

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 長命荘

(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	248,850,868	245,884,217	2,966,651	流動負債	58,198,218	58,739,104	△ 540,886
現金預金	135,466,972	134,781,148	685,824	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	23,929,701	29,146,471	△ 5,216,770
事業未収金	100,163,182	101,565,384	△ 1,402,202	その他の未払金	7,958,500		7,958,500
未収金				支払手形			
未収補助金	5,453,000	3,534,000	1,919,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金		3,500,000	△ 3,500,000
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務	1,092,528	1,092,528	
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金	46,453	35,829	10,624
仕掛品				職員預り金	4,770,036	4,514,276	255,760
原材料				前受金			
立替金	7,397,740	5,413,857	1,983,883	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	369,974	589,828	△ 219,854	賞与引当金	20,401,000	20,450,000	△ 49,000
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,740,491,694	1,761,719,701	△ 21,228,007	固定負債	16,864,176	16,216,704	647,472
基本財産	835,317,271	878,278,379	△ 42,961,108	設備資金借入金			
土地	63,874,877	63,874,877		長期運営資金借入金			
建物	771,442,394	814,403,502	△ 42,961,108	リース債務	364,176	1,456,704	△ 1,092,528
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	16,500,000	14,760,000	1,740,000
その他の固定資産	905,174,423	883,441,322	21,733,101	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	1,216,336	1,382,001	△ 165,665	その他の固定負債			
構築物	7,139,624	8,236,555	△ 1,096,931				
機械及び装置				負債の部合計	75,062,394	74,955,808	106,586
車輛運搬具	7,250,620	7,978,796	△ 728,176	純 資 産 の 部			
器具及び備品	71,390,961	61,300,047	10,090,914	基本金	244,505,036	244,505,036	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	401,362,610	424,464,429	△ 23,101,819
有形リース資産	1,451,249	2,544,868	△ 1,093,619	その他の積立金	808,259,798	793,259,798	15,000,000
権利	126,000	126,000		備品等購入積立金	15,000,000	15,000,000	
ソフトウェア	7,755,305	7,665,903	89,402	修繕積立金	492,269,798	479,769,798	12,500,000
無形リース資産				施設整備等積立金	300,990,000	298,490,000	2,500,000
投資有価証券							
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	460,152,724	470,418,847	△ 10,266,123
退職給付引当資産				(うち当期活動増減差額)	4,733,877	△ 18,586,885	23,320,762
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産	15,000,000	15,000,000					
修繕積立資産	492,269,798	479,769,798	12,500,000				
施設整備等積立資産	300,990,000	298,490,000	2,500,000				
差入保証金							
長期前払費用	150,120	520,094	△ 369,974				
その他の固定資産	434,410	427,260	7,150				
				純資産の部合計	1,914,280,168	1,932,648,110	△ 18,367,942
資産の部合計	1,989,342,562	2,007,603,918	△ 18,261,356	負債及び純資産の部合計	1,989,342,562	2,007,603,918	△ 18,261,356

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア	定額法
◇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	リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

- ◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
- ◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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制度
- (2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- 上記については拠点区分が1つのため作成を省略している。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 北田原 軽費拠点(社会福祉事業)
- 軽費老人ホーム
- 特定施設入居者生活介護
- イ 北田原 フォレスト拠点(社会福祉事業)
- 法人本部
- 介護老人福祉施設
- 短期入所生活介護
- フォレストホーム 通所介護
- 訪問介護
- 一般福祉
- ウ 鹿ノ台拠点(社会福祉事業)
- 鹿ノ台 通所介護
- 児童発達支援
- エ 北田原 公益拠点(公益事業)
- 居宅介護支援センター
- 地域包括支援センター

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	63,874,877			63,874,877
建物	814,403,502	8,250,000	51,211,108	771,442,394
合計	878,278,379	8,250,000	51,211,108	835,317,271

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

下記に伴い国庫補助金等特別積立金の取り崩しを行った。

特別養護老人ホームのベッドの廃棄	120,713円
短期入所生活介護のベッドの廃棄	18,371円
短期入所生活介護のベッドの廃棄	120,713円
鹿ノ台通所介護の車両の廃棄	109,377円
	369,174円

