立資産 修繕積立資産 施設等整備積立資産 園改築整備積立資産 元利償還金積立資産 その他の固定資産	バスリフト 外	—	利用者入浴用	7,255,648	7,245,484	10,164
トヨタ ハイエース 外		—	利用者送迎用等	38,245,868	38,071,403	174,465	
ギャッジベッド 外		—	利用者用寝台等	643,240,272	517,471,670	125,768,602	
本園第二期改築整備事業 外		—	本園第二期改築整備事業策定等	—	—	169,420,000	
介助用浴槽 外		—	利用者入浴介助用、利用者送迎用	160,179,288	121,089,598	39,089,690	
電話加入権 外		—	電話加入権、水道加入権	666,932	153,224	513,708	
利用者管理システム 外		—	利用者状況等の記録、預かり金管理等	107,683,900	83,379,458	24,304,442	
北國銀行 大桑橋支店		—	人件費のため積立している定期預金	—	—	5,000,000	
北國銀行 大桑橋支店		—	改修工事のため積立している定期預金	—	—	41,290,000	
北國銀行 大桑橋支店		—	将来的改築等のため積立している定期預金	—	—	152,354,000	
北國銀行 大桑橋支店 外1行	—	本園改築整備等のため積立している定期預金	—	—	548,000,000		
北國銀行 大桑橋支店	—	借入償還のため積立している定期預金	—	—	201,400,000		
(控除非対象) 壁面パネル 外	—	観賞用パネル等、絵画等	21,300,000	0	21,300,000		
その他の固定資産合計						1,591,496,693	
固定資産合計						9,838,086,973	
資産合計						12,031,376,872	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	2・3月分事業活動費用	—	—	—	—	126,844,834	
その他の未払金	2・3月分固定資産費用	—	—	—	—	20,677,066	
1年以内返済予定設備資金借入金	施設整備資金借入金	—	—	—	—	111,344,000	
1年以内返済予定リース債務	送迎用車輛 外	—	—	—	—	12,973,928	
未払費用	3月分職員給与等実績分	—	—	—	—	57,514,559	
預り金	サービス付き高齢者向け住宅敷金 外	—	—	—	—	4,389,604	
職員預り金	3月分源泉所得税 外	—	—	—	—	68,171,669	
前受金	利用者負担金	—	—	—	—	6,000	
賞与引当金	令和6年度夏期手当	—	—	—	—	223,045,000	
流動負債合計						624,966,660	
2 固定負債							
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 外	—	—	—	—	1,267,896,000	
リース債務	送迎用車輛 外	—	—	—	—	26,369,847	
退職給付引当金	退職給付金	—	—	—	—	55,295,000	
固定負債合計						1,349,560,847	
負債合計						1,974,527,507	
差引純資産						10,056,849,365	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業活動による収支	収入	経常経費寄附金収入	1,330,000	1,361,000	△ 31,000		
		受取利息配当金収入	16,000	14,774	1,226		
		その他の収入	10,842,000	10,869,504	△ 27,504		
		受入研修費収入	12,000	12,000	0		
		雑収入	10,830,000	10,857,504	△ 27,504		
	事業活動収入計(1)		12,188,000	12,245,278	△ 57,278		
	支出	人件費支出	6,743,000	6,697,499	45,501		
		役員報酬支出	5,993,000	5,947,380	45,620		
		役員退職慰労金支出	20,000	20,000	0		
		法定福利費支出	730,000	730,119	△ 119		
		事務費支出	8,239,000	8,187,175	51,825		
		福利厚生費支出	13,000	12,200	800		
		職員被服費支出	6,000	5,005	995		
		旅費交通費支出	14,000	12,900	1,100		
		研修研究費支出	709,000	708,122	878		
		事務消耗品費支出	131,000	130,052	948		
		印刷製本費支出	37,000	33,711	3,289		
		修繕費支出	1,000	822	178		
		通信運搬費支出	200,000	187,743	12,257		
		会議費支出	251,000	260,809	△ 9,809		
広報費支出		2,000,000	1,990,600	9,400			
手数料支出		584,000	587,317	△ 3,317			
保険料支出		23,000	22,280	720			
租税公課支出		148,000	147,220	780			
渉外費支出	30,000	24,000	6,000				
諸会費支出	242,000	241,950	50				
雑費支出	3,850,000	3,822,444	27,556				
事業活動支出計(2)		14,982,000	14,884,674	97,326			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 2,794,000	△ 2,639,396	△ 154,604			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	189,000,000	145,000,000	44,000,000		
		建設仮勘定取得支出	189,000,000	145,000,000	44,000,000		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	717,000	716,688	312		
施設整備等支出計(5)		189,717,000	145,716,688	44,000,312			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 189,717,000	△ 145,716,688	△ 44,000,312			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	177,200,000	177,200,000	0		
		園改築整備積立資産取崩収入	121,000,000	121,000,000	0		
		元利償還金積立資産取崩収入	56,200,000	56,200,000	0		
		事業区分間繰入金収入	21,000,000	21,000,000	0		
		拠点区分間繰入金収入	248,000,000	248,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)		446,200,000	446,200,000	0		
	支出	積立資産支出	110,000,000	110,000,000	0		
		園改築整備積立資産支出	110,000,000	110,000,000	0		
		拠点区分間長期貸付金支出	6,000,000	6,000,000	0		
		拠点区分間繰入金支出	102,200,000	102,200,000	0		
その他の活動支出計(8)		218,200,000	218,200,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		228,000,000	228,000,000	0			
予備費支出(10)		1,000,000	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		35,489,000	79,643,916	△ 44,154,916			
前期末支払資金残高(12)		140,021,870	140,021,870	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)		175,510,870	219,665,786	△ 44,154,916			

法人本部拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	1,361,000	1,112,000	249,000
		サービス活動収益計(1)	1,361,000	1,112,000	249,000
	費用	人件費	6,697,499	7,617,487	△ 919,988
		役員報酬	5,947,380	6,642,800	△ 695,420
		役員退職慰労金	20,000	200,000	△ 180,000
		法定福利費	730,119	774,687	△ 44,568
		事務費	8,187,175	19,494,323	△ 11,307,148
		福利厚生費	12,200	30,910	△ 18,710
		職員被服費	5,005	0	5,005
		旅費交通費	12,900	0	12,900
		研修研究費	708,122	1,105,828	△ 397,706
		事務消耗品費	130,052	124,675	5,377
		印刷製本費	33,711	36,546	△ 2,835
		修繕費	822	0	822
		通信運搬費	187,743	239,094	△ 51,351
		会議費	260,809	92,683	168,126
		広報費	1,990,600	8,259,844	△ 6,269,244
		業務委託費	0	3,960,550	△ 3,960,550
		手数料	587,317	162,483	424,834
		保険料	22,280	11,140	11,140
賃借料		0	584,100	△ 584,100	
租税公課	147,220	181,669	△ 34,449		
渉外費	24,000	462,000	△ 438,000		
諸会費	241,950	236,750	5,200		
雑費	3,822,444	4,006,051	△ 183,607		
減価償却費	54,951,968	56,489,879	△ 1,537,911		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,318,426	△ 1,335,301	16,875		
	サービス活動費用計(2)	68,518,216	82,266,388	△ 13,748,172	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 67,157,216	△ 81,154,388	13,997,172	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	14,774	13,778	996
		その他のサービス活動外収益	10,869,504	9,853,795	1,015,709
		受入研修費収益	12,000	12,000	0
		雑収益	10,857,504	9,841,795	1,015,709
		サービス活動外収益計(4)	10,884,278	9,867,573	1,016,705
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,884,278	9,867,573	1,016,705	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 56,272,938	△ 71,286,815	15,013,877	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	21,000,000	18,000,000	3,000,000
		拠点区分間繰入金収益	248,000,000	230,000,000	18,000,000
		特別収益計(8)	269,000,000	248,000,000	21,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	102,200,000	222,800,000	△ 120,600,000
	特別費用計(9)	102,200,000	222,800,000	△ 120,600,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	166,800,000	25,200,000	141,600,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	110,527,062	△ 46,086,815	156,613,877	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,146,544,420	1,175,831,235	△ 29,286,815
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,257,071,482	1,129,744,420	127,327,062
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	177,200,000	66,800,000	110,400,000
		園改築整備積立金取崩額	121,000,000	10,000,000	111,000,000
		元利償還金積立金取崩額	56,200,000	56,800,000	△ 600,000
		その他の積立金積立額(16)	110,000,000	50,000,000	60,000,000
	園改築整備積立金積立額	110,000,000	0	110,000,000	
	元利償還金積立金積立額	0	50,000,000	△ 50,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,324,271,482	1,146,544,420	177,727,062	

法人本部拠点区分 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	329,519,393	184,319,641	145,199,752	流動負債	110,032,779	45,014,459	65,018,320
現金預金	249,509,167	123,413,118	126,096,049	事業未払金	24,047,296	27,981,380	△ 3,934,084
事業未収金	70,836	87,009	△ 16,173	その他の未払金	15,577,318	471,850	15,105,468
未収金	33,165	42,724	△ 9,559	1年以内返済予定 リース債務	179,172	716,688	△ 537,516
立替金	50,328	53,561	△ 3,233	未払費用	4,024,714	0	4,024,714
前払金	62,112	91,644	△ 29,532	預り金	43,940	858,602	△ 814,662
前払費用	9,071,006	7,657,017	1,413,989	職員預り金	66,160,339	14,985,939	51,174,400
事業区分間貸付金	122,876	133,519	△ 10,643				
拠点区分間貸付金	70,599,903	52,841,049	17,758,854				
固定資産	1,803,616,380	1,774,768,348	28,848,032	固定負債	0	179,172	△ 179,172
基本財産	834,163,605	875,562,933	△ 41,399,328	リース債務	0	179,172	△ 179,172
土地	78,321,559	78,321,559	0				
建物	755,842,046	797,241,374	△ 41,399,328				
その他の固定資産	969,452,775	899,205,415	70,247,360	負債の部合計	110,032,779	45,193,631	64,839,148
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物	118,418,109	131,111,587	△ 12,693,478	基本金	59,105,358	59,105,358	0
器具及び備品	771,785	890,380	△ 118,595	国庫補助金等 特別積立金	14,036,154	15,354,580	△ 1,318,426
建設仮勘定	169,420,000	24,420,000	145,000,000	その他の積立金	625,690,000	692,890,000	△ 67,200,000
有形リース資産	179,172	895,860	△ 716,688	修繕積立金	41,290,000	41,290,000	0
権利	413,708	437,587	△ 23,879	元利償還金積立金	201,400,000	257,600,000	△ 56,200,000
拠点区分間長期貸付金	54,560,000	48,560,000	6,000,000	園改築整備積立金	383,000,000	394,000,000	△ 11,000,000
修繕積立資産	41,290,000	41,290,000	0				
園改築整備積立資産	383,000,000	394,000,000	△ 11,000,000	次期繰越活動増減差額	1,324,271,482	1,146,544,420	177,727,062
元利償還金積立資産	201,400,000	257,600,000	△ 56,200,000	(うち当期活動増減差額)	110,527,062	△ 46,086,815	156,613,877
				純資産の部合計	2,023,102,994	1,913,894,358	109,208,636
資産の部合計	2,133,135,773	1,959,087,989	174,047,784	負債及び純資産の部合計	2,133,135,773	1,959,087,989	174,047,784

計算書類に対する注記(法人本部)

1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却の方法
 - 建物及び器具及び備品等
 - 定額法を採用
 - 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定額法
 - 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
- 引当金の計上基準
 - 退職給付引当金
 - 職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上
 - 賞与引当金
 - 当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上
 - 徴収不能引当金
 - 利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上
 - 当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり
(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)
- (2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	78,321,559	0	0	78,321,559
建物	797,241,374	0	41,399,328	755,842,046
合計	875,562,933	0	41,399,328	834,163,605

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ある。

建物 258,911,940円
担保している債務はなし。

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)	1,121,135,280	365,293,234	755,842,046
建物	548,000	547,999	1
構築物	215,073,161	96,655,052	118,418,109
器具及び備品	5,437,330	4,665,545	771,785
有形リース資産	5,016,816	4,837,644	179,172
合計	1,347,210,587	471,999,474	875,211,113

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

リース資産の内容については、車輛

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
法人本部

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	78,321,559	0	0	0	0	0	0	0	78,321,559	0	0	0	78,321,559	0	
建物	797,241,374	15,354,580	0	41,399,328	1,318,426	0	755,842,046	0	14,036,154	365,293,234	13,654,846	1,121,135,280	27,691,000		
基本財産合計	875,562,933	15,354,580	0	41,399,328	1,318,426	0	834,163,605	0	14,036,154	365,293,234	13,654,846	1,199,456,839	27,691,000		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	547,999	0	548,000	0
構築物	131,111,587	0	0	12,693,478	0	0	118,418,109	0	96,655,052	0	0	215,073,161	0		
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車輦運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
器具及び備品	890,380	0	0	118,595	0	0	771,785	0	4,665,545	0	0	5,437,330	0		
建設仮勘定	24,420,000	0	145,000,000	0	0	0	169,420,000	0	0	0	0	169,420,000	0		
有形リース資産	895,860	0	0	716,688	0	0	179,172	0	4,837,644	0	0	5,016,816	0		
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	157,317,828	0	145,000,000	13,528,761	0	0	288,789,067	0	106,706,240	0	0	395,495,307	0		
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	437,587	0	0	23,879	0	0	413,708	0	153,224	0	0	566,932	0		
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	2,160,000	0	0	2,160,000	0		
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	437,587	0	0	23,879	0	0	413,708	0	2,313,224	0	0	2,726,932	0		
その他の固定資産計	157,755,415	0	145,000,000	13,552,640	0	0	289,202,775	0	109,019,464	0	0	398,222,239	0		
基本財産及びその他の固定資産計	1,033,318,348	15,354,580	145,000,000	54,951,968	1,318,426	0	1,123,366,380	0	14,036,154	365,293,234	13,654,846	1,597,679,078	27,691,000		
借入金予定の償還補助金の額															
差引	1,033,318,348	15,354,580	145,000,000	54,951,968	1,318,426	0	1,123,366,380	0	14,036,154	365,293,234	13,654,846	1,597,679,078	27,691,000		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
法人本部

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕積立金	41,290,000	0	0	41,290,000	
園改築整備積立金	394,000,000	110,000,000	121,000,000	383,000,000	
元利償還金積立金	257,600,000	0	56,200,000	201,400,000	
計	692,890,000	110,000,000	177,200,000	625,690,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕積立資産	41,290,000	0	0	41,290,000	
園改築整備積立資産	394,000,000	110,000,000	121,000,000	383,000,000	
元利償還金積立資産	257,600,000	0	56,200,000	201,400,000	
計	692,890,000	110,000,000	177,200,000	625,690,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

向陽苑崎浦拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	73,106,000	73,767,901	△ 661,901		
	居宅介護料収入	72,855,000	73,594,901	△ 739,901		
	(介護報酬収入)	65,492,000	66,235,197	△ 743,197		
	介護報酬収入	65,492,000	66,235,197	△ 743,197		
	(利用者負担金収入)	7,363,000	7,359,704	3,296		
	介護負担金収入(一般)	7,363,000	7,359,704	3,296		
	その他の事業収入	251,000	173,000	78,000		
	補助金事業収入(公費)	168,000	85,000	83,000		
	受託事業収入(公費)	83,000	88,000	△ 5,000		
	老人福祉事業収入	214,400,000	214,047,795	352,205		
	措置事業収入	208,704,000	208,352,547	351,453		
	事務費収入	129,137,000	128,909,912	227,088		
	事業費収入	79,567,000	79,442,635	124,365		
	運営事業収入	5,696,000	5,695,248	752		
	補助金事業収入(公費)	5,696,000	5,695,248	752		
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0		
	その他の収入	144,000	153,000	△ 9,000		
	受入研修費収入	108,000	117,000	△ 9,000		
	雑収入	36,000	36,000	0		
事業活動収入計(1)		287,950,000	288,268,696	△ 318,696		
事業活動による収支	支出	人件費支出	215,043,000	214,160,526	882,474	
		職員給料支出	128,257,000	128,049,122	207,878	
		職員賞与支出	39,756,000	39,754,749	1,251	
		非常勤職員給与支出	16,003,000	15,631,055	371,945	
		退職給付支出	1,603,000	1,602,000	1,000	
		法定福利費支出	29,424,000	29,123,600	300,400	
		事業費支出	80,692,000	80,825,812	△ 133,812	
		給食費支出	36,937,000	37,240,569	△ 303,569	
		介護用品費支出	996,000	1,102,062	△ 106,062	
		医薬品費支出	143,000	147,981	△ 4,981	
		保健衛生費支出	947,000	955,022	△ 8,022	
		被服費支出	239,000	238,260	740	
		教養娯楽費支出	2,846,000	2,867,510	△ 21,510	
		本人支給金支出	1,900,000	1,777,416	122,584	
		水道光熱費支出	31,001,000	30,990,991	10,009	
		消耗器具備品費支出	3,952,000	3,807,862	144,138	
		保険料支出	405,000	404,259	741	
		賃借料支出	609,000	608,744	256	
		車輛費支出	451,000	423,357	27,643	
		雑費支出	266,000	261,779	4,221	
		事務費支出	19,303,000	19,240,527	62,473	
		福利厚生費支出	1,584,000	1,707,668	△ 123,668	
		職員被服費支出	192,000	187,267	4,733	
		研修研究費支出	374,000	372,874	1,126	
		事務消耗品費支出	703,000	706,288	△ 3,288	
		印刷製本費支出	70,000	66,546	3,454	
		水道光熱費支出	335,000	328,091	6,909	
		修繕費支出	1,382,000	1,414,095	△ 32,095	
		通信運搬費支出	1,504,000	1,459,553	44,447	
		広報費支出	475,000	474,882	118	
		業務委託費支出	4,771,000	4,603,141	167,859	
		手数料支出	179,000	175,075	3,925	

向陽苑崎浦拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支出	賃借料支出	984,000	983,365	635	
		土地・建物賃借料支出	1,047,000	1,046,832	168	
		租税公課支出	6,000	18,653	△ 12,653	
		保守料支出	5,033,000	5,036,434	△ 3,434	
		諸会費支出	295,000	294,300	700	
		雑費支出	369,000	365,463	3,537	
		支払利息支出	1,015,000	1,014,629	371	
		事業活動支出計(2)	316,053,000	315,241,494	811,506	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 28,103,000	△ 26,972,798	△ 1,130,202		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	123,000	123,000	0	
		施設整備等補助金収入	123,000	123,000	0	
		施設整備等収入計(4)	123,000	123,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,636,000	27,636,000	0	
		固定資産取得支出	3,096,000	3,080,101	15,899	
		器具及び備品取得支出	1,904,000	1,903,420	580	
		ソフトウェア取得支出	1,192,000	1,176,681	15,319	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,299,000	1,298,160	840	
施設整備等支出計(5)	32,031,000	32,014,261	16,739			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 31,908,000	△ 31,891,261	△ 16,739		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	49,600,000	49,600,000	0	
		その他の活動収入計(7)	49,600,000	49,600,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	49,600,000	49,600,000	0	
子備費支出(10)		1,500,000	—	0		
		△ 1,500,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 10,411,000	△ 9,264,059	△ 1,146,941		
前期末支払資金残高(12)		93,571,736	93,571,736	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		83,160,736	84,307,677	△ 1,146,941		

向陽苑崎浦拠点区分 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	73,767,901	73,559,742	208,159	
	居宅介護料収益	73,594,901	72,987,094	607,807	
	(介護報酬収益)	66,235,197	65,666,140	569,057	
	介護報酬収益	66,235,197	65,666,140	569,057	
	(利用者負担金収益)	7,359,704	7,320,954	38,750	
	介護負担金収益(一般)	7,359,704	7,320,954	38,750	
	その他の事業収益	173,000	572,648	△ 399,648	
	補助金事業収益(公費)	85,000	519,848	△ 434,848	
	受託事業収益(公費)	88,000	52,800	35,200	
	老人福祉事業収益	214,047,795	212,384,471	1,663,324	
	措置事業収益	208,352,547	210,736,301	△ 2,383,754	
	事務費収益	128,909,912	130,819,749	△ 1,909,837	
	事業費収益	79,442,635	79,916,552	△ 473,917	
	運営事業収益	5,695,248	1,648,170	4,047,078	
	補助金事業収益(公費)	5,695,248	1,648,170	4,047,078	
	経常経費寄附金収益	300,000	52,000	248,000	
	サービス活動収益計(1)	288,115,696	285,996,213	2,119,483	
	サービス活動増減の部	人件費	217,824,526	205,382,348	12,442,178
		職員給料	128,049,122	124,292,232	3,756,890
		職員賞与	27,199,749	25,521,992	1,677,757
賞与引当金繰入		12,348,000	13,388,000	△ 1,040,000	
非常勤職員給与		14,798,055	13,012,053	1,786,002	
退職給付費用		6,468,000	1,557,500	4,910,500	
法定福利費		28,961,600	27,610,571	1,351,029	
事業費		80,825,812	79,259,594	1,566,218	
給食費		37,240,569	34,934,041	2,306,528	
介護用品費		1,102,062	1,113,393	△ 11,331	
医薬品費		147,981	75,823	72,158	
保健衛生費		955,022	982,494	△ 27,472	
被服費		238,260	17,600	220,660	
教養娯楽費		2,867,510	1,547,105	1,320,405	
本人支給金		1,777,416	2,049,379	△ 271,963	
水道光熱費		30,990,991	34,267,815	△ 3,276,824	
消耗器具備品費		3,807,862	2,727,212	1,080,650	
保険料		404,259	415,752	△ 11,493	
賃借料		608,744	265,716	343,028	
葬祭費		0	43,150	△ 43,150	
車輛費		423,357	495,615	△ 72,258	
雑費		261,779	324,499	△ 62,720	
事務費		19,240,527	18,149,138	1,091,389	
福利厚生費		1,707,668	1,518,726	188,942	
職員被服費		187,267	246,625	△ 59,358	
研修研究費		372,874	42,955	329,919	
事務消耗品費		706,288	539,229	167,059	
印刷製本費		66,546	141,568	△ 75,022	
水道光熱費		328,091	362,477	△ 34,386	
修繕費		1,414,095	2,951,588	△ 1,537,493	
通信運搬費		1,459,553	1,371,599	87,954	
広報費		474,882	290,142	184,740	
業務委託費		4,603,141	2,963,400	1,639,741	
手数料		175,075	109,440	65,635	
賃借料		983,365	1,000,928	△ 17,563	
土地・建物賃借料		1,046,832	1,046,832	0	
租税公課		18,653	2,969	15,684	
保守料		5,036,434	4,925,739	110,695	
諸会費		294,300	275,300	19,000	
雑費		365,463	359,621	5,842	
減価償却費		41,208,149	41,613,036	△ 404,887	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,176,001	△ 14,168,095	△ 7,906		
サービス活動費用計(2)	344,923,013	330,236,021	14,686,992		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 56,807,317	△ 44,239,808	△ 12,567,509		

向陽苑崎浦拠点区分 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)	
増減の部	サービス活動外	その他のサービス活動外収益	153,000	25,200	127,800
		受入研修費収益	117,000	0	117,000
		雑収益	36,000	25,200	10,800
		サービス活動外収益計(4)	153,000	25,200	127,800
	費用	支払利息	1,014,629	1,362,188	△ 347,559
		サービス活動外費用計(5)	1,014,629	1,362,188	△ 347,559
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 861,629	△ 1,336,988	475,359	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 57,668,946	△ 45,576,796	△ 12,092,150	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	123,000	0	123,000
		施設整備等補助金収益	123,000	0	123,000
		固定資産受贈額	211,200	0	211,200
		器具及び備品受贈額	211,200	0	211,200
		拠点区分間繰入金収益	49,600,000	56,000,000	△ 6,400,000
		拠点区分間固定資産移管収益	4	0	4
	特別収益計(8)		49,934,204	56,000,000	△ 6,065,796
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	123,000	100,000	23,000
特別費用計(9)		123,001	100,000	23,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		49,811,203	55,900,000	△ 6,088,797	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 7,857,743	10,323,204	△ 18,180,947	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		421,827,566	411,504,362	10,323,204
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		413,969,823	421,827,566	△ 7,857,743
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		413,969,823	421,827,566	△ 7,857,743

向陽苑崎浦拠点区分 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	105,968,455	113,303,553	△ 7,335,098	流動負債	64,265,438	64,127,977	137,461
現金預金	90,815,861	101,641,397	△ 10,825,536	事業未払金	8,597,543	6,794,042	1,803,501
事業未収金	12,110,966	11,050,205	1,060,761	その他の未払金	13,325	200	13,125
未収金	346,380	23,781	322,599	1年以内返済予定 設備資金借入金	27,636,000	27,636,000	0
未収補助金	2,695,248	588,170	2,107,078	1年以内返済予定 リース債務	708,660	1,298,160	△ 589,500
				未払費用	3,061,638	3,135,928	△ 74,290
				預り金	8,580	0	8,580
				職員預り金	22,296	34,074	△ 11,778
				拠点区分間借入金	9,957,396	9,767,573	189,823
				賞与引当金	14,260,000	15,462,000	△ 1,202,000
固定資産	1,063,967,852	1,101,884,697	△ 37,916,845	固定負債	216,018,160	239,496,820	△ 23,478,660
基本財産	1,052,908,392	1,090,401,168	△ 37,492,776	設備資金借入金	209,573,000	237,209,000	△ 27,636,000
土地	146,417,899	146,417,899	0	リース債務	1,579,160	2,287,820	△ 708,660
建物	906,490,493	943,983,269	△ 37,492,776	退職給付引当金	4,866,000	0	4,866,000
その他の固定資産	11,059,460	11,483,529	△ 424,069	負債の部合計	280,283,598	303,624,797	△ 23,341,199
建物	2,302,987	2,531,677	△ 228,690	純 資 産 の 部			
構築物	0	2,678	△ 2,678	基本金	146,417,899	146,417,899	0
機械及び装置	10,159	30,474	△ 20,315	国庫補助金等 特別積立金	329,264,987	343,317,988	△ 14,053,001
器具及び備品	5,026,894	4,739,562	287,332	次期繰越活動増減差額	413,969,823	421,827,566	△ 7,857,743
有形リース資産	2,287,820	3,585,980	△ 1,298,160	(うち当期活動増減差額)	△ 7,857,743	10,323,204	△ 18,180,947
ソフトウェア	1,431,600	593,158	838,442	純資産の部合計	889,652,709	911,563,453	△ 21,910,744
資産の部合計	1,169,936,307	1,215,188,250	△ 45,251,943	負債及び純資産の部合計	1,169,936,307	1,215,188,250	△ 45,251,943

計算書類に対する注記(向陽苑崎浦)

1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却の方法
 建物及び器具及び備品等
 定額法を採用
 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定額法
 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
 引当金の計上基準
 退職給付引当金
 職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上
 賞与引当金
 当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上
 徴収不能引当金
 利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上
 当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり
 (拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)
- (2) 拠点区分資金収支明細書
 ア 向陽苑崎浦訪問介護センター
 イ 養護老人ホーム向陽苑崎浦
 ウ 特定施設向陽苑崎浦
- (3) 拠点区分事業活動明細書
 ア 向陽苑崎浦訪問介護センター
 イ 養護老人ホーム向陽苑崎浦
 ウ 特定施設向陽苑崎浦

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	146,417,899	0	0	146,417,899
建物	943,983,269	0	37,492,776	906,490,493
合計	1,090,401,168	0	37,492,776	1,052,908,392

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ある。

土地	116,825,698円
建物	906,490,493円
計	1,023,316,191円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	237,209,000円
計	237,209,000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)	1,329,467,114	422,976,621	906,490,493
建物	2,970,000	667,013	2,302,987
構築物	1,125,769	1,125,769	0
機械及び装置	203,148	192,989	10,159
器具及び備品	25,608,709	20,581,815	5,026,894
有形リース資産	9,087,120	6,799,300	2,287,820
合計	1,368,461,860	452,343,507	916,118,353

計算書類に対する注記(向陽苑崎浦)

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輦

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
向陽苑施設

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価売却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価売却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	146,417,899	0	0	0	0	0	0	0	146,417,899	0	0	0	146,417,899	0	
建物	943,983,269	341,485,189	0	0	37,492,776	13,578,740	0	0	906,490,493	327,906,449	422,976,621	148,036,051	1,329,467,114	475,942,500	
基本財産合計	1,090,401,168	341,485,189	0	0	37,492,776	13,578,740	0	0	1,052,908,392	327,906,449	422,976,621	148,036,051	1,475,885,013	475,942,500	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	2,531,677	0	0	0	228,690	0	0	0	2,302,987	0	667,013	0	2,970,000	0	
構築物	2,678	0	0	0	2,678	0	0	0	0	0	1,125,769	0	1,125,769	0	
機械及び装置	30,474	0	0	0	20,315	0	0	0	10,159	0	192,989	0	203,148	0	
車輦運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	4,739,566	1,832,799	2,114,620	0	1,827,291	595,211	1	1	5,026,894	1,237,588	20,581,815	2,422,635	25,608,709	3,660,223	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	3,585,980	0	0	0	1,298,160	0	0	0	2,287,820	0	6,799,300	0	9,087,120	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,890,375	1,832,799	2,114,620	0	3,377,134	595,211	1	1	9,627,860	1,237,588	29,366,886	2,422,635	38,994,746	3,660,223	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	593,158	0	1,176,681	123,000	338,239	2,050	0	0	1,431,600	120,950	6,054,694	2,050	7,486,294	123,000	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	593,158	0	1,176,681	123,000	338,239	2,050	0	0	1,431,600	120,950	6,054,694	2,050	7,486,294	123,000	
その他の固定資産計	11,483,533	1,832,799	3,291,301	123,000	3,715,373	597,261	1	1	11,059,460	1,358,538	35,421,580	2,424,685	46,481,040	3,783,223	
基本財産及びその他の固定資産計	1,101,884,701	343,317,988	3,291,301	123,000	41,208,149	14,176,001	1	1	1,063,967,852	329,264,987	458,398,201	150,460,736	1,522,366,053	479,725,723	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	1,101,884,701	343,317,988	3,291,301	123,000	41,208,149	14,176,001	1	1	1,063,967,852	329,264,987	458,398,201	150,460,736	1,522,366,053	479,725,723	

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
向陽苑崎浦

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	15,462,000	14,260,000	15,462,000	0	14,260,000	
退職給付引当金	0	4,866,000	0	0	4,866,000	
計	15,462,000	19,126,000	15,462,000	0	19,126,000	

