

2023 年度（令和 5 年度）

計算書類

貸借対照表  
事業活動計算書  
資金収支計算書  
財産目録

## 法人単位貸借対照表

2024年 3月31日現在

(単位：円)

	当年度末	前年度末	増 減
資産の部			
流動資産	322,198,696	260,150,036	62,048,660
現金	476,615	5,000	471,615
小口現金	44,946	93,858	△48,912
普通預金	201,432,139	143,985,162	57,446,977
定期預金	30,000,000	30,000,000	
事業未収金	83,463,271	82,254,575	1,208,696
未収金	29,426	20,244	9,182
未収補助金	1,499,999		1,499,999
貯蔵品	5,000	5,000	
立替金	141,450	180,670	△39,220
前払費用	5,105,850	3,598,239	1,507,611
仮払金		7,288	△7,288
固定資産	887,670,309	899,435,677	△11,765,368
基本財産	793,179,603	823,830,090	△30,650,487
建物	793,179,603	823,830,090	△30,650,487
その他の固定資産	94,490,706	75,605,587	18,885,119
車輛運搬具	3,211,126	4,294,319	△1,083,193
器具及び備品	7,100,199	3,890,816	3,209,383
有形リース資産	13,141,857		13,141,857
ソフトウェア	4,211,351		4,211,351
差入保証金	62,500,000	62,500,000	
長期前払費用	4,315,173	4,909,452	△594,279
その他の固定資産	11,000	11,000	
資産の部合計	1,209,869,005	1,159,585,713	50,283,292
負債の部			
流動負債	64,275,097	55,867,747	8,407,350
事業未払金	23,537,321	17,940,565	5,596,756
1年以内返済予定設備資金借入金	24,666,000	24,666,000	
1年以内返済予定リース債務	846,010		846,010
預り金	5,105	5,105	
職員預り金	3,536,443	3,049,385	487,058
仮受金	81,130	71,420	9,710
賞与引当金	11,603,088	10,135,272	1,467,816
固定負債	629,222,159	625,878,625	3,343,534
設備資金借入金	584,380,000	591,040,000	△6,660,000
リース債務	7,468,230		7,468,230
退職給付引当金	37,373,929	34,838,625	2,535,304
負債の部合計	693,497,256	681,746,372	11,750,884
純資産の部			
基本金	120,000,000	120,000,000	
基本金	120,000,000	120,000,000	
国庫補助金等特別積立金	232,693,495	235,738,852	△3,045,357
国庫補助金等特別積立金	232,693,495	235,738,852	△3,045,357
次期繰越活動増減差額	163,678,254	122,100,489	41,577,765
次期繰越活動増減差額	163,678,254	122,100,489	41,577,765
(うち当期活動増減差額)	41,577,765	22,657,953	18,919,812
純資産の部合計	516,371,749	477,839,341	38,532,408
負債及び純資産の部合計	1,209,869,005	1,159,585,713	50,283,292

## 拠点区分貸借対照表

2024年 3月31日現在

(単位：円)