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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)	2,197,446,028	1,426,003,634	771,442,394
建物(その他の固定資産)	2,472,628	1,256,292	1,216,336
構築物	25,002,705	17,863,081	7,139,624
車両運搬具	59,357,260	52,106,640	7,250,620
器具及び備品	226,025,454	154,634,493	71,390,961
有形リース資産	7,647,696	6,196,447	1,451,249
権利	2,736,722	2,610,722	126,000
ソフトウェア	17,364,292	9,608,987	7,755,305
合計	2,538,052,785	1,670,280,296	867,772,489

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

徴収不能引当金の設定なし

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲渡受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
②長期前払費用からの振替額	369,974	589,828
貸借対照表計上額	369,974	589,828

(2) リース取引関係

有形リース資産は所有権移転ファイナンス・リースで取得したLED照明である。

以上

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	230,628,463	18,222,405	248,850,868		248,850,868
現金預金	125,331,926	10,135,046	135,466,972		135,466,972
事業未収金	92,075,823	8,087,359	100,163,182		100,163,182
未収金					
未収補助金	5,453,000		5,453,000		5,453,000
未収収益					
貯蔵品					
給食用材料					
商品・製品					
立替金	7,397,740		7,397,740		7,397,740
前払金					
前払費用	369,974		369,974		369,974
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	1,705,241,129	35,250,565	1,740,491,694		1,740,491,694
基本財産	835,317,271		835,317,271		835,317,271
土地	63,874,877		63,874,877		63,874,877
建物	771,442,394		771,442,394		771,442,394
その他の固定資産	869,923,858	35,250,565	905,174,423		905,174,423
建物	1,216,336		1,216,336		1,216,336
構築物	7,139,624		7,139,624		7,139,624
車輛運搬具	7,250,610	10	7,250,620		7,250,620
器具及び備品	69,971,648	1,419,313	71,390,961		71,390,961
有形リース資産	1,451,249		1,451,249		1,451,249
権利	126,000		126,000		126,000
ソフトウェア	6,234,039	1,521,266	7,755,305		7,755,305
退職給付引当資産					
長期預り金積立資産					
備品等購入積立資産	14,000,000	1,000,000	15,000,000		15,000,000
修繕積立資産	466,226,962	26,042,836	492,269,798		492,269,798
施設整備等積立資産	295,769,000	5,221,000	300,990,000		300,990,000
差入保証金					
長期前払費用	150,120		150,120		150,120
その他の固定資産	388,270	46,140	434,410		434,410
資産の部合計	1,935,869,592	53,472,970	1,989,342,562		1,989,342,562
流動負債	53,696,585	4,501,633	58,198,218		58,198,218
短期運営資金借入金					
事業未払金	22,935,968	993,733	23,929,701		23,929,701
その他の未払金	7,552,600	405,900	7,958,500		7,958,500
1年以内返済予定設備資金借入金					
1年以内返済予定リース債務	1,092,528		1,092,528		1,092,528
未払費用					
預り金	46,453		46,453		46,453
職員預り金	4,770,036		4,770,036		4,770,036
前受金					
前受収益					
賞与引当金	17,299,000	3,102,000	20,401,000		20,401,000
その他の流動負債					
固定負債	15,114,176	1,750,000	16,864,176		16,864,176
設備資金借入金					
リース債務	364,176		364,176		364,176
退職給付引当金	14,750,000	1,750,000	16,500,000		16,500,000
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	68,810,761	6,251,633	75,062,394		75,062,394
基本金	244,505,036		244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	401,362,610		401,362,610		401,362,610
その他の積立金	775,995,962	32,263,836	808,259,798		808,259,798
備品等購入積立金	14,000,000	1,000,000	15,000,000		15,000,000
修繕積立金	466,226,962	26,042,836	492,269,798		492,269,798
施設整備等積立金	295,769,000	5,221,000	300,990,000		300,990,000
次期繰越活動増減差額	445,195,223	14,957,501	460,152,724		460,152,724
(うち当期活動増減差額)	△ 4,377,473	△ 356,404	△ 4,733,877		△ 4,733,877
純資産の部合計	1,867,058,831	47,221,337	1,914,280,168		1,914,280,168
負債及び純資産の部合計	1,935,869,592	53,472,970	1,989,342,562		1,989,342,562