向陽苑崎浦拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		養護老人ホーム 向陽苑崎浦	特定施設 向陽苑崎浦	向陽苑崎浦 訪問介護センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収入	介護保険事業収入	88,000	73,594,901	45,325,427	119,008,328	△ 45,240,427	73,767,901	
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	0	73,594,901	0	73,594,901	0	73,594,901	
	介護報酬収入 (利用者負担金収入)	0	66,235,197	0	66,235,197	0	66,235,197	
	介護負担金収入(一般)	0	66,235,197	0	66,235,197	0	66,235,197	
	その他の事業収入	88,000	0	45,325,427	45,413,427	△ 45,240,427	173,000	
	補助金事業収入(公費)	0	0	85,000	85,000	0	85,000	
	受託事業収入(公費)	88,000	0	0	88,000	0	88,000	
	その他の事業収入	0	0	45,240,427	45,240,427	△ 45,240,427	0	
	老人福祉事業収入	214,047,795	0	0	214,047,795	0	214,047,795	
	措置事業収入	208,352,547	0	0	208,352,547	0	208,352,547	
	事務費収入	128,909,912	0	0	128,909,912	0	128,909,912	
	事業費収入	79,442,635	0	0	79,442,635	0	79,442,635	
	運営事業収入	5,695,248	0	0	5,695,248	0	5,695,248	
	補助金事業収入(公費)	5,695,248	0	0	5,695,248	0	5,695,248	
	経常経費寄附金収入	300,000	0	0	300,000	0	300,000	
	その他の収入	152,000	0	1,000	153,000	0	153,000	
	受入研修費収入	117,000	0	0	117,000	0	117,000	
	雑収入	35,000	0	1,000	36,000	0	36,000	
		事業活動収入計(1)	214,587,795	73,594,901	45,326,427	333,509,123	△ 45,240,427	288,268,696
	事業活動による収支	支出	人件費支出	153,375,582	23,317,112	37,467,832	214,160,526	0
職員給料支出			91,383,280	13,918,721	22,747,121	128,049,122	0	128,049,122
職員賞与支出			28,513,808	4,266,141	6,974,800	39,754,749	0	39,754,749
非常勤職員給与支出			11,434,463	1,793,721	2,402,871	15,631,055	0	15,631,055
退職給付支出			627,539	400,500	573,961	1,602,000	0	1,602,000
法定福利費支出			21,416,492	2,938,029	4,769,079	29,123,600	0	29,123,600
事業費支出			80,825,812	0	0	80,825,812	0	80,825,812
給食費支出			37,240,569	0	0	37,240,569	0	37,240,569
介護用品費支出			1,102,062	0	0	1,102,062	0	1,102,062
医薬品費支出			147,981	0	0	147,981	0	147,981
保健衛生費支出			955,022	0	0	955,022	0	955,022
被服費支出			238,260	0	0	238,260	0	238,260
教養娯楽費支出			2,867,510	0	0	2,867,510	0	2,867,510
本人支給金支出			1,777,416	0	0	1,777,416	0	1,777,416
水道光熱費支出			30,990,991	0	0	30,990,991	0	30,990,991
消耗器具備品費支出		3,807,862	0	0	3,807,862	0	3,807,862	
保険料支出		404,259	0	0	404,259	0	404,259	
貸借料支出		608,744	0	0	608,744	0	608,744	
車両費支出		423,357	0	0	423,357	0	423,357	
雑費支出		261,779	0	0	261,779	0	261,779	
事務費支出		17,002,279	47,272,642	206,033	64,480,954	△ 45,240,427	19,240,527	
福利厚生費支出		1,501,635	0	206,033	1,707,668	0	1,707,668	
職員被服費支出		187,267	0	0	187,267	0	187,267	
研修研究費支出		372,874	0	0	372,874	0	372,874	
事務消耗品費支出		706,288	0	0	706,288	0	706,288	
印刷製本費支出		66,546	0	0	66,546	0	66,546	
水道光熱費支出		328,091	0	0	328,091	0	328,091	
修繕費支出		1,414,095	0	0	1,414,095	0	1,414,095	
通信運搬費支出		1,459,553	0	0	1,459,553	0	1,459,553	
広報費支出		474,882	0	0	474,882	0	474,882	
業務委託費支出	2,570,946	47,272,622	0	49,843,568	△ 45,240,427	4,603,141		
手数料支出	175,055	20	0	175,075	0	175,075		
貸借料支出	983,365	0	0	983,365	0	983,365		
土地・建物賃借料支出	1,046,832	0	0	1,046,832	0	1,046,832		
租税公課支出	18,653	0	0	18,653	0	18,653		
保守料支出	5,036,434	0	0	5,036,434	0	5,036,434		
諸会費支出	294,300	0	0	294,300	0	294,300		
雑費支出	365,463	0	0	365,463	0	365,463		
支払利息支出	1,014,629	0	0	1,014,629	0	1,014,629		
	事業活動支出計(2)	252,218,302	70,589,754	37,673,865	360,481,921	△ 45,240,427	315,241,494	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 37,630,507	3,005,147	7,652,562	△ 26,972,798	0	△ 26,972,798	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	123,000	0	0	123,000	0	123,000
		施設整備等補助金収入	123,000	0	0	123,000	0	123,000
		施設整備等収入計(4)	123,000	0	0	123,000	0	123,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,636,000	0	0	27,636,000	0	27,636,000
		固定資産取得支出	3,080,101	0	0	3,080,101	0	3,080,101
		器具及び備品取得支出	1,903,420	0	0	1,903,420	0	1,903,420
ソフトウェア取得支出	1,176,681	0	0	1,176,681	0	1,176,681		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,298,160	0	0	1,298,160	0	1,298,160		
	施設整備等支出計(5)	32,014,261	0	0	32,014,261	0	32,014,261	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,891,261	0	0	△ 31,891,261	0	△ 31,891,261	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	49,600,000	0	0	49,600,000	△ 10,100,000	49,600,000
		サービス区分間繰入金収入	10,100,000	0	0	10,100,000	△ 10,100,000	0
		その他の活動収入計(7)	59,700,000	0	0	59,700,000	△ 10,100,000	49,600,000
	支出	サービス区分間繰入金支出	0	2,600,000	7,500,000	10,100,000	△ 10,100,000	0
		その他の活動支出計(8)	0	2,600,000	7,500,000	10,100,000	△ 10,100,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	59,700,000	△ 2,600,000	△ 7,500,000	49,600,000	0	49,600,000	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 9,821,768	405,147	152,562	△ 9,264,059	0	△ 9,264,059	
	前期末支払資金残高(11)	38,054,688	26,148,410	29,368,638	93,571,736	0	93,571,736	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	28,232,920	26,553,557	29,521,200	84,307,677	0	84,307,677	

向陽苑崎浦拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		養護老人ホーム 向陽苑崎浦	特定施設 向陽苑崎浦	向陽苑崎浦 訪問介護センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	88,000	73,594,901	45,325,427	119,008,328	△ 45,240,427	73,767,901
	居宅介護料収益	0	73,594,901	0	73,594,901	0	73,594,901
	(介護報酬収益)	0	66,235,197	0	66,235,197	0	66,235,197
	介護報酬収益	0	66,235,197	0	66,235,197	0	66,235,197
	(利用者負担金収益)	0	7,359,704	0	7,359,704	0	7,359,704
	介護負担金収益(一般)	0	7,359,704	0	7,359,704	0	7,359,704
	その他の事業収益	88,000	0	45,325,427	45,413,427	△ 45,240,427	173,000
	補助金事業収益(公費)	0	0	85,000	85,000	0	85,000
	受託事業収益(公費)	88,000	0	0	88,000	0	88,000
	その他の事業収益	0	0	45,240,427	45,240,427	△ 45,240,427	0
	老人福祉事業収益	214,047,795	0	0	214,047,795	0	214,047,795
	措置事業収益	208,352,547	0	0	208,352,547	0	208,352,547
	事務費収益	128,909,912	0	0	128,909,912	0	128,909,912
	事業費収益	79,442,635	0	0	79,442,635	0	79,442,635
	運営事業収益	5,695,248	0	0	5,695,248	0	5,695,248
	補助金事業収益(公費)	5,695,248	0	0	5,695,248	0	5,695,248
	経常経費寄附金収益	300,000	0	0	300,000	0	300,000
	サービス活動収益計(1)	214,435,795	73,594,901	45,325,427	333,356,123	△ 45,240,427	288,115,696
	サービス活動増減の部	人件費	153,582,582	24,989,112	39,252,832	217,824,526	0
職員給料		91,383,280	13,918,721	22,747,121	128,049,122	0	128,049,122
職員賞与		19,605,808	2,949,141	4,644,800	27,199,749	0	27,199,749
賞与引当金繰入		8,243,000	1,708,000	2,397,000	12,348,000	0	12,348,000
非常勤職員給与		10,765,463	1,726,721	2,305,871	14,798,055	0	14,798,055
退職給付費用		2,375,539	1,698,500	2,393,961	6,468,000	0	6,468,000
法定福利費		21,209,492	2,988,029	4,764,079	28,961,600	0	28,961,600
事業費		80,825,812	0	0	80,825,812	0	80,825,812
給食費		37,240,569	0	0	37,240,569	0	37,240,569
介護用品費		1,102,062	0	0	1,102,062	0	1,102,062
医薬品費		147,981	0	0	147,981	0	147,981
保健衛生費		955,022	0	0	955,022	0	955,022
被服費		238,260	0	0	238,260	0	238,260
教養娯楽費		2,867,510	0	0	2,867,510	0	2,867,510
本人支給金		1,777,416	0	0	1,777,416	0	1,777,416
水道光熱費		30,990,991	0	0	30,990,991	0	30,990,991
消耗器具備品費		3,807,862	0	0	3,807,862	0	3,807,862
保険料		404,259	0	0	404,259	0	404,259
賃借料		608,744	0	0	608,744	0	608,744
車両費		423,357	0	0	423,357	0	423,357
雑費		261,779	0	0	261,779	0	261,779
事務費		17,002,279	47,272,642	206,033	64,480,954	△ 45,240,427	19,240,527
福利厚生費		1,501,635	0	206,033	1,707,668	0	1,707,668
職員被服費		187,267	0	0	187,267	0	187,267
研修研究費		372,874	0	0	372,874	0	372,874
事務消耗品費		706,288	0	0	706,288	0	706,288
印刷製本費		66,546	0	0	66,546	0	66,546
水道光熱費		328,091	0	0	328,091	0	328,091
修繕費		1,414,095	0	0	1,414,095	0	1,414,095
通信運搬費		1,459,553	0	0	1,459,553	0	1,459,553
広報費		474,882	0	0	474,882	0	474,882
業務委託費		2,570,946	47,272,622	0	49,843,568	△ 45,240,427	4,603,141
手数料		175,055	20	0	175,075	0	175,075
賃借料		983,365	0	0	983,365	0	983,365
土地・建物賃借料		1,046,832	0	0	1,046,832	0	1,046,832
租税公課		18,653	0	0	18,653	0	18,653
保守料		5,036,434	0	0	5,036,434	0	5,036,434
諸会費		294,300	0	0	294,300	0	294,300
雑費		365,463	0	0	365,463	0	365,463
減価償却費		41,208,149	0	0	41,208,149	0	41,208,149
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 14,176,001	0	0	△ 14,176,001	0	△ 14,176,001
サービス活動費用計(2)	278,442,821	72,261,754	39,458,865	390,163,440	△ 45,240,427	344,923,013	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 64,007,026	1,333,147	5,866,562	△ 56,807,317	0	△ 56,807,317	
サービス活動外	その他のサービス活動外収益	152,000	0	1,000	153,000	0	153,000
	受入研修費収益	117,000	0	0	117,000	0	117,000
	雑収益	35,000	0	1,000	36,000	0	36,000
	サービス活動外収益計(4)	152,000	0	1,000	153,000	0	153,000
	支払利息	1,014,629	0	0	1,014,629	0	1,014,629
	サービス活動外費用計(5)	1,014,629	0	0	1,014,629	0	1,014,629
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 862,629	0	1,000	△ 861,629	0	△ 861,629	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 64,869,655	1,333,147	5,867,562	△ 57,668,946	0	△ 57,668,946	

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
向陽苑崎浦

サービス区分名		繰入金	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
向陽苑崎浦特定施設	養護老人ホーム向陽苑崎浦		介護保険事業収入	2,600,000	運営経費
向陽苑崎浦訪問介護センター	養護老人ホーム向陽苑崎浦		介護保険事業収入	7,500,000	運営経費

(単位: 円)

向陽苑木曳野拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	71,327,000	71,433,984	△ 106,984		
	居宅介護料収入	71,074,000	71,268,684	△ 194,684		
	(介護報酬収入)	63,966,000	64,141,624	△ 175,624		
	介護報酬収入	63,966,000	64,141,624	△ 175,624		
	(利用者負担金収入)	7,108,000	7,127,060	△ 19,060		
	介護負担金収入(一般)	7,108,000	7,127,060	△ 19,060		
	その他の事業収入	253,000	165,300	87,700		
	補助金事業収入(公費)	172,000	85,000	87,000		
	受託事業収入(公費)	81,000	80,300	700		
	老人福祉事業収入	213,127,000	213,555,592	△ 428,592		
	措置事業収入	207,839,000	207,819,311	19,689		
	事務費収入	128,995,000	129,025,477	△ 30,477		
	事業費収入	78,844,000	78,793,834	50,166		
	運営事業収入	5,288,000	5,736,281	△ 448,281		
	補助金事業収入(公費)	5,288,000	5,736,281	△ 448,281		
	その他の収入	54,000	54,000	0		
	受入研修費収入	20,000	20,000	0		
	雑収入	34,000	34,000	0		
	事業活動収入計(1)		284,508,000	285,043,576	△ 535,576	
事業活動による収支	支出	人件費支出	201,491,000	200,908,504	582,496	
		職員給料支出	108,269,000	107,913,126	355,874	
		職員賞与支出	32,870,000	32,868,383	1,617	
		非常勤職員給与支出	31,679,000	31,765,289	△ 86,289	
		退職給付支出	1,470,000	1,468,500	1,500	
		法定福利費支出	27,203,000	26,893,206	309,794	
		事業費支出	74,232,000	73,449,303	782,697	
		給食費支出	34,103,000	34,227,183	△ 124,183	
		介護用品費支出	690,000	671,364	18,636	
		医薬品費支出	92,000	83,510	8,490	
		保健衛生費支出	997,000	1,015,561	△ 18,561	
		被服費支出	260,000	258,500	1,500	
		教養娯楽費支出	1,809,000	1,723,112	85,888	
		本人支給金支出	2,700,000	2,558,816	141,184	
		水道光熱費支出	29,268,000	28,744,224	523,776	
		消耗器具备品費支出	3,237,000	3,107,363	129,637	
		保険料支出	340,000	339,770	230	
		賃借料支出	66,000	65,901	99	
		葬祭費支出	188,000	187,614	386	
		車輛費支出	231,000	233,221	△ 2,221	
		雑費支出	251,000	233,164	17,836	
		事務費支出	17,451,000	17,090,762	360,238	
		福利厚生費支出	1,305,000	1,258,769	46,231	
		職員被服費支出	202,000	198,771	3,229	
		旅費交通費支出	32,000	31,380	620	
		研修研究費支出	98,000	93,496	4,504	
		事務消耗品費支出	695,000	642,274	52,726	
		印刷製本費支出	55,000	45,798	9,202	
		水道光熱費支出	1,269,000	1,250,790	18,210	
		修繕費支出	4,350,000	4,224,439	125,561	
		通信運搬費支出	795,000	776,462	18,538	
		広報費支出	487,000	484,639	2,361	
		業務委託費支出	1,446,000	1,414,736	31,264	

向陽苑木曳野拠点区分 資金収支計算書
(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支出	手数料支出	219,000	173,566	45,434	
		賃借料支出	1,154,000	1,152,222	1,778	
		土地・建物賃借料支出	288,000	288,000	0	
		租税公課支出	16,000	11,186	4,814	
		保守料支出	4,320,000	4,333,802	△ 13,802	
		諸会費支出	315,000	314,300	700	
		雑費支出	405,000	396,132	8,868	
		支払利息支出	576,000	575,010	990	
		事業活動支出計(2)	293,750,000	292,023,579	1,726,421	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 9,242,000	△ 6,980,003	△ 2,261,997		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	105,000	105,000	0	
		施設整備等補助金収入	105,000	105,000	0	
		施設整備等収入計(4)	105,000	105,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,116,000	27,116,000	0	
		固定資産取得支出	1,551,000	1,545,227	5,773	
		器具及び備品取得支出	350,000	349,800	200	
		ソフトウェア取得支出	1,201,000	1,195,427	5,573	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,155,000	1,154,400	600	
施設整備等支出計(5)	29,822,000	29,815,627	6,373			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 29,717,000	△ 29,710,627	△ 6,373			
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	39,600,000	39,600,000	0	
		その他の活動収入計(7)	39,600,000	39,600,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,600,000	39,600,000	0	
予備費支出(10)	1,000,000	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	641,000	2,909,370	△ 2,268,370			
前期末支払資金残高(12)	62,725,425	62,725,425	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	63,366,425	65,634,795	△ 2,268,370			

向陽苑木曳野拠点区分 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	71,433,984	61,292,968	10,141,016		
	居宅介護料収益	71,268,684	60,844,742	10,423,942		
	(介護報酬収益)	64,141,624	54,716,427	9,425,197		
	介護報酬収益	64,141,624	54,716,427	9,425,197		
	(利用者負担金収益)	7,127,060	6,128,315	998,745		
	介護負担金収益(一般)	7,127,060	6,128,315	998,745		
	その他の事業収益	165,300	448,226	△ 282,926		
	補助金事業収益(公費)	85,000	363,526	△ 278,526		
	受託事業収益(公費)	80,300	84,700	△ 4,400		
	老人福祉事業収益	213,555,592	209,152,086	4,403,506		
	措置事業収益	207,819,311	204,641,097	3,178,214		
	事務費収益	129,025,477	128,275,694	749,783		
	事業費収益	78,793,834	76,365,403	2,428,431		
	運営事業収益	5,736,281	4,510,989	1,225,292		
	補助金事業収益(公費)	5,736,281	4,510,989	1,225,292		
	経常経費寄附金収益	0	200,000	△ 200,000		
	サービス活動収益計(1)	284,989,576	270,645,054	14,344,522		
	サービス活動増減の部	費用	人件費	204,756,504	201,206,193	3,550,311
			職員給料	107,913,126	110,484,418	△ 2,571,292
職員賞与			22,217,383	22,579,912	△ 362,529	
賞与引当金繰入			12,146,000	12,189,000	△ 43,000	
非常勤職員給与			30,227,289	27,624,843	2,602,446	
退職給付費用			5,366,500	1,602,000	3,764,500	
法定福利費			26,886,206	26,726,020	160,186	
事業費			73,449,303	77,237,090	△ 3,787,787	
給食費			34,227,183	32,614,222	1,612,961	
介護用品費			671,364	1,143,462	△ 472,098	
医薬品費			83,510	133,091	△ 49,581	
保健衛生費			1,015,561	1,054,819	△ 39,258	
被服費			258,500	74,400	184,100	
教養娯楽費			1,723,112	1,717,275	5,837	
本人支給金			2,558,816	3,067,021	△ 508,205	
水道光熱費			28,744,224	32,846,089	△ 4,101,865	
消耗器具備品費			3,107,363	3,743,133	△ 635,770	
保険料			339,770	352,640	△ 12,870	
賃借料			65,901	0	65,901	
葬祭費			187,614	0	187,614	
車輛費		233,221	253,197	△ 19,976		
雑費		233,164	237,741	△ 4,577		
事務費		17,090,762	15,828,082	1,262,680		
福利厚生費		1,258,769	1,606,774	△ 348,005		
職員被服費		198,771	239,797	△ 41,026		
旅費交通費		31,380	0	31,380		
研修研究費		93,496	116,537	△ 23,041		
事務消耗品費		642,274	1,062,351	△ 420,077		
印刷製本費		45,798	88,650	△ 42,852		
水道光熱費		1,250,790	1,429,283	△ 178,493		
修繕費		4,224,439	1,703,539	2,520,900		
通信運搬費		776,462	792,294	△ 15,832		
広報費		484,639	291,456	193,183		
業務委託費		1,414,736	2,008,371	△ 593,635		
手数料		173,566	140,994	32,572		
賃借料		1,152,222	1,173,132	△ 20,910		
土地・建物賃借料		288,000	288,000	0		
租税公課		11,186	4,495	6,691		
保守料		4,333,802	4,207,027	126,775		
諸会費		314,300	295,300	19,000		
雑費		396,132	380,082	16,050		
減価償却費	36,423,737	36,799,740	△ 376,003			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,355,183	△ 14,353,433	△ 1,750			
サービス活動費用計(2)	317,365,123	316,717,672	647,451			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 32,375,547	△ 46,072,618	13,697,071			

向陽苑木曳野拠点区分 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)	
サービス活動外 増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	24	△ 24
		その他のサービス活動外収益	54,000	23,800	30,200
		受入研修費収益	20,000	0	20,000
		雑収益	34,000	23,800	10,200
	サービス活動外収益計(4)	54,000	23,824	30,176	
	費用	支払利息	575,010	645,781	△ 70,771
		サービス活動外費用計(5)	575,010	645,781	△ 70,771
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 521,010	△ 621,957	100,947	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 32,896,557	△ 46,694,575	13,798,018	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	105,000	0	105,000
		施設整備等補助金収益	105,000	0	105,000
		固定資産受贈額	211,200	0	211,200
		器具及び備品受贈額	211,200	0	211,200
		拠点区分間繰入金収益	39,600,000	55,800,000	△ 16,200,000
	特別収益計(8)	39,916,200	55,800,000	△ 15,883,800	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	105,000	0	105,000
特別費用計(9)		105,000	0	105,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		39,811,200	55,800,000	△ 15,988,800	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,914,643	9,105,425	△ 2,190,782	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		477,983,937	467,678,512	10,305,425
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		484,898,580	476,783,937	8,114,643
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	1,200,000	△ 1,200,000
	施設整備等積立金取崩額		0	1,200,000	△ 1,200,000
	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)		484,898,580	477,983,937	6,914,643	

向陽苑木曳野拠点区分 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	78,607,288	74,064,938	4,542,350	流動負債	55,269,893	53,686,913	1,582,980
現金預金	60,037,488	59,989,558	47,930	事業未払金	6,965,821	6,700,899	264,922
事業未収金	12,643,942	10,465,915	2,178,027	その他の未払金	5,157	1,250	3,907
未収金	264,577	58,476	206,101	1年以内返済予定 設備資金借入金	27,116,000	27,116,000	0
未収補助金	5,661,281	3,550,989	2,110,292	1年以内返済予定 リース債務	1,154,400	1,154,400	0
				未払費用	4,136,294	3,959,904	176,390
				預り金	7,700	0	7,700
				職員預り金	19,739	26,157	△ 6,418
				拠点区分間借入金	1,837,782	651,303	1,186,479
				賞与引当金	14,027,000	14,077,000	△ 50,000
固定資産	960,315,146	994,982,456	△ 34,667,310	固定負債	192,396,200	216,768,600	△ 24,372,400
基本財産	954,035,409	988,116,582	△ 34,081,173	設備資金借入金	187,440,000	214,556,000	△ 27,116,000
土地	221,515,100	221,515,100	0	リース債務	1,058,200	2,212,600	△ 1,154,400
建物	732,520,309	766,601,482	△ 34,081,173	退職給付引当金	3,898,000	0	3,898,000
その他の固定資産	6,279,737	6,865,874	△ 586,137	負債の部合計	247,666,093	270,455,513	△ 22,789,420
器具及び備品	2,614,484	2,901,095	△ 286,611	純 資 産 の 部			
有形リース資産	2,212,600	3,367,000	△ 1,154,400	国庫補助金等 特別積立金	306,357,761	320,607,944	△ 14,250,183
ソフトウェア	1,452,653	597,779	854,874	次期繰越活動増減差額	484,898,580	477,983,937	6,914,643
				(うち当期活動増減差額)	6,914,643	9,105,425	△ 2,190,782
				純資産の部合計	791,256,341	798,591,881	△ 7,335,540
資産の部合計	1,038,922,434	1,069,047,394	△ 30,124,960	負債及び純資産の部合計	1,038,922,434	1,069,047,394	△ 30,124,960

計算書類に対する注記(向陽苑木曳野)

1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却の方法
 - 建物及び器具及び備品等
 - 定額法を採用
 - 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定額法
 - 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
- 引当金の計上基準
 - 退職給付引当金
 - 職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上
 - 賞与引当金
 - 当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上
 - 徴収不能引当金
 - 利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上
 - 当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共济制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり
(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)
- (2) 拠点区分資金収支明細書
 - ア 向陽苑木曳野訪問介護センター
 - イ 養護老人ホーム向陽苑木曳野
 - ウ 特定施設向陽苑木曳野
- (3) 拠点区分事業活動明細書
 - ア 向陽苑木曳野訪問介護センター
 - イ 養護老人ホーム向陽苑木曳野
 - ウ 特定施設向陽苑木曳野

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	221,515,100	0	0	221,515,100
建物	766,601,482	0	34,081,173	732,520,309
合計	988,116,582	0	34,081,173	954,035,409

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ある。

土地	221,515,100円
建物	732,520,309円
計	954,035,409円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	169,556,000円
計	169,556,000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)	1,160,891,350	428,371,041	732,520,309
器具及び備品	20,183,904	17,569,420	2,614,484
有形リース資産	8,080,800	5,868,200	2,212,600
合計	1,189,156,054	451,808,661	737,347,393

計算書類に対する注記(向陽苑木曳野)

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
向陽苑木更野

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=H+F)		備 考
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	221,515,100	0	0	0	0	0	0	0	221,515,100	0	0	221,515,100	0
建物	766,601,482	320,519,944	0	0	34,081,173	14,320,433	0	0	732,520,309	306,199,511	177,857,839	1,160,891,350	484,057,350
基本財産合計	988,116,582	320,519,944	0	0	34,081,173	14,320,433	0	0	954,035,409	306,199,511	177,857,839	1,382,406,450	484,057,350
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車輜運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
器具及び備品	2,901,095	88,000	561,000	0	847,611	33,000	0	0	2,614,484	55,000	17,569,420	20,183,904	279,000
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	3,367,000	0	0	0	1,154,400	0	0	0	2,212,600	0	5,868,200	8,080,800	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	6,268,095	88,000	561,000	0	2,002,011	33,000	0	0	4,827,084	55,000	23,437,620	28,264,704	279,000
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウエア	597,779	0	1,195,427	105,000	340,553	1,750	0	0	1,452,653	103,250	6,099,053	7,551,706	105,000
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	597,779	0	1,195,427	105,000	340,553	1,750	0	0	1,452,653	103,250	6,099,053	7,551,706	105,000
その他の固定資産計	6,865,874	88,000	1,756,427	105,000	2,342,564	34,750	0	0	6,279,737	158,250	29,536,673	35,816,410	384,000
基本財産及びその他の固定資産計	994,982,456	320,607,944	1,756,427	105,000	36,423,737	14,355,183	0	0	960,315,146	306,357,761	457,907,714	1,418,222,860	484,441,350
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差 引	994,982,456	320,607,944	1,756,427	105,000	36,423,737	14,355,183	0	0	960,315,146	306,357,761	457,907,714	1,418,222,860	484,441,350

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
向陽苑木曳野

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	14,077,000	14,027,000	14,077,000	0	14,027,000	
退職給付引当金	0	3,898,000	0	0	3,898,000	
計	14,077,000	17,925,000	14,077,000	0	17,925,000	

向陽苑木曳野拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		養護老人ホーム 向陽苑木曳野	特定施設 向陽苑木曳野	向陽苑木曳野 訪問介護センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収入	介護保険事業収入	80,300	71,268,684	46,322,629	117,671,613	△ 46,237,629	71,433,984	
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	0	71,268,684	0	71,268,684	0	71,268,684	
	介護報酬収入 (利用者負担金収入)	0	64,141,624	0	64,141,624	0	64,141,624	
	介護負担金収入(一般)	0	64,141,624	0	64,141,624	0	64,141,624	
	その他の事業収入	80,300	0	0	80,300	0	80,300	
	補助金事業収入(公費)	0	0	85,000	85,000	0	85,000	
	受託事業収入(公費)	80,300	0	0	80,300	0	80,300	
	その他の事業収入	0	0	46,237,629	46,237,629	△ 46,237,629	0	
	老人福祉事業収入	213,555,592	0	0	213,555,592	0	213,555,592	
	措置事業収入	207,819,311	0	0	207,819,311	0	207,819,311	
	事務費収入	129,025,477	0	0	129,025,477	0	129,025,477	
	事業費収入	78,793,834	0	0	78,793,834	0	78,793,834	
	運営事業収入	5,736,281	0	0	5,736,281	0	5,736,281	
	補助金事業収入(公費)	5,736,281	0	0	5,736,281	0	5,736,281	
	その他の収入	53,000	0	1,000	54,000	0	54,000	
	受入研修費収入	20,000	0	0	20,000	0	20,000	
	雑収入	33,000	0	1,000	34,000	0	34,000	
	事業活動収入計(1)	213,688,892	71,268,684	46,323,629	331,281,205	△ 46,237,629	285,043,576	
	事業活動による収支	人件費支出	138,836,363	24,042,502	38,029,639	200,908,504	0	200,908,504
		職員給料支出	74,734,771	12,429,750	20,748,605	107,913,126	0	107,913,126
		職員賞与支出	23,682,385	3,768,612	5,417,386	32,868,383	0	32,868,383
非常勤職員給与支出		20,723,604	4,459,923	6,581,762	31,765,289	0	31,765,289	
退職給付支出		605,751	371,384	491,365	1,468,500	0	1,468,500	
法定福利費支出		19,089,852	3,012,833	4,790,521	26,893,206	0	26,893,206	
事業費支出		73,449,303	0	0	73,449,303	0	73,449,303	
給食費支出		34,227,183	0	0	34,227,183	0	34,227,183	
介護用品費支出		671,364	0	0	671,364	0	671,364	
医薬品費支出		83,510	0	0	83,510	0	83,510	
保健衛生費支出		1,015,561	0	0	1,015,561	0	1,015,561	
被服費支出		258,500	0	0	258,500	0	258,500	
教養娯楽費支出		1,723,112	0	0	1,723,112	0	1,723,112	
本人支給金支出		2,558,816	0	0	2,558,816	0	2,558,816	
水道光熱費支出		28,744,224	0	0	28,744,224	0	28,744,224	
消耗器具備品費支出		3,107,363	0	0	3,107,363	0	3,107,363	
保険料支出		339,770	0	0	339,770	0	339,770	
賃借料支出		65,901	0	0	65,901	0	65,901	
葬祭費支出		187,614	0	0	187,614	0	187,614	
車両費支出		233,221	0	0	233,221	0	233,221	
雑費支出		233,164	0	0	233,164	0	233,164	
事務費支出		17,000,338	46,530,799	15,428	63,546,565	△ 46,455,803	17,090,762	
福利厚生費支出		1,243,341	0	15,428	1,258,769	0	1,258,769	
職員被服費支出		198,771	0	0	198,771	0	198,771	
旅費交通費支出		31,380	0	0	31,380	0	31,380	
研修研究費支出		93,496	0	0	93,496	0	93,496	
事務消耗品費支出		642,274	0	0	642,274	0	642,274	
印刷製本費支出		45,798	0	0	45,798	0	45,798	
水道光熱費支出		1,250,790	0	0	1,250,790	0	1,250,790	
修繕費支出		4,224,439	0	0	4,224,439	0	4,224,439	
通信運搬費支出		776,462	0	0	776,462	0	776,462	
広報費支出		484,639	0	0	484,639	0	484,639	
業務委託費支出		1,339,740	46,530,799	0	47,870,539	△ 46,455,803	1,414,736	
手数料支出		173,566	0	0	173,566	0	173,566	
賃借料支出	1,152,222	0	0	1,152,222	0	1,152,222		
土地・建物賃借料支出	288,000	0	0	288,000	0	288,000		
租税公課支出	11,186	0	0	11,186	0	11,186		
保守料支出	4,333,802	0	0	4,333,802	0	4,333,802		
諸会費支出	314,300	0	0	314,300	0	314,300		
雑費支出	396,132	0	0	396,132	0	396,132		
支払利息支出	575,010	0	0	575,010	0	575,010		
事業活動支出計(2)	229,861,014	70,573,301	38,045,067	338,479,382	△ 46,455,803	292,023,579		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 16,172,122	695,383	8,278,562	△ 7,198,177	218,174	△ 6,980,003		
施設整備等による収支	収入	105,000	0	0	105,000	0	105,000	
	施設整備等補助金収入	105,000	0	0	105,000	0	105,000	
	施設整備等収入計(4)	105,000	0	0	105,000	0	105,000	
	支出	27,116,000	0	0	27,116,000	0	27,116,000	
	設備資金借入金元金償還支出	1,545,227	0	0	1,545,227	0	1,545,227	
	固定資産取得支出	349,800	0	0	349,800	0	349,800	
器具及び備品取得支出	1,195,427	0	0	1,195,427	0	1,195,427		
ソフトウェア取得支出	1,154,400	0	0	1,154,400	0	1,154,400		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,154,400	0	0	1,154,400	0	1,154,400		
施設整備等支出計(5)	29,815,627	0	0	29,815,627	0	29,815,627		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 29,710,627	0	0	△ 29,710,627	0	△ 29,710,627		
その他の活動	収入	39,600,000	0	0	39,600,000	0	39,600,000	
	拠点区分間繰入金収入	8,800,000	0	0	8,800,000	△ 8,800,000	0	
	サービス区分間繰入金収入	8,800,000	0	0	8,800,000	△ 8,800,000	0	
	その他の活動収入計(7)	48,400,000	0	0	48,400,000	△ 8,800,000	39,600,000	
	支出	0	600,000	8,200,000	8,800,000	△ 8,800,000	0	
サービス区分間繰入金支出	0	600,000	8,200,000	8,800,000	△ 8,800,000	0		
その他の活動支出計(8)	0	600,000	8,200,000	8,800,000	△ 8,800,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	48,400,000	△ 600,000	△ 8,200,000	39,600,000	0	39,600,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,517,251	95,383	78,562	2,691,196	218,174	2,909,370		
前期末支払資金残高(11)	49,419,808	1,994,038	11,529,753	62,943,599	△ 218,174	62,725,425		
当期末支払資金残高(10)+(11)	51,937,059	2,089,421	11,608,315	65,634,795	0	65,634,795		