	当年度末	前年度末	増 減
資産の部			
流動資産	322,198,696	260,150,036	62,048,660
現金	476,615	5,000	471,615
小口現金	44,946	93,858	△48,912
普通預金	201,432,139	143,985,162	57,446,977
定期預金	30,000,000	30,000,000	
事業未収金	83,463,271	82,254,575	1,208,696
未収金	29,426	20,244	9,182
未収補助金	1,499,999		1,499,999
貯蔵品	5,000	5,000	
立替金	141,450	180,670	△39,220
前払費用	5,105,850	3,598,239	1,507,611
仮払金		7,288	△7,288
固定資産	887,670,309	899,435,677	△11,765,368
基本財産	793,179,603	823,830,090	△30,650,487
建物	793,179,603	823,830,090	△30,650,487
その他の固定資産	94,490,706	75,605,587	18,885,119
車輜運搬具	3,211,126	4,294,319	△1,083,193
器具及び備品	7,100,199	3,890,816	3,209,383
有形リース資産	13,141,857		13,141,857
ソフトウェア	4,211,351		4,211,351
差入保証金	62,500,000	62,500,000	
長期前払費用	4,315,173	4,909,452	△594,279
その他の固定資産	11,000	11,000	
資産の部合計	1,209,869,005	1,159,585,713	50,283,292
負債の部			
流動負債	64,275,097	55,867,747	8,407,350
事業未払金	23,537,321	17,940,565	5,596,756
1年以内返済予定設備資金借入金	24,666,000	24,666,000	
1年以内返済予定リース債務	846,010		846,010
預り金	5,105	5,105	
職員預り金	3,536,443	3,049,385	487,058
仮受金	81,130	71,420	9,710
賞与引当金	11,603,088	10,135,272	1,467,816
固定負債	629,222,159	625,878,625	3,343,534
設備資金借入金	584,380,000	591,040,000	△6,660,000
リース債務	7,468,230		7,468,230
退職給付引当金	37,373,929	34,838,625	2,535,304
負債の部合計	693,497,256	681,746,372	11,750,884
純資産の部			
基本金	120,000,000	120,000,000	
基本金	120,000,000	120,000,000	
国庫補助金等特別積立金	232,693,495	235,738,852	△3,045,357
国庫補助金等特別積立金	232,693,495	235,738,852	△3,045,357
次期繰越活動増減差額	163,678,254	122,100,489	41,577,765
次期繰越活動増減差額	163,678,254	122,100,489	41,577,765
(うち当期活動増減差額)	41,577,765	22,657,953	18,919,812
純資産の部合計	516,371,749	477,839,341	38,532,408
負債及び純資産の部合計	1,209,869,005	1,159,585,713	50,283,292

## 法人単位事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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	介護保険事業収益	556,430,632	530,807,525	25,623,107
	益	その他の事業収益	1,083,628	1,066,722	16,906
		経常経費寄附金収益	195,000	190,000	5,000
		サービス活動収益計(1)	557,709,260	532,064,247	25,645,013
	費	人件費	371,455,829	365,451,277	6,004,552
		事業費	57,263,870	56,626,592	637,278
		事務費	63,461,826	63,354,772	107,054
		減価償却費	33,330,188	32,655,399	674,789
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,455,356	△9,298,524	△156,832
		サービス活動費用計(2)	516,056,357	508,789,516	7,266,841
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,652,903	23,274,731	18,378,172	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	100,546	113,734	△13,188
	益	その他のサービス活動外収益	1,267,809	1,532,258	△264,449
		サービス活動外収益計(4)	1,368,355	1,645,992	△277,637
	費	支払利息	212,263	302,193	△89,930
		その他のサービス活動外費用	1,231,230	1,960,576	△729,346
		サービス活動外費用計(5)	1,443,493	2,262,769	△819,276
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△75,138	△616,777	541,639	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,577,765	22,657,954	18,919,811	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	6,409,999		6,409,999
	益	特別収益計(8)	6,409,999		6,409,999
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,409,999		6,409,999
	特別費用計(9)	6,409,999	1	6,409,998	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,577,765	22,657,953	18,919,812	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	122,100,489	99,442,536	22,657,953
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	163,678,254	122,100,489	41,577,765
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	163,678,254	122,100,489	41,577,765	