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	軽費 拠点区分	北田原 フォレスト拠点区分	鹿ノ台 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	31,221,899	188,083,823	11,322,741	230,628,463		230,628,463
現金預金	8,088,532	114,551,884	2,691,510	125,331,926		125,331,926
事業未収金	19,796,783	63,797,929	8,481,111	92,075,823		92,075,823
未収金						
未収補助金	1,705,000	3,748,000		5,453,000		5,453,000
未収収益						
貯蔵品						
立替金	1,550,832	5,846,908		7,397,740		7,397,740
前払金						
前払費用	80,752	139,102	150,120	369,974		369,974
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	354,790,089	1,168,952,221	181,498,819	1,705,241,129		1,705,241,129
基本財産	258,932,008	470,965,401	105,419,862	835,317,271		835,317,271
土地	29,360,000	34,514,877		63,874,877		63,874,877
建物	229,572,008	436,450,524	105,419,862	771,442,394		771,442,394
定期預金						
その他の固定資産	95,858,081	697,986,820	76,078,957	869,923,858		869,923,858
建物		1,216,336		1,216,336		1,216,336
構築物	1,533,690	5,148,216	457,718	7,139,624		7,139,624
車輛運搬具		6,359,820	890,790	7,250,610		7,250,610
器具及び備品	20,676,754	44,695,857	4,599,037	69,971,648		69,971,648
有形リース資産		1,451,249		1,451,249		1,451,249
権利	126,000			126,000		126,000
ソフトウェア	1,971,637	3,503,639	758,763	6,234,039		6,234,039
無形リース資産						
退職給付引当資産						
備品等購入積立資産	14,000,000			14,000,000		14,000,000
修繕積立資産	21,500,000	386,612,893	58,114,069	466,226,962		466,226,962
施設整備等積立資産	36,000,000	248,769,000	11,000,000	295,769,000		295,769,000
差入保証金						
長期前払費用			150,120	150,120		150,120
その他の固定資産	50,000	229,810	108,460	388,270		388,270
資産の部合計	386,011,988	1,357,036,044	192,821,560	1,935,869,592		1,935,869,592
流動負債	10,517,238	39,100,651	4,078,696	53,696,585		53,696,585
短期運営資金借入金						
事業未払金	5,372,097	15,537,175	2,026,696	22,935,968		22,935,968
その他の未払金		7,552,600		7,552,600		7,552,600
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
1年以内返済予定リース債務		1,092,528		1,092,528		1,092,528
未払費用						
預り金	1,705	44,748		46,453		46,453
職員預り金	1,113,436	3,656,600		4,770,036		4,770,036
前受金						
前受収益						
賞与引当金	4,030,000	11,217,000	2,052,000	17,299,000		17,299,000
その他の流動負債						
固定負債	2,170,000	11,881,676	1,062,500	15,114,176		15,114,176
設備資金借入金						
リース債務		364,176		364,176		364,176
退職給付引当金	2,170,000	11,517,500	1,062,500	14,750,000		14,750,000
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	12,687,238	50,982,327	5,141,196	68,810,761		68,810,761
基本金	97,360,000	147,145,036		244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	121,847,205	190,955,393	88,560,012	401,362,610		401,362,610
その他の積立金	71,500,000	635,381,893	69,114,069	775,995,962		775,995,962
備品等購入積立金	14,000,000			14,000,000		14,000,000
修繕積立金	21,500,000	386,612,893	58,114,069	466,226,962		466,226,962
施設整備等積立金	36,000,000	248,769,000	11,000,000	295,769,000		295,769,000
次期繰越活動増減差額	82,617,545	332,571,395	30,006,283	445,195,223		445,195,223
(うち当期活動増減差額)	16,474,595	△ 10,552,274	△ 1,544,848	4,377,473		4,377,473
純資産の部合計	373,324,750	1,306,053,717	187,680,364	1,867,058,831		1,867,058,831
負債及び純資産の部合計	386,011,988	1,357,036,044	192,821,560	1,935,869,592		1,935,869,592