向陽苑木曳野拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		養護老人ホーム 向陽苑木曳野	特定施設 向陽苑木曳野	向陽苑木曳野 訪問介護センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益	80,300	71,268,684	46,322,629	117,671,613	△ 46,237,629	71,433,984	
	居宅介護料収益	0	71,268,684	0	71,268,684	0	71,268,684	
	(介護報酬収益)	0	64,141,624	0	64,141,624	0	64,141,624	
	介護報酬収益	0	64,141,624	0	64,141,624	0	64,141,624	
	(利用者負担金収益)	0	7,127,060	0	7,127,060	0	7,127,060	
	介護負担金収益(一般)	0	7,127,060	0	7,127,060	0	7,127,060	
	その他の事業収益	80,300	0	46,322,629	46,402,929	△ 46,237,629	165,300	
	補助金事業収益(公費)	0	0	85,000	85,000	0	85,000	
	受託事業収益(公費)	80,300	0	0	80,300	0	80,300	
	その他の事業収益	0	0	46,237,629	46,237,629	△ 46,237,629	0	
	老人福祉事業収益	213,555,592	0	0	213,555,592	0	213,555,592	
	措置事業収益	207,819,311	0	0	207,819,311	0	207,819,311	
	事務費収益	129,025,477	0	0	129,025,477	0	129,025,477	
	事業費収益	78,793,834	0	0	78,793,834	0	78,793,834	
	運営事業収益	5,736,281	0	0	5,736,281	0	5,736,281	
補助金事業収益(公費)	5,736,281	0	0	5,736,281	0	5,736,281		
サービス活動収益計(1)	213,635,892	71,268,684	46,322,629	331,227,205	△ 46,237,629	284,989,576		
サービス活動増減の部	費用	人件費	139,646,363	25,139,502	39,970,639	204,756,504	0	204,756,504
		職員給料	74,734,771	12,429,750	20,748,605	107,913,126	0	107,913,126
		職員賞与	15,983,385	2,490,612	3,743,386	22,217,383	0	22,217,383
		賞与引当金繰入	8,296,000	1,544,000	2,306,000	12,146,000	0	12,146,000
		非常勤職員給与	19,619,604	4,235,923	6,371,762	30,227,289	0	30,227,289
		退職給付費用	2,001,751	1,419,384	1,945,365	5,366,500	0	5,366,500
		法定福利費	19,010,852	3,019,833	4,855,521	26,886,206	0	26,886,206
		事業費	73,449,303	0	0	73,449,303	0	73,449,303
		給食費	34,227,183	0	0	34,227,183	0	34,227,183
		介護用品費	671,364	0	0	671,364	0	671,364
		医薬品費	83,510	0	0	83,510	0	83,510
		保健衛生費	1,015,561	0	0	1,015,561	0	1,015,561
		被服費	258,500	0	0	258,500	0	258,500
		教養娯楽費	1,723,112	0	0	1,723,112	0	1,723,112
		本人支給金	2,558,816	0	0	2,558,816	0	2,558,816
		水道光熱費	28,744,224	0	0	28,744,224	0	28,744,224
		消耗器具備品費	3,107,363	0	0	3,107,363	0	3,107,363
		保険料	339,770	0	0	339,770	0	339,770
		賃借料	65,901	0	0	65,901	0	65,901
		葬祭費	187,614	0	0	187,614	0	187,614
		車輛費	233,221	0	0	233,221	0	233,221
		雑費	233,164	0	0	233,164	0	233,164
		事務費	17,000,338	46,530,799	15,428	63,546,565	△ 46,455,803	17,090,762
		福利厚生費	1,243,341	0	15,428	1,258,769	0	1,258,769
		職員被服費	198,771	0	0	198,771	0	198,771
		旅費交通費	31,380	0	0	31,380	0	31,380
		研修研究費	93,496	0	0	93,496	0	93,496
		事務消耗品費	642,274	0	0	642,274	0	642,274
		印刷製本費	45,798	0	0	45,798	0	45,798
		水道光熱費	1,250,790	0	0	1,250,790	0	1,250,790
		修繕費	4,224,439	0	0	4,224,439	0	4,224,439
		通信運搬費	776,462	0	0	776,462	0	776,462
		広報費	484,639	0	0	484,639	0	484,639
		業務委託費	1,339,740	46,530,799	0	47,870,539	△ 46,455,803	1,414,736
		手数料	173,566	0	0	173,566	0	173,566
		賃借料	1,152,222	0	0	1,152,222	0	1,152,222
		土地・建物賃借料	288,000	0	0	288,000	0	288,000
		租税公課	11,186	0	0	11,186	0	11,186
		保守料	4,333,802	0	0	4,333,802	0	4,333,802
		諸会費	314,300	0	0	314,300	0	314,300
		雑費	396,132	0	0	396,132	0	396,132
		減価償却費	36,423,737	0	0	36,423,737	0	36,423,737
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,355,183	0	0	△ 14,355,183	0	△ 14,355,183
サービス活動費用計(2)	252,164,558	71,670,301	39,986,067	363,820,926	△ 46,455,803	317,365,123		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 38,528,666	△ 401,617	6,336,562	△ 32,593,721	218,174	△ 32,375,547		
サービス活動外	増減の部	収益	53,000	0	1,000	54,000	0	54,000
		受入研修費収益	20,000	0	0	20,000	0	20,000
		雑収益	33,000	0	1,000	34,000	0	34,000
		サービス活動外収益計(4)	53,000	0	1,000	54,000	0	54,000
		費用	575,010	0	0	575,010	0	575,010
サービス活動外費用計(5)	575,010	0	0	575,010	0	575,010		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 522,010	0	1,000	△ 521,010	0	△ 521,010		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 39,050,676	△ 401,617	6,337,562	△ 33,114,731	218,174	△ 32,896,557		

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
向陽苑木曳野

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
向陽苑木曳野特定施設	養護老人ホーム向陽苑木曳野	介護保険事業収入	600,000	運営経費
向陽苑木曳野訪問介護センター	養護老人ホーム向陽苑木曳野	介護保険事業収入	8,200,000	運営経費

万陽苑拠点区分 資金収支計算書
(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	874,731,000	875,295,046	△ 564,046		
		施設介護料収入	594,760,000	591,521,723	3,238,277		
		介護報酬収入	528,929,000	526,710,235	2,218,765		
		利用者負担金収入(公費)	136,000	133,830	2,170		
		利用者負担金収入(一般)	65,695,000	64,677,658	1,017,342		
		居宅介護料収入	61,719,000	61,250,600	468,400		
		(介護報酬収入)	55,070,000	54,763,846	306,154		
		介護報酬収入	55,070,000	54,763,846	306,154		
		(利用者負担金収入)	6,649,000	6,486,754	162,246		
		介護負担金収入(一般)	6,649,000	6,486,754	162,246		
		利用者等利用料収入	205,784,000	209,845,770	△ 4,061,770		
		施設サービス利用料収入	2,199,000	2,269,861	△ 70,861		
		居宅介護サービス利用料収入	2,273,000	3,216,438	△ 943,438		
		食費収入(公費)	0	850,192	△ 850,192		
		食費収入(一般)	83,571,000	84,165,246	△ 594,246		
		食費収入(特定)	15,234,000	15,455,469	△ 221,469		
		居住費収入(公費)	0	1,019,250	△ 1,019,250		
		居住費収入(一般)	84,834,000	84,971,421	△ 137,421		
		居住費収入(特定)	17,673,000	17,897,893	△ 224,893		
		その他の事業収入	12,468,000	12,676,953	△ 208,953		
		補助金事業収入(公費)	12,085,000	12,235,278	△ 150,278		
		受託事業収入(公費)	383,000	352,400	30,600		
		その他の事業収入	0	89,275	△ 89,275		
		経常経費寄附金収入	82,000	82,000	0		
		受取利息配当金収入	0	70	△ 70		
		その他の収入	186,000	233,840	△ 47,840		
		受入研修費収入	81,000	96,840	△ 15,840		
		雑収入	105,000	137,000	△ 32,000		
		事業活動収入計(1)		874,999,000	875,610,956	△ 611,956	
		事業活動による収支	支出	人件費支出	623,419,000	622,001,455	1,417,545
職員給料支出	374,016,000			373,741,676	274,324		
職員賞与支出	112,540,000			112,537,988	2,012		
非常勤職員給与支出	35,764,000			35,710,667	53,333		
派遣職員費支出	7,234,000			7,173,710	60,290		
退職給付支出	10,993,000			10,991,500	1,500		
法定福利費支出	82,872,000			81,845,914	1,026,086		
事業費支出	175,070,000			173,610,832	1,459,168		
給食費支出	63,982,000			64,194,560	△ 212,560		
介護用品費支出	22,768,000			22,109,328	658,672		
医薬品費支出	533,000			516,591	16,409		
保健衛生費支出	1,495,000			1,375,821	119,179		
被服費支出	18,000			5,700	12,300		
教養娯楽費支出	4,706,000			4,630,222	75,778		
水道光熱費支出	65,439,000			65,418,738	20,262		
消耗器具備品費支出	8,992,000			8,613,401	378,599		
保険料支出	612,000			609,509	2,491		
賃借料支出	3,771,000			3,547,153	223,847		
車輛費支出	727,000			641,484	85,516		
雑費支出	2,027,000			1,948,325	78,675		
事務費支出	42,626,000			42,207,486	418,514		
福利厚生費支出	3,843,000			3,701,379	141,621		
職員被服費支出	509,000			496,802	12,198		

万陽苑拠点区分 資金収支計算書
(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業活動による収支	支出	研修研究費支出	521,000	468,661	52,339		
		事務消耗品費支出	1,908,000	1,995,000	△ 87,000		
		印刷製本費支出	167,000	161,237	5,763		
		水道光熱費支出	507,000	502,061	4,939		
		修繕費支出	3,189,000	3,112,391	76,609		
		通信運搬費支出	5,056,000	5,149,543	△ 93,543		
		広報費支出	1,169,000	1,165,038	3,962		
		業務委託費支出	7,462,000	7,287,042	174,958		
		手数料支出	476,000	452,256	23,744		
		賃借料支出	2,047,000	2,045,109	1,891		
		土地・建物賃借料支出	3,201,000	3,200,160	840		
		租税公課支出	159,000	130,134	28,866		
		保守料支出	10,460,000	10,393,350	66,650		
		諸会費支出	572,000	571,000	1,000		
		雑費支出	1,380,000	1,376,323	3,677		
		利用者負担軽減額	372,000	358,774	13,226		
		支払利息支出	5,844,000	5,842,879	1,121		
		事業活動支出計(2)		847,331,000	844,021,426	3,309,574	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,668,000	31,589,530	△ 3,921,530	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	667,000	667,000	0		
		施設整備等補助金収入	667,000	667,000	0		
		施設整備等収入計(4)	667,000	667,000	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	46,584,000	46,584,000	0		
		固定資産取得支出	4,822,000	4,793,374	28,626		
		器具及び備品取得支出	721,000	720,515	485		
		ソフトウェア取得支出	4,101,000	4,072,859	28,141		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,095,000	3,093,768	1,232				
施設整備等支出計(5)		54,501,000	54,471,142	29,858			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 53,834,000	△ 53,804,142	△ 29,858			
その他の活動による収支	収入	0	0	0			
	支出	0	0	0			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0			
予備費支出(10)		10,000,000	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 26,166,000	△ 22,214,612	△ 3,951,388			
前期末支払資金残高(12)		222,756,048	222,756,048	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)		196,590,048	200,541,436	△ 3,951,388			

万陽苑拠点区分 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	875,295,046	861,867,412	13,427,634
	施設介護料収益	591,521,723	594,129,002	△ 2,607,279
	介護報酬収益	526,710,235	530,348,215	△ 3,637,980
	利用者負担金収益(公費)	133,830	130,746	3,084
	利用者負担金収益(一般)	64,677,658	63,650,041	1,027,617
	居宅介護料収益	61,250,600	49,206,522	12,044,078
	(介護報酬収益)	54,763,846	43,852,997	10,910,849
	介護報酬収益	54,763,846	43,852,997	10,910,849
	(利用者負担金収益)	6,486,754	5,353,525	1,133,229
	介護負担金収益(一般)	6,486,754	5,353,525	1,133,229
	利用者等利用料収益	209,845,770	207,574,610	2,271,160
	施設サービス利用料収益	2,269,861	3,201,159	△ 931,298
	居宅介護サービス利用料収益	3,216,438	2,366,944	849,494
	食費収益(公費)	850,192	0	850,192
	食費収益(一般)	84,165,246	79,720,916	4,444,330
	食費収益(特定)	15,455,469	19,421,609	△ 3,966,140
	居住費収益(公費)	1,019,250	0	1,019,250
	居住費収益(一般)	84,971,421	82,434,699	2,536,722
	居住費収益(特定)	17,897,893	20,429,283	△ 2,531,390
	その他の事業収益	12,676,953	10,957,278	1,719,675
	補助金事業収益(公費)	12,235,278	10,465,478	1,769,800
	受託事業収益(公費)	352,400	491,800	△ 139,400
	その他の事業収益	89,275	0	89,275
	経常経費寄附金収益	82,000	30,000	52,000
	サービス活動収益計(1)	875,377,046	861,897,412	13,479,634
	サービス活動増減の部	人件費	631,441,455	627,388,115
職員給料		373,741,676	384,800,659	△ 11,058,983
職員賞与		76,717,988	73,198,209	3,519,779
賞与引当金繰入		36,852,000	37,497,000	△ 645,000
非常勤職員給与		34,033,667	31,679,609	2,354,058
派遣職員費		7,173,710	6,886,038	287,672
退職給付費用		21,177,500	11,570,000	9,607,500
法定福利費		81,744,914	81,756,600	△ 11,686
事業費		173,610,832	173,583,372	27,460
給食費		64,194,560	59,476,855	4,717,705
介護用品費		22,109,328	21,616,415	492,913
医薬品費		516,591	493,390	23,201
保健衛生費		1,375,821	2,008,458	△ 632,637
被服費		5,700	325,534	△ 319,834
教養娯楽費		4,630,222	3,028,650	1,601,572
水道光熱費		65,418,738	72,335,775	△ 6,917,037
消耗器具備品費		8,613,401	8,077,386	536,015
保険料		609,509	622,279	△ 12,770
賃借料		3,547,153	2,958,768	588,385
車両費		641,484	536,762	104,722
雑費		1,948,325	2,103,100	△ 154,775
事務費		42,207,486	43,770,092	△ 1,562,606
福利厚生費		3,701,379	4,603,131	△ 901,752
職員被服費		496,802	785,989	△ 289,187
研修研究費		468,661	246,613	222,048
事務消耗品費		1,995,000	2,154,156	△ 159,156
印刷製本費		161,237	177,091	△ 15,854
水道光熱費		502,061	554,206	△ 52,145
修繕費		3,112,391	3,072,210	40,181
通信運搬費		5,149,543	4,917,490	232,053
広報費		1,165,038	615,984	549,054
業務委託費		7,287,042	8,580,596	△ 1,293,554
手数料		452,256	533,025	△ 80,769
賃借料	2,045,109	2,231,707	△ 186,598	
土地・建物賃借料	3,200,160	3,200,160	0	
租税公課	130,134	148,259	△ 18,125	
保守料	10,393,350	10,171,020	222,330	

万陽苑拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	支出	渉外費	0	0	
		諸会費	571,000	548,000	23,000
		雑費	1,376,323	1,230,455	145,868
		利用者負担軽減額	358,774	458,180	△ 99,406
		減価償却費	87,902,840	95,910,600	△ 8,007,760
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 25,510,088	△ 27,167,631	1,657,543
		サービス活動費用計(2)	910,011,299	913,942,728	△ 3,931,429
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 34,634,253	△ 52,045,316	17,411,063	
サービス活動外の部	収益	受取利息配当金収益	70	50	20
		その他のサービス活動外収益	233,840	218,650	15,190
		受入研修費収益	96,840	133,000	△ 36,160
		雑収益	137,000	85,650	51,350
	サービス活動外収益計(4)		233,910	218,700	15,210
	費用	支払利息	5,842,879	6,145,672	△ 302,793
		サービス活動外費用計(5)	5,842,879	6,145,672	△ 302,793
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 5,608,969	△ 5,926,972	318,003	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 40,243,222	△ 57,972,288	17,729,066	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	667,000	0	667,000
		施設整備等補助金収益	667,000	0	667,000
		固定資産受贈額	422,400	0	422,400
		器具及び備品受贈額	422,400	0	422,400
		拠点区分間繰入金収益	0	50,000,000	△ 50,000,000
	特別収益計(8)		1,089,400	50,000,000	△ 48,910,600
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	667,000	0	667,000
		拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
特別費用計(9)		667,001	1	667,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		422,399	49,999,999	△ 49,577,600	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 39,820,823	△ 7,972,289	△ 31,848,534	
繰越額の活動増減	前期繰越活動増減差額(12)		500,364,000	508,336,289	△ 7,972,289
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		460,543,177	500,364,000	△ 39,820,823
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		460,543,177	500,364,000	△ 39,820,823

万陽苑拠点区分 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	251,698,628	270,031,363	△ 18,332,735	流動負債	142,796,360	140,261,083	2,535,277
現金預金	113,635,501	149,300,051	△ 35,664,550	事業未払金	16,612,532	14,471,585	2,140,947
事業未収金	130,026,577	117,004,328	13,022,249	その他の未払金	37,750	65,650	△ 27,900
未収金	1,038,562	22,534	1,016,028	1年以内返済予定 設備資金借入金	46,584,000	46,584,000	0
未収補助金	6,974,278	3,674,515	3,299,763	1年以内返済予定 リース債務	2,493,168	3,093,768	△ 600,600
立替金	23,710	29,935	△ 6,225	未払費用	9,638,718	9,473,147	165,571
				預り金	664,459	662,291	2,168
				職員預り金	82,954	117,377	△ 34,423
				拠点区分間借入金	24,120,779	22,485,265	1,635,514
				賞与引当金	42,562,000	43,308,000	△ 746,000
固定資産	1,834,844,022	1,917,531,089	△ 82,687,067	固定負債	842,195,820	881,086,988	△ 38,891,168
基本財産	1,821,099,069	1,902,950,408	△ 81,851,339	設備資金借入金	830,971,000	877,555,000	△ 46,584,000
土地	122,799,671	122,799,671	0	リース債務	1,038,820	3,531,988	△ 2,493,168
建物	1,698,299,398	1,780,150,737	△ 81,851,339	退職給付引当金	10,186,000	0	10,186,000
その他の固定資産	13,744,953	14,580,681	△ 835,728	負債の部合計	984,992,180	1,021,348,071	△ 36,355,891
構築物	0	4,431	△ 4,431	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2	2	0	基本金	122,799,671	122,799,671	0
車輛運搬具	3	3	0	国庫補助金等 特別積立金	518,207,622	543,050,710	△ 24,843,088
器具及び備品	4,730,692	5,579,878	△ 849,186	次期繰越活動増減差額	460,543,177	500,364,000	△ 39,820,823
有形リース資産	3,531,988	6,625,756	△ 3,093,768	(うち当期活動増減差額)	△ 39,820,823	△ 7,972,289	△ 31,848,534
ソフトウェア	5,482,268	2,370,611	3,111,657	純資産の部合計	1,101,550,470	1,166,214,381	△ 64,663,911
資産の部合計	2,086,542,650	2,187,562,452	△ 101,019,802	負債及び純資産の部合計	2,086,542,650	2,187,562,452	△ 101,019,802

計算書類に対する注記(万陽苑)

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

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定額法

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

社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引については賃貸借処理

引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア 特別養護老人ホーム万陽苑従来型

イ 万陽苑短期入所サービス

ウ 特別養護老人ホーム万陽苑ユニット型

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	122,799,671	0	0	122,799,671
建物	1,780,150,737	0	81,851,339	1,698,299,398
合計	1,902,950,408	0	81,851,339	1,821,099,069

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ある。

土地	97,980,892円
建物	1,698,299,396円
計	1,796,280,288円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	877,555,000円
計	877,555,000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)	2,374,593,916	676,294,518	1,698,299,398
構築物	547,865	547,865	0
機械及び装置	662,000	661,998	2
車輛運搬具	1,710,090	1,710,087	3
器具及び備品	62,764,102	58,033,410	4,730,692
有形リース資産	34,416,912	30,884,924	3,531,988
合計	2,474,694,885	768,132,802	1,706,562,083

計算書類に対する注記(万陽苑)

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛や介護浴槽など

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
万陽苑

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首減価償額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	122,799,671	0	0	0	0	0	0	0	122,799,671	0	122,799,671	0	
建物	1,780,150,737	542,299,793	0	0	81,851,339	25,325,237	0	0	1,698,299,398	516,974,556	2,374,593,916	724,976,000	
基本財産合計	1,902,950,408	542,299,793	0	0	81,851,339	25,325,237	0	0	1,821,099,069	516,974,556	2,497,393,587	724,976,000	
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	4,431	0	0	0	4,431	0	0	0	0	0	547,865	0	
機械及び装置	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	662,000	0	
車輦運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,710,087	770,000	
器具及び備品	5,579,878	750,917	1,142,915	0	1,992,100	173,734	1	0	4,730,692	577,183	62,764,102	2,656,300	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	6,625,756	0	0	0	3,093,768	0	0	0	3,531,988	0	34,416,912	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	12,210,070	750,917	1,142,915	0	5,090,299	173,734	1	0	8,262,665	577,183	100,100,969	3,426,300	
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウエア	2,370,611	0	4,072,859	667,000	961,202	11,117	0	0	5,482,268	655,883	20,883,044	667,000	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,370,611	0	4,072,859	667,000	961,202	11,117	0	0	5,482,268	655,883	20,883,044	667,000	
その他の固定資産計	14,580,681	750,917	5,215,774	667,000	6,051,501	184,851	1	0	13,744,953	1,233,066	120,984,013	4,093,300	
基本財産及びその他の固定資産計	1,917,531,089	543,050,710	5,215,774	667,000	87,902,840	25,510,088	1	0	1,834,844,022	518,207,622	2,618,377,600	729,069,300	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
差引	1,917,531,089	543,050,710	5,215,774	667,000	87,902,840	25,510,088	1	0	1,834,844,022	518,207,622			

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
万陽苑

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	43,308,000	42,562,000	43,308,000	0	42,562,000	
退職給付引当金	0	10,186,000	0	0	10,186,000	
計	43,308,000	52,748,000	43,308,000	0	52,748,000	

万陽苑拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		万陽苑従来型	万陽苑短期 入所サービス	万陽苑ユニット型	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益	509,889,394	85,396,652	280,009,000	875,295,046	0	875,295,046	
	施設介護料収益	389,501,853	0	202,019,870	591,521,723	0	591,521,723	
	介護報酬収益	346,958,497	0	179,751,738	526,710,235	0	526,710,235	
	利用者負担金収益(公費)	133,830	0	0	133,830	0	133,830	
	利用者負担金収益(一般)	42,409,526	0	22,268,132	64,677,658	0	64,677,658	
	居宅介護料収益	0	61,250,600	0	61,250,600	0	61,250,600	
	(介護報酬収益)	0	54,763,846	0	54,763,846	0	54,763,846	
	介護報酬収益	0	54,763,846	0	54,763,846	0	54,763,846	
	(利用者負担金収益)	0	6,486,754	0	6,486,754	0	6,486,754	
	介護負担金収益(一般)	0	6,486,754	0	6,486,754	0	6,486,754	
	利用者等利用料収益	113,432,343	23,006,020	73,407,407	209,845,770	0	209,845,770	
	施設サービス利用料収益	1,521,197	150	748,514	2,269,861	0	2,269,861	
	居宅介護サービス利用料収益	0	3,215,438	1,000	3,216,438	0	3,216,438	
	食費収益(公費)	281,671	205,744	362,777	850,192	0	850,192	
	食費収益(一般)	50,132,580	9,891,511	24,141,155	84,165,246	0	84,165,246	
	食費収益(特定)	10,458,770	790,064	4,206,635	15,455,469	0	15,455,469	
	居住費収益(公費)	231,154	132,916	655,180	1,019,250	0	1,019,250	
	居住費収益(一般)	41,922,381	7,689,654	35,359,386	84,971,421	0	84,971,421	
	居住費収益(特定)	8,884,590	1,080,543	7,932,760	17,897,893	0	17,897,893	
	その他の事業収益	6,955,198	1,140,032	4,581,723	12,676,953	0	12,676,953	
	補助金事業収益(公費)	6,636,398	1,078,000	4,520,880	12,235,278	0	12,235,278	
	受託事業収益(公費)	316,300	0	36,100	352,400	0	352,400	
	その他の事業収益	2,500	62,032	24,743	89,275	0	89,275	
	経常経費寄附金収益	82,000	0	0	82,000	0	82,000	
	サービス活動収益計(1)	509,971,394	85,396,652	280,009,000	875,377,046	0	875,377,046	
	サービス活動増減の部	人件費	355,970,022	56,662,334	218,809,099	631,441,455	0	631,441,455
		職員給料	210,875,634	33,108,670	129,757,372	373,741,676	0	373,741,676
職員賞与		42,832,859	7,278,946	26,606,183	76,717,988	0	76,717,988	
賞与引当金繰入		21,129,000	3,396,000	12,327,000	36,852,000	0	36,852,000	
非常勤職員給与		20,993,569	3,332,308	9,707,790	34,033,667	0	34,033,667	
派遣職員費		1,665,294	261,460	5,246,956	7,173,710	0	7,173,710	
退職給付費用		12,022,971	1,888,029	7,266,500	21,177,500	0	21,177,500	
法定福利費		46,450,695	7,396,921	27,897,298	81,744,914	0	81,744,914	
事業費		102,901,154	15,994,761	54,714,917	173,610,832	0	173,610,832	
給食費		41,698,073	6,071,450	16,425,037	64,194,560	0	64,194,560	
介護用品費		13,231,463	2,300,246	6,577,619	22,109,328	0	22,109,328	
医薬品費		312,952	54,405	149,234	516,591	0	516,591	
保健衛生費		831,606	144,571	399,644	1,375,821	0	1,375,821	
被服費		2,850	0	2,850	5,700	0	5,700	
教養娯楽費		3,226,267	0	1,403,955	4,630,222	0	4,630,222	
水道光熱費		35,924,168	6,245,297	23,249,273	65,418,738	0	65,418,738	
消耗器具備品費		4,829,665	839,621	2,944,115	8,613,401	0	8,613,401	
保険料		370,837	64,468	174,204	609,509	0	609,509	
賃借料		893,119	0	2,654,034	3,547,153	0	3,547,153	
車両費		390,523	67,890	183,071	641,484	0	641,484	
雑費		1,189,631	206,813	551,881	1,948,325	0	1,948,325	
事務費		24,848,843	3,315,351	14,043,292	42,207,486	0	42,207,486	
福利厚生費		2,470,358	387,860	843,161	3,701,379	0	3,701,379	
職員被服費		308,719	48,470	139,613	496,802	0	496,802	
研修研究費		177,417	27,855	263,389	468,661	0	468,661	
事務消耗品費		977,894	153,534	863,572	1,995,000	0	1,995,000	
印刷製本費		110,276	0	50,961	161,237	0	161,237	
水道光熱費		354,931	0	147,130	502,061	0	502,061	
修繕費		2,244,047	0	868,344	3,112,391	0	3,112,391	
通信運搬費		3,001,431	521,788	1,626,324	5,149,543	0	5,149,543	
広報費		679,021	118,045	367,972	1,165,038	0	1,165,038	
業務委託費		4,210,066	731,905	2,345,071	7,287,042	0	7,287,042	
手数料		295,188	51,317	105,751	452,256	0	452,256	
賃借料		1,199,097	208,458	637,554	2,045,109	0	2,045,109	
土地・建物賃借料		2,185,872	0	1,014,288	3,200,160	0	3,200,160	
租税公課		110,475	0	19,659	130,134	0	130,134	
保守料		5,293,955	920,336	4,179,059	10,393,350	0	10,393,350	
諸会費		391,518	0	179,482	571,000	0	571,000	
雑費		838,578	145,783	391,962	1,376,323	0	1,376,323	
利用者負担軽減額		157,441	0	201,333	358,774	0	358,774	
減価償却費		54,299,955	7,563,242	26,039,643	87,902,840	0	87,902,840	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 16,443,626	△ 2,501,813	△ 6,564,649	△ 25,510,088	0	△ 25,510,088	
サービス活動費用計(2)		521,733,789	81,033,875	307,243,635	910,011,299	0	910,011,299	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 11,762,395	4,362,777	△ 27,234,635	△ 34,634,253	0	△ 34,634,253	
増減の部		収益	70	0	0	70	0	70
		受取利息配当金収益	198,840	0	35,000	233,840	0	233,840
		その他のサービス活動外収益	96,840	0	0	96,840	0	96,840
	受入研修費収益	102,000	0	35,000	137,000	0	137,000	
	雑収益	198,910	0	35,000	233,910	0	233,910	
	サービス活動外収益計(4)	598,650	0	70,000	668,650	0	668,650	
	費用	3,584,378	0	2,258,501	5,842,879	0	5,842,879	
支払利息	3,584,378	0	2,258,501	5,842,879	0	5,842,879		
サービス活動外費用計(5)	3,584,378	0	2,258,501	5,842,879	0	5,842,879		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,385,468	0	△ 2,228,501	△ 5,608,969	0	△ 5,608,969		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,147,863	4,362,777	△ 29,463,136	△ 40,243,222	0	△ 40,243,222		