## 拠点区分事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	介護保険事業収益	556,430,632	530,807,525	25,623,107
	施設介護料収益	307,387,346	289,099,981	18,287,365
	介護報酬収益	288,094,064	270,914,731	17,179,333
	利用者負担金収益(一般)	19,293,282	18,185,250	1,108,032
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	106,780,798	101,721,785	5,059,013
	介護報酬収益	106,668,916	101,597,539	5,071,377
	介護予防報酬収益	111,882	124,246	△12,364
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	13,753,377	14,494,966	△741,589
	介護負担金収益(公費)	1,020,105	966,507	53,598
	介護負担金収益(一般)	12,733,272	13,517,503	△784,231
	介護予防負担金収益(公費)		10,956	△10,956
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	5,820,516	5,394,284	426,232
	事業費収益	5,193,039	4,854,760	338,279
	事業負担金収益(公費)	45,860	41,230	4,630
	事業負担金収益(一般)	581,617	498,294	83,323
	利用者等利用料収益	114,780,760	108,298,914	6,481,846
	居宅介護サービス利用料収益	6,000	21,000	△15,000
	食費収益(一般)	35,331,370	33,137,930	2,193,440
	食費収益(特定)	14,874,610	14,419,250	455,360
	居住費収益(一般)	43,588,850	40,866,820	2,722,030
	居住費収益(特定)	20,979,930	19,853,914	1,126,016
	その他の事業収益	6,282,900	9,217,434	△2,934,534
	補助金事業収益(公)	6,236,700	9,214,684	△2,977,984
	受託事業収益	46,200	2,750	43,450
	(保険等査定減)	△1,624,935	△2,580,161	955,226
	その他の事業収益	1,083,628	1,066,722	16,906
	その他の事業収益	1,083,628	1,066,722	16,906
経常経費寄附金収益	195,000	190,000	5,000	
経常経費寄附金収益	195,000	190,000	5,000	
サービス活動収益計(I)	557,709,260	532,064,247	25,645,013	
活 動 の 増 減	人件費	371,455,829	365,451,277	6,004,552
	職員給料	256,142,307	242,018,941	14,123,366
	職員賞与	31,114,691	26,219,721	4,894,970
	賞与引当金繰入	11,603,088	10,135,272	1,467,816
	派遣職員費	25,461,767	39,939,267	△14,477,500
	退職給付費用	3,830,074	7,151,322	△3,321,248
	法定福利費	43,303,902	39,986,754	3,317,148
	事業費	57,263,870	56,626,592	637,278
	給食費	21,740,582	19,396,436	2,344,146
	介護用品費	6,741,258	6,754,416	△13,158
	保健衛生費	982,784	789,184	193,600
	教養娯楽費	422,146	358,251	63,895
	水道光熱費	22,117,136	23,944,592	△1,827,456
	消耗器具備品費	3,558,274	3,915,776	△357,502
	車輛費	1,701,690	1,467,937	233,753
	事務費	63,461,826	63,354,772	107,054
	福利厚生費	1,271,800	1,659,200	△387,400
	旅費交通費	20,950	30,580	△9,630
	研修研究費	80,240	233,360	△153,120
	事務消耗品費	519,063	433,550	85,513
	印刷製本費	220,976	213,921	7,055
	修繕費	3,369,662	4,543,141	△1,173,479
	通信運搬費	991,117	1,101,661	△110,544
	会議費	112,500		112,500
	広報費	803,930	45,535	758,395

## 拠点区分事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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)	
部	用	業務委託費	33,240,366	30,935,086	2,305,280
		手数料	1,559,825	3,058,786	△1,498,961
		保険料	580,747	611,997	△31,250
		賃借料	227,448	227,448	
		土地・建物賃借料	19,200,000	19,200,000	
		租税公課	22,280	53,400	△31,120
		保守料	1,015,322	806,718	208,604
		渉外費	106,600	95,389	11,211
		諸会費	119,000	105,000	14,000
		減価償却費	33,330,188	32,655,399	674,789
		減価償却費	33,330,188	32,655,399	674,789
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,455,356	△9,298,524	△156,832
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,455,356	△9,298,524	△156,832
	サービス活動費用計(2)	516,056,357	508,789,516	7,266,841	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,652,903	23,274,731	18,378,172	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	100,546	113,734	△13,188
		受取利息配当金収益	100,546	113,734	△13,188
		その他のサービス活動外収益	1,267,809	1,532,258	△264,449
		利用者等外給食収益	1,240,000	1,322,500	△82,500
		雑収益	27,809	209,758	△181,949
		サービス活動外収益計(4)	1,368,355	1,645,992	△277,637
	費用	支払利息	212,263	302,193	△89,930
		支払利息	212,263	302,193	△89,930
		その他のサービス活動外費用	1,231,230	1,960,576	△729,346
		利用者等外給食費	1,219,630	1,942,576	△722,946
雑損失		11,600	18,000	△6,400	
	サービス活動外費用計(5)	1,443,493	2,262,769	△819,276	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△75,138	△616,777	541,639	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,577,765	22,657,954	18,919,811	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,409,999		6,409,999
		施設整備等補助金収益	6,409,999		6,409,999
		特別収益計(8)	6,409,999		6,409,999
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		車輛運搬具売却損・処分損		1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,409,999		6,409,999
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,409,999		6,409,999	
	特別費用計(9)	6,409,999	1	6,409,998	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,577,765	22,657,953	18,919,812	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	122,100,489	99,442,536	22,657,953
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	163,678,254	122,100,489	41,577,765
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	163,678,254	122,100,489	41,577,765