北 田 原 軽 費 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	31,221,899	34,571,015	△ 3,349,116	流動負債	10,517,238	17,763,579	△ 7,246,341
現金預金	8,088,532	12,705,826	△ 4,617,294	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	5,372,097	9,502,617	△ 4,130,520
事業未収金	19,796,783	19,363,522	433,261	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	1,705,000	1,113,000	592,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金		3,500,000	△ 3,500,000
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	1,705		1,705
立替金	1,550,832	1,227,166	323,666	職員預り金	1,113,436	981,962	131,474
前払金				前受金			
前払費用	80,752	161,501	△ 80,749	前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	4,030,000	3,779,000	251,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	354,790,089	346,602,511	8,187,578	固定負債	2,170,000	1,630,000	540,000
基本財産	258,932,008	260,450,975	△ 1,518,967	設備資金借入金			
土地	29,360,000	29,360,000		長期運営資金借入金			
建物	229,572,008	231,090,975	△ 1,518,967	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	95,858,081	86,151,536	9,706,545	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	2,170,000	1,630,000	540,000
建物				長期未払金			
構築物	1,533,690	1,882,865	△ 349,175	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具							
器具及び備品	20,676,754	21,037,735	△ 360,981				
建設仮勘定							
有形リース資産				負債の部合計	12,687,238	19,393,579	△ 6,706,341
権利	126,000	126,000		純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,971,637	1,474,184	497,453	基本金	97,360,000	97,360,000	
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金	121,847,205	126,776,997	△ 4,929,792
投資有価証券				その他の積立金	71,500,000	61,500,000	10,000,000
長期貸付金				備品等購入積立金	14,000,000	14,000,000	
事業区分間長期貸付金				施設整備等積立金	36,000,000	36,000,000	
拠点区分間長期貸付金				修繕積立金	21,500,000	11,500,000	10,000,000
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	82,617,545	76,142,950	6,474,595
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	16,474,595	9,309,744	7,164,851
備品等購入積立資産	14,000,000	14,000,000					
修繕積立資産	21,500,000	11,500,000	10,000,000				
施設整備等積立資産	36,000,000	36,000,000					
差入保証金							
長期前払費用		80,752	△ 80,752				
その他の固定資産	50,000	50,000					
				純資産の部合計	373,324,750	361,779,947	11,544,803
資産の部合計	386,011,988	381,173,526	4,838,462	負債及び純資産の部合計	386,011,988	381,173,526	4,838,462

計算書類に対する注記（北田原軽費拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
◇建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア 定額法
◇リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
◇退職給付引当金： 期末要支給額（当該会計年度末に法人の退職金規定の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上する。
◇賞与引当金： 賞与支給対象期間（12月1日～5月31日）に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 法人独自の規定に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 北田原軽費拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 北田原軽費拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3(㊦)）
 - ア 軽費老人ホーム
 - イ 特定施設入居者生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3(㊩)）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	29,360,000	0	0	29,360,000
建物	231,090,975	8,250,000	9,768,967	229,572,008
合計	260,450,975	8,250,000	9,768,967	258,932,008

建物の減少額は、減価償却の実施による

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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）	594,037,590	364,465,582	229,572,008
構築物	9,109,840	7,576,150	1,533,690
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	73,967,360	53,290,606	20,676,754
権利	126,000	0	126,000
ソフトウェア	3,662,430	1,690,793	1,971,637
合計	680,903,220	427,023,131	253,880,089

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

徴収不能引当金の設定なし

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

前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	前年度末	当年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
長期前払費用からの振替額	161,501	80,752
貸借対照表計上額	161,501	80,752