第二万陽苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	644,256,000	641,955,854	2,300,146	
	施設介護料収入	459,217,000	459,990,968	△ 773,968	
	介護報酬収入	412,661,000	413,804,918	△ 1,143,918	
	利用者負担金収入(公費)	2,127,000	2,194,760	△ 67,760	
	利用者負担金収入(一般)	44,429,000	43,991,290	437,710	
	居宅介護料収入	38,367,000	38,629,635	△ 262,635	
	(介護報酬収入)	34,267,000	34,570,913	△ 303,913	
	介護報酬収入	34,267,000	34,570,913	△ 303,913	
	(利用者負担金収入)	4,100,000	4,058,722	41,278	
	介護負担金収入(一般)	4,100,000	4,058,722	41,278	
	利用者等利用料収入	128,892,000	128,993,155	△ 101,155	
	居宅介護サービス利用料収入	1,871,000	1,834,965	36,035	
	食費収入(公費)	777,000	1,297,041	△ 520,041	
	食費収入(一般)	55,002,000	54,369,800	632,200	
	食費収入(特定)	22,760,000	22,967,982	△ 207,982	
	居住費収入(公費)	0	326,062	△ 326,062	
	居住費収入(一般)	29,170,000	28,800,241	369,759	
	居住費収入(特定)	19,312,000	19,397,064	△ 85,064	
	その他の事業収入	17,780,000	14,342,096	3,437,904	
	補助金事業収入(公費)	14,646,000	11,231,006	3,414,994	
	受託事業収入(公費)	3,134,000	3,065,240	68,760	
	その他の事業収入	0	45,850	△ 45,850	
	経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0	
	受取利息配当金収入	0	6	△ 6	
	その他の収入	151,000	151,000	0	
	受入研修費収入	78,000	78,000	0	
雑収入	73,000	73,000	0		
事業活動収入計(1)	644,412,000	642,111,860	2,300,140		
支出					
人件費支出	437,147,000	436,300,350	846,650		
職員給料支出	255,068,000	254,500,317	567,683		
職員賞与支出	76,996,000	76,994,890	1,110		
非常勤職員給与支出	39,172,000	39,273,736	△ 101,736		
退職給付支出	8,011,000	8,010,000	1,000		
法定福利費支出	57,900,000	57,521,407	378,593		
事業費支出	132,372,000	132,068,096	303,904		
給食費支出	49,058,000	48,285,054	772,946		
介護用品費支出	18,845,000	19,521,681	△ 676,681		
医薬品費支出	208,000	182,025	25,975		
保健衛生費支出	1,784,000	1,783,336	664		
被服費支出	519,000	518,800	200		
教養娯楽費支出	2,042,000	2,002,997	39,003		
水道光熱費支出	25,122,000	25,157,311	△ 35,311		
燃料費支出	22,850,000	22,835,579	14,421		
消耗器具備品費支出	8,771,000	8,483,647	287,353		
保険料支出	406,000	405,442	558		
賃借料支出	1,238,000	1,237,879	121		
車輛費支出	719,000	841,513	△ 122,513		
雑費支出	810,000	812,832	△ 2,832		
事務費支出	29,014,000	28,187,273	826,727		
福利厚生費支出	2,845,000	2,878,581	△ 33,581		
職員被服費支出	505,000	436,443	68,557		
研修研究費支出	317,000	311,845	5,155		

第二万陽苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支出	事務消耗品費支出	1,993,000	2,023,962	△ 30,962	
		印刷製本費支出	72,000	65,290	6,710	
		水道光熱費支出	463,000	463,551	△ 551	
		燃料費支出	367,000	361,881	5,119	
		修繕費支出	6,100,000	5,652,638	447,362	
		通信運搬費支出	2,829,000	2,791,865	37,135	
		広報費支出	906,000	899,938	6,062	
		業務委託費支出	4,376,000	4,081,217	294,783	
		手数料支出	270,000	261,438	8,562	
		賃借料支出	1,485,000	1,484,911	89	
		租税公課支出	101,000	94,153	6,847	
		保守料支出	4,957,000	4,965,680	△ 8,680	
		諸会費支出	485,000	485,000	0	
		雑費支出	943,000	928,880	14,120	
		利用者負担軽減額	264,000	303,822	△ 39,822	
		支払利息支出	500,000	499,412	588	
事業活動支出計(2)		599,297,000	597,358,953	1,938,047		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		45,115,000	44,752,907	362,093		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	527,000	527,000	0	
		施設整備等補助金収入	527,000	527,000	0	
		施設整備等収入計(4)	527,000	527,000	0	
	支出	固定資産取得支出	35,685,000	35,572,723	112,277	
		建物取得支出	28,334,000	28,332,700	1,300	
		器具及び備品取得支出	4,322,000	4,226,850	95,150	
		ソフトウェア取得支出	3,029,000	3,013,173	15,827	
ファイナンス・リース債務の返済支出	6,120,000	6,119,644	356			
施設整備等支出計(5)	41,805,000	41,692,367	112,633			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 41,278,000	△ 41,165,367	△ 112,633		
その他の活動による収支	収入	0	0	0		
	支出	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,837,000	3,587,540	249,460		
前期末支払資金残高(12)		356,301,588	356,301,588	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		360,138,588	359,889,128	249,460		

第二万陽苑拠点区分 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	641,955,854	600,556,333	41,399,521		
	施設介護料収益	459,990,968	436,276,078	23,714,890		
	介護報酬収益	413,804,918	392,171,771	21,633,147		
	利用者負担金収益(公費)	2,194,760	2,451,493	△ 256,733		
	利用者負担金収益(一般)	43,991,290	41,652,814	2,338,476		
	居宅介護料収益	38,629,635	29,646,821	8,982,814		
	(介護報酬収益)	34,570,913	26,454,087	8,116,826		
	介護報酬収益	34,570,913	26,454,087	8,116,826		
	(利用者負担金収益)	4,058,722	3,192,734	865,988		
	介護負担金収益(一般)	4,058,722	3,192,734	865,988		
	利用者等利用料収益	128,993,155	121,215,531	7,777,624		
	居宅介護サービス利用料収益	1,834,965	1,443,436	391,529		
	食費収益(公費)	1,297,041	854,714	442,327		
	食費収益(一般)	54,369,800	49,950,345	4,419,455		
	食費収益(特定)	22,967,982	23,107,475	△ 139,493		
	居住費収益(公費)	326,062	0	326,062		
	居住費収益(一般)	28,800,241	26,904,672	1,895,569		
	居住費収益(特定)	19,397,064	18,954,889	442,175		
	その他の事業収益	14,342,096	13,417,903	924,193		
	補助金事業収益(公費)	11,231,006	10,176,693	1,054,313		
	受託事業収益(公費)	3,065,240	3,241,210	△ 175,970		
	その他の事業収益	45,850	0	45,850		
	経常経費寄附金収益	5,000	30,000	△ 25,000		
	サービス活動収益計(1)	641,960,854	600,586,333	41,374,521		
	サービス活動増減の部	費用	人件費	445,112,350	440,045,141	5,067,209
			職員給料	254,500,317	258,881,644	△ 4,381,327
職員賞与			52,085,890	51,274,686	811,204	
賞与引当金繰入			29,126,000	27,163,000	1,963,000	
非常勤職員給与			37,019,736	37,365,648	△ 345,912	
退職給付費用			14,554,000	8,143,500	6,410,500	
法定福利費			57,826,407	57,216,663	609,744	
事業費			132,068,096	118,962,557	13,105,539	
給食費			48,285,054	42,883,961	5,401,093	
介護用品費			19,521,681	16,553,371	2,968,310	
医薬品費			182,025	226,114	△ 44,089	
保健衛生費			1,783,336	1,360,428	422,908	
被服費			518,800	1,008,095	△ 489,295	
教養娯楽費			2,002,997	1,488,025	514,972	
水道光熱費			25,157,311	23,862,626	1,294,685	
燃料費			22,835,579	22,244,899	590,680	
消耗器具備品費			8,483,647	6,522,743	1,960,904	
保険料			405,442	429,187	△ 23,745	
賃借料			1,237,879	944,235	293,644	
車両費			841,513	767,697	73,816	
雑費			812,832	671,176	141,656	
事務費			28,187,273	28,565,429	△ 378,156	
福利厚生費			2,878,581	3,475,021	△ 596,440	
職員被服費			436,443	634,846	△ 198,403	
研修研究費			311,845	136,282	175,563	
事務消耗品費			2,023,962	1,660,796	363,166	
印刷製本費			65,290	148,480	△ 83,190	
水道光熱費			463,551	437,693	25,858	
燃料費			361,881	378,691	△ 16,810	
修繕費			5,652,638	5,036,820	615,818	
通信運搬費			2,791,865	2,909,114	△ 117,249	
広報費			899,938	443,520	456,418	
業務委託費			4,081,217	4,766,920	△ 685,703	
手数料	261,438	303,898	△ 42,460			
賃借料	1,484,911	1,499,191	△ 14,280			
租税公課	94,153	93,187	966			
保守料	4,965,680	5,221,575	△ 255,895			
諸会費	485,000	464,000	21,000			

第二万陽苑拠点区分 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)	
サービス活動の増減の部	支出	雑費	928,880	955,395	△ 26,515
		利用者負担軽減額	303,822	146,785	157,037
		減価償却費	56,784,032	59,217,007	△ 2,432,975
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,733,374	△ 18,078,804	345,430
		サービス活動費用計(2)	644,722,199	628,858,115	15,864,084
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 2,761,345	△ 28,271,782	25,510,437	
サービス活動外の増減の部	収益	受取利息配当金収益	6	355	△ 349
		その他のサービス活動外収益	151,000	207,200	△ 56,200
		受入研修費収益	78,000	54,000	24,000
		雑収益	73,000	153,200	△ 80,200
	サービス活動外収益計(4)		151,006	207,555	△ 56,549
	費用	支払利息	499,412	692,101	△ 192,689
		サービス活動外費用計(5)	499,412	692,101	△ 192,689
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 348,406	△ 484,546	136,140	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 3,109,751	△ 28,756,328	25,646,577	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	527,000	0	527,000
		施設整備等補助金収益	527,000	0	527,000
		固定資産受贈額	211,200	0	211,200
		器具及び備品受贈額	211,200	0	211,200
	特別収益計(8)		738,200	0	738,200
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	527,000	0	527,000	
	特別費用計(9)	527,000	0	527,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		211,200	0	211,200	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,898,551	△ 28,756,328	25,857,777	
繰越活動の増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		733,873,212	745,629,540	△ 11,756,328
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		730,974,661	716,873,212	14,101,449
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	17,000,000	△ 17,000,000
	施設整備等積立金取崩額		0	17,000,000	△ 17,000,000
	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)		730,974,661	733,873,212	△ 2,898,551	

第二万陽苑拠点区分 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	390,883,168	381,933,909	8,949,259	流動負債	68,432,728	63,123,965	5,308,763
現金預金	282,469,807	284,586,009	△ 2,116,202	事業未払金	17,426,480	14,939,793	2,486,687
事業未収金	99,932,695	96,132,632	3,800,063	その他の未払金	1,078,166	1,159,984	△ 81,818
未収金	485,900	0	485,900	1年以内返済予定 リース債務	3,798,688	6,119,644	△ 2,320,956
未収補助金	7,965,006	1,116,708	6,848,298	未払費用	7,377,574	7,483,135	△ 105,561
立替金	29,760	14,560	15,200	預り金	902,488	755,101	147,387
前払金	0	84,000	△ 84,000	職員預り金	52,085	91,980	△ 39,895
				拠点区分間借入金	4,157,247	1,202,328	2,954,919
				賞与引当金	33,640,000	31,372,000	2,268,000
固定資産	830,945,927	851,946,036	△ 21,000,109	固定負債	18,564,357	15,819,045	2,745,312
基本財産	765,462,338	786,405,951	△ 20,943,613	リース債務	12,020,357	15,819,045	△ 3,798,688
土地	286,935,300	286,935,300	0	退職給付引当金	6,544,000	0	6,544,000
建物	478,527,038	499,470,651	△ 20,943,613				
その他の固定資産	65,483,589	65,540,085	△ 56,496	負債の部合計	86,997,085	78,943,010	8,054,075
建物	9,154,835	3,247,899	5,906,936	純 資 産 の 部			
構築物	6,677,384	7,813,574	△ 1,136,190	基本金	304,004,056	304,004,056	0
機械及び装置	1	1	0	国庫補助金等 特別積立金	99,853,293	117,059,667	△ 17,206,374
車輛運搬具	1	1	0				
器具及び備品	17,000,241	17,879,303	△ 879,062	次期繰越活動増減差額	730,974,661	733,873,212	△ 2,898,551
有形リース資産	15,564,960	20,854,752	△ 5,289,792	(うち当期活動増減差額)	△ 2,898,551	△ 28,756,328	25,857,777
ソフトウェア	4,086,167	1,808,555	2,277,612				
無形リース資産	0	936,000	△ 936,000	純資産の部合計	1,134,832,010	1,154,936,935	△ 20,104,925
その他の固定資産	13,000,000	13,000,000	0				
資産の部合計	1,221,829,095	1,233,879,945	△ 12,050,850	負債及び純資産の部合計	1,221,829,095	1,233,879,945	△ 12,050,850

計算書類に対する注記(第二万陽苑)

1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却の方法
 建物及び器具及び備品等
 定額法を採用
- 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定額法
 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
- 引当金の計上基準
 退職給付引当金
 職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上
- 賞与引当金
 当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上
- 徴収不能引当金
 利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上
 当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり
 (拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)
- (2) 拠点区分事業活動明細書
 ア 特別養護老人ホーム第二万陽苑
 イ 第二万陽苑短期入所サービス
- (3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	286,935,300	0	0	286,935,300
建物	499,470,651	21,683,200	42,626,813	478,527,038
合計	786,405,951	21,683,200	42,626,813	765,462,338

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)	1,758,732,441	1,280,205,403	478,527,038
建物	43,846,984	34,692,149	9,154,835
構築物	16,598,879	9,921,495	6,677,384
機械及び装置	183,750	183,749	1
車輛運搬具	1,307,940	1,307,939	1
器具及び備品	114,193,997	97,193,756	17,000,241
有形リース資産	51,249,840	35,684,880	15,564,960
その他の固定資産	13,000,000	0	13,000,000
合計	1,999,113,831	1,459,189,371	539,924,460

計算書類に対する注記(第二万陽苑)

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛、福祉施設情報統合システム

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 揚風園
第二万陽苑

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+H)		備 考
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	286,935,300	0	0	0	0	0	0	0	286,935,300	0	0	0	286,935,300	0	
建物	499,470,651	114,348,123	21,683,200	42,626,813	16,753,040	478,527,038	97,595,083	1,280,205,403	627,818,917	1,758,732,441	725,414,000	1,280,205,403	1,758,732,441	725,414,000	
基本財産合計	786,405,951	114,348,123	21,683,200	42,626,813	16,753,040	765,462,338	97,595,083	1,280,205,403	627,818,917	2,045,667,741	725,414,000	1,280,205,403	2,045,667,741	725,414,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	3,247,899	0	6,649,500	742,561	0	9,154,835	0	34,692,149	43,846,984	0	0	34,692,149	43,846,984	0	
構築物	7,813,574	0	0	1,136,190	0	6,677,384	0	9,921,495	16,598,879	0	0	9,921,495	16,598,879	0	
機械及び装置	1	0	0	0	0	1	0	183,719	183,750	0	0	183,719	183,750	0	
車輦運搬具	1	0	0	0	0	1	0	1,307,939	1,307,940	0	0	1,307,939	1,307,940	0	
器具及び備品	17,879,303	2,711,544	4,438,050	5,317,112	971,550	17,000,241	1,739,994	97,193,756	4,665,528	114,193,997	6,425,522	97,193,756	114,193,997	6,425,522	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	20,854,752	0	0	5,289,792	0	15,564,960	0	35,684,880	51,249,840	0	0	35,684,880	51,249,840	0	
その他の固定資産	13,000,000	0	0	0	0	13,000,000	0	0	13,000,000	0	0	0	13,000,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	62,795,530	2,711,544	11,087,550	12,485,658	971,550	61,397,422	1,739,994	178,983,968	5,315,528	240,381,390	7,055,522	178,983,968	240,381,390	7,055,522	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウエア	1,808,555	0	3,013,173	527,000	8,784	4,086,167	518,216	10,367,447	14,453,614	527,000	0	10,367,447	14,453,614	527,000	
無形リース資産	936,000	0	0	936,000	0	0	0	7,020,000	7,956,000	0	0	7,020,000	7,956,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,744,555	0	3,013,173	1,471,561	6,784	4,066,167	518,216	17,387,447	21,410,228	527,000	0	17,387,447	21,410,228	527,000	
その他の固定資産	65,540,085	2,711,544	14,100,723	14,157,219	980,334	65,483,589	2,258,210	196,371,415	732,996,522	0	0	196,371,415	732,996,522	0	
基本財産及びその他の固定資産計	851,946,036	117,059,667	35,783,923	56,784,032	17,733,374	830,945,927	99,853,293	1,476,676,818	633,143,229	2,307,522,745	732,996,522	1,476,676,818	2,307,522,745	732,996,522	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	851,946,036	117,059,667	35,783,923	56,784,032	17,733,374	830,945,927	99,853,293	1,476,676,818	633,143,229	2,307,522,745	732,996,522	1,476,676,818	2,307,522,745	732,996,522	

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
第二万陽苑

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	31,372,000	33,640,000	31,372,000	0	33,640,000	
退職給付引当金	0	6,544,000	0	0	6,544,000	
計	31,372,000	40,184,000	31,372,000	0	40,184,000	

第二万陽苑拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		第二万陽苑	第二万陽苑短期 入所サービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益	587,706,700	54,249,154	641,955,854	0	641,955,854	
	施設介護料収益	459,990,968	0	459,990,968	0	459,990,968	
	介護報酬収益	413,804,918	0	413,804,918	0	413,804,918	
	利用者負担金収益(公費)	2,194,760	0	2,194,760	0	2,194,760	
	利用者負担金収益(一般)	43,991,290	0	43,991,290	0	43,991,290	
	居宅介護料収益	12,004	38,617,631	38,629,635	0	38,629,635	
	(介護報酬収益)	0	34,570,913	34,570,913	0	34,570,913	
	介護報酬収益	0	34,570,913	34,570,913	0	34,570,913	
	(利用者負担金収益)	12,004	4,046,718	4,058,722	0	4,058,722	
	介護負担金収益(一般)	12,004	4,046,718	4,058,722	0	4,058,722	
	利用者等利用料収益	114,987,671	14,005,484	128,993,155	0	128,993,155	
	居宅介護サービス利用料収益	0	1,834,965	1,834,965	0	1,834,965	
	食費収益(公費)	1,175,661	121,380	1,297,041	0	1,297,041	
	食費収益(一般)	49,297,244	5,072,556	54,369,800	0	54,369,800	
	食費収益(特定)	21,361,830	1,606,152	22,967,982	0	22,967,982	
	居住費収益(公費)	224,185	101,877	326,062	0	326,062	
	居住費収益(一般)	25,130,955	3,669,286	28,800,241	0	28,800,241	
	居住費収益(特定)	17,797,796	1,599,268	19,397,064	0	19,397,064	
	その他の事業収益	12,716,057	1,626,039	14,342,096	0	14,342,096	
	補助金事業収益(公費)	9,627,006	1,604,000	11,231,006	0	11,231,006	
	受託事業収益(公費)	3,065,240	0	3,065,240	0	3,065,240	
	その他の事業収益	23,811	22,039	45,850	0	45,850	
	経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000	0	5,000	
	サービス活動収益計(1)	587,711,700	54,249,154	641,960,854	0	641,960,854	
	サービス活動増減の部	人件費	408,651,914	36,460,436	445,112,350	0	445,112,350
		職員給料	233,962,142	20,538,175	254,500,317	0	254,500,317
		職員賞与	47,466,403	4,619,487	52,085,890	0	52,085,890
賞与引当金繰入		26,762,000	2,364,000	29,126,000	0	29,126,000	
非常勤職員給与		33,994,346	3,025,390	37,019,736	0	37,019,736	
退職給付費用		13,379,593	1,174,407	14,554,000	0	14,554,000	
法定福利費		53,087,430	4,738,977	57,826,407	0	57,826,407	
事業費		121,323,326	10,744,770	132,068,096	0	132,068,096	
給食費		44,438,294	3,846,760	48,285,054	0	48,285,054	
介護用品費		17,838,913	1,682,768	19,521,681	0	19,521,681	
医薬品費		166,335	15,690	182,025	0	182,025	
保健衛生費		1,629,613	153,723	1,783,336	0	1,783,336	
被服費		518,800	0	518,800	0	518,800	
教養娯楽費		2,002,997	0	2,002,997	0	2,002,997	
水道光熱費		22,988,751	2,168,560	25,157,311	0	25,157,311	
燃料費		20,867,153	1,968,426	22,835,579	0	22,835,579	
消耗器具備品費		7,752,357	731,290	8,483,647	0	8,483,647	
保険料		370,493	34,949	405,442	0	405,442	
賃借料		1,237,879	0	1,237,879	0	1,237,879	
車両費		768,975	72,538	841,513	0	841,513	
雑費		742,766	70,066	812,832	0	812,832	
事務費		26,402,578	1,784,695	28,187,273	0	28,187,273	
福利厚生費		2,646,280	232,301	2,878,581	0	2,878,581	
職員被服費		401,223	35,220	436,443	0	436,443	
研修研究費		286,680	25,165	311,845	0	311,845	
事務消耗品費		1,860,629	163,333	2,023,962	0	2,023,962	
印刷製本費		65,290	0	65,290	0	65,290	
水道光熱費		463,551	0	463,551	0	463,551	
燃料費		361,881	0	361,881	0	361,881	
修繕費		5,652,638	0	5,652,638	0	5,652,638	
通信運搬費		2,551,207	240,658	2,791,865	0	2,791,865	
広報費		822,364	77,574	899,938	0	899,938	
業務委託費		3,729,417	351,800	4,081,217	0	4,081,217	
手数料		238,903	22,535	261,438	0	261,438	
賃借料		1,356,912	127,999	1,484,911	0	1,484,911	
租税公課		94,153	0	94,153	0	94,153	
保守料		4,537,639	428,041	4,965,680	0	4,965,680	
諸会費		485,000	0	485,000	0	485,000	
雑費		848,811	80,069	928,880	0	928,880	
利用者負担軽減額		303,822	0	303,822	0	303,822	
減価償却費		53,837,334	2,946,698	56,784,032	0	56,784,032	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 16,510,128	△ 1,223,246	△ 17,733,374	0	△ 17,733,374	
サービス活動費用計(2)		594,008,846	50,713,353	644,722,199	0	644,722,199	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,297,146	3,535,801	△ 2,761,345	0	△ 2,761,345	
サービス活動外増減の部		受取利息配当金収益	6	0	6	0	6
		その他のサービス活動外収益	151,000	0	151,000	0	151,000
		受入研修費収益	78,000	0	78,000	0	78,000
	雑収益	73,000	0	73,000	0	73,000	
	サービス活動外収益計(4)	151,006	0	151,006	0	151,006	
	支払利息	499,412	0	499,412	0	499,412	
サービス活動外費用計(5)	499,412	0	499,412	0	499,412		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 348,406	0	△ 348,406	0	△ 348,406		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,645,552	3,535,801	△ 3,109,751	0	△ 3,109,751		

第三万陽苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	648,135,000	649,267,612	△ 1,132,612	
	施設介護料収入	456,449,000	456,975,381	△ 526,381	
	介護報酬収入	409,132,000	410,009,965	△ 877,965	
	利用者負担金収入(公費)	3,237,000	3,301,443	△ 64,443	
	利用者負担金収入(一般)	44,080,000	43,663,973	416,027	
	居宅介護料収入	46,874,000	48,254,285	△ 1,380,285	
	(介護報酬収入)	42,130,000	43,520,616	△ 1,390,616	
	介護報酬収入	42,130,000	43,520,616	△ 1,390,616	
	(利用者負担金収入)	4,744,000	4,733,669	10,331	
	介護負担金収入(公費)	261,000	286,815	△ 25,815	
	介護負担金収入(一般)	4,483,000	4,446,854	36,146	
	利用者等利用料収入	136,114,000	136,311,102	△ 197,102	
	施設サービス利用料収入	23,000	22,498	502	
	居宅介護サービス利用料収入	1,914,000	1,895,961	18,039	
	食費収入(公費)	1,264,000	1,948,422	△ 684,422	
	食費収入(一般)	54,900,000	54,382,096	517,904	
	食費収入(特定)	24,274,000	23,913,395	360,605	
	居住費収入(公費)	0	413,590	△ 413,590	
	居住費収入(一般)	34,094,000	33,741,435	352,565	
	居住費収入(特定)	19,645,000	19,993,705	△ 348,705	
	その他の事業収入	8,698,000	7,726,844	971,156	
	補助金事業収入(公費)	8,349,000	7,273,610	1,075,390	
	受託事業収入(公費)	349,000	307,930	41,070	
	その他の事業収入	0	145,304	△ 145,304	
	受取利息配当金収入	0	2	△ 2	
	その他の収入	233,000	262,933	△ 29,933	
受入研修費収入	162,000	161,933	67		
雑収入	71,000	101,000	△ 30,000		
事業活動収入計(1)	648,368,000	649,530,547	△ 1,162,547		
支出					
人件費支出	438,126,000	436,297,778	1,828,222		
職員給料支出	253,989,000	253,081,856	907,144		
職員賞与支出	77,403,000	77,402,198	802		
非常勤職員給与支出	39,884,000	39,541,958	342,042		
退職給付支出	8,322,000	8,321,500	500		
法定福利費支出	58,528,000	57,950,266	577,734		
事業費支出	122,291,000	120,326,454	1,964,546		
給食費支出	48,600,000	47,548,597	1,051,403		
介護用品費支出	18,031,000	17,066,835	964,165		
医薬品費支出	355,000	322,417	32,583		
保健衛生費支出	1,411,000	1,334,500	76,500		
被服費支出	730,000	721,980	8,020		
教養娯楽費支出	2,464,000	2,489,911	△ 25,911		
水道光熱費支出	23,171,000	23,132,857	38,143		
燃料費支出	17,188,000	17,122,758	65,242		
消耗器具備品費支出	7,005,000	7,175,989	△ 170,989		
保険料支出	373,000	372,279	721		
賃借料支出	995,000	994,887	113		
車輛費支出	615,000	723,860	△ 108,860		
雑費支出	1,353,000	1,319,584	33,416		
事務費支出	33,466,000	33,480,643	△ 14,643		
福利厚生費支出	3,084,000	3,020,689	63,311		
職員被服費支出	644,000	604,524	39,476		

第三万陽苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支出	研修研究費支出	618,000	627,194	△ 9,194	
		事務消耗品費支出	2,686,000	2,595,146	90,854	
		印刷製本費支出	78,000	77,675	325	
		水道光熱費支出	670,000	668,826	1,174	
		燃料費支出	540,000	495,062	44,938	
		修繕費支出	7,000,000	7,386,515	△ 386,515	
		通信運搬費支出	2,832,000	2,836,338	△ 4,338	
		広報費支出	862,000	860,096	1,904	
		業務委託費支出	4,741,000	4,571,806	169,194	
		手数料支出	285,000	271,919	13,081	
		賃借料支出	1,500,000	1,491,345	8,655	
		租税公課支出	46,000	40,276	5,724	
		保守料支出	6,349,000	6,365,294	△ 16,294	
		諸会費支出	494,000	494,000	0	
		雑費支出	1,037,000	1,073,938	△ 36,938	
		利用者負担軽減額	160,000	118,372	41,628	
		事業活動支出計(2)		594,043,000	590,223,247	3,819,753
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		54,325,000	59,307,300	△ 4,982,300		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,232,000	2,886,000	346,000	
		施設整備等補助金収入	3,232,000	2,886,000	346,000	
		施設整備等収入計(4)	3,232,000	2,886,000	346,000	
	支出	固定資産取得支出	51,105,000	50,543,726	561,274	
		建物取得支出	42,557,000	42,239,000	318,000	
		器具及び備品取得支出	5,452,000	5,148,055	303,945	
ソフトウェア取得支出	3,096,000	3,156,671	△ 60,671			
施設整備等支出計(5)	51,105,000	50,543,726	561,274			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 47,873,000	△ 47,657,726	△ 215,274		
その他の活動による収支	収入	0	0	0		
	支出	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)		10,000,000	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,452,000	11,649,574	△ 5,197,574		
前期末支払資金残高(12)		291,635,964	291,635,964	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		298,087,964	303,285,538	△ 5,197,574		

第三万陽苑拠点区分 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	649,267,612	642,271,795	6,995,817
	施設介護料収益	456,975,381	433,222,238	23,753,143
	介護報酬収益	410,009,965	388,670,845	21,339,120
	利用者負担金収益(公費)	3,301,443	2,535,253	766,190
	利用者負担金収益(一般)	43,663,973	42,016,140	1,647,833
	居宅介護料収益	48,254,285	51,309,815	△ 3,055,530
	(介護報酬収益)	43,520,616	45,445,622	△ 1,925,006
	介護報酬収益	43,520,616	45,445,622	△ 1,925,006
	(利用者負担金収益)	4,733,669	5,864,193	△ 1,130,524
	介護負担金収益(公費)	286,815	452,128	△ 165,313
	介護負担金収益(一般)	4,446,854	5,412,065	△ 965,211
	利用者等利用料収益	136,311,102	133,349,388	2,961,714
	施設サービス利用料収益	22,498	3,295	19,203
	居宅介護サービス利用料収益	1,895,961	2,034,119	△ 138,158
	食費収益(公費)	1,948,422	913,198	1,035,224
	食費収益(一般)	54,382,096	53,365,911	1,016,185
	食費収益(特定)	23,913,395	24,593,038	△ 679,643
	居住費収益(公費)	413,590	0	413,590
	居住費収益(一般)	33,741,435	33,529,406	212,029
	居住費収益(特定)	19,993,705	18,910,421	1,083,284
	その他の事業収益	7,726,844	24,390,354	△ 16,663,510
	補助金事業収益(公費)	7,273,610	24,039,394	△ 16,765,784
	受託事業収益(公費)	307,930	350,960	△ 43,030
	その他の事業収益	145,304	0	145,304
	経常経費寄附金収益	0	40,000	△ 40,000
	サービス活動収益計(1)	649,267,612	642,311,795	6,955,817
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	444,132,778	438,014,122	6,118,656
	職員給料	253,081,856	265,356,038	△ 12,274,182
	職員賞与	51,779,198	51,361,049	418,149
	賞与引当金繰入	27,709,000	26,714,000	995,000
	非常勤職員給与	38,450,958	27,025,317	11,425,641
	派遣職員費	0	214,337	△ 214,337
	退職給付費用	15,007,500	8,588,500	6,419,000
	法定福利費	58,104,266	58,754,881	△ 650,615
	事業費	120,326,454	122,992,322	△ 2,665,868
	給食費	47,548,597	45,310,398	2,238,199
	介護用品費	17,066,835	19,152,339	△ 2,085,504
	医薬品費	322,417	393,195	△ 70,778
	保健衛生費	1,334,500	2,562,012	△ 1,227,512
	被服費	721,980	446,610	275,370
	教養娯楽費	2,489,911	1,871,261	618,650
	水道光熱費	23,132,857	23,356,399	△ 223,542
	燃料費	17,122,758	15,981,625	1,141,133
	消耗器具備品費	7,175,989	9,875,006	△ 2,699,017
	保険料	372,279	451,538	△ 79,259
	賃借料	994,887	1,408,654	△ 413,767
	車両費	723,860	540,864	182,996
	雑費	1,319,584	1,642,421	△ 322,837
	事務費	33,480,643	32,543,528	937,115
	福利厚生費	3,020,689	4,031,636	△ 1,010,947
	職員被服費	604,524	614,418	△ 9,894
	研修研究費	627,194	304,007	323,187
	事務消耗品費	2,595,146	1,859,387	735,759
	印刷製本費	77,675	183,371	△ 105,696
	水道光熱費	668,826	675,290	△ 6,464
	燃料費	495,062	462,055	33,007
	修繕費	7,386,515	5,607,366	1,779,149
	通信運搬費	2,836,338	2,975,289	△ 138,951
広報費	860,096	430,411	429,685	
業務委託費	4,571,806	5,904,728	△ 1,332,922	
手数料	271,919	310,005	△ 38,086	
賃借料	1,491,345	1,534,641	△ 43,296	

第三万陽苑拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	支出	租税公課	40,276	35,649	4,627
		保守料	6,365,294	6,212,033	153,261
		諸会費	494,000	473,000	21,000
		雑費	1,073,938	930,242	143,696
		利用者負担軽減額	118,372	26,151	92,221
		減価償却費	62,617,213	64,267,882	△ 1,650,669
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,177,157	△ 20,987,511	810,354
		サービス活動費用計(2)	640,498,303	636,856,494	3,641,809
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,769,309	5,455,301	3,314,008	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2	346	△ 344
		その他のサービス活動外収益	262,933	299,115	△ 36,182
		受入研修費収益	161,933	181,095	△ 19,162
		雑収益	101,000	118,020	△ 17,020
	サービス活動外収益計(4)		262,935	299,461	△ 36,526
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		262,935	299,461	△ 36,526	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,032,244	5,754,762	3,277,482	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,886,000	0	2,886,000
		施設整備等補助金収益	2,886,000	0	2,886,000
		固定資産受贈額	211,200	0	211,200
		器具及び備品受贈額	211,200	0	211,200
		特別収益計(8)		3,097,200	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1,847	△ 1,847
		器具及び備品売却損・処分損	0	1,847	△ 1,847
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 595	595
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,886,000	1,115,700	1,770,300
		拠点区分間繰入金費用	0	45,000,000	△ 45,000,000
拠点区分間固定資産移管費用	3	0	3		
特別費用計(9)		2,886,003	46,116,952	△ 43,230,949	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		211,197	△ 46,116,952	46,328,149	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,243,441	△ 40,362,190	49,605,631	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		441,378,958	464,741,148	△ 23,362,190
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		450,622,399	424,378,958	26,243,441
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	17,000,000	△ 17,000,000
	施設整備等積立金取崩額		0	17,000,000	△ 17,000,000
	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)		450,622,399	441,378,958	9,243,441

