

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	993,150,000	989,414,420	3,735,580	
	貸付事業収入	0	0	0	
	人材育成事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	12,000	11,550	450	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	108,000	107,251	749	
	その他の収入	4,322,000	4,513,447	-191,447	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計（1）	997,612,000	994,066,668	3,545,332	
	支出				
	人件費支出	639,738,000	639,294,575	443,425	
	事業費支出	120,379,000	118,697,115	1,681,885	
	事務費支出	133,089,000	128,587,513	4,501,487	
貸付事業費支出	0	0	0		
利用者負担軽減額	6,531,000	6,500,407	30,593		
支払利息支出	6,829,000	6,825,759	3,241		
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計（2）	906,566,000	899,905,369	6,660,631		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	91,046,000	94,161,299	-3,115,299		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,412,000	2,412,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計（4）	2,412,000	2,412,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	53,913,000	53,912,000	1,000	
	固定資産取得支出	11,859,000	11,855,534	3,466	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計（5）	65,772,000	65,767,534	4,466		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-63,360,000	-63,355,534	-4,466		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	607,000	606,044	956	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計（7）	607,000	606,044	956	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,204,000	6,204,000	0	
	積立資産支出	304,000	303,600	400	
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計（8）	6,508,000	6,507,600	400		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-5,901,000	-5,901,556	556		
予備費支出（10）	6,485,000		6,485,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	15,300,000	24,904,209	-9,604,209		
前期末支払資金残高（12）	439,997,000	439,998,366	-1,366		
当期末支払資金残高（11）+（12）	455,297,000	464,902,575	-9,605,575		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
法人単位事業活動計算書

（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	989,414,420	968,643,664	20,770,756
	貸付事業収益	0	0	0
	人材育成事業収益	0	560,000	-560,000
	経常経費寄附金収益	20,000	160,180	-140,180
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	989,434,420	969,363,844	20,070,576
	費用			
	人件費	638,992,131	617,276,492	21,715,639
	事業費	118,697,115	125,342,621	-6,645,506
	事務費	128,860,722	119,636,304	9,224,418
	貸付事業費	0	0	0
	利用者負担軽減額	6,500,407	5,796,208	704,199
減価償却費	99,128,505	102,635,690	-3,507,185	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-33,496,485	-33,150,808	-345,677	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	958,682,395	937,536,507	21,145,888	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	30,752,025	31,827,337	-1,075,312	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	11,550	15,400	-3,850
	受取利息配当金収益	107,251	157,526	-50,275
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	4,513,447	8,102,456	-3,589,009
	サービス活動外収益計（4）	4,632,248	8,275,382	-3,643,134
	費用			
	支払利息	6,825,759	7,022,188	-196,429
	有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計（5）	6,825,759	7,022,188	-196,429	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	-2,193,511	1,253,194	-3,446,705	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	28,558,514	33,080,531	-4,522,017	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,412,000	275,000	2,137,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	2,412,000	275,000	2,137,000
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,870,000	0	2,870,000	
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	2,870,000	0	2,870,000	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-458,000	275,000	-733,000	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	28,100,514	33,355,531	-5,255,017	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	670,829,766	637,474,235	33,355,531
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	698,930,280	670,829,766	28,100,514
	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）	698,930,280	670,829,766	28,100,514	