北田原 フォレスト 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	188,083,823	184,206,754	3,877,069	流動負債	39,100,651	34,063,008	5,037,643
現金預金	114,551,884	112,289,948	2,261,936	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	15,537,175	18,286,337	△ 2,749,162
事業未収金	63,797,929	65,030,908	△ 1,232,979	その他の未払金	7,552,600		7,552,600
未収金				支払手形			
未収補助金	3,748,000	2,421,000	1,327,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務	1,092,528	1,092,528	
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	44,748	35,829	8,919
立替金	5,846,908	4,186,691	1,660,217	職員預り金	3,656,600	3,532,314	124,286
前払金				前受金			
前払費用	139,102	278,207	△ 139,105	前受収益			
短期貸付金				賞与引当金	11,217,000	11,116,000	101,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,168,952,221	1,193,596,358	△ 24,644,137	固定負債	11,881,676	12,494,204	△ 612,528
基本財産	470,965,401	508,140,924	△ 37,175,523	設備資金借入金			
土地	34,514,877	34,514,877		長期運営資金借入金			
建物	436,450,524	473,626,047	△ 37,175,523	リース債務	364,176	1,456,704	△ 1,092,528
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	697,986,820	685,455,434	12,531,386	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	11,517,500	11,037,500	480,000
建物	1,216,336	1,382,001	△ 165,665	長期未払金			
構築物	5,148,216	5,895,972	△ 747,756	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	6,359,820	6,962,937	△ 603,117				
器具及び備品	44,695,857	33,910,358	10,785,499				
建設仮勘定				負債の部合計	50,982,327	46,557,212	4,425,115
有形リース資産	1,451,249	2,544,868	△ 1,093,619	純 資 産 の 部			
権利				基本金	147,145,036	147,145,036	
ソフトウェア	3,503,639	4,015,643	△ 512,004	国庫補助金等特別積立金	190,955,393	205,595,302	△ 14,639,909
無形リース資産				その他の積立金	635,381,893	630,381,893	5,000,000
投資有価証券				備品等購入積立金			
長期貸付金				修繕積立金	386,612,893	384,112,893	2,500,000
事業区分間長期貸付金				施設整備等積立金	248,769,000	246,269,000	2,500,000
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	332,571,395	348,123,669	△ 15,552,274
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	△ 10,552,274	△ 23,667,357	13,115,083
修繕積立資産	386,612,893	384,112,893	2,500,000				
施設整備等積立資産	248,769,000	246,269,000	2,500,000				
差入保証金							
長期前払費用		139,102	△ 139,102				
その他の固定資産	229,810	222,660	7,150				
				純資産の部合計	1,306,053,717	1,331,245,900	△ 25,192,183
資産の部合計	1,357,036,044	1,377,803,112	△ 20,767,068	負債及び純資産の部合計	1,357,036,044	1,377,803,112	△ 20,767,068

計算書類に対する注記(北田原 フォレスト拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア	定額法
◇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	リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 北田原 フォレスト拠点計算書類(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) 北田原 フォレスト拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))

- ア 法人本部
- イ 介護老人福祉施設
- ウ 短期入所生活介護
- エ フォレストホーム 通所介護
- オ 訪問介護
- カ 一般福祉

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊧))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	34,514,877			34,514,877
建物	473,626,047		37,175,523	436,450,524
合計	508,140,924	0	371,175,523	470,965,401

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

下記に伴い国庫補助金等特別積立金の取り崩しを行った。

特養のベッドKA206Gの廃棄	120,713円
短期入所のベッドハイロー2キャッチ3モーターの廃棄	18,371円
短期入所のベッドKA206Gの廃棄	120,713円

259,797円

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)	1,392,122,559	955,672,035	436,450,524
建物(その他の固定資産)	2,472,628	1,256,292	1,216,336
構築物	11,315,700	6,167,484	5,148,216
車両運搬具	39,130,140	32,770,320	6,359,820
器具及び備品	130,990,856	86,294,999	44,695,857
有形リース資産	7,647,696	6,196,447	1,451,249
ソフトウェア	9,201,862	5,698,223	3,503,639
合計	1,592,881,441	1,094,055,800	498,825,641

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

徴収不能引当金の設定なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用		
②長期前払費用からの振替額	139,102	278,207
貸借対照表計上額	139,102	278,207