第三万陽苑拠点区分 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	334,253,362	316,948,444	17,304,918	流動負債	62,970,824	56,166,480	6,804,344
現金預金	232,714,494	200,964,480	31,750,014	事業未払金	18,629,439	16,483,012	2,146,427
事業未収金	97,353,848	97,645,473	△ 291,625	その他の未払金	8,550	13,700	△ 5,150
未収金	557,320	23,782	533,538	未払費用	7,544,439	6,975,496	568,943
未収補助金	3,590,610	18,305,819	△ 14,715,209	預り金	467,053	469,125	△ 2,072
立替金	37,090	8,890	28,200	職員預り金	50,998	89,723	△ 38,725
				拠点区分間借入金	4,267,345	1,281,424	2,985,921
				賞与引当金	32,003,000	30,854,000	1,149,000
固定資産	842,270,694	854,132,984	△ 11,862,290	固定負債	6,686,000	0	6,686,000
基本財産	741,802,253	785,655,693	△ 43,853,440	退職給付引当金	6,686,000	0	6,686,000
土地	111,839,000	111,839,000	0				
建物	629,963,253	673,816,693	△ 43,853,440				
その他の固定資産	100,468,441	68,477,291	31,991,150	負債の部合計	69,656,824	56,166,480	13,490,344
建物	41,217,406	3,999,690	37,217,716	純 資 産 の 部			
構築物	516,760	562,659	△ 45,899	基本金	414,874,196	414,874,196	0
車輛運搬具	4	4	0	国庫補助金等 特別積立金	241,370,637	258,661,794	△ 17,291,157
器具及び備品	52,949,407	59,209,712	△ 6,260,305	次期繰越活動増減差額	450,622,399	441,378,958	9,243,441
ソフトウェア	5,484,864	4,405,226	1,079,638	(うち当期活動増減差額)	9,243,441	△ 40,362,190	49,605,631
その他の固定資産	300,000	300,000	0	純資産の部合計	1,106,867,232	1,114,914,948	△ 8,047,716
資産の部合計	1,176,524,056	1,171,081,428	5,442,628	負債及び純資産の部合計	1,176,524,056	1,171,081,428	5,442,628

計算書類に対する注記(第三万陽苑)

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

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定額法

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

引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア 特別養護老人ホーム第三万陽苑

イ 第三万陽苑短期入所サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	111,839,000	0	0	111,839,000
建物	673,816,693	3,409,000	47,262,440	629,963,253
合計	785,655,693	3,409,000	47,262,440	741,802,253

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)	2,150,291,321	1,520,328,068	629,963,253
建物	49,976,502	8,759,096	41,217,406
構築物	895,056	378,296	516,760
車輛運搬具	7,479,953	7,479,949	4
器具及び備品	155,655,071	102,705,664	52,949,407
その他の固定資産	300,000	0	300,000
合計	2,364,597,903	1,639,651,073	724,946,830

計算書類に対する注記(第三万陽苑)

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
第三万歳苑

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+D)		備 考
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	111,839,000	0	0	0	0	0	0	0	0	111,839,000	0	0	111,839,000	0	
建物	673,816,693	257,153,779	3,409,000	1,459,000	47,262,440	19,299,513	0	0	629,963,253	239,313,266	1,520,328,068	731,006,793	2,150,291,321	970,320,059	
基本財産合計	785,655,693	257,153,779	3,409,000	1,459,000	47,262,440	19,299,513	0	0	741,802,253	239,313,266	1,520,328,068	731,006,793	2,262,130,321	970,320,059	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	3,999,690	0	38,830,000	0	1,612,284	0	0	0	41,217,406	0	8,759,096	0	49,976,502	0	
構築物	562,659	0	0	0	45,899	0	0	0	516,760	0	378,296	0	895,056	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輦運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	7,479,949	2,436,667	7,479,953	2,436,667	
器具及び備品	59,209,712	1,508,015	5,359,255	321,000	11,619,557	289,860	3	0	52,949,407	1,539,155	102,705,664	16,833,104	155,655,071	18,372,259	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	0	0	300,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	64,072,065	1,508,015	44,189,255	321,000	13,277,740	289,860	3	0	94,983,577	1,539,155	119,323,005	19,269,771	214,306,582	20,808,926	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウエア	4,405,226	0	3,156,671	527,000	2,077,033	8,784	0	0	5,484,864	518,216	15,941,914	8,784	21,426,778	527,000	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,405,226	0	3,156,671	527,000	2,077,033	8,784	0	0	5,484,864	518,216	15,941,914	8,784	21,426,778	527,000	
その他の固定資産計	68,477,291	1,508,015	47,345,926	848,000	15,354,773	298,644	3	0	100,468,441	2,057,371	135,264,919	19,278,555	235,733,360	21,335,926	
基本財産及びその他の固定資産計	854,132,984	258,661,794	50,754,926	2,307,000	62,617,213	19,598,157	3	0	842,270,694	241,370,637	1,655,592,987	750,285,348	2,497,863,681	991,655,985	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	854,132,984	258,661,794	50,754,926	2,307,000	62,617,213	19,598,157	3	0	842,270,694	241,370,637	1,655,592,987	750,285,348	2,497,863,681	991,655,985	

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
第三万陽苑

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	30,854,000	32,003,000	30,854,000	0	32,003,000	
退職給付引当金	0	6,686,000	0	0	6,686,000	
計	30,854,000	38,689,000	30,854,000	0	38,689,000	

第三万陽苑拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		第三万陽苑	第三万陽苑短期 入所サービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益	583,374,207	65,893,405	649,267,612	0	649,267,612	
	施設介護料収益	456,930,058	45,323	456,975,381	0	456,975,381	
	介護報酬収益	410,009,965	0	410,009,965	0	410,009,965	
	利用者負担金収益(公費)	3,301,443	0	3,301,443	0	3,301,443	
	利用者負担金収益(一般)	43,618,650	45,323	43,663,973	0	43,663,973	
	居宅介護料収益	0	48,254,285	48,254,285	0	48,254,285	
	(介護報酬収益)	0	43,520,616	43,520,616	0	43,520,616	
	介護報酬収益	0	43,520,616	43,520,616	0	43,520,616	
	(利用者負担金収益)	0	4,733,669	4,733,669	0	4,733,669	
	介護負担金収益(公費)	0	286,815	286,815	0	286,815	
	介護負担金収益(一般)	0	4,446,854	4,446,854	0	4,446,854	
	利用者等利用料収益	119,845,747	16,465,355	136,311,102	0	136,311,102	
	施設サービス利用料収益	22,498	0	22,498	0	22,498	
	居宅介護サービス利用料収益	0	1,895,961	1,895,961	0	1,895,961	
	食費収益(公費)	1,734,133	214,289	1,948,422	0	1,948,422	
	食費収益(一般)	47,543,196	6,838,900	54,382,096	0	54,382,096	
	食費収益(特定)	22,463,068	1,450,327	23,913,395	0	23,913,395	
	居住費収益(公費)	282,370	131,220	413,590	0	413,590	
	居住費収益(一般)	29,379,842	4,361,593	33,741,435	0	33,741,435	
	居住費収益(特定)	18,420,640	1,573,065	19,993,705	0	19,993,705	
	その他の事業収益	6,598,402	1,128,442	7,726,844	0	7,726,844	
	補助金事業収益(公費)	6,195,610	1,078,000	7,273,610	0	7,273,610	
	受託事業収益(公費)	307,930	0	307,930	0	307,930	
	その他の事業収益	94,862	50,442	145,304	0	145,304	
	サービス活動収益計(1)	583,374,207	65,893,405	649,267,612	0	649,267,612	
	サービス活動増減の部	人件費	403,000,829	41,131,949	444,132,778	0	444,132,778
		職員給料	229,494,628	23,587,228	253,081,856	0	253,081,856
職員賞与		47,179,314	4,599,884	51,779,198	0	51,779,198	
賞与引当金繰入		25,118,000	2,591,000	27,709,000	0	27,709,000	
非常勤職員給与		34,875,648	3,575,310	38,450,958	0	38,450,958	
退職給付費用		13,608,937	1,398,563	15,007,500	0	15,007,500	
法定福利費		52,724,302	5,379,964	58,104,266	0	58,104,266	
事業費		108,968,598	11,357,856	120,326,454	0	120,326,454	
給食費		43,040,987	4,507,610	47,548,597	0	47,548,597	
介護用品費		15,361,859	1,704,976	17,066,835	0	17,066,835	
医薬品費		290,208	32,209	322,417	0	322,417	
保健衛生費		1,201,184	133,316	1,334,500	0	1,334,500	
被服費		721,980	0	721,980	0	721,980	
教養娯楽費		2,489,911	0	2,489,911	0	2,489,911	
水道光熱費		20,821,885	2,310,972	23,132,857	0	23,132,857	
燃料費		15,412,195	1,710,563	17,122,758	0	17,122,758	
消耗器具備品費		6,459,108	716,881	7,175,989	0	7,175,989	
保険料		335,089	37,190	372,279	0	372,279	
賃借料		994,887	0	994,887	0	994,887	
車輛費		651,547	72,313	723,860	0	723,860	
雑費		1,187,758	131,826	1,319,584	0	1,319,584	
事務費		31,097,130	2,383,513	33,480,643	0	33,480,643	
福利厚生費		2,739,161	281,528	3,020,689	0	3,020,689	
職員被服費		548,183	56,341	604,524	0	604,524	
研修研究費		568,740	58,454	627,194	0	627,194	
事務消耗品費		2,353,279	241,867	2,595,146	0	2,595,146	
印刷製本費		77,675	0	77,675	0	77,675	
水道光熱費		668,826	0	668,826	0	668,826	
燃料費		495,062	0	495,062	0	495,062	
修繕費		7,386,515	0	7,386,515	0	7,386,515	
通信運搬費		2,552,988	283,350	2,836,338	0	2,836,338	
広報費		774,173	85,923	860,096	0	860,096	
業務委託費		4,115,083	456,723	4,571,806	0	4,571,806	
手数料		244,755	27,164	271,919	0	271,919	
賃借料		1,342,360	148,985	1,491,345	0	1,491,345	
租税公課		40,276	0	40,276	0	40,276	
保守料		5,729,402	635,892	6,365,294	0	6,365,294	
諸会費		494,000	0	494,000	0	494,000	
雑費		966,652	107,286	1,073,938	0	1,073,938	
利用者負担軽減額		118,372	0	118,372	0	118,372	
減価償却費		60,306,052	2,311,161	62,617,213	0	62,617,213	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 19,179,341	△ 997,816	△ 20,177,157	0	△ 20,177,157	
サービス活動費用計(2)		584,311,640	56,186,663	640,498,303	0	640,498,303	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 937,433	9,706,742	8,769,309	0	8,769,309	
サービス活動外		受取利息配当金収益	2	0	2	0	2
		その他のサービス活動外収益	262,933	0	262,933	0	262,933
		受入研修費収益	161,933	0	161,933	0	161,933
	雑収益	101,000	0	101,000	0	101,000	
	サービス活動外収益計(4)	262,935	0	262,935	0	262,935	
	費用	0	0	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	262,935	0	262,935	0	262,935		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 674,498	9,706,742	9,032,244	0	9,032,244		

陽風園地域福祉プラザ拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	271,254,000	270,907,046	346,954	
		居宅介護料収入	127,373,000	127,206,735	166,265	
		(介護報酬収入)	112,720,000	112,621,688	98,312	
		介護報酬収入	112,720,000	112,621,688	98,312	
		(利用者負担金収入)	14,653,000	14,585,047	67,953	
		介護負担金収入(公費)	70,000	71,210	△ 1,210	
		介護負担金収入(一般)	14,583,000	14,513,837	69,163	
		居宅介護支援介護料収入	70,752,000	71,216,546	△ 464,546	
		居宅介護支援介護料収入	58,603,000	59,270,058	△ 667,058	
		介護予防支援介護料収入	12,149,000	11,946,488	202,512	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	26,433,000	26,007,704	425,296	
		事業費収入	25,147,000	24,774,030	372,970	
		事業負担金収入(公費)	68,000	68,666	△ 666	
		事業負担金収入(一般)	1,218,000	1,165,008	52,992	
		利用者等利用料収入	8,988,000	8,987,605	395	
		居宅介護サービス利用料収入	1,326,000	1,307,955	18,045	
		食費収入(一般)	7,662,000	7,679,650	△ 17,650	
		その他の事業収入	37,708,000	37,488,456	219,544	
		補助金事業収入(公費)	1,558,000	1,413,000	145,000	
		受託事業収入(公費)	32,564,000	32,720,336	△ 156,336	
		その他の事業収入	3,586,000	3,355,120	230,880	
		老人福祉事業収入	25,869,000	25,785,257	83,743	
		運営事業収入	932,000	932,000	0	
		補助金事業収入(公費)	932,000	932,000	0	
		その他の事業収入	24,937,000	24,853,257	83,743	
		管理費収入	11,984,000	11,928,337	55,663	
		その他の利用料収入	12,953,000	12,924,920	28,080	
		障害福祉サービス等事業収入	376,000	419,836	△ 43,836	
		自立支援給付費収入	372,000	384,676	△ 12,676	
		介護給付費収入	372,000	384,676	△ 12,676	
その他の事業収入	4,000	35,160	△ 31,160			
その他の事業収入	4,000	35,160	△ 31,160			
受取利息配当金収入	0	81	△ 81			
その他の収入	328,000	323,800	4,200			
受入研修費収入	278,000	274,200	3,800			
利用者等外給食費収入	0	0	0			
雑収入	50,000	49,600	400			
事業活動収入計(1)		297,827,000	297,436,020	390,980		
事業活動による収支	支出	人件費支出	249,945,000	249,444,231	500,769	
		職員給料支出	132,728,000	132,211,220	516,780	
		職員賞与支出	42,119,000	42,116,831	2,169	
		非常勤職員給与支出	36,708,000	36,985,059	△ 277,059	
		退職給付支出	4,408,000	4,405,500	2,500	
		法定福利費支出	33,982,000	33,725,621	256,379	
		事業費支出	30,822,000	30,388,373	433,627	
		給食費支出	9,810,000	9,532,547	277,453	
		介護用品費支出	255,000	216,731	38,269	
		医薬品費支出	28,000	24,254	3,746	
		保健衛生費支出	153,000	152,740	260	
		教養娯楽費支出	1,236,000	1,246,654	△ 10,654	
		水道光熱費支出	10,722,000	10,626,055	95,945	
		燃料費支出	1,923,000	2,009,600	△ 86,600	

陽風園地域福祉プラザ拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支出	消耗器具備品費支出	1,214,000	1,109,929	104,071	
		保険料支出	853,000	850,659	2,341	
		賃借料支出	1,451,000	1,450,160	840	
		車輛費支出	2,883,000	2,891,057	△ 8,057	
		雑費支出	294,000	277,987	16,013	
		事務費支出	25,698,000	25,032,697	665,303	
		福利厚生費支出	1,523,000	1,432,282	90,718	
		職員被服費支出	124,000	115,093	8,907	
		研修研究費支出	251,000	246,567	4,433	
		事務消耗品費支出	887,000	928,558	△ 41,558	
		印刷製本費支出	71,000	62,156	8,844	
		水道光熱費支出	1,931,000	1,869,096	61,904	
		修繕費支出	952,000	1,034,185	△ 82,185	
		通信運搬費支出	1,163,000	1,158,005	4,995	
		会議費支出	170,000	158,045	11,955	
		広報費支出	5,000	5,000	0	
		業務委託費支出	7,994,000	7,518,441	475,559	
		手数料支出	162,000	159,736	2,264	
		賃借料支出	4,962,000	4,958,373	3,627	
		土地・建物賃借料支出	416,000	410,500	5,500	
		租税公課支出	1,915,000	1,875,833	39,167	
		保守料支出	2,809,000	2,765,664	43,336	
		渉外費支出	10,000	10,000	0	
		諸会費支出	74,000	74,000	0	
		雑費支出	279,000	251,163	27,837	
		支払利息支出	542,000	543,435	△ 1,435	
事業活動支出計(2)		307,007,000	305,408,736	1,598,264		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 9,180,000	△ 7,972,716	△ 1,207,284		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	217,000	217,000	0	
		施設整備等補助金収入	217,000	217,000	0	
		施設整備等収入計(4)	217,000	217,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,008,000	10,008,000	0	
		固定資産取得支出	582,000	600,102	△ 18,102	
		ソフトウェア取得支出	582,000	600,102	△ 18,102	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,274,000	3,273,380	620			
施設整備等支出計(5)	13,864,000	13,881,482	△ 17,482			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 13,647,000	△ 13,664,482	17,482		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間長期借入金収入	6,000,000	6,000,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	13,000,000	13,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	19,000,000	19,000,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		19,000,000	19,000,000	0		
予備費支出(10)		200,000	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 3,827,000	△ 2,637,198	△ 1,189,802		
前期末支払資金残高(12)		46,898,321	46,898,321	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		43,071,321	44,261,123	△ 1,189,802		

陽風園地域福祉プラザ拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	270,907,046	249,553,370	21,353,676
	居宅介護料収益	127,206,735	108,585,060	18,621,675
	(介護報酬収益)	112,621,688	96,144,339	16,477,349
	介護報酬収益	112,621,688	96,144,339	16,477,349
	(利用者負担金収益)	14,585,047	12,440,721	2,144,326
	介護負担金収益(公費)	71,210	11,683	59,527
	介護負担金収益(一般)	14,513,837	12,429,038	2,084,799
	居宅介護支援介護料収益	71,216,546	71,714,337	△ 497,791
	居宅介護支援介護料収益	59,270,058	58,355,367	914,691
	介護予防支援介護料収益	11,946,488	13,358,970	△ 1,412,482
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	26,007,704	26,947,876	△ 940,172
	事業費収益	24,774,030	25,670,609	△ 896,579
	事業負担金収益(公費)	68,666	63,885	4,781
	事業負担金収益(一般)	1,165,008	1,213,382	△ 48,374
	利用者等利用料収益	8,987,605	7,878,543	1,109,062
	居宅介護サービス利用料収益	1,307,955	1,338,593	△ 30,638
	食費収益(一般)	7,679,650	6,539,950	1,139,700
	その他の事業収益	37,488,456	34,427,554	3,060,902
	補助金事業収益(公費)	1,413,000	1,050,639	362,361
	受託事業収益(公費)	32,720,336	32,468,624	251,712
	その他の事業収益	3,355,120	908,291	2,446,829
	老人福祉事業収益	25,785,257	23,977,407	1,807,850
	運営事業収益	932,000	540,000	392,000
	補助金事業収益(公費)	932,000	540,000	392,000
	その他の事業収益	24,853,257	23,437,407	1,415,850
	管理費収益	11,928,337	10,707,407	1,220,930
	その他の利用料収益	12,924,920	12,730,000	194,920
	障害福祉サービス等事業収益	419,836	0	419,836
	自立支援給付費収益	384,676	0	384,676
	介護給付費収益	384,676	0	384,676
	その他の事業収益	35,160	0	35,160
その他の事業収益	35,160	0	35,160	
経常経費寄附金収益	0	30,000	△ 30,000	
サービス活動収益計(1)	297,112,139	273,560,777	23,551,362	
費用				
人件費	253,961,231	252,797,391	1,163,840	
職員給料	132,211,220	131,657,834	553,386	
職員賞与	28,597,831	28,177,672	420,159	
賞与引当金繰入	14,341,000	15,199,000	△ 858,000	
非常勤職員給与	35,305,059	39,199,874	△ 3,894,815	
退職給付費用	9,914,500	4,850,500	5,064,000	
法定福利費	33,591,621	33,712,511	△ 120,890	
事業費	30,388,373	30,285,708	102,665	
給食費	9,532,547	8,822,584	709,963	
介護用品費	216,731	300,696	△ 83,965	
医薬品費	24,254	8,339	15,915	
保健衛生費	152,740	193,554	△ 40,814	
被服費	0	40,040	△ 40,040	
教養娯楽費	1,246,654	1,155,226	91,428	
水道光熱費	10,626,055	11,400,574	△ 774,519	
燃料費	2,009,600	1,947,200	62,400	
消耗器具備品費	1,109,929	1,317,652	△ 207,723	
保険料	850,659	983,400	△ 132,741	
賃借料	1,450,160	1,238,540	211,620	
雑費	277,987	210,552	67,435	
事務費	25,032,697	25,596,268	△ 563,571	
福利厚生費	1,432,282	1,633,645	△ 201,363	
職員被服費	115,093	147,474	△ 32,381	
研修研究費	246,567	290,494	△ 43,927	
事務消耗品費	928,558	885,925	42,633	
印刷製本費	62,156	75,380	△ 13,224	
水道光熱費	1,869,096	2,066,722	△ 197,626	
修繕費	1,034,185	1,017,994	16,191	

陽風園地域福祉プラザ拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	支出	通信運搬費	1,158,005	1,196,437	△ 38,432
		会議費	158,045	167,488	△ 9,443
		広報費	5,000	0	5,000
		業務委託費	7,518,441	7,453,511	64,930
		手数料	159,736	122,912	36,824
		賃借料	4,958,373	5,151,550	△ 193,177
		土地・建物賃借料	410,500	401,000	9,500
		租税公課	1,875,833	1,901,616	△ 25,783
		保守料	2,765,664	2,792,042	△ 26,378
		渉外費	10,000	0	10,000
		諸会費	74,000	65,000	9,000
		雑費	251,163	227,078	24,085
		減価償却費	16,251,685	16,882,099	△ 630,414
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 765,030	△ 764,503	△ 527
サービス活動費用計(2)	324,868,956	324,796,963	71,993		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 27,756,817	△ 51,236,186	23,479,369		
サービス活動外の増減の部	収益	受取利息配当金収益	81	99	△ 18
		その他のサービス活動外収益	323,800	410,300	△ 86,500
		受入研修費収益	274,200	315,700	△ 41,500
		雑収益	49,600	94,600	△ 45,000
	サービス活動外収益計(4)	323,881	410,399	△ 86,518	
	費用	支払利息	543,435	648,645	△ 105,210
サービス活動外費用計(5)		543,435	648,645	△ 105,210	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 219,554	△ 238,246	18,692		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 27,976,371	△ 51,474,432	23,498,061		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	217,000	0	217,000
		施設整備等補助金収益	217,000	0	217,000
		固定資産受贈額	211,200	0	211,200
		器具及び備品受贈額	211,200	0	211,200
		拠点区分間繰入金収益	13,000,000	51,000,000	△ 38,000,000
	特別収益計(8)	13,428,200	51,000,000	△ 37,571,800	
	費用	建物売却損・処分損	1	0	1
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	217,000	0	217,000
特別費用計(9)		217,001	1	217,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,211,199	50,999,999	△ 37,788,800		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 14,765,172	△ 474,433	△ 14,290,739		
繰越活動の増減	前期繰越活動増減差額(12)	231,332,115	231,806,548	△ 474,433	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,566,943	231,332,115	△ 14,765,172	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	216,566,943	231,332,115	△ 14,765,172	

陽風園地域福祉プラザ拠点区分 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	60,087,895	61,506,770	△ 1,418,875	流動負債	44,970,852	45,441,829	△ 470,977
現金預金	21,687,636	24,778,883	△ 3,091,247	事業未払金	5,886,962	5,922,720	△ 35,758
事業未収金	36,693,665	36,678,023	15,642	その他の未払金	300,450	299,000	1,450
未収金	397,054	37,324	359,730	1年以内返済予定 設備資金借入金	10,008,000	10,008,000	0
未収補助金	1,297,000	0	1,297,000	1年以内返済予定 リース債務	2,576,080	3,273,380	△ 697,300
前払金	12,540	12,540	0	未払費用	5,194,422	4,781,054	413,368
				預り金	2,284,000	2,004,000	280,000
				職員預り金	21,053	21,900	△ 847
				拠点区分間借入金	2,139,885	1,579,775	560,110
				賞与引当金	16,560,000	17,552,000	△ 992,000
固定資産	317,718,575	333,158,959	△ 15,440,384	固定負債	105,473,240	106,548,320	△ 1,075,080
基本財産	307,347,611	319,708,875	△ 12,361,264	設備資金借入金	39,912,000	49,920,000	△ 10,008,000
土地	64,349,027	64,349,027	0	リース債務	5,492,240	8,068,320	△ 2,576,080
建物	242,998,584	255,359,848	△ 12,361,264	拠点区分間長期借入金	54,560,000	48,560,000	6,000,000
				退職給付引当金	5,509,000	0	5,509,000
その他の固定資産	10,370,964	13,450,084	△ 3,079,120	負債の部合計	150,444,092	151,990,149	△ 1,546,057
建物	0	1	△ 1	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1	1	0	国庫補助金等 特別積立金	10,795,435	11,343,465	△ 548,030
器具及び備品	1,627,709	2,006,694	△ 378,985	次期繰越活動増減差額	216,566,943	231,332,115	△ 14,765,172
有形リース資産	8,068,320	11,341,700	△ 3,273,380	(うち当期活動増減差額)	△ 14,765,172	△ 474,433	△ 14,290,739
権利	60,000	60,000	0	純資産の部合計	227,362,378	242,675,580	△ 15,313,202
ソフトウェア	614,934	41,688	573,246	負債及び純資産の部合計	377,806,470	394,665,729	△ 16,859,259
資産の部合計	377,806,470	394,665,729	△ 16,859,259				

計算書類に対する注記(陽風園地域福祉プラザ)

1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却の方法
 - 建物及び器具及び備品等
 - 定額法を採用
 - 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定額法
 - 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
- 引当金の計上基準
 - 退職給付引当金
 - 職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上
 - 賞与引当金
 - 当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上
 - 徴収不能引当金
 - 利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上
 - 当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり
(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)
- (2) 拠点区分事業活動明細書
 - ア 陽風園訪問介護センター
 - イ 陽風園デイサービスセンター
 - ウ 陽風園木越デイサービスセンター
 - エ 陽風園生活支援センター
 - オ 金沢市地域包括支援センターみつくちしんまち
 - カ 陽風園サービス付き高齢者向け住宅ドゥ・リアン
- (3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	64,349,027	0	0	64,349,027
建物	255,359,848	0	12,361,264	242,998,584
合計	319,708,875	0	12,361,264	307,347,611

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)	483,894,870	240,896,286	242,998,584
車輛運搬具	1,797,000	1,796,999	1
器具及び備品	18,199,631	16,571,922	1,627,709
有形リース資産	28,223,040	20,154,720	8,068,320
合計	532,114,541	279,419,927	252,694,614

計算書類に対する注記(陽風園地域福祉プラザ)

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛や介護浴槽

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
陽風園地域福祉プラザ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=H+F)		備 考
	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額									
基本財産(有形固定資産)													
土地	64,349,027	0	0	0	0	0	0	0	64,349,027	0	0	64,349,027	0
建物	255,359,848	10,418,144	0	0	12,361,264	529,120	0	0	242,998,584	9,889,024	5,187,976	483,894,870	15,077,000
基本財産合計	319,708,875	10,418,144	0	0	12,361,264	529,120	0	0	307,347,611	9,889,024	5,187,976	548,243,897	15,077,000
その他の固定資産(無形固定資産)													
建物	1	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車輦運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	1,797,000	0
器具及び備品	2,006,694	925,321	211,200	0	590,185	232,293	0	0	1,627,709	693,028	1,084,026	18,199,631	1,777,054
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	11,341,700	0	0	0	3,273,380	0	0	0	8,068,320	0	0	28,223,040	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,348,396	925,321	211,200	0	3,863,565	232,293	1	0	9,696,030	693,028	1,084,026	48,219,671	1,777,054
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	0	60,000	0
ソフトウェア	41,688	0	600,102	217,000	26,856	3,617	0	0	614,934	213,383	3,617	1,854,825	217,000
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	101,688	0	600,102	217,000	26,856	3,617	0	0	674,934	213,383	3,617	1,914,825	217,000
基本財産及びその他の固定資産計	333,158,959	11,343,465	811,302	217,000	16,251,685	765,030	1	0	317,718,575	10,795,435	6,275,619	598,378,393	17,071,054
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差 引	333,158,959	11,343,465	811,302	217,000	16,251,685	765,030	1	0	317,718,575	10,795,435	6,275,619	598,378,393	17,071,054

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
陽風園地域福祉プラザ

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	17,552,000	16,560,000	17,552,000	0	16,560,000	
退職給付引当金	0	5,509,000	0	0	5,509,000	
計	17,552,000	22,069,000	17,552,000	0	22,069,000	