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	
<b>流動資産</b>	<b>502,271,876</b>	<b>474,160,115</b>	<b>28,111,761</b>	<b>流動負債</b>	<b>125,485,301</b>	<b>122,277,749</b>	<b>3,207,552</b>
現金預金	344,207,161	314,487,145	29,720,016	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	36,477,194	34,061,667	2,415,527
事業未収金	149,444,258	153,934,048	-4,489,790	その他の未払金			0
未収金	200		200	1年以内返済予定設備資金借入金	53,912,000	53,912,000	0
未収補助金	3,776,413	2,523,189	1,253,224	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,204,000	6,204,000	0
未収収益			0	1年以内返済予定リース債務			0
貯蔵品			0	未払費用			0
立替金	2,597,544	2,531,609	65,935	預り金	86,400	1,254	85,146
前払金	2,246,300	684,124	1,562,176	職員預り金	57,707	98,828	-41,121
前払費用			0	前受金			0
短期貸付金			0	前受収益	748,000		748,000
仮払金			0	仮受金			0
その他の流動資産			0	貸与引当金	28,000,000	28,000,000	0
徴収不能引当金			0	その他の流動負債			0
<b>固定資産</b>	<b>1,595,619,839</b>	<b>1,683,468,463</b>	<b>-87,848,624</b>	<b>固定負債</b>	<b>651,810,902</b>	<b>712,229,346</b>	<b>-60,418,444</b>
<b>基本財産</b>	<b>1,331,220,592</b>	<b>1,418,623,476</b>	<b>-87,402,884</b>	設備資金借入金	595,392,000	649,304,000	-53,912,000
土地	298,331,744	298,331,744	0	長期運営資金借入金	50,586,000	56,790,000	-6,204,000
建物	1,027,888,848	1,115,291,732	-87,402,884	リース債務			0
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	退職給付引当金	5,832,902	6,135,346	-302,444
その他の固定資産	264,399,247	264,844,987	-445,740	長期未払金			0
土地	200,053,818	200,053,818	0	長期預り金			0
建物			0	その他の固定負債			0
構築物	10,683,110	10,957,520	-274,410	<b>負債の部合計</b>	<b>777,296,203</b>	<b>834,507,095</b>	<b>-57,210,892</b>
車輪運搬具	14,152,150	15,588,858	-1,436,708	<b>純資産の部</b>			
器具及び備品	23,814,215	22,784,588	1,029,627	基本金	157,086,000	157,086,000	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	464,579,232	495,205,717	-30,626,485
有形リース資産			0	その他の積立金	0	0	0
権利	573,324	666,292	-92,968	人件費積立金			0
ソフトウェア	1,738,365	2,961,433	-1,223,068	施設整備等積立金			0
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	698,930,280	670,829,766	28,100,514
退職給付引当資産	5,832,902	6,135,346	-302,444	(うち当期活動増減差額)	28,100,514	33,355,531	-5,255,017
人件費積立資産			0				
施設整備等積立資産			0				
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,320,595,512</b>	<b>1,323,121,483</b>	<b>-2,525,971</b>
長期前払費用	2,500,963	646,732	1,854,231	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>2,097,891,715</b>	<b>2,157,628,578</b>	<b>-59,736,863</b>
その他の固定資産	50,400	50,400	0				
徴収不能引当金			0				
<b>資産の部合計</b>	<b>2,097,891,715</b>	<b>2,157,628,578</b>	<b>-59,736,863</b>				

## 財務諸表に対する注記（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

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・定額法による
  - ・残存価額は0円（備忘価額1円）
  - ・ソフトウェア等の無形固定資産の残存価額は0円
  - ・リース資産
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による
- (2) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金
    - 職員の退職給付に備えるため、
    - 当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への
    - 法人負担の掛金累計額を計上している
  - ・賞与引当金
    - 職員に支給する賞与のうち、
    - 当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済
- (2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会 退職共済給付金事業
- (3) 静岡商工会議所 特定退職金共済制度

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (1) 財務諸表等
  - ・資金収支計算書及び内訳表、事業区分資金収支内訳表、拠点区分資金収支計算書及び明細書
  - ・事業活動計算書及び内訳表、事業区分事業活動内訳表、拠点区分事業活動計算書及び明細書
  - ・貸借対照表、貸借対照表内訳表、事業区分貸借対照表内訳表、拠点区分貸借対照表
- (2) 事業区分、拠点区分、サービス区分
  - 社会福祉事業区分
    - (法人本部拠点区分)
      - ・法人本部
    - (厚生苑 清流の郷 拠点区分)
      - ・特別養護老人ホーム 厚生苑 清流の郷
      - ・厚生苑 ショートステイ 清流の郷
      - ・厚生苑 デイサービスセンター 清流の郷
      - ・厚生苑 ケアマネジメントサービス
      - ・厚生苑 ホームヘルプサービス
    - (厚生苑 新緑の郷 拠点区分)
      - ・特別養護老人ホーム 厚生苑 新緑の郷
      - ・厚生苑 ショートステイ 新緑の郷
      - ・厚生苑 デイサービスセンター 新緑の郷
      - ・厚生苑 新緑の郷 ケアマネジメントサービス
    - (厚生苑 さくらの郷 拠点区分)
      - ・厚生苑 デイサービスセンター さくらの郷
      - ・厚生苑 在宅介護支援センター
  - 公益事業区分
    - (厚生苑 さくらの郷 拠点区分)
      - ・福祉人材育成事業

### 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	298,331,744	0	0	298,331,744
建物	1,115,291,732	654,500	88,057,384	1,027,888,848
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	1,418,623,476	654,500	88,057,384	1,331,220,592

#### 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または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

担保に供している資産の種類及び金額

土地（基本財産）	273,834,924 円
建物（基本財産）	944,813,487 円
計	1,218,648,411 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	649,304,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	56,790,000 円
計	706,094,000 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

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）	2,531,077,660	1,503,188,812	1,027,888,848
建物（その他の固定資産）	0	0	0
構築物	14,239,400	3,556,290	10,683,110
車両運搬具	40,450,327	26,298,177	14,152,150
器具及び備品	137,459,523	113,645,308	23,814,215
有形リース資産	3,466,112	3,466,112	0
合計	2,726,693,022	1,650,154,699	1,076,538,323

#### 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

該当なし

(単位：円)

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

#### 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
	0	0	0
合計	0	0	0

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼 務等	事業上 の 関係				

取引条件および取引条件の決定方針等

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産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況を明らかにするために必要な事項

該当なし