(2) リース取引関係

有形リース資産は所有権移転ファイナンス・リースで取得したLED照明である。

以上

鹿ノ台拠点区分 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	11,322,741	10,148,957	1,173,784	流動負債	4,078,696	3,077,171	1,001,525
現金預金	2,691,510	△ 119,455	2,810,965	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	2,026,696	1,051,171	975,525
事業未収金	8,481,111	10,118,292	△ 1,637,181	その他の未払金			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金				前受金			
前払費用	150,120	150,120		前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				仮受金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				賞与引当金	2,052,000	2,026,000	26,000
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	181,498,819	186,508,044	△ 5,009,225	固定負債	1,062,500	822,500	240,000
基本財産	105,419,862	109,686,480	△ 4,266,618	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	105,419,862	109,686,480	△ 4,266,618	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	76,078,957	76,821,564	△ 742,607	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	1,062,500	822,500	240,000
建物				長期未払金			
構築物	457,718	457,718		長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	890,790	1,015,849	△ 125,059				
器具及び備品	4,599,037	5,088,136	△ 489,099				
建設仮勘定				負債の部合計	5,141,196	3,899,671	1,241,525
有形リース資産				純 資 産 の 部			
権利				基本金			
ソフトウェア	758,763	737,092	21,671	国庫補助金等特別積立金	88,560,012	92,092,130	△ 3,532,118
無形リース資産				その他の積立金	69,114,069	69,114,069	
投資有価証券				修繕積立金	58,114,069	58,114,069	
長期貸付金				施設整備等積立金	11,000,000	11,000,000	
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産				次期繰越活動増減差額	30,006,283	31,551,131	△ 1,544,848
修繕積立資産	58,114,069	58,114,069		(うち当期活動増減差額)	△ 1,544,848	△ 4,039,522	2,494,674
施設整備等積立資産	11,000,000	11,000,000					
差入保証金							
長期前払費用	150,120	300,240	△ 150,120				
その他の固定資産	108,460	108,460		純資産の部合計	187,680,364	192,757,330	△ 5,076,966
資産の部合計	192,821,560	196,657,001	△ 3,835,441	負債及び純資産の部合計	192,821,560	196,657,001	△ 3,835,441

計算書類に対する注記（鹿ノ台拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア

定額法

◇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

リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(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制度

(2)法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 鹿ノ台拠点計算書類(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) 鹿ノ台拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）

ア 鹿ノ台 通所介護

イ 児童発達支援

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）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				
建物	109,686,480		4,266,618	105,419,862
合計	109,686,480		4,266,618	105,419,862

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)	211,285,879	105,866,017	105,419,862
構築物	4,577,165	4,119,447	457,718
車両運搬具	12,183,520	11,292,730	890,790
器具及び備品	16,109,822	11,510,785	4,599,037
権利	2,610,722	2,610,722	0
ソフトウェア	1,285,900	527,137	758,763
合計	248,053,008	135,926,838	112,126,170

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

徴収不能引当金の設定なし

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

前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
②長期前払費用からの振替額	150,120	150,120
貸借対照表計上額	150,120	150,120

以上

北田原 公益拠点区分 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	18,222,405	16,957,491	1,264,914	流動負債	4,501,633	3,835,346	666,287
現金預金	10,135,046	9,904,829	230,217	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	993,733	306,346	687,387
事業未収金	8,087,359	7,052,662	1,034,697	その他の未払金	405,900		405,900
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金				前受金			
前払費用				前受収益			
短期貸付金				賞与引当金	3,102,000	3,529,000	△ 427,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	35,250,565	35,012,788	237,777	固定負債	1,750,000	1,270,000	480,000
基本財産				設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
その他の固定資産	35,250,565	35,012,788	237,777	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	1,750,000	1,270,000	480,000
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	10	10					
器具及び備品	1,419,313	1,263,818	155,495	負債の部合計	6,251,633	5,105,346	1,146,287
建設仮勘定				純 資 産 の 部			
有形リース資産				基本金			
権利				国庫補助金等特別積立金			
ソフトウェア	1,521,266	1,438,984	82,282	その他の積立金	32,263,836	32,263,836	
無形リース資産				備品等積立金	1,000,000	1,000,000	
投資有価証券				修繕積立金	26,042,836	26,042,836	
長期貸付金				施設整備等積立金	5,221,000	5,221,000	
事業区分間長期貸付金				次期繰越活動増減差額	14,957,501	14,601,097	356,404
拠点区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	356,404	△ 189,750	546,154
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000					
修繕積立資産	26,042,836	26,042,836					
施設整備等積立資産	5,221,000	5,221,000					
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	46,140	46,140		純資産の部合計	47,221,337	46,864,933	356,404
資産の部合計	53,472,970	51,970,279	1,502,691	負債及び純資産の部合計	53,472,970	51,970,279	1,502,691

計算書類に対する注記（北田原 公益 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

◇車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

定額法

◇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

リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(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制度

(2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 北田原 公益拠点計算書類(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) 北田原 公益拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅸ)）

ア 居宅介護支援センター

イ 地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）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も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. 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
車両運搬具	8,043,600	8,043,590	10
器具及び備品	4,957,416	3,538,103	1,419,313
ソフトウェア	3,214,100	1,692,834	1,521,266
合計	16,215,116	13,274,527	2,940,589

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

徴収不能引当金の設定なし

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

以上