陽風園地域福祉プラザ拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		陽風園 デイサービスセンター	陽風園訪問介護 センター	陽風園生活支援 センター	陽風園木越 デイサービスセンター	金沢市地域包括支援センター みつちしんまち
収益	介護保険事業収益	64,105,550	15,682,036	62,226,518	71,139,320	59,210,533
	住宅介護料収益	50,962,993	11,286,791	0	64,956,951	0
	(介護報酬収益)	45,577,405	9,826,148	0	57,218,135	0
	介護報酬収益	45,577,405	9,826,148	0	57,218,135	0
	(利用者負担金収益)	5,385,588	1,460,643	0	7,738,816	0
	介護負担金収益(公費)	63,740	7,470	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	5,321,848	1,453,173	0	7,738,816	0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	59,270,058	0	11,946,488
	居宅介護支援介護料収益	0	0	59,270,058	0	0
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	11,946,488
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,540,125	2,999,835	0	714,486	15,753,258
	事業費収益	5,755,841	2,624,019	0	640,912	15,753,258
	事業負担金収益(公費)	19,775	48,891	0	0	0
	事業負担金収益(一般)	764,509	326,925	0	73,574	0
	利用者等利用料収益	4,080,718	0	0	4,906,887	0
	施設サービス利用料収益	△ 2,467	0	0	2,467	0
	居宅介護サービス利用料収益	165,535	0	0	1,142,420	0
	食費収益(一般)	3,917,650	0	0	3,762,000	0
	その他の事業収益	2,521,714	1,395,410	2,956,460	560,996	31,510,787
	補助金事業収益(公費)	492,000	145,000	145,000	486,000	145,000
	受託事業収益(公費)	0	0	2,811,460	0	31,365,787
	その他の事業収益	2,029,714	1,250,410	0	74,996	0
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0
	運営事業収益	0	0	0	0	0
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0	0
	管理費収益	0	0	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	419,836	0	0	0
	自立支援給付費収益	0	384,676	0	0	0
	介護給付費収益	0	384,676	0	0	0
	その他の事業収益	0	35,160	0	0	0
	その他の事業収益	0	35,160	0	0	0
サービス活動増減差額(1)	64,105,550	16,101,872	62,226,518	71,139,320	59,210,533	
費用	人件費	53,001,055	22,501,015	61,418,720	51,023,577	56,857,444
	職員給料	28,142,021	8,662,757	38,254,473	21,252,059	35,899,910
	職員賞与	5,939,569	1,880,662	8,299,441	4,499,441	7,978,718
	賞与引当金繰入	2,754,000	1,010,000	4,202,000	2,900,000	3,090,000
	非常勤職員給与	6,747,994	7,246,833	0	13,905,311	0
	退職給付費用	1,988,500	597,500	2,542,500	1,831,500	2,554,000
	法定福利費	7,428,971	3,103,263	8,120,306	6,635,266	7,334,816
	事業費	7,477,291	307,006	577,752	12,972,838	382,241
	給食費	2,520,045	0	0	2,447,861	0
	介護用品費	137,034	0	0	79,697	0
	医薬品費	7,002	0	0	17,252	0
	保健衛生費	49,985	0	0	102,755	0
	教養娯楽費	280,994	3,700	0	898,929	0
	水道光熱費	2,074,104	0	0	5,034,809	0
	燃料費	0	0	0	2,009,600	0
	消耗器具備品費	417,972	0	0	414,753	0
	保険料	198,402	105,905	155,270	218,557	114,670
	賃借料	762,560	0	0	568,800	0
	車両費	890,130	197,401	422,482	1,066,401	267,571
	雑費	139,063	0	0	113,424	0
	事務費	1,323,099	1,622,804	4,787,951	3,303,074	12,016,603
	福利厚生費	316,553	160,145	503,715	264,359	122,951
	職員被服費	40,623	0	0	60,100	0
	研修研究費	26,620	14,040	109,957	95,950	0
	事務消耗品費	227,767	146,509	227,543	90,573	196,459
	印刷製本費	0	37,840	12,144	7,920	4,252
	水道光熱費	48,230	325,585	795,878	0	699,403
	修繕費	134,467	3,438	41,332	709,973	6,875
	通信運搬費	44,775	104,320	372,856	320,011	119,373
	会議費	0	0	0	0	158,045
	広報費	0	0	0	5,000	0
	業務委託費	15,840	0	0	521,070	8,132,862
	手数料	557	2,310	330	67,384	84,339
賃借料	220,857	676,320	1,953,134	233,892	1,594,028	
土地・建物賃借料	90,000	45,000	135,000	0	140,500	
租税公課	1,500	55,000	126,100	36,000	8,900	
保守料	99,720	49,647	469,552	874,632	548,313	
渉外費	0	0	0	0	10,000	
諸会費	42,000	0	0	12,000	0	
雑費	13,590	2,650	40,410	4,210	190,303	
減価償却費	2,383,076	16,638	74,419	7,193,107	5,328	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 120,194	△ 16,638	△ 33,000	△ 33,078	0	
サービス活動増減差額(2)	64,064,327	24,430,825	66,825,842	74,459,518	69,261,616	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,223	△ 8,328,953	△ 4,599,324	△ 3,320,198	△ 10,051,083	
増減の部	収益	0	0	0	0	57
	受取利息配当金収益	45,500	5,000	65,400	10,000	193,900
	その他のサービス活動外収益	35,500	0	52,800	0	185,900
	受入研修費収益	10,000	5,000	12,600	10,000	8,000
	雑収益	45,500	5,000	65,400	10,000	193,957
サービス活動外収益計(4)	45,500	5,000	65,400	10,000	193,957	
費用	0	0	0	0	0	
支払利息	0	0	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	45,500	5,000	65,400	10,000	193,957	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	86,723	△ 8,323,953	△ 4,533,924	△ 3,310,198	△ 9,857,126	

陽風園地域福祉プラザ拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		サービス付き高齢者 向け住宅ドックアラン	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	0	272,363,957	△ 1,456,911	270,907,046
	居宅介護料収益	0	127,206,735	0	127,206,735
	(介護報酬収益)	0	112,621,688	0	112,621,688
	介護報酬収益	0	112,621,688	0	112,621,688
	(利用者負担金収益)	0	14,585,047	0	14,585,047
	介護負担金収益(公費)	0	71,210	0	71,210
	介護負担金収益(一般)	0	14,513,837	0	14,513,837
	居宅介護支援介護料収益	0	71,216,546	0	71,216,546
	居宅介護支援介護料収益	0	59,270,058	0	59,270,058
	介護予防支援介護料収益	0	11,946,488	0	11,946,488
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	26,007,704	0	26,007,704
	事業費収益	0	24,774,030	0	24,774,030
	事業負担金収益(公費)	0	68,666	0	68,666
	事業負担金収益(一般)	0	1,165,008	0	1,165,008
	利用者等利用料収益	0	8,987,605	0	8,987,605
	施設サービス利用料収益	0	0	0	0
	居宅介護サービス利用料収益	0	1,307,955	0	1,307,955
	食費収益(一般)	0	7,679,650	0	7,679,650
	その他の事業収益	0	38,945,367	△ 1,456,911	37,488,456
	補助金事業収益(公費)	0	1,413,000	0	1,413,000
	受託事業収益(公費)	0	34,177,247	△ 1,456,911	32,720,336
	その他の事業収益	0	3,355,120	0	3,355,120
	老人福祉事業収益	25,785,257	25,785,257	0	25,785,257
	運営事業収益	932,000	932,000	0	932,000
	補助金事業収益(公費)	932,000	932,000	0	932,000
	その他の事業収益	24,853,257	24,853,257	0	24,853,257
	管理費収益	11,928,337	11,928,337	0	11,928,337
	その他の利用料収益	12,924,920	12,924,920	0	12,924,920
	障害福祉サービス等事業収益	0	419,836	0	419,836
	自立支援給付費収益	0	384,676	0	384,676
	介護給付費収益	0	384,676	0	384,676
	その他の事業収益	0	35,160	0	35,160
	その他の事業収益	0	35,160	0	35,160
サービス活動収益計(1)	25,785,257	298,569,050	△ 1,456,911	297,112,139	
費用	人件費	9,159,420	253,961,231	0	253,961,231
	職員給料	0	132,211,220	0	132,211,220
	職員賞与	0	28,597,831	0	28,597,831
	賞与引当金繰入	385,000	14,341,000	0	14,341,000
	非常勤職員給与	7,404,921	35,305,059	0	35,305,059
	退職給付費用	400,500	9,914,500	0	9,914,500
	法定福利費	968,999	33,591,621	0	33,591,621
	事業費	8,671,245	30,388,373	0	30,388,373
	給食費	4,564,641	9,532,547	0	9,532,547
	介護用品費	0	216,731	0	216,731
	医薬品費	0	24,254	0	24,254
	保健衛生費	0	152,740	0	152,740
	教養娯楽費	63,031	1,246,654	0	1,246,654
	水道光熱費	3,517,142	10,626,055	0	10,626,055
	燃料費	0	2,009,600	0	2,009,600
	消耗器具備品費	277,204	1,109,929	0	1,109,929
	保険料	57,855	850,659	0	850,659
	賃借料	118,800	1,450,160	0	1,450,160
	車輛費	47,072	2,891,057	0	2,891,057
	雑費	25,500	277,987	0	277,987
	事務費	3,436,077	26,489,608	△ 1,456,911	25,032,697
	福利厚生費	64,559	1,432,282	0	1,432,282
	職員被服費	14,370	115,093	0	115,093
	研修研究費	0	246,567	0	246,567
	事務消耗品費	39,707	928,558	0	928,558
	印刷製本費	0	62,156	0	62,156
	水道光熱費	0	1,869,096	0	1,869,096
	修繕費	138,100	1,034,185	0	1,034,185
	通信運搬費	196,670	1,158,005	0	1,158,005
	会議費	0	158,045	0	158,045
	広報費	0	5,000	0	5,000
	業務委託費	305,580	8,975,352	△ 1,456,911	7,518,441
	手数料	4,816	159,736	0	159,736
賃借料	280,142	4,958,373	0	4,958,373	
土地・建物賃借料	0	410,500	0	410,500	
租税公課	1,648,333	1,875,833	0	1,875,833	
保守料	723,800	2,765,664	0	2,765,664	
渉外費	0	10,000	0	10,000	
諸会費	20,000	74,000	0	74,000	
雑費	0	251,163	0	251,163	
減価償却費	6,579,117	16,251,685	0	16,251,685	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 562,120	△ 765,030	0	△ 765,030	
サービス活動費用計(2)	27,283,739	326,325,867	△ 1,456,911	324,868,956	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,498,482	△ 27,756,817	0	△ 27,756,817	
サービス活動外	収益				
	受取利息配当金収益	24	81	0	81
	その他のサービス活動外収益	4,000	323,800	0	323,800
	受入研修費収益	0	274,200	0	274,200
	雑収益	4,000	49,600	0	49,600
サービス活動外収益計(4)	4,024	323,881	0	323,881	
費用					
支払利息	543,435	543,435	0	543,435	
サービス活動外費用計(5)	543,435	543,435	0	543,435	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 539,411	△ 219,554	0	△ 219,554	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,037,893	△ 27,976,371	0	△ 27,976,371	

三陽ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	生活保護事業収入	310,937,000	310,524,931	412,069		
	措置費収入	253,612,000	253,330,977	281,023		
	事務費収入	222,161,000	222,022,872	138,128		
	事業費収入	31,451,000	31,308,105	142,895		
	利用者負担金収入	50,100,000	50,083,672	16,328		
	その他の事業収入	7,225,000	7,110,282	114,718		
	補助金事業収入(公費)	4,306,000	4,301,760	4,240		
	作業収入	2,919,000	2,808,522	110,478		
	受取利息配当金収入	6,000	6,059	△ 59		
	その他の収入	102,000	119,000	△ 17,000		
	受入研修費収入	68,000	86,000	△ 18,000		
	雑収入	34,000	33,000	1,000		
	事業活動収入計(1)		311,045,000	310,649,990	395,010	
事業活動による収支	支出	人件費支出	207,846,000	207,189,953	656,047	
		職員給料支出	129,027,000	128,793,163	233,837	
		職員賞与支出	41,365,000	41,364,173	827	
		非常勤職員給与支出	7,832,000	7,744,217	87,783	
		退職給付支出	1,469,000	1,468,500	500	
		法定福利費支出	28,153,000	27,819,900	333,100	
		事業費支出	62,508,000	62,936,496	△ 428,496	
		給食費支出	29,248,000	29,579,564	△ 331,564	
		介護用品費支出	873,000	698,969	174,031	
		医薬品費支出	128,000	118,169	9,831	
		保健衛生費支出	801,000	807,340	△ 6,340	
		被服費支出	110,000	105,160	4,840	
		教養娯楽費支出	2,130,000	2,097,047	32,953	
		本人支給金支出	2,910,000	2,830,648	79,352	
		水道光熱費支出	18,007,000	18,054,063	△ 47,063	
		消耗器具備品費支出	3,303,000	3,673,454	△ 370,454	
		保険料支出	222,000	221,872	128	
		賃借料支出	1,454,000	1,450,497	3,503	
		教育指導費支出	90,000	83,607	6,393	
		車両費支出	350,000	352,024	△ 2,024	
		雑費支出	812,000	857,605	△ 45,605	
		作業費用支出	2,070,000	2,006,477	63,523	
		事務費支出	15,521,000	15,443,102	77,898	
		福利厚生費支出	1,200,000	1,158,032	41,968	
		職員被服費支出	153,000	145,545	7,455	
		旅費交通費支出	40,000	39,840	160	
		研修研究費支出	543,000	537,813	5,187	
		事務消耗品費支出	1,023,000	955,909	67,091	
		印刷製本費支出	69,000	60,174	8,826	
		水道光熱費支出	273,000	267,876	5,124	
		修繕費支出	1,749,000	1,875,900	△ 126,900	
		通信運搬費支出	1,234,000	1,236,895	△ 2,895	
		広報費支出	695,000	686,639	8,361	
		業務委託費支出	3,426,000	3,362,181	63,819	
		手数料支出	111,000	116,161	△ 5,161	
賃借料支出	1,041,000	1,040,739	261			
土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,079,376	624			
租税公課支出	8,000	8,028	△ 28			
保守料支出	2,333,000	2,336,899	△ 3,899			

三陽ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出	諸会費支出	157,000	156,500	500
		雑費支出	386,000	378,595	7,405
		事業活動支出計(2)	285,875,000	285,569,551	305,449
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,170,000	25,080,439	89,561
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	1,418,000	1,407,941	10,059
		器具及び備品取得支出	358,000	353,179	4,821
		ソフトウェア取得支出	1,060,000	1,054,762	5,238
		施設整備等支出計(5)	1,418,000	1,407,941	10,059
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,418,000	△ 1,407,941	△ 10,059	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	20,000,000	5,000,000	15,000,000
		園改築整備積立資産支出	20,000,000	5,000,000	15,000,000
		その他の活動支出計(8)	20,000,000	5,000,000	15,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,000,000	△ 5,000,000	△ 15,000,000	
	予備費支出(10)	500,000	—	0	
		△ 500,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,752,000	18,672,498	△ 14,920,498	
前期末支払資金残高(12)		95,458,261	95,458,261	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		99,210,261	114,130,759	△ 14,920,498	

三陽ホーム拠点区分 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	生活保護事業収益	310,524,931	298,482,072	12,042,859	
	措置費収益	253,330,977	240,131,049	13,199,928	
	事務費収益	222,022,872	210,434,558	11,588,314	
	事業費収益	31,308,105	29,696,491	1,611,614	
	利用者負担金収益	50,083,672	54,785,346	△ 4,701,674	
	その他の事業収益	7,110,282	3,565,677	3,544,605	
	補助金事業収益(公費)	4,301,760	2,278,778	2,022,982	
	作業収益	2,808,522	1,286,899	1,521,623	
	経常経費寄附金収益	0	100,000	△ 100,000	
	サービス活動収益計(1)	310,524,931	298,582,072	11,942,859	
サービス活動増減の部	費用	人件費	210,991,953	201,396,484	9,595,469
		職員給料	128,793,163	121,526,132	7,267,031
		職員賞与	28,406,173	25,908,753	2,497,420
		賞与引当金繰入	12,419,000	13,257,000	△ 838,000
		非常勤職員給与	7,445,217	12,013,573	△ 4,568,356
		退職給付費用	6,238,500	1,513,000	4,725,500
		法定福利費	27,689,900	27,178,026	511,874
		事業費	62,936,496	62,354,524	581,972
		給食費	29,579,564	27,626,274	1,953,290
		介護用品費	698,969	1,032,840	△ 333,871
		医薬品費	118,169	70,882	47,287
		保健衛生費	807,340	1,296,529	△ 489,189
		被服費	105,160	64,360	40,800
		教養娯楽費	2,097,047	1,360,161	736,886
		本人支給金	2,830,648	2,802,858	27,790
		水道光熱費	18,054,063	19,925,735	△ 1,871,672
		消耗器具備品費	3,673,454	4,338,133	△ 664,679
		保険料	221,872	239,433	△ 17,561
		賃借料	1,450,497	1,449,392	1,105
		教育指導費	83,607	63,505	20,102
		車両費	352,024	429,051	△ 77,027
		雑費	857,605	719,121	138,484
		作業費用	2,006,477	936,250	1,070,227
		事務費	15,443,102	15,264,539	178,563
		福利厚生費	1,158,032	1,222,122	△ 64,090
		職員被服費	145,545	302,432	△ 156,887
		旅費交通費	39,840	0	39,840
		研修研究費	537,813	152,082	385,731
		事務消耗品費	955,909	779,884	176,025
		印刷製本費	60,174	131,784	△ 71,610
		水道光熱費	267,876	295,879	△ 28,003
		修繕費	1,875,900	2,086,537	△ 210,637
		通信運搬費	1,236,895	1,121,903	114,992
		広報費	686,639	426,756	259,883
		業務委託費	3,362,181	3,673,528	△ 311,347
		手数料	116,161	93,750	22,411
		賃借料	1,040,739	1,059,399	△ 18,660
		土地・建物賃借料	1,079,376	1,079,376	0
		租税公課	8,028	4,895	3,133
		保守料	2,336,899	2,295,287	41,612
		諸会費	156,500	156,500	0
		雑費	378,595	382,425	△ 3,830
		減価償却費	13,089,159	14,156,484	△ 1,067,325
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,562,386	△ 5,687,723	125,337
		サービス活動費用計(2)	296,898,324	287,484,308	9,414,016
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,626,607	11,097,764	2,528,843

三陽ホーム拠点区分 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)	
サービス活動外 増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,059	5,746	313
		その他のサービス活動外収益	119,000	119,800	△ 800
		受入研修費収益	86,000	96,000	△ 10,000
		雑収益	33,000	23,800	9,200
		サービス活動外収益計(4)	125,059	125,546	△ 487
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	125,059	125,546	△ 487	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,751,666	11,223,310	2,528,356	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	211,200	0	211,200
		器具及び備品受贈額	211,200	0	211,200
		特別収益計(8)	211,200	0	211,200
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	211,200	0	211,200	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,962,866	11,223,310	2,739,556	
繰越活動の動 部増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		150,586,277	154,362,967	△ 3,776,690
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		164,549,143	165,586,277	△ 1,037,134
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		5,000,000	15,000,000	△ 10,000,000
	園改築整備積立金積立額		5,000,000	15,000,000	△ 10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		159,549,143	150,586,277	8,962,866	

三陽ホーム拠点区分 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	130,833,081	110,387,660	20,445,421	流動負債	31,045,322	30,240,399	804,923
現金預金	129,152,139	108,677,382	20,474,757	事業未払金	7,523,719	6,530,015	993,704
事業未収金	544,354	36,520	507,834	その他の未払金	175,100	950	174,150
未収金	366,448	0	366,448	未払費用	2,416,530	2,368,557	47,973
未収補助金	601,760	1,577,778	△ 976,018	職員預り金	0	17,687	△ 17,687
立替金	59,400	0	59,400	前受金	6,000	6,000	0
前払金	14,980	14,980	0	拠点区分間借入金	6,580,973	6,006,190	574,783
前払費用	94,000	81,000	13,000	賞与引当金	14,343,000	15,311,000	△ 968,000
固定資産	571,436,998	577,907,016	△ 6,470,018	固定負債	4,770,000	0	4,770,000
基本財産	258,283,445	269,786,211	△ 11,502,766	退職給付引当金	4,770,000	0	4,770,000
土地	61,025,130	61,025,130	0				
建物	197,258,315	208,761,081	△ 11,502,766				
その他の固定資産	313,153,553	308,120,805	5,032,748	負債の部合計	35,815,322	30,240,399	5,574,923
建物	212,441	576,681	△ 364,240	純 資 産 の 部			
構築物	1,602,832	1,747,421	△ 144,589	基本金	114,561,414	114,561,414	0
機械及び装置	2	2	0	国庫補助金等 特別積立金	84,990,200	90,552,586	△ 5,562,386
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	307,354,000	302,354,000	5,000,000
器具及び備品	2,700,734	2,916,010	△ 215,276	施設等整備積立金	142,354,000	142,354,000	0
ソフトウェア	1,283,543	526,690	756,853	園改築整備積立金	165,000,000	160,000,000	5,000,000
施設等整備積立資産	142,354,000	142,354,000	0	次期繰越活動増減差額	159,549,143	150,586,277	8,962,866
園改築整備積立資産	165,000,000	160,000,000	5,000,000	(うち当期活動増減差額)	13,962,866	11,223,310	2,739,556
				純資産の部合計	666,454,757	658,054,277	8,400,480
資産の部合計	702,270,079	688,294,676	13,975,403	負債及び純資産の部合計	702,270,079	688,294,676	13,975,403

計算書類に対する注記(三陽ホーム)

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

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定額法

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

引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	61,025,130	0	0	61,025,130
建物	208,761,081		11,502,766	197,258,315
合計	269,786,211	0	11,502,766	258,283,445

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ある。

土地	48,691,472円
建物	197,258,315円
計	245,949,787円

担保している債務はなし。

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)	645,146,655	447,888,340	197,258,315
建物	39,806,975	39,594,534	212,441
構築物	4,149,784	2,546,952	1,602,832
機械及び装置	5,916,750	5,916,748	2
車輛運搬具	3,566,840	3,566,839	1
器具及び備品	36,927,706	34,226,972	2,700,734
合計	735,514,710	533,740,385	201,774,325

計算書類に対する注記(三陽ホーム)

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 陽風園

三陽ホーム

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	61,025,130	0	0	0	0	0	0	0	61,025,130	0	0	61,025,130	0
建物	208,761,081	90,552,586	0	0	11,502,766	5,562,386	0	0	197,258,315	84,990,200	259,673,552	645,146,655	344,663,752
基本財産合計	269,786,211	90,552,586	0	0	11,502,766	5,562,386	0	0	258,283,445	84,990,200	259,673,552	706,171,785	344,663,752
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	576,681	0	0	0	364,240	0	0	0	212,441	0	0	39,806,975	0
構築物	1,747,421	0	0	0	144,589	0	0	0	1,602,832	0	0	4,149,784	0
機械及び装置	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	5,916,750	0
車輛運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	3,566,839	2,100,000
器具及び備品	2,916,010	0	564,379	0	779,655	0	0	0	2,700,734	0	0	36,927,706	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,210,115	0	564,379	0	1,288,484	0	0	0	4,516,010	0	0	90,368,055	2,100,000
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	526,690	0	1,054,762	0	297,909	0	0	0	1,283,543	0	0	6,624,513	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	526,690	0	1,054,762	0	297,909	0	0	0	1,283,543	0	0	6,624,513	0
その他の固定資産計	5,766,805	0	1,619,141	0	1,586,393	0	0	0	5,799,553	0	0	96,992,568	2,100,000
基本財産及びその他の固定資産計	275,553,016	90,552,586	1,619,141	0	13,089,159	5,562,386	0	0	264,082,998	84,990,200	261,773,552	803,164,353	346,763,752
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	275,553,016	90,552,586	1,619,141	0	13,089,159	5,562,386	0	0	264,082,998	84,990,200	261,773,552	803,164,353	346,763,752

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
三陽ホーム

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	15,311,000	14,343,000	15,311,000	0	14,343,000	
退職給付引当金	0	4,770,000	0	0	4,770,000	
計	15,311,000	19,113,000	15,311,000	0	19,113,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
三陽ホーム

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立金	142,354,000	0	0	142,354,000	
園改築整備積立金	160,000,000	5,000,000	0	165,000,000	
計	302,354,000	5,000,000	0	307,354,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立資産	142,354,000	0	0	142,354,000	
園改築整備積立資産	160,000,000	5,000,000	0	165,000,000	
計	302,354,000	5,000,000	0	307,354,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

ハビリポート若葉・若竹拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	918,506,000	908,824,418	9,681,582		
	自立支援給付費収入	773,725,000	764,751,019	8,973,981		
	介護給付費収入	766,027,000	756,843,491	9,183,509		
	計画相談支援給付費収入	7,164,000	7,374,519	△ 210,519		
	利用者負担金収入	196,000	196,223	△ 223		
	補足給付費収入	20,715,000	20,694,356	20,644		
	特定障害者特別給付費収入	20,709,000	20,688,616	20,384		
	特定費用収入	104,444,000	103,953,926	490,074		
	その他の事業収入	19,426,000	19,228,894	197,106		
	補助金事業収入(公費)	13,759,000	13,592,917	166,083		
	受託事業収入(公費)	184,000	173,897	10,103		
	受託事業収入(一般)	11,000	8,640	2,360		
	その他の事業収入	5,125,000	5,119,900	5,100		
	作業収入	347,000	333,540	13,460		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	200	800		
	その他の収入	307,000	321,260	△ 14,260		
	受入研修費収入	50,000	64,700	△ 14,700		
	雑収入	257,000	256,560	440		
	事業活動収入計(1)		918,914,000	909,245,878	9,668,122	
	事業活動による収支	人件費支出	507,962,000	505,948,436	2,013,564	
職員給料支出		312,197,000	310,572,700	1,624,300		
職員賞与支出		91,264,000	91,252,638	11,362		
非常勤職員給与支出		30,711,000	31,280,102	△ 569,102		
退職給付支出		6,633,000	6,630,500	2,500		
法定福利費支出		67,157,000	66,212,496	944,504		
事業費支出		150,869,000	151,026,535	△ 157,535		
給食費支出		63,110,000	62,746,464	363,536		
介護用品費支出		12,081,000	12,669,084	△ 588,084		
医薬品費支出		314,000	222,798	91,202		
保健衛生費支出		3,378,000	3,312,892	65,108		
被服費支出		176,000	198,000	△ 22,000		
教養娯楽費支出		3,511,000	3,483,134	27,866		
水道光熱費支出		30,866,000	30,964,461	△ 98,461		
燃料費支出		24,274,000	24,353,846	△ 79,846		
消耗器具备品費支出		8,538,000	8,518,508	19,492		
保険料支出		680,000	677,366	2,634		
賃借料支出		1,443,000	1,440,561	2,439		
教育指導費支出		23,000	20,000	3,000		
車両費支出		1,555,000	1,511,794	43,206		
雑費支出		468,000	467,551	449		
作業費用支出		452,000	440,076	11,924		
事務費支出		39,243,000	35,507,118	3,735,882		
福利厚生費支出		3,599,000	3,503,810	95,190		
職員被服費支出		598,000	608,808	△ 10,808		
研修研究費支出		592,000	623,239	△ 31,239		
事務消耗品費支出		2,404,000	2,402,880	1,120		
印刷製本費支出		108,000	97,771	10,229		
水道光熱費支出		836,000	829,834	6,166		
燃料費支出		685,000	652,674	32,326		
修繕費支出		9,627,000	6,220,675	3,406,325		
通信運搬費支出		1,898,000	1,946,873	△ 48,873		

ハビリポート若葉・若竹拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支出	広報費支出	1,047,000	1,020,216	26,784	
		業務委託費支出	5,044,000	4,783,783	260,217	
		手数料支出	1,347,000	1,301,005	45,995	
		賃借料支出	2,734,000	2,731,536	2,464	
		租税公課支出	75,000	58,863	16,137	
		保守料支出	7,039,000	7,138,584	△ 99,584	
		諸会費支出	708,000	707,100	900	
		雑費支出	902,000	879,467	22,533	
		事業活動支出計(2)	698,074,000	692,482,089	5,591,911	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	220,840,000	216,763,789	4,076,211		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	844,000	△ 844,000	
		施設整備等補助金収入	0	844,000	△ 844,000	
		施設整備等収入計(4)	0	844,000	△ 844,000	
	支出	固定資産取得支出	27,057,000	26,765,721	291,279	
		建物取得支出	20,586,000	20,298,300	287,700	
		器具及び備品取得支出	4,030,000	4,048,500	△ 18,500	
		ソフトウェア取得支出	2,441,000	2,418,921	22,079	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,374,000	2,372,880	1,120			
	施設整備等支出計(5)	29,431,000	29,138,601	292,399		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 29,431,000	△ 28,294,601	△ 1,136,399		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	拠点区分間繰入金支出	180,000,000	180,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	180,000,000	180,000,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 180,000,000	△ 180,000,000	0	
	予備費支出(10)	12,000,000	—	0		
		△ 12,000,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,409,000	8,469,188	2,939,812		
	前期末支払資金残高(12)	333,453,025	333,453,025	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	344,862,025	341,922,213	2,939,812		

ハビリポート若葉・若竹拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収益	908,824,418	871,608,957	37,215,461	
	自立支援給付費収益	764,751,019	731,906,599	32,844,420	
	介護給付費収益	756,843,491	724,635,397	32,208,094	
	計画相談支援給付費収益	7,374,519	7,271,202	103,317	
	利用者負担金収益	196,223	336,510	△ 140,287	
	補足給付費収益	20,694,356	21,533,496	△ 839,140	
	特定障害者特別給付費収益	20,688,616	21,533,496	△ 844,880	
	特定費用収益	103,953,926	103,310,004	643,922	
	その他の事業収益	19,228,894	14,522,348	4,706,546	
	補助金事業収益(公費)	13,592,917	8,691,942	4,900,975	
	受託事業収益(公費)	173,897	210,726	△ 36,829	
	受託事業収益(一般)	8,640	0	8,640	
	その他の事業収益	5,119,900	5,258,500	△ 138,600	
	作業収益	333,540	361,180	△ 27,640	
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	
	サービス活動収益計(1)	908,924,418	871,608,957	37,315,461	
サービス活動増減の部	費用	人件費	515,952,436	490,733,267	25,219,169
		職員給料	310,572,700	303,290,472	7,282,228
		職員賞与	62,057,638	59,600,206	2,457,432
		賞与引当金繰入	32,052,000	30,810,000	1,242,000
		非常勤職員給与	29,665,102	27,077,671	2,587,431
		退職給付費用	15,198,500	6,096,500	9,102,000
		法定福利費	66,406,496	63,858,418	2,548,078
		事業費	151,026,535	142,478,585	8,547,950
		給食費	62,746,464	60,713,577	2,032,887
		介護用品費	12,669,084	9,332,454	3,336,630
		医薬品費	222,798	284,448	△ 61,650
		保健衛生費	3,312,892	2,508,445	804,447
		被服費	198,000	608,270	△ 410,270
		教養娯楽費	3,483,134	3,642,567	△ 159,433
		水道光熱費	30,964,461	31,290,462	△ 326,001
		燃料費	24,353,846	23,040,526	1,313,320
		消耗器具備品費	8,518,508	6,685,933	1,832,575
		保険料	677,366	721,561	△ 44,195
		賃借料	1,440,561	1,260,360	180,201
		教育指導費	20,000	35,200	△ 15,200
		車輛費	1,511,794	1,665,792	△ 153,998
		雑費	467,551	321,695	145,856
		作業費用	440,076	367,295	72,781
		事務費	35,507,118	31,268,385	4,238,733
		福利厚生費	3,503,810	3,577,513	△ 73,703
		職員被服費	608,808	656,005	△ 47,197
		研修研究費	623,239	225,152	398,087
		事務消耗品費	2,402,880	2,191,122	211,758
		印刷製本費	97,771	188,563	△ 90,792
		水道光熱費	829,834	838,567	△ 8,733
		燃料費	652,674	603,974	48,700
		修繕費	6,220,675	5,173,663	1,047,012
		通信運搬費	1,946,873	1,800,500	146,373
		広報費	1,020,216	581,656	438,560
		業務委託費	4,783,783	4,964,966	△ 181,183
		手数料	1,301,005	228,405	1,072,600
		賃借料	2,731,536	1,655,155	1,076,381
		租税公課	58,863	56,699	2,164
		保守料	7,138,584	6,986,986	151,598
		諸会費	707,100	690,500	16,600
		雑費	879,467	848,959	30,508
減価償却費	70,808,067	72,336,516	△ 1,528,449		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 25,118,597	△ 25,465,285	346,688		
サービス活動費用計(2)	748,175,559	711,351,468	36,824,091		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	160,748,859	160,257,489	491,370		

ハビリポート若葉・若竹拠点区分 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)	
増減の部	サービス活動外	収益			
		受取利息配当金収益	200	600	△ 400
		その他のサービス活動外収益	321,260	334,680	△ 13,420
		受入研修費収益	64,700	78,000	△ 13,300
		雑収益	256,560	256,680	△ 120
	サービス活動外収益計(4)	321,460	335,280	△ 13,820	
費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	321,460	335,280	△ 13,820	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		161,070,319	160,592,769	477,550	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	844,000	0	844,000
		施設整備等補助金収益	844,000	0	844,000
		固定資産受贈額	211,200	0	211,200
		器具及び備品受贈額	211,200	0	211,200
		特別収益計(8)	1,055,200	0	1,055,200
	費用	固定資産売却損・処分損	3	751	△ 748
		器具及び備品売却損・処分損	3	751	△ 748
		国庫補助金等特別積立金積立額	844,000	0	844,000
		拠点区分間繰入金費用	180,000,000	185,000,000	△ 5,000,000
		特別費用計(9)	180,844,003	185,000,751	△ 4,156,748
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 179,788,803	△ 185,000,751	5,211,948	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 18,718,484	△ 24,407,982	5,689,498	
繰越活動の増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	808,604,116	813,012,098	△ 4,407,982	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	789,885,632	788,604,116	1,281,516	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	20,000,000	△ 20,000,000	
	施設整備等積立金取崩額	0	20,000,000	△ 20,000,000	
	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)		789,885,632	808,604,116	△ 18,718,484	