## 法人単位資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	571,273,000	556,430,632	14,842,368
		その他の事業収入	1,200,000	1,083,628	116,372
		経常経費寄附金収入	190,000	195,000	△5,000
		受取利息配当金収入	10,000	100,546	△90,546
		その他の収入	1,310,000	1,267,809	42,191
		事業活動収入計(1)	573,983,000	559,077,615	14,905,385
	支出	人件費支出	354,250,000	367,452,709	△13,202,709
		事業費支出	62,382,000	57,263,870	5,118,130
		事務費支出	64,330,000	62,867,547	1,462,453
		支払利息支出	420,000	212,263	207,737
		その他の支出	3,402,000	1,231,230	2,170,770
事業活動支出計(2)		484,784,000	489,027,619	△4,243,619	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		89,199,000	70,049,996	19,149,004	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,499,999	6,409,999	△4,910,000
		施設整備等収入計(4)	1,499,999	6,409,999	△4,910,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,660,000	6,660,000	
		固定資産取得支出	9,799,999	13,704,499	△3,904,500
		ファイナンス・リース債務の返済支出	141,000	140,360	640
施設整備等支出計(5)	16,600,999	20,504,859	△3,903,860		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△15,101,000	△14,094,860	△1,006,140	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)		500,000	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		73,598,000	55,955,136	17,642,864	
前期末支払資金残高(12)		112,293,361	239,083,561	△126,790,200	
当期末支払資金残高(11)+(12)		185,891,361	295,038,697	△109,147,336	

## 拠点区分資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動に よる 収入	介護保険事業収入	571,273,000	556,430,632	14,842,368
	施設介護料収入	323,059,000	307,387,346	15,671,654
	介護報酬収入	302,966,000	288,094,064	14,871,936
	利用者負担金収入(一般)	20,093,000	19,293,282	799,718
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	106,623,000	106,780,798	△157,798
	介護報酬収入	106,325,000	106,668,916	△343,916
	介護予防報酬収入	298,000	111,882	186,118
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	15,084,000	13,753,377	1,330,623
	介護負担金収入(公費)	1,004,000	1,020,105	△16,105
	介護負担金収入(一般)	14,047,000	12,733,272	1,313,728
	介護予防負担金収入(公費)	33,000		33,000
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,032,000	5,820,516	211,484
	事業費収入	5,430,000	5,193,039	236,961
	事業負担金収入(公費)	52,000	45,860	6,140
	事業負担金収入(一般)	550,000	581,617	△31,617
	利用者等利用料収入	118,475,000	114,780,760	3,694,240
	居宅介護サービス利用料収入	23,000	6,000	17,000
	食費収入(一般)	36,167,000	35,331,370	835,630
	食費収入(特定)	15,945,000	14,874,610	1,070,390
	居住費収入(一般)	44,353,000	43,588,850	764,150
	居住費収入(特定)	21,987,000	20,979,930	1,007,070
	その他の事業収入	2,000,000	6,282,900	△4,282,900
	補助金事業収入(公)	2,000,000	6,236,700	△4,236,700
	受託事業収入 (保険等査定減)		46,200	△46,200
	その他の事業収入	1,200,000	△1,624,935	1,624,935
	その他の事業収入	1,200,000	1,083,628	116,372
	経常経費寄附金収入	190,000	1,083,628	116,372
	経常経費寄附金収入	190,000	195,000	△5,000
	受取利息配当金収入	10,000	195,000	△5,000
	受取利息配当金収入	10,000	100,546	△90,546
	受取利息配当金収入	10,000	100,546	△90,546
その他の収入	1,310,000	1,267,809	42,191	
利用者等外給食費収入	1,296,000	1,240,000	56,000	
雑収入	14,000	27,809	△13,809	
事業活動収入計(1)	573,983,000	559,077,615	14,905,385	
事業活動に よる 支出	人件費支出	354,250,000	367,452,709	△13,202,709
	職員給料支出	236,500,000	256,142,307	△19,642,307
	職員賞与支出	29,000,000	41,249,963	△12,249,963
	派遣職員費支出	43,500,000	25,461,767	18,038,233
	退職給付支出	4,000,000	1,294,770	2,705,230
	法定福利費支出	41,250,000	43,303,902	△2,053,902
	事業費支出	62,382,000	57,263,870	5,118,130
	給食費支出	19,500,000	21,740,582	△2,240,582
	介護用品費支出	7,300,000	6,741,258	558,742
	保健衛生費支出	960,000	982,784	△22,784
	教養娯楽費支出	640,000	422,146	217,854
	水道光熱費支出	27,100,000	22,117,136	4,982,864
	消耗器具備品費支出	5,172,000	3,558,274	1,613,726
	車輛費支出	1,710,000	1,701,690	8,310
	事務費支出	64,330,000	62,867,547	1,462,453
	福利厚生費支出	1,250,000	1,271,800	△21,800
	旅費交通費支出	36,000	20,950	15,050
	研修研究費支出	90,000	80,240	9,760
	事務消耗品費支出	360,000	519,063	△159,063
	印刷製本費支出	204,000	220,976	△16,976