ハビリポート若葉・若竹拠点区分 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	381,067,373	361,963,376	19,103,997	流動負債	77,659,000	66,466,231	11,192,769
現金預金	233,290,291	223,283,288	10,007,003	事業未払金	14,072,460	12,237,782	1,834,678
事業未収金	140,725,120	136,734,157	3,990,963	その他の未払金	584,650	19,950	564,700
未収金	387,105	72,410	314,695	1年以内返済予定 リース債務	1,494,840	2,372,880	△ 878,040
未収補助金	6,517,917	1,813,521	4,704,396	未払費用	8,575,111	7,262,380	1,312,731
立替金	86,940	0	86,940	職員預り金	477,755	285,056	192,699
前払費用	60,000	60,000	0	拠点区分間借入金	15,435,184	8,705,183	6,730,001
				賞与引当金	37,019,000	35,583,000	1,436,000
固定資産	1,203,625,586	1,247,456,735	△ 43,831,149	固定負債	10,572,600	3,499,440	7,073,160
基本財産	1,106,503,889	1,154,775,342	△ 48,271,453	リース債務	2,004,600	3,499,440	△ 1,494,840
土地	330,527,492	330,527,492	0	退職給付引当金	8,568,000	0	8,568,000
建物	775,976,397	824,247,850	△ 48,271,453				
その他の固定資産	97,121,697	92,681,393	4,440,304	負債の部合計	88,231,600	69,965,671	18,265,929
建物	39,844,120	29,615,231	10,228,889	純 資 産 の 部			
構築物	19,061,724	22,574,392	△ 3,512,668	基本金	350,335,996	350,335,996	0
車輛運搬具	174,450	201,224	△ 26,774	国庫補助金等 特別積立金	346,239,731	370,514,328	△ 24,274,597
器具及び備品	15,660,505	16,850,370	△ 1,189,865	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0
有形リース資産	3,499,440	5,872,320	△ 2,372,880	施設等整備積立金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	3,881,458	2,567,856	1,313,602				
施設等整備積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	789,885,632	808,604,116	△ 18,718,484
その他の固定資産	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 18,718,484	△ 24,407,982	5,689,498
							0
				純資産の部合計	1,496,461,359	1,539,454,440	△ 42,993,081
資産の部合計	1,584,692,959	1,609,420,111	△ 24,727,152	負債及び純資産の部合計	1,584,692,959	1,609,420,111	△ 24,727,152

計算書類に対する注記(ハビリポート若葉・若竹)

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

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定額法

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

引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア ハビリポート若葉施設入所支援

イ ハビリポート若葉生活介護

ウ ハビリポート若葉短期入所サービス

エ 障害者相談支援センターわかば

オ ハビリポート若竹施設入所支援

カ ハビリポート若竹生活介護

キ ハビリポート若竹短期入所サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	330,527,492	0	0	330,527,492
建物	824,247,850	7,132,400	55,403,853	775,976,397
合計	1,154,775,342	7,132,400	55,403,853	1,106,503,889

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)	2,611,376,592	1,835,400,195	775,976,397
建物	48,851,600	9,007,480	39,844,120
構築物	38,631,454	19,569,730	19,061,724
車輛運搬具	15,135,170	14,960,720	174,450
器具及び備品	111,626,705	95,966,200	15,660,505
有形リース資産	20,122,320	16,622,880	3,499,440
その他の固定資産	5,000,000	0	5,000,000
合計	2,850,743,841	1,991,527,205	859,216,636

計算書類に対する注記(ハビリポート若葉・若竹)

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛や介護浴槽

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
ハビリポート菫葉・若竹

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		%増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=H+F)		摘要
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	330,527,492	0	0	0	0	0	0	0	0	330,527,492	0	0	0	330,527,492	
建物	824,247,850	369,962,450	7,132,400	844,000	55,403,853	24,914,545	0	0	775,976,397	345,891,905	1,835,400,195	930,078,911	2,611,376,592	1,275,970,816	
基本財産合計	1,154,775,342	369,962,450	7,132,400	844,000	55,403,853	24,914,545	0	0	1,106,503,889	345,891,905	1,835,400,195	930,078,911	2,941,904,084	1,275,970,816	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	29,615,231	0	13,165,900	0	2,937,011	0	0	0	39,844,120	0	9,007,480	0	48,851,600	0	
構築物	22,574,392	0	0	0	3,512,668	0	0	0	19,061,724	0	19,569,730	0	38,631,454	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	201,224	0	0	0	26,774	0	0	0	174,450	0	14,960,720	0	15,135,170	0	
器具及び備品	16,850,370	551,878	4,259,700	0	5,449,562	204,052	0	0	15,660,505	347,826	95,966,200	9,934,765	111,626,705	10,282,591	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	5,872,320	0	0	0	2,372,880	0	0	0	3,499,440	0	16,622,880	0	20,122,320	0	
その他の固定資産	5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	80,113,537	551,878	17,425,600	0	14,298,895	204,052	0	0	83,240,239	347,826	156,127,010	9,934,765	239,367,249	10,282,591	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	2,567,856	0	2,418,921	0	1,105,319	0	0	0	3,881,458	0	15,160,859	0	19,042,317	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,567,856	0	2,418,921	0	1,105,319	0	0	0	3,881,458	0	15,160,859	0	19,042,317	0	
その他の固定資産計	82,681,393	551,878	19,844,521	0	15,404,214	204,052	0	0	87,121,697	347,826	171,287,869	9,934,765	258,409,566	10,282,591	
基本財産及びその他の固定資産計	1,237,456,735	370,514,328	26,976,921	844,000	70,808,067	25,118,597	0	0	1,193,625,586	346,239,731	2,006,688,064	940,013,676	3,200,313,650	1,286,253,407	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	1,237,456,735	370,514,328	26,976,921	844,000	70,808,067	25,118,597	0	0	1,193,625,586	346,239,731	2,006,688,064	940,013,676	3,200,313,650	1,286,253,407	

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

ハビリポート若葉・若竹

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	35,583,000	37,019,000	35,583,000	0	37,019,000	
退職給付引当金	0	8,568,000	0	0	8,568,000	
計	35,583,000	45,587,000	35,583,000	0	45,587,000	

ハビリポート若葉・若竹拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		ハビリポート若葉 生活介護	ハビリポート若葉 施設入所支援	ハビリポート若葉 短期入所サービス	ハビリポート若竹 生活介護	ハビリポート若竹 施設入所支援
収益	障害福祉サービス等事業収益	335,918,166	314,471,494	4,944,074	138,281,570	107,645,483
	自立支援給付費収益	334,232,907	200,200,743	4,035,589	136,676,174	82,231,087
	介護給付費収益	334,232,907	200,200,743	4,035,589	136,338,239	82,036,013
	計画相談支援給付費収益	0	0	0	0	0
	利用者負担金収益	119,173	70,780	6,270	0	0
	補足給付費収益	0	18,113,202	0	0	2,581,154
	特定障害者特別給付費収益	0	18,113,202	0	0	2,575,414
	特定費用収益	0	84,458,469	327,215	0	19,168,242
	その他の事業収益	1,566,086	11,628,300	575,000	1,605,396	3,665,000
	補助金事業収益(公費)	852,521	7,612,000	575,000	1,605,396	2,803,000
	受託事業収益(公費)	129,785	0	0	0	0
	受託事業収益(一般)	8,640	0	0	0	0
	その他の事業収益	241,600	4,016,300	0	0	862,000
	作業収益	333,540	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	100,000	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	336,018,166	314,471,494	4,944,074	138,281,570	107,645,483	
サービス活動増減の部 費用	人件費	171,746,770	180,508,004	1,446,270	72,749,658	81,938,112
	職員給料	101,535,368	110,881,720	850,939	42,501,476	50,094,332
	職員賞与	9,700,910	32,292,918	195,825	3,907,147	14,956,053
	賞与引当金繰入	21,331,000	0	86,000	10,150,000	0
	非常勤職員給与	9,914,168	12,020,380	90,247	3,225,581	4,414,726
	退職給付費用	8,062,868	2,221,087	41,045	3,272,275	1,203,725
	法定福利費	21,202,456	23,091,899	182,214	9,693,179	11,269,276
	事業費	59,705,763	65,201,692	664,816	11,683,506	13,770,758
	給食費	24,628,276	26,895,313	401,774	4,966,885	5,854,216
	介護用品費	3,545,644	3,872,021	29,715	2,396,762	2,824,942
	医薬品費	86,538	94,504	0	19,166	22,590
	保健衛生費	1,339,553	1,462,859	0	234,310	276,170
	被服費	85,205	93,048	0	9,064	10,683
	教養娯楽費	1,392,190	1,520,342	0	261,906	308,696
	水道光熱費	13,229,767	14,447,570	110,874	1,457,899	1,718,351
	燃料費	10,405,338	11,363,151	87,204	1,146,652	1,351,501
	消耗器具備品費	3,163,801	3,455,029	26,514	859,782	1,013,382
	保険料	265,685	290,141	2,226	54,765	64,549
	賃借料	567,154	619,361	0	116,607	137,439
	教育指導費	9,560	10,440	0	0	0
	車輛費	593,155	647,756	4,971	122,054	143,858
	雑費	183,541	200,437	1,538	37,654	44,381
	作業費用	210,356	229,720	0	0	0
	事務費	11,814,577	12,902,210	71,346	4,828,890	5,691,570
	福利厚生費	943,272	1,030,101	7,905	692,015	815,644
	職員被服費	183,406	200,289	1,537	102,621	120,955
	研修研究費	277,729	303,295	2,327	12,378	14,590
	事務消耗品費	790,914	863,718	6,628	337,374	397,646
	印刷製本費	31,506	34,407	0	14,623	17,235
	水道光熱費	351,067	383,382	0	39,403	46,443
	燃料費	276,118	301,534	0	30,991	36,528
	修繕費	2,097,841	2,290,947	0	840,836	991,051
	通信運搬費	597,511	652,511	5,007	275,351	324,542
	広報費	326,385	356,429	2,735	153,612	181,055
	業務委託費	1,625,807	1,775,462	13,625	628,320	740,569
	手数料	417,555	456,091	3,829	193,758	228,373
	賃借料	1,030,442	1,125,295	8,635	236,534	278,790
	租税公課	25,369	27,704	0	1,786	2,104
	保守料	2,281,231	2,491,218	19,118	1,077,281	1,269,736
	諸会費	274,591	299,867	0	60,883	71,759
	雑費	283,833	309,960	0	131,124	154,550
	減価償却費	60,040,306	0	93,278	10,648,431	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,210,705	0	△ 84,400	△ 3,797,440	0
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,921,455	55,859,588	2,752,764	42,168,525	6,245,043	
サービス活動外 増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	200	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	296,260	0	0	24,000	0
	受入研修費収益	64,700	0	0	0	0
	雑収益	231,560	0	0	24,000	0
サービス活動外収益計(4)	296,460	0	0	24,000	0	
費用						
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	296,460	0	0	24,000	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	54,217,915	55,859,588	2,752,764	42,192,525	6,245,043	

ハビリポート若葉・若竹拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		ハビリポート若竹 短期入所サービス	障害者相談支援 センターわかば	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収益	障害福祉サービス等事業収益	0	7,563,631	908,824,418	0	908,824,418	
	自立支援給付費収益	0	7,374,519	764,751,019	0	764,751,019	
	介護給付費収益	0	0	756,843,491	0	756,843,491	
	計画相談支援給付費収益	0	7,374,519	7,374,519	0	7,374,519	
	利用者負担金収益	0	0	196,223	0	196,223	
	補足給付費収益	0	0	20,694,356	0	20,694,356	
	特定障害者特別給付費収益	0	0	20,688,616	0	20,688,616	
	特定費用収益	0	0	103,953,926	0	103,953,926	
	その他の事業収益	0	189,112	19,228,894	0	19,228,894	
	補助金事業収益(公費)	0	145,000	13,592,917	0	13,592,917	
	受託事業収益(公費)	0	44,112	173,897	0	173,897	
	受託事業収益(一般)	0	0	8,640	0	8,640	
	その他の事業収益	0	0	5,119,900	0	5,119,900	
	作業収益	0	0	333,540	0	333,540	
	経常経費寄附金収益	0	0	100,000	0	100,000	
	サービス活動収益計(1)	0	7,563,631	908,924,418	0	908,924,418	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	△ 10,000	7,573,622	515,952,436	0
職員給料			0	4,708,865	310,572,700	0	310,572,700
職員賞与			△ 9,000	1,013,785	62,057,638	0	62,057,638
賞与引当金繰入			0	485,000	32,052,000	0	32,052,000
非常勤職員給与			0	0	29,665,102	0	29,665,102
退職給付費用			0	397,500	15,198,500	0	15,198,500
法定福利費			△ 1,000	968,472	66,406,496	0	66,406,496
事業費			0	0	151,026,535	0	151,026,535
給食費			0	0	62,746,464	0	62,746,464
介護用品費			0	0	12,669,084	0	12,669,084
医薬品費			0	0	222,798	0	222,798
保健衛生費			0	0	3,312,892	0	3,312,892
被服費			0	0	198,000	0	198,000
教養娯楽費			0	0	3,483,134	0	3,483,134
水道光熱費			0	0	30,964,461	0	30,964,461
燃料費			0	0	24,353,846	0	24,353,846
消耗器具備品費			0	0	8,518,508	0	8,518,508
保険料			0	0	677,366	0	677,366
賃借料			0	0	1,440,561	0	1,440,561
教育指導費			0	0	20,000	0	20,000
車輛費			0	0	1,511,794	0	1,511,794
雑費			0	0	467,551	0	467,551
作業費用			0	0	440,076	0	440,076
事務費			0	198,525	35,507,118	0	35,507,118
福利厚生費			0	14,873	3,503,810	0	3,503,810
職員被服費			0	0	608,808	0	608,808
研修研究費			0	12,920	623,239	0	623,239
事務消耗品費			0	6,600	2,402,880	0	2,402,880
印刷製本費			0	0	97,771	0	97,771
水道光熱費			0	9,539	829,834	0	829,834
燃料費			0	7,503	652,674	0	652,674
修繕費			0	0	6,220,675	0	6,220,675
通信運搬費			0	91,951	1,946,873	0	1,946,873
広報費			0	0	1,020,216	0	1,020,216
業務委託費			0	0	4,783,783	0	4,783,783
手数料			0	1,399	1,301,005	0	1,301,005
賃借料			0	51,840	2,731,536	0	2,731,536
租税公課			0	1,900	58,863	0	58,863
保守料			0	0	7,138,584	0	7,138,584
諸会費			0	0	707,100	0	707,100
雑費			0	0	879,467	0	879,467
減価償却費			0	26,052	70,808,067	0	70,808,067
国庫補助金等特別積立金取崩額			0	△ 26,052	△ 25,118,597	0	△ 25,118,597
サービス活動費用計(2)	△ 10,000	7,772,147	748,175,559	0	748,175,559		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,000	△ 208,516	160,748,859	0	160,748,859		
増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	0	200	0	200
		その他のサービス活動外収益	0	1,000	321,260	0	321,260
		受入研修費収益	0	0	64,700	0	64,700
		雑収益	0	1,000	256,560	0	256,560
		サービス活動外収益計(4)	0	1,000	321,460	0	321,460
増減の部	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	1,000	321,460	0	321,460
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,000	△ 207,516	161,070,319	0	161,070,319	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
ハビリポート若葉・若竹

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	10,000,000	0	0	10,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	10,000,000	0	0	10,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

グループホーム拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	30,976,000	30,980,557	△ 4,557	
		自立支援給付費収入	16,508,000	16,517,124	△ 9,124	
		訓練等給付費収入	16,508,000	16,517,124	△ 9,124	
		補足給付費収入	2,114,000	2,113,868	132	
		特定障害者特別給付費収入	2,114,000	2,113,868	132	
		特定費用収入	10,864,000	10,860,565	3,435	
		その他の事業収入	1,490,000	1,489,000	1,000	
		補助金事業収入(公費)	1,490,000	1,489,000	1,000	
		その他の収入	5,000	5,000	0	
		雑収入	5,000	5,000	0	
	事業活動収入計(1)		30,981,000	30,985,557	△ 4,557	
	支出	人件費支出	13,914,000	13,939,772	△ 25,772	
		非常勤職員給与支出	11,425,000	11,454,174	△ 29,174	
		退職給付支出	579,000	578,500	500	
		法定福利費支出	1,910,000	1,907,098	2,902	
		事業費支出	14,951,000	15,083,606	△ 132,606	
		給食費支出	3,380,000	3,591,626	△ 211,626	
		保健衛生費支出	24,000	22,880	1,120	
		教養娯楽費支出	128,000	126,950	1,050	
水道光熱費支出		3,458,000	3,452,265	5,735		
消耗器具備品費支出		370,000	300,301	69,699		
保険料支出		31,000	29,584	1,416		
賃借料支出		7,560,000	7,560,000	0		
事務費支出		1,065,000	1,061,859	3,141		
福利厚生費支出		112,000	111,392	608		
事務消耗品費支出		14,000	8,042	5,958		
修繕費支出		280,000	265,000	15,000		
通信運搬費支出		158,000	148,702	9,298		
業務委託費支出		0	32,190	△ 32,190		
手数料支出		10,000	8,253	1,747		
保守料支出		473,000	471,680	1,320		
諸会費支出	17,000	15,600	1,400			
雑費支出	1,000	1,000	0			
事業活動支出計(2)		29,930,000	30,085,237	△ 155,237		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,051,000	900,320	150,680		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出	固定資産取得支出	150,000	149,600	400	
		器具及び備品取得支出	150,000	149,600	400	
施設整備等支出計(5)		150,000	149,600	400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 150,000	△ 149,600	△ 400		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)		0	0	
	支出	その他の活動支出計(8)		0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	
予備費支出(10)		3,000,000	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		901,000	750,720	150,280		
前期末支払資金残高(12)		38,353,272	38,353,272	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		39,254,272	39,103,992	150,280		

グループホーム拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	30,980,557	28,584,243	2,396,314
		自立支援給付費収益	16,517,124	15,637,633	879,491
		訓練等給付費収益	16,517,124	15,637,633	879,491
		補足給付費収益	2,113,868	2,060,000	53,868
		特定障害者特別給付費収益	2,113,868	2,060,000	53,868
		特定費用収益	10,860,565	10,346,610	513,955
		その他の事業収益	1,489,000	540,000	949,000
		補助金事業収益(公費)	1,489,000	540,000	949,000
	サービス活動収益計(1)	30,980,557	28,584,243	2,396,314	
	費用	人件費	13,926,772	10,295,133	3,631,639
		賞与引当金繰入	555,000	567,000	△ 12,000
		非常勤職員給与	10,887,174	8,203,420	2,683,754
		退職給付費用	578,500	356,000	222,500
		法定福利費	1,906,098	1,168,713	737,385
		事業費	15,083,606	15,120,977	△ 37,371
		給食費	3,591,626	3,385,502	206,124
		医薬品費	0	2,332	△ 2,332
		保健衛生費	22,880	34,660	△ 11,780
		教養娯楽費	126,950	127,937	△ 987
		水道光熱費	3,452,265	3,694,833	△ 242,568
消耗器具備品費		300,301	286,129	14,172	
保険料		29,584	29,584	0	
賃借料		7,560,000	7,560,000	0	
事務費		1,061,859	795,905	265,954	
福利厚生費		111,392	110,293	1,099	
研修研究費		0	4,500	△ 4,500	
事務消耗品費		8,042	17,270	△ 9,228	
修繕費		265,000	63,650	201,350	
通信運搬費		148,702	135,118	13,584	
業務委託費		32,190	0	32,190	
手数料		8,253	13,994	△ 5,741	
保守料	471,680	439,230	32,450		
諸会費	15,600	11,400	4,200		
雑費	1,000	450	550		
減価償却費	104,744	119,577	△ 14,833		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 31,200	△ 31,200	0		
サービス活動費用計(2)	30,145,781	26,300,392	3,845,389		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	834,776	2,283,851	△ 1,449,075		
サービス活動外の部	収益	その他のサービス活動外収益	5,000	2,800	2,200
		雑収益	5,000	2,800	2,200
	サービス活動外収益計(4)	5,000	2,800	2,200	
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,000	2,800	2,200		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	839,776	2,286,651	△ 1,446,875		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	839,776	2,286,651	△ 1,446,875		
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	37,765,493	35,478,842	2,286,651	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,605,269	37,765,493	839,776	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,605,269	37,765,493	839,776		

グループホーム拠点区分 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	41,101,455	39,821,285	1,280,170	流動負債	2,637,463	2,121,013	516,450
現金預金	35,614,993	35,908,776	△ 293,783	事業未払金	501,793	383,676	118,117
事業未収金	4,887,772	3,642,509	1,245,263	未払費用	1,038,173	1,047,467	△ 9,294
未収金	14,690	0	14,690	拠点区分間借入金	457,497	36,870	420,627
未収補助金	584,000	270,000	314,000	賞与引当金	640,000	653,000	△ 13,000
固定資産	193,277	148,421	44,856	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0				
その他の固定資産	193,277	148,421	44,856	負債の部合計	2,637,463	2,121,013	516,450
器具及び備品	193,277	148,421	44,856	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等 特別積立金	52,000	83,200	△ 31,200
				次期繰越活動増減差額	38,605,269	37,765,493	839,776
				(うち当期活動増減差額)	839,776	2,286,651	△ 1,446,875
				純資産の部合計	38,657,269	37,848,693	808,576
資産の部合計	41,294,732	39,969,706	1,325,026	負債及び純資産の部合計	41,294,732	39,969,706	1,325,026

計算書類に対する注記(グループホーム)

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

器具及び備品等

定額法を採用

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定額法

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

引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア もみじ

イ あおば

ウ さくら

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

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ある。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,252,600	1,059,323	193,277
合計	1,252,600	1,059,323	193,277

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 湯風園
グループホーム

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輦運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	148,421	83,200	149,600	31,200	104,744	0	193,277	0	52,000	1,059,323	104,000	1,252,600	156,000		
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	148,421	83,200	149,600	31,200	104,744	0	193,277	0	52,000	1,059,323	104,000	1,252,600	156,000		
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	148,421	83,200	149,600	31,200	104,744	0	193,277	0	52,000	1,059,323	104,000	1,252,600	156,000		
基本財産及びその他の固定資産計	148,421	83,200	149,600	31,200	104,744	0	193,277	0	52,000	1,059,323	104,000	1,252,600	156,000		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差引	148,421	83,200	149,600	31,200	104,744	0	193,277	0	52,000	1,059,323	104,000	1,252,600	156,000		

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
グループホーム

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	653,000	640,000	653,000	0	640,000	
計	653,000	640,000	653,000	0	640,000	

グループホーム拠点区分 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

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		もみじ	あおば	さくら	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	12,228,455	9,429,183	9,322,919	30,980,557	0	30,980,557
		自立支援給付費収益	6,444,240	4,945,490	5,127,394	16,517,124	0	16,517,124
		訓練等給付費収益	6,444,240	4,945,490	5,127,394	16,517,124	0	16,517,124
		補給給付費収益	840,000	623,868	650,000	2,113,868	0	2,113,868
		特定障害者特別給付費収益	840,000	623,868	650,000	2,113,868	0	2,113,868
		特定費用収益	4,444,548	3,365,159	3,050,858	10,860,565	0	10,860,565
		その他の事業収益	499,667	494,666	494,667	1,489,000	0	1,489,000
		補助金事業収益(公費)	499,667	494,666	494,667	1,489,000	0	1,489,000
		サービス活動収益計(1)	12,228,455	9,429,183	9,322,919	30,980,557	0	30,980,557
		費用	人件費	4,209,371	5,309,319	4,408,082	13,926,772	0
	賞与引当金繰入		117,000	210,000	228,000	555,000	0	555,000
	非常勤職員給与		3,499,750	4,114,739	3,272,685	10,887,174	0	10,887,174
	派遣職員費		0	0	0	0	0	0
	退職給付費用		44,500	267,000	267,000	578,500	0	578,500
	法定福利費		548,121	717,580	640,397	1,906,098	0	1,906,098
	事業費		5,186,311	5,125,294	4,772,001	15,083,606	0	15,083,606
	給食費		1,413,705	1,045,854	1,132,067	3,591,626	0	3,591,626
	保健衛生費		7,000	4,200	11,680	22,880	0	22,880
	教養娯楽費		40,800	45,350	40,800	126,950	0	126,950
水道光熱費	1,105,099		1,381,207	965,959	3,452,265	0	3,452,265	
消耗器具備品費	86,085		118,771	95,445	300,301	0	300,301	
保険料	13,622		9,912	6,050	29,584	0	29,584	
賃借料	2,520,000		2,520,000	2,520,000	7,560,000	0	7,560,000	
事務費	332,185		349,114	380,560	1,061,859	0	1,061,859	
福利厚生費	39,622		36,955	34,815	111,392	0	111,392	
事務消耗品費	2,401		0	5,641	8,042	0	8,042	
修繕費	0		45,100	219,900	265,000	0	265,000	
通信運搬費	75,313	29,514	43,875	148,702	0	148,702		
業務委託費	0	32,190	0	32,190	0	32,190		
手数料	3,149	2,075	3,029	8,253	0	8,253		
保守料	203,500	203,280	64,900	471,680	0	471,680		
諸会費	7,200	0	8,400	15,600	0	15,600		
雑費	1,000	0	0	1,000	0	1,000		
減価償却費	31,200	0	73,544	104,744	0	104,744		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 31,200	0	0	△ 31,200	0	△ 31,200		
サービス活動費用計(2)	9,727,867	10,783,727	9,634,187	30,145,781	0	30,145,781		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,500,588	△ 1,354,544	△ 311,268	834,776	0	834,776		
サービス活動外	収益	その他のサービス活動外収益	1,000	2,000	2,000	5,000	0	5,000
		雑収益	1,000	2,000	2,000	5,000	0	5,000
		サービス活動外収益計(4)	1,000	2,000	2,000	5,000	0	5,000
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,000	2,000	2,000	5,000	0	5,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,501,588	△ 1,352,544	△ 309,268	839,776	0	839,776		

あけぼの作業所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	19,844,000	20,050,640	△ 206,640		
	軽作業収入	3,635,000	3,773,177	△ 138,177		
	焼菓子収入	7,269,000	7,330,499	△ 61,499		
	漬物収入	8,940,000	8,946,964	△ 6,964		
	障害福祉サービス等事業収入	75,485,000	76,856,310	△ 1,371,310		
	自立支援給付費収入	71,487,000	72,808,560	△ 1,321,560		
	訓練等給付費収入	71,487,000	72,808,560	△ 1,321,560		
	特定費用収入	3,480,000	3,529,750	△ 49,750		
	その他の事業収入	518,000	518,000	0		
	補助金事業収入(公費)	518,000	518,000	0		
	経常経費寄附金収入	0	15,000	△ 15,000		
	受取利息配当金収入	1,000	802	198		
	その他の収入	52,000	51,500	500		
	受入研修費収入	28,000	27,500	500		
	利用者等外給食費収入	13,000	13,000	0		
	雑収入	11,000	11,000	0		
	事業活動収入計(1)		95,382,000	96,974,252	△ 1,592,252	
事業活動による収支	支出	人件費支出	70,328,000	69,836,605	491,395	
		職員給料支出	39,861,000	39,802,170	58,830	
		職員賞与支出	12,950,000	12,949,058	942	
		非常勤職員給与支出	7,305,000	6,935,723	369,277	
		退職給付支出	668,000	667,500	500	
		法定福利費支出	9,544,000	9,482,154	61,846	
		事業費支出	9,182,000	9,165,389	16,611	
		給食費支出	4,687,000	4,685,596	1,404	
		保健衛生費支出	152,000	175,274	△ 23,274	
		教養娯楽費支出	334,000	342,052	△ 8,052	
		水道光熱費支出	1,780,000	1,761,036	18,964	
		消耗器具備品費支出	657,000	648,701	8,299	
		保険料支出	158,000	157,626	374	
		賃借料支出	554,000	553,678	322	
		車輛費支出	832,000	815,605	16,395	
		雑費支出	28,000	25,821	2,179	
		事務費支出	3,612,000	3,560,071	51,929	
		福利厚生費支出	588,000	585,832	2,168	
		職員被服費支出	35,000	34,940	60	
		研修研究費支出	17,000	16,608	392	
		事務消耗品費支出	155,000	125,020	29,980	
		印刷製本費支出	12,000	2,120	9,880	
		水道光熱費支出	267,000	265,527	1,473	
		修繕費支出	323,000	309,091	13,909	
		通信運搬費支出	128,000	131,322	△ 3,322	
		広報費支出	28,000	27,245	755	
		業務委託費支出	258,000	251,894	6,106	
		手数料支出	43,000	43,060	△ 60	
		賃借料支出	387,000	386,106	894	
		土地・建物賃借料支出	98,000	97,632	368	
		租税公課支出	62,000	62,188	△ 188	
		保守料支出	838,000	829,446	8,554	
諸会費支出	327,000	346,700	△ 19,700			
雑費支出	46,000	45,340	660			

あけぼの作業所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支出	19,844,000	20,050,640	△ 206,640		
	就労支援事業支出					
	事業活動支出計(2)	102,966,000	102,612,705	353,295		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 7,584,000	△ 5,638,453	△ 1,945,547		
施設整備等による収支	収入	0	0	0		
	支出	施設整備等収入計(4)				
		固定資産取得支出	113,000	113,940	△ 940	
		器具及び備品取得支出	16,000	15,496	504	
		ソフトウェア取得支出	97,000	98,444	△ 1,444	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	238,000	237,050	950	
施設整備等支出計(5)	351,000	350,990	10			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 351,000	△ 350,990	△ 10		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	68,000,000	68,000,000	0	
		施設等整備積立資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0	
		園改築整備積立資産取崩収入	38,000,000	38,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	68,000,000	68,000,000	0	
	支出	拠点区分間繰入金支出	68,000,000	68,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	68,000,000	68,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
	予備費支出(10)	200,000	—	0		
	△ 200,000					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 7,935,000	△ 5,989,443	△ 1,945,557		
	前期末支払資金残高(12)	41,423,430	41,423,430	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	33,488,430	35,433,987	△ 1,945,557		

あけぼの作業所拠点区分 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	就労支援事業収益	20,050,640	19,917,465	133,175	
	軽作業収益	3,773,177	4,244,610	△ 471,433	
	焼菓子収益	7,330,499	6,935,818	394,681	
	漬物収益	8,946,964	8,737,037	209,927	
	障害福祉サービス等事業収益	76,856,310	70,174,993	6,681,317	
	自立支援給付費収益	72,808,560	66,785,243	6,023,317	
	訓練等給付費収益	72,808,560	66,785,243	6,023,317	
	特定費用収益	3,529,750	3,249,750	280,000	
	その他の事業収益	518,000	140,000	378,000	
	補助金事業収益(公費)	518,000	140,000	378,000	
	経常経費寄附金収益	15,000	3,000,000	△ 2,985,000	
	サービス活動収益計(1)	96,921,950	93,092,458	3,829,492	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	72,149,605	63,925,827
職員給料			39,802,170	34,837,038	4,965,132
職員賞与			8,780,058	7,426,055	1,354,003
賞与引当金繰入			4,718,000	4,549,000	169,000
非常勤職員給与			6,555,723	7,973,586	△ 1,417,863
退職給付費用			2,785,500	623,000	2,162,500
法定福利費			9,508,154	8,517,148	991,006
事業費			9,165,389	9,012,203	153,186
給食費			4,685,596	3,896,056	789,540
保健衛生費			175,274	216,296	△ 41,022
教養娯楽費			342,052	223,359	118,693
水道光熱費			1,761,036	2,026,405	△ 265,369
消耗器具備品費			648,701	1,044,393	△ 395,692
保険料			157,626	167,612	△ 9,986
賃借料			553,678	699,600	△ 145,922
車両費		815,605	728,435	87,170	
雑費		25,821	10,047	15,774	
事務費		3,560,071	3,284,592	275,479	
福利厚生費		585,832	402,778	183,054	
職員被服費		34,940	22,361	12,579	
研修研究費		16,608	25,596	△ 8,988	
事務消耗品費		125,020	126,781	△ 1,761	
印刷製本費		2,120	4,824	△ 2,704	
水道光熱費		265,527	293,569	△ 28,042	
修繕費		309,091	218,091	91,000	
通信運搬費		131,322	128,168	3,154	
広報費		27,245	9,996	17,249	
業務委託費		251,894	284,292	△ 32,398	
手数料		43,060	44,395	△ 1,335	
賃借料		386,106	394,908	△ 8,802	
土地・建物賃借料		97,632	97,632	0	
租税公課		62,188	24,862	37,326	
保守料		829,446	840,767	△ 11,321	
諸会費	346,700	324,400	22,300		
雑費	45,340	41,172	4,168		
就労支援事業費用	20,050,640	19,917,465	133,175		
減価償却費	7,687,050	8,058,018	△ 370,968		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,703,359	△ 3,790,238	86,879		
サービス活動費用計(2)	108,909,396	100,407,867	8,501,529		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,987,446	△ 7,315,409	△ 4,672,037		
サービス活動外	収益	受取利息配当金収益	802	1,487	△ 685
		その他のサービス活動外収益	51,500	54,400	△ 2,900
		受入研修費収益	27,500	17,500	10,000
		利用者等外給食収益	13,000	5,200	7,800
		雑収益	11,000	31,700	△ 20,700
	サービス活動外収益計(4)	52,302	55,887	△ 3,585	
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	52,302	55,887	△ 3,585		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,935,144	△ 7,259,522	△ 4,675,622		