## 拠点区分資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	出	修繕費支出	6,096,000	3,369,662	2,726,338
		通信運搬費支出	1,164,000	991,117	172,883
		会議費支出	100,000	112,500	△12,500
		広報費支出	750,000	803,930	△53,930
		業務委託費支出	31,200,000	33,240,366	△2,040,366
		手数料支出	2,175,000	1,108,033	1,066,967
		保険料支出	313,000	302,410	10,590
		賃借料支出	228,000	227,448	552
		土地・建物賃借料支出	19,200,000	19,200,000	
		租税公課支出	42,000	22,280	19,720
		保守料支出	880,000	1,151,172	△271,172
		渉外費支出	120,000	106,600	13,400
		諸会費支出	122,000	119,000	3,000
		支払利息支出	420,000	212,263	207,737
		支払利息支出	420,000	212,263	207,737
		その他の支出	3,402,000	1,231,230	2,170,770
		利用者等外給食費支出	3,200,000	1,219,630	1,980,370
雑支出	202,000	11,600	190,400		
	事業活動支出計(2)	484,784,000	489,027,619	△4,243,619	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	89,199,000	70,049,996	19,149,004	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,499,999	6,409,999	△4,910,000
		施設整備等補助金収入	1,499,999	6,409,999	△4,910,000
		施設整備等収入計(4)	1,499,999	6,409,999	△4,910,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	6,660,000	6,660,000	
		設備資金借入金元金償還支出	6,660,000	6,660,000	
		固定資産取得支出	9,799,999	13,704,499	△3,904,500
		器具及び備品取得支出	5,366,999	4,361,499	1,005,500
		その他の取得支出	4,433,000	9,343,000	△4,910,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	141,000	140,360	640
		ファイナンス・リース債務の返済支出	141,000	140,360	640
	施設整備等支出計(5)	16,600,999	20,504,859	△3,903,860	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,101,000	△14,094,860	△1,006,140	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支				
その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)	500,000	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	73,598,000	55,955,136	17,642,864	
	前期末支払資金残高(12)	112,293,361	239,083,561	△126,790,200	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	185,891,361	295,038,697	△109,147,336	



拠点区分資金収支明細書
(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位：円)

Table with columns for '勘定科目' (Account Item), '法人本部' (Head Office), '特別養老ホーム' (Special Nursing Home), '老人短期入所' (Elderly Short-term Stay), '老人デイサービス' (Elderly Day Service), '居宅介護支援' (Home Care Support), '諸口' (Various Items), '合計' (Total), '内部取引消去' (Internal Transaction Elimination), and '拠点区分合計' (Total by Site). Rows are categorized into '事業収入' (Business Income), '事業活動収入計' (Business Activity Income Total), '事業活動支出計' (Business Activity Expense Total), '施設整備等収入' (Facility Improvement Income), and '施設整備等支出' (Facility Improvement Expense).

## 財 産 目 録

2024年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	476,615
小口現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	44,946
普通預金	三菱UFJ銀行他	—	運転資金として	—	—	201,432,139
定期預金	大阪協栄信用組合	—	運転資金として	—	—	30,000,000
事業未収金	—	—	3月分介護報酬等	—	—	83,453,271
未収金	—	—	ユニット費清算返金分	—	—	23,426
未収補助金	独立行政法人中小企業基盤整備機構	—	IT導入支援事業費補助金	—	—	1,499,999
貯蔵品	—	—	成和サービス(株) 万寿苑10周年お祝い商品券	—	—	5,000
立替金	—	—	入居者宛内コーリテリイ使用料	—	—	141,450
前払費用	—	—	労働保険料 概算払い金	—	—	5,105,850
流動資産合計						822,198,696
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	大阪市平野区加美東4-87-23、2 家庭番号87番23 老人福祉施設	平成28年度	第1種社会福祉事業である、介護事業所に使用している	1,178,864,900	385,685,297	793,179,603
基本財産合計						793,179,603
<b>(2) その他の固定資産</b>						
車輦運搬具	トヨタハイエース リフト車 他4件	—	第1種社会福祉事業である、介護事業所に使用している	14,085,462	10,874,336	3,211,126
器具及び備品	セレクトバスオーシャン 他73件	—	第1種社会福祉事業である、介護事業所に使用している	25,788,242	18,688,043	7,100,199
有形リース資産	パソコンリース、LED照明	—	第1種社会福祉事業である、介護事業所に使用している	17,430,300	4,288,943	13,141,357
ソフトウェア	WIN-CARE、栄栄77	—	—	8,875,550	4,664,199	4,211,351
差入保証金	土地賃貸借保証金 特別養護老人ホーム用地 大阪市平野区加美東4-87-23、2	—	第1種社会福祉事業である、介護事業所に使用している 土地の賃貸借保証金	—	—	62,500,000
長期前払費用	三菱UFJ銀行、福祉施設共済会、応研(株)	—	銀行タームローン手数料、火災保険料他	—	—	4,315,173
その他の固定資産	ミレ信用組合、大阪協栄信用組合出資金	—	特段の指定がない	—	—	11,000
その他の固定資産合計						94,490,706
固定資産合計						887,670,309
資産合計						1,209,869,005
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	給食材料費他	—	—	—	—	23,537,321
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構、三菱東京UFJ銀行	—	—	—	—	24,666,000
1年以内返済予定リース債務	三菱電機フィナンシャル・サービス(株)	—	—	—	—	846,010
預り金	報酬分源泉所得税	—	—	—	—	5,105
職員預り金	給与分源泉所得税他	—	—	—	—	3,536,443
仮受金	入居者宛内コーリテリイ使用料等	—	—	—	—	81,130
貸与引当金	—	—	—	—	—	11,603,088
流動負債合計						64,275,097
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構、三菱UFJ銀行 借入金	—	—	—	—	584,380,000
リース債務	三菱電機フィナンシャル・サービス(株) リース	—	—	—	—	7,468,230
退職給付引当金	—	—	—	—	—	37,379,929
固定負債合計						629,228,159
負債合計						693,497,256
差引純資産						516,371,749

## 計算書類に対する注記

### 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

建物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア 定額法

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零にする定額法

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末における退職一時金要支給額を計上している。

#### (3) リース取引の会計処理

・社会福祉法人会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引  
引き続き通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

・社会福祉法人会計基準移行後の所有権移転外ファイナンスリース取引  
通常の売買取引にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

ただし、リース取引1件当たりのリース料総額が300万円以下またはリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度について、法人設立当初から確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。  
当該制度の対象者は、正規職員で5年以上の勤務者が対象である。

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、公益事業、収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では社会福祉事業における拠点区分は1つだけのため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホーム万寿苑拠点区分

「法人本部」

「特別養護老人ホーム」

「老人短期入所」

「老人デイサービス」

「居宅介護支援」

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) 特別養護老人ホーム万寿苑拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉑))

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム

ウ 老人短期入所

エ 老人デイサービス

オ 居宅介護支援

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))は省略している。

## 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
建物	823,830,090	0	30,650,487	793,179,603
合 計	823,830,090	0	30,650,487	793,179,603

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。

基本財産建物 793,179,603 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 584,380,000 円

1年以内返済予定設備資金借入金 24,666,000 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）	1,178,864,900	385,685,297	793,179,603
車両運搬具	14,085,462	10,874,336	3,211,126
器具及び備品	25,788,242	18,688,043	7,100,199
有形リース資産	17,430,800	4,288,943	13,141,857
合 計	1,236,169,404	419,536,619	816,632,785

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

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

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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

リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産 コンピュータ及びコンピュータ関連機器  
LED照明機器