あけぼの作業所拠点区分 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	固定資産受贈額	211,200	0	211,200
		器具及び備品受贈額	211,200	0	211,200
		拠点区分間繰入金収益	0	10,000,000	△ 10,000,000
	特別収益計(8)		211,200	10,000,000	△ 9,788,800
	費用	拠点区分間繰入金費用	68,000,000	0	68,000,000
		特別費用計(9)	68,000,000	0	68,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 67,788,800	10,000,000	△ 77,788,800	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 79,723,944	2,740,478	△ 82,464,422	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		48,655,668	45,915,190	2,740,478
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 31,068,276	48,655,668	△ 79,723,944
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		68,000,000	0	68,000,000
	施設整備等積立金取崩額		30,000,000	0	30,000,000
	園改築整備積立金取崩額		38,000,000	0	38,000,000
	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)		36,931,724	48,655,668	△ 11,723,944	

あけぼの作業所拠点区分 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	40,396,829	46,590,775	△ 6,193,946	流動負債	10,980,762	10,421,345	559,417
現金預金	24,906,579	31,792,771	△ 6,886,192	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	14,993,174	14,647,304	345,870	事業未払金	2,992,045	2,971,525	20,520
未収金	168,376	0	168,376	その他の未払金	173,200	142,700	30,500
未収補助金	248,000	70,000	178,000	1年以内返済予定リース債務	568,920	0	568,920
前払費用	80,700	80,700	0	未払費用	890,571	1,263,014	△ 372,443
				職員預り金	0	3,150	△ 3,150
				拠点区分間借入金	907,026	786,956	120,070
				賞与引当金	5,449,000	5,254,000	195,000
固定資産	85,228,270	156,607,740	△ 71,379,470	固定負債	5,294,470	0	5,294,470
基本財産	72,941,924	78,423,552	△ 5,481,628	リース債務	3,176,470	0	3,176,470
土地	18,313,100	18,313,100	0	退職給付引当金	2,118,000	0	2,118,000
建物	54,628,824	60,110,452	△ 5,481,628				
その他の固定資産	12,286,346	78,184,188	△ 65,897,842	負債の部合計	16,275,232	10,421,345	5,853,887
建物	6	6	0	純 資 産 の 部			
構築物	1,270,003	1,383,096	△ 113,093	基本金	38,814,094	38,814,094	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等 特別積立金	28,604,049	32,307,408	△ 3,703,359
器具及び備品	2,117,951	3,153,721	△ 1,035,770	その他の積立金	5,000,000	73,000,000	△ 68,000,000
有形リース資産	3,745,390	0	3,745,390	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	152,995	647,364	△ 494,369	施設等整備積立金	0	30,000,000	△ 30,000,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	園改築整備積立金	0	38,000,000	△ 38,000,000
施設等整備積立資産	0	30,000,000	△ 30,000,000	次期繰越活動増減差額	36,931,724	48,655,668	△ 11,723,944
園改築整備積立資産	0	38,000,000	△ 38,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 79,723,944	2,740,478	△ 82,464,422
				純資産の部合計	109,349,867	192,777,170	△ 83,427,303
資産の部合計	125,625,099	203,198,515	△ 77,573,416	負債及び純資産の部合計	125,625,099	203,198,515	△ 77,573,416

計算書類に対する注記(あけぼの作業所)

1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却の方法
 建物及び器具及び備品等
 定額法を採用
 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定額法
 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
 引当金の計上基準
 退職給付引当金
 職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上
 賞与引当金
 当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上
 徴収不能引当金
 利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上
 当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり
 (拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)
- (2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	18,313,100	0	0	18,313,100
建物	60,110,452	0	5,481,628	54,628,824
合計	78,423,552	0	5,481,628	72,941,924

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ある。

土地	14,611,877円
建物	54,628,824円
計	69,240,701円

担保している債務はなし。

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)	266,698,944	212,070,120	54,628,824
建物	2,751,000	2,750,994	6
構築物	1,858,776	588,773	1,270,003
車輛運搬具	5,062,040	5,062,039	1
器具及び備品	22,135,243	20,017,292	2,117,951
合計	298,506,003	240,489,218	58,016,785

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 陽風園

あけぼの作業所

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		△増減額(B)		△増減価償却額(C)		△増減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	18,313,100	0	0	0	0	0	0	0	18,313,100	0	0	0	18,313,100	0	
建物	60,110,452	32,174,553	0	5,481,629	3,655,061	0	0	54,628,824	28,519,492	0	143,580,811	212,070,120	286,698,944	172,100,303	
基本財産合計	78,423,552	32,174,553	0	5,481,629	3,655,061	0	0	72,941,924	28,519,492	0	143,580,811	212,070,120	285,012,044	172,100,303	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0	0	2,750,994	2,751,000	0	
構築物	1,383,096	0	0	113,093	0	0	0	1,270,003	0	0	588,773	0	1,858,776	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輻運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	
器具及び備品	3,153,721	132,855	226,696	1,262,466	48,298	0	0	2,117,951	84,557	0	5,062,039	20,017,292	5,062,040	2,690,000	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	3,982,440	237,050	0	0	0	3,745,390	0	0	237,050	0	3,982,440	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,536,824	132,855	4,209,136	1,612,609	48,298	0	0	7,133,351	84,557	0	28,656,148	28,656,148	35,789,499	9,523,370	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウエア	647,364	0	98,444	592,813	0	0	0	152,995	0	0	3,436,546	0	3,589,541	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	647,364	0	98,444	592,813	0	0	0	152,995	0	0	3,436,546	0	3,589,541	0	
その他の固定資産計	5,184,188	132,855	4,307,580	2,205,422	48,298	0	0	7,286,346	84,557	0	32,092,694	32,092,694	39,379,040	9,523,370	
基本財産及びその他の固定資産計	83,607,740	32,307,408	4,307,580	7,687,050	3,703,359	0	0	80,228,270	28,604,049	0	153,019,624	244,162,814	324,391,084	181,623,673	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	83,607,740	32,307,408	4,307,580	7,687,050	3,703,359	0	0	80,228,270	28,604,049	0	153,019,624	244,162,814	324,391,084	181,623,673	

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
あけぼの作業所

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,254,000	5,449,000	5,254,000	0	5,449,000	
退職給付引当金	0	2,118,000	0	0	2,118,000	
計	5,254,000	7,567,000	5,254,000	0	7,567,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
あけぼの作業所

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
施設等整備積立金	30,000,000	0	30,000,000	0	
園改築整備積立金	38,000,000	0	38,000,000	0	
計	73,000,000	0	68,000,000	5,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
施設等整備積立資産	30,000,000	0	30,000,000	0	
園改築整備積立金	38,000,000	0	38,000,000	0	
計	73,000,000	0	68,000,000	5,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

あけぼの作業所

(単位:円)

勘定科目		合計	軽作業	焼菓子作業	漬物作業
収益	就労支援事業収益	20,050,640	3,773,177	7,330,499	8,946,964
	就労支援事業活動収益計	20,050,640	3,773,177	7,330,499	8,946,964
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
	就労支援事業費	20,050,640	9,202,321	4,146,581	6,701,738
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0
	合計	20,050,640	9,202,321	4,146,581	6,701,738
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
	差引	20,050,640	9,202,321	4,146,581	6,701,738
	就労支援事業活動費用計	20,050,640	9,202,321	4,146,581	6,701,738
就労支援事業活動増減差額		0	△ 5,429,144	3,183,918	2,245,226

就労支援事業明細書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

あけぼの作業所

(単位:円)

勘定科目	合計	軽作業	焼菓子作業	漬物作業
I 材料費				
1. 期首材料棚卸高	0	0	0	0
2. 当期材料仕入高	6,944,943	0	2,297,445	4,647,498
計	6,944,943	0	2,297,445	4,647,498
3. 期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	6,944,943	0	2,297,445	4,647,498
II 労務費				
1. 利用者賃金	0	0	0	0
2. 利用者工賃	10,706,947	8,963,429	470,742	1,272,776
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	0
6. 法定福利費	0	0	0	0
当期労務費	10,706,947	8,963,429	470,742	1,272,776
III 外注加工費				
(うち内部外注加工費)	0	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0	0
IV 経費				
1. 福利厚生費	0	0	0	0
2. 旅費交通費	0	0	0	0
3. 器具什器費	0	0	0	0
4. 消耗品費	907,767	11,430	782,677	113,660
5. 印刷製本費	0	0	0	0
6. 水道光熱費	441,587	0	220,793	220,794
7. 燃料費	219,760	86,462	53,264	80,034
8. 修繕費	0	0	0	0
9. 通信運搬費	41,660	0	41,660	0
10. 受注活動費	0	0	0	0
11. 会議費	0	0	0	0
12. 損害保険料	0	0	0	0
13. 賃借料	104,976	0	0	104,976
14. 図書・教育費	0	0	0	0
15. 租税公課	297,600	99,200	99,200	99,200
16. 減価償却費	0	0	0	0
17. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	0	0
18. 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0
19. 徴収不能額	0	0	0	0
20. 雑費	385,400	41,800	180,800	162,800
当期経費	2,398,750	238,892	1,378,394	781,464
当期就労支援総事業費	20,050,640	9,202,321	4,146,581	6,701,738
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0
合計	20,050,640	9,202,321	4,146,581	6,701,738
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0
就労支援事業費	20,050,640	9,202,321	4,146,581	6,701,738

みずきこども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	255,436,000	264,605,864	△ 9,169,864		
	施設型給付費収入	225,423,000	228,087,700	△ 2,664,700		
	施設型給付費収入	205,273,000	207,758,670	△ 2,485,670		
	利用者負担金収入	20,150,000	20,329,030	△ 179,030		
	利用者等利用料収入	9,854,000	10,891,783	△ 1,037,783		
	利用者等利用料収入(一般)	9,854,000	10,891,783	△ 1,037,783		
	その他の事業収入	20,159,000	25,626,381	△ 5,467,381		
	補助金事業収入(公費)	19,610,000	24,921,351	△ 5,311,351		
	受託事業収入(公費)	35,000	151,330	△ 116,330		
	受託事業収入(一般)	514,000	553,700	△ 39,700		
	その他の収入	2,119,000	2,128,101	△ 9,101		
	受入研修費収入	20,000	10,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	1,881,000	1,881,800	△ 800		
	雑収入	218,000	236,301	△ 18,301		
	事業活動収入計(1)	257,555,000	266,733,965	△ 9,178,965		
事業活動による収支	支出	人件費支出	200,438,000	199,749,158	688,842	
		職員給料支出	82,488,000	85,035,153	△ 2,547,153	
		職員賞与支出	21,828,000	21,827,921	79	
		非常勤職員給与支出	66,735,000	63,956,532	2,778,468	
		退職給付支出	1,958,000	1,958,000	0	
		法定福利費支出	27,429,000	26,971,552	457,448	
		事業費支出	34,857,000	33,715,603	1,141,397	
		給食費支出	16,864,000	16,736,007	127,993	
		保健衛生費支出	556,000	519,374	36,626	
		保育材料費支出	5,375,000	5,246,602	128,398	
		水道光熱費支出	8,547,000	8,664,964	△ 117,964	
		消耗器具備品費支出	3,330,000	2,366,870	963,130	
		保険料支出	118,000	117,090	910	
		賃借料支出	28,000	25,971	2,029	
		車両費支出	38,000	38,683	△ 683	
		雑費支出	1,000	42	958	
		事務費支出	12,325,000	12,268,054	56,946	
		福利厚生費支出	1,207,000	1,175,694	31,306	
		職員被服費支出	260,000	258,230	1,770	
		研修研究費支出	314,000	300,908	13,092	
		事務消耗品費支出	443,000	408,467	34,533	
		印刷製本費支出	64,000	56,551	7,449	
		水道光熱費支出	219,000	220,353	△ 1,353	
		修繕費支出	3,356,000	3,464,139	△ 108,139	
		通信運搬費支出	520,000	419,108	100,892	
		広報費支出	286,000	285,746	254	
		業務委託費支出	1,228,000	1,222,661	5,339	
		手数料支出	980,000	979,284	716	
		賃借料支出	1,602,000	1,602,785	△ 785	
		租税公課支出	68,000	84,166	△ 16,166	
		保守料支出	1,393,000	1,390,607	2,393	
		諸会費支出	139,000	139,000	0	
		雑費支出	246,000	260,355	△ 14,355	
事業活動支出計(2)	247,620,000	245,732,815	1,887,185			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,935,000	21,001,150	△ 11,066,150			

みずきこども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出	固定資産取得支出		9,582,000	9,454,460	127,540
		建物取得支出		1,592,000	1,463,000	129,000
		器具及び備品取得支出		7,668,000	7,668,000	0
		ソフトウェア取得支出		322,000	323,460	△ 1,460
	施設整備等支出計(5)		9,582,000	9,454,460	127,540	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 9,582,000	△ 9,454,460	△ 127,540		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)		0	0	
	支出	その他の活動支出計(8)		0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出(10)		10,000,000	—	0		
		△ 10,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		353,000	11,546,690	△ 11,193,690		
前期末支払資金残高(12)		54,990,970	54,990,970	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		55,343,970	66,537,660	△ 11,193,690		

みずきこども園拠点区分 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	保育事業収益	264,605,864	228,788,869	35,816,995	
	施設型給付費収益	228,087,700	192,010,190	36,077,510	
	施設型給付費収益	207,758,670	174,800,420	32,958,250	
	利用者負担金収益	20,329,030	17,209,770	3,119,260	
	利用者等利用料収益	10,891,783	9,341,184	1,550,599	
	利用者等利用料収益(一般)	10,891,783	9,341,184	1,550,599	
	その他の事業収益	25,626,381	27,437,495	△ 1,811,114	
	補助金事業収益(公費)	24,921,351	26,759,145	△ 1,837,794	
	受託事業収益(公費)	151,330	27,500	123,830	
	受託事業収益(一般)	553,700	650,850	△ 97,150	
	受託事業収益(一般)	553,700	650,850	△ 97,150	
	受託事業収益(一般)	0	50,000	△ 50,000	
	経常経費寄附金収益	0	50,000	△ 50,000	
サービス活動収益計(1)	264,605,864	228,838,869	35,766,995		
サービス活動増減の部	費用	人件費	203,077,158	175,806,558	27,270,600
		職員給料	85,035,153	73,533,787	11,501,366
		職員賞与	15,538,921	13,359,842	2,179,079
		賞与引当金繰入	9,957,000	8,937,000	1,020,000
		非常勤職員給与	61,308,532	51,622,935	9,685,597
		派遣職員費	0	3,445,206	△ 3,445,206
		退職給付費用	4,108,000	1,824,500	2,283,500
		法定福利費	27,129,552	23,083,288	4,046,264
		事業費	33,715,603	31,615,944	2,099,659
		給食費	16,736,007	14,335,426	2,400,581
		保健衛生費	519,374	535,602	△ 16,228
		保育材料費	5,246,602	3,957,387	1,289,215
		水道光熱費	8,664,964	8,096,937	568,027
		消耗器具備品費	2,366,870	4,241,652	△ 1,874,782
		保険料	117,090	104,283	12,807
		賃借料	25,971	342,980	△ 317,009
		車両費	38,683	0	38,683
		雑費	42	1,677	△ 1,635
	事務費	12,268,054	10,785,641	1,482,413	
	福利厚生費	1,175,694	1,710,491	△ 534,797	
	職員被服費	258,230	201,525	56,705	
	研修研究費	300,908	186,670	114,238	
	事務消耗品費	408,467	412,381	△ 3,914	
	印刷製本費	56,551	14,098	42,453	
	水道光熱費	220,353	205,471	14,882	
	修繕費	3,464,139	901,040	2,563,099	
	通信運搬費	419,108	396,102	23,006	
	広報費	285,746	1,594,844	△ 1,309,098	
	業務委託費	1,222,661	1,037,735	184,926	
	手数料	979,284	402,723	576,561	
	賃借料	1,602,785	1,510,128	92,657	
	租税公課	84,166	67,100	17,066	
	保守料	1,390,607	1,605,107	△ 214,500	
	諸会費	139,000	129,000	10,000	
	雑費	260,355	411,226	△ 150,871	
	減価償却費	19,387,521	15,037,035	4,350,486	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,061,882	△ 5,115,357	△ 1,946,525		
サービス活動費用計(2)	261,386,454	228,129,821	33,256,633		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,219,410	709,048	2,510,362		
サービス活動外	収益	受取利息配当金収益	0	211	△ 211
		その他のサービス活動外収益	2,128,101	1,845,810	282,291
		受入研修費収益	10,000	27,000	△ 17,000
		利用者等外給食収益	1,881,800	1,772,300	109,500
		雑収益	236,301	46,510	189,791
	サービス活動外収益計(4)	2,128,101	1,846,021	282,080	
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,128,101	1,846,021	282,080		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,347,511	2,555,069	2,792,442		

みずきこども園拠点区分 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	施設整備等補助金収益	0	57,170,000	△ 57,170,000
		施設整備等補助金収益	0	57,170,000	△ 57,170,000
		特別収益計(8)	0	57,170,000	△ 57,170,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	57,558,820	△ 57,558,820
		特別費用計(9)	1	57,558,820	△ 57,558,819
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1	△ 388,820	388,819
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,347,510	2,166,249	3,181,261
	繰越活動の動部増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		288,092,604	261,926,355
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		293,440,114	264,092,604	29,347,510	
基本金取崩額(14)		0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)		0	24,000,000	△ 24,000,000	
施設整備等積立金取崩額		0	24,000,000	△ 24,000,000	
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)		293,440,114	288,092,604	5,347,510	

みずきこども園拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	83,046,696	67,049,234	15,997,462	流動負債	28,009,036	22,380,264	5,628,772
現金預金	51,077,470	43,055,048	8,022,422	事業未払金	4,718,381	5,336,204	△ 617,823
事業未収金	22,872,787	18,367,086	4,505,701	その他の未払金	2,723,400	363,850	2,359,550
未収金	256,359	7,498	248,861	未払費用	7,038,132	5,497,313	1,540,819
未収補助金	8,784,540	5,565,274	3,219,266	預り金	5,884	11,435	△ 5,551
前払金	8,880	7,668	1,212	職員預り金	1,284,450	511,280	773,170
前払費用	46,660	46,660	0	拠点区分間借入金	738,789	338,182	400,607
				賞与引当金	11,500,000	10,322,000	1,178,000
固定資産	376,204,826	386,137,888	△ 9,933,062	固定負債	2,150,000	0	2,150,000
基本財産	332,042,345	345,708,946	△ 13,666,601	退職給付引当金	2,150,000	0	2,150,000
土地	54,619,000	54,619,000	0				
建物	277,423,345	291,089,946	△ 13,666,601				
その他の固定資産	44,162,481	40,428,942	3,733,539	負債の部合計	30,159,036	22,380,264	7,778,772
建物	5,471,778	4,332,792	1,138,986	純 資 産 の 部			
構築物	17,121,236	18,447,903	△ 1,326,667	国庫補助金等 特別積立金	135,652,372	142,714,254	△ 7,061,882
車両運搬具	4	4	0	次期繰越活動増減差額	293,440,114	288,092,604	5,347,510
器具及び備品	18,095,503	14,407,963	3,687,540	(うち当期活動増減差額)	5,347,510	2,166,249	3,181,261
権利	40,000	40,000	0				
ソフトウェア	433,960	200,280	233,680				
その他の固定資産	3,000,000	3,000,000	0	純資産の部合計	429,092,486	430,806,858	△ 1,714,372
資産の部合計	459,251,522	453,187,122	6,064,400	負債及び純資産の部合計	459,251,522	453,187,122	6,064,400

計算書類に対する注記(みずきこども園)

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

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定額法

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

引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	54,619,000	0	0	54,619,000
建物	291,089,946	0	13,666,601	277,423,345
合計	345,708,946	0	13,666,601	332,042,345

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)	521,465,101	244,041,756	277,423,345
建物	5,940,000	468,222	5,471,778
構築物	23,348,467	6,227,231	17,121,236
車輛運搬具	639,480	639,476	4
器具及び備品	57,061,438	38,965,935	18,095,503
その他の固定資産	3,000,000	0	3,000,000
合計	611,454,486	290,342,620	321,111,866

計算書類に対する注記(みずきこども園)

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 陽風園
みずきこども園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	54,619,000	0	0	0	0	0	0	0	54,619,000	0	0	0	54,619,000	0	
建物	291,089,946	130,375,931	0	13,666,601	6,208,426	0	277,423,345	0	124,167,505	92,206,195	244,041,756	92,206,195	521,465,101	216,373,700	
基本財産合計	345,708,946	130,375,931	0	13,666,601	6,208,426	0	332,042,345	0	124,167,505	92,206,195	244,041,756	92,206,195	576,084,101	216,373,700	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	4,332,792	0	1,463,000	0	324,014	0	5,471,778	0	468,222	0	468,222	0	5,940,000	0	
構築物	18,447,903	11,951,574	0	1,326,667	823,752	0	17,121,236	0	11,127,822	2,434,874	6,227,231	2,434,874	23,348,467	13,562,696	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	4	0	0	0	0	0	4	0	0	0	0	0	639,480	0	
器具及び備品	14,407,963	386,749	7,668,000	3,980,459	29,704	0	18,095,503	1	357,045	4,934,529	38,965,935	4,934,529	57,061,438	5,291,574	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	40,188,662	12,338,323	9,131,000	5,631,140	853,456	1	43,688,521	1	11,484,867	7,369,403	46,300,864	7,369,403	89,989,385	18,854,270	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	40,000	0	0	0	0	0	40,000	0	0	0	0	0	40,000	0	
ソフトウエア	200,280	0	323,460	89,780	0	0	433,960	0	2,177,308	0	2,177,308	0	2,611,268	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	240,280	0	323,460	89,780	0	0	473,960	0	2,177,308	0	2,177,308	0	2,651,268	0	
その他の固定資産計	40,428,942	12,338,323	9,454,460	5,720,920	853,456	1	44,162,481	1	11,484,867	7,369,403	48,478,172	7,369,403	92,640,653	18,854,270	
基本財産及びその他の固定資産計	386,137,888	142,714,254	9,454,460	19,387,521	7,061,882	1	376,204,826	1	135,652,372	99,575,598	292,519,928	99,575,598	668,724,754	235,227,970	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	386,137,888	142,714,254	9,454,460	19,387,521	7,061,882	1	376,204,826	1	135,652,372	99,575,598	292,519,928	99,575,598	668,724,754	235,227,970	

(単位:円)

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
みずきこども園

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	10,322,000	11,500,000	10,322,000	0	11,500,000	
退職給付引当金	0	2,150,000	0	0	2,150,000	
計	10,322,000	13,650,000	10,322,000	0	13,650,000	

陽風園診療所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	医療事業収入	52,736,000	52,045,486	690,514	
		外来診療収入(公費)	44,394,000	43,787,397	606,603	
		外来診療収入(一般)	8,172,000	8,088,089	83,911	
		その他の医療事業収入	170,000	170,000	0	
		補助金事業収入(公費)	170,000	170,000	0	
		受取利息配当金収入	1,000	420	580	
		その他の収入	2,000	2,000	0	
		雑収入	2,000	2,000	0	
	事業活動収入計(1)		52,739,000	52,047,906	691,094	
	支出	人件費支出	14,256,000	14,016,713	239,287	
		職員給料支出	6,071,000	6,070,425	575	
		職員賞与支出	1,470,000	1,469,250	750	
		非常勤職員給与支出	4,991,000	4,944,005	46,995	
		派遣職員費支出	490,000	490,050	△ 50	
		退職給付支出	267,000	267,000	0	
		法定福利費支出	967,000	775,983	191,017	
		事業費支出	14,774,000	14,130,871	643,129	
		医薬品費支出	5,100,000	4,730,868	369,132	
		診療・療養等材料費支出	8,700,000	8,434,640	265,360	
		医療費支出	974,000	965,363	8,637	
		事務費支出	2,340,000	2,322,523	17,477	
福利厚生費支出		41,000	40,132	868		
職員被服費支出		12,000	10,780	1,220		
事務消耗品費支出		133,000	126,628	6,372		
印刷製本費支出		144,000	143,660	340		
水道光熱費支出		287,000	277,355	9,645		
修繕費支出		630,000	629,600	400		
通信運搬費支出		71,000	67,898	3,102		
広報費支出		4,000	3,131	869		
業務委託費支出	121,000	121,000	0			
手数料支出	24,000	27,524	△ 3,524			
賃借料支出	362,000	361,334	666			
保守料支出	221,000	220,249	751			
諸会費支出	276,000	276,000	0			
雑費支出	14,000	17,232	△ 3,232			
事業活動支出計(2)		31,370,000	30,470,107	899,893		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,369,000	21,577,799	△ 208,799		
等施設整備による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	事業区分間繰入金支出	21,000,000	21,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	21,000,000	21,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 21,000,000	△ 21,000,000	0		
予備費支出(10)		600,000	—	0		
		△ 600,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		369,000	577,799	△ 208,799		
前期末支払資金残高(12)		40,193,413	40,193,413	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		40,562,413	40,771,212	△ 208,799		

陽風園診療所拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収益	医療事業収益	52,045,486	62,224,234	△ 10,178,748
		外来診療収益(公費)	43,787,397	51,031,542	△ 7,244,145
		外来診療収益(一般)	8,088,089	10,763,692	△ 2,675,603
		その他の医療事業収益	170,000	429,000	△ 259,000
		補助金事業収益(公費)	170,000	429,000	△ 259,000
	サービス活動収益計(1)	52,045,486	62,224,234	△ 10,178,748	
	費用	人件費	13,998,713	14,608,630	△ 609,917
		職員給料	6,070,425	5,456,400	614,025
		職員賞与	815,250	797,600	17,650
		賞与引当金繰入	903,000	918,000	△ 15,000
		非常勤職員給与	4,680,005	5,456,465	△ 776,460
		派遣職員費	490,050	454,410	35,640
		退職給付費用	267,000	267,000	0
		法定福利費	772,983	1,258,755	△ 485,772
		事業費	14,053,932	19,297,031	△ 5,243,099
		医薬品費	4,653,929	4,807,694	△ 153,765
		診療・療養等材料費	8,434,640	13,576,515	△ 5,141,875
		医療費	965,363	912,822	52,541
		事務費	2,322,523	2,747,675	△ 425,152
福利厚生費		40,132	38,411	1,721	
職員被服費		10,780	12,720	△ 1,940	
研修研究費		0	236,340	△ 236,340	
事務消耗品費		126,628	134,568	△ 7,940	
印刷製本費		143,660	138,390	5,270	
水道光熱費		277,355	306,680	△ 29,325	
修繕費		629,600	0	629,600	
通信運搬費		67,898	62,420	5,478	
広報費		3,131	2,856	275	
業務委託費		121,000	88,627	32,373	
手数料	27,524	32,839	△ 5,315		
賃借料	361,334	1,142,744	△ 781,410		
保守料	220,249	220,264	△ 15		
諸会費	276,000	276,000	0		
雑費	17,232	54,816	△ 37,584		
減価償却費	818,648	740,862	77,786		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 107,250	△ 44,688	△ 62,562		
サービス活動費用計(2)	31,086,566	37,349,510	△ 6,262,944		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,958,920	24,874,724	△ 3,915,804		
サービス活動外	収益	受取利息配当金収益	420	352	68
		その他のサービス活動外収益	2,000	1,400	600
		雑収益	2,000	1,400	600
	サービス活動外収益計(4)	2,420	1,752	668	
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,420	1,752	668		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,961,340	24,876,476	△ 3,915,136		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	429,000	△ 429,000
		事業区分間繰入金費用	21,000,000	18,000,000	3,000,000
特別費用計(9)	21,000,001	18,429,000	2,571,001		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 21,000,001	△ 18,429,000	△ 2,571,001		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 38,661	6,447,476	△ 6,486,137		
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	41,971,092	35,523,616	6,447,476	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,932,431	41,971,092	△ 38,661	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,932,431	41,971,092	△ 38,661	

陽風園診療所拠点区分 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	42,880,074	42,673,411	206,663	流動負債	2,950,001	3,416,076	△ 466,075
現金預金	34,307,462	29,905,689	4,401,773	事業未払金	1,277,828	1,675,710	△ 397,882
事業未収金	8,261,568	12,643,800	△ 4,382,232	未払費用	501,797	546,847	△ 45,050
未収金	110,183	0	110,183	預り金	5,500	0	5,500
医薬品	200,861	123,922	76,939	事業区分間借入金	122,876	133,519	△ 10,643
				賞与引当金	1,042,000	1,060,000	△ 18,000
固定資産	2,279,420	3,098,069	△ 818,649	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0				
その他の固定資産	2,279,420	3,098,069	△ 818,649	負債の部合計	2,950,001	3,416,076	△ 466,075
器具及び備品	2,279,420	3,098,069	△ 818,649				
				純 資 産 の 部			
				国庫補助金等 特別積立金	277,062	384,312	△ 107,250
				次期繰越活動増減差額	41,932,431	41,971,092	△ 38,661
				(うち当期活動増減差額)	△ 38,661	6,447,476	△ 6,486,137
				純資産の部合計	42,209,493	42,355,404	△ 145,911
資産の部合計	45,159,494	45,771,480	△ 611,986	負債及び純資産の部合計	45,159,494	45,771,480	△ 611,986

計算書類に対する注記(陽風園診療所)

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

器具及び備品等

定額法を採用

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定額法

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

引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務について当期末における要支給額を計上

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

2. 重要な会計方針の変更

業務執行体制の変更に伴い、規程の見直しや取扱いを含めて検討を行い、過去の支給実績をあらためて考慮した結果、当期から退職給付引当金を計上することとした。

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退職手当共済制度に加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

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ある。
(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	12,193,836	9,914,416	2,279,420
合計	12,193,836	9,914,416	2,279,420

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 陽風園
陽風園診療所

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=F+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	3,098,069	384,312	0	0	818,648	107,250	1	0	2,279,420	277,062	9,914,416	151,938	12,193,836	429,000	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,098,069	384,312	0	0	818,648	107,250	1	0	2,279,420	277,062	9,914,416	151,938	12,193,836	429,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	3,098,069	384,312	0	0	818,648	107,250	1	0	2,279,420	277,062	9,914,416	151,938	12,193,836	429,000	
基本財産及びその他の固定資産計	3,098,069	384,312	0	0	818,648	107,250	1	0	2,279,420	277,062	9,914,416	151,938	12,193,836	429,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	3,098,069	384,312	0	0	818,648	107,250	1	0	2,279,420	277,062	9,914,416	151,938	12,193,836	429,000	

(単位：円)

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園
陽風園診療所

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,060,000	1,042,000	1,060,000	0	1,042,000	
計	1,060,000	1,042,000	1,060,000	0	1,042,000	