

法人単位貸借対照表

令和7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	236,555,361	248,850,868	△ 12,295,507	流動負債	44,426,772	58,198,218	△ 13,771,446
現金預金	124,588,223	135,466,972	△ 10,878,749	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	15,465,711	23,929,701	△ 8,463,990
事業未収金	101,284,375	100,163,182	1,121,193	その他の未払金	2,268,420	7,958,500	△ 5,690,080
未収金				支払手形			
未収補助金	3,052,000	5,453,000	△ 2,401,000	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年以内返済予定リース債務		1,092,528	△ 1,092,528
貯蔵品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
医薬品				1年以内支払予定長期未払金			
診療・療養費等材料				未払費用			
給食用材料				預り金	49,449	46,453	2,996
商品・製品				職員預り金	5,459,192	4,770,036	689,156
仕掛品				前受金			
原材料				前受収益			
立替金	7,031,205	7,397,740	△ 366,535	仮受金			
前払金				賞与引当金	21,184,000	20,401,000	783,000
前払費用	599,558	369,974	229,584	その他の流動負債			
1年以内回収予定長期貸付金							
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	1,685,111,601	1,740,491,694	△ 55,380,093	固定負債	18,124,176	16,864,176	1,260,000
基本財産	786,912,996	835,317,271	△ 48,404,275	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	723,038,119	771,442,394	△ 48,404,275	リース債務	364,176	364,176	
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	17,760,000	16,500,000	1,260,000
その他の固定資産	898,198,605	905,174,423	△ 6,975,818	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	1,050,671	1,216,336	△ 165,665	その他の固定負債			
構築物	6,320,709	7,139,624	△ 818,915				
機械及び装置				負債の部合計	62,550,948	75,062,394	△ 12,511,446
車両運搬具	7,515,544	7,250,620	264,924	純 資 産 の 部			
器具及び備品	61,257,589	71,390,961	△ 10,133,372	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	378,854,891	401,362,610	△ 22,507,719
有形リース資産	357,630	1,451,249	△ 1,093,619	その他の積立金	813,259,798	808,259,798	5,000,000
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	6,285,961	7,755,305	△ 1,469,344	修繕積立金	495,769,798	492,269,798	3,500,000
無形リース資産				施設整備等積立金	302,490,000	300,990,000	1,500,000
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	422,496,289	460,152,724	△ 37,656,435
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	△ 32,656,435	4,733,877	△ 37,390,312
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	15,000,000	15,000,000					
修繕積立資産	495,769,798	492,269,798	3,500,000				
施設整備等積立資産	302,490,000	300,990,000	1,500,000				
差入保証金							
長期前払費用	1,573,033	150,120	1,422,913				
その他の固定資産	451,670	434,410	17,260				
資産の部合計	1,921,666,962	1,989,342,562	△ 67,675,600	純資産の部合計	1,859,116,014	1,914,280,168	△ 55,164,154
				負債及び純資産の部合計	1,921,666,962	1,989,342,562	△ 67,675,600

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)

(3)

(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	771,442,394		48,404,275	723,038,119
合計	835,317,271	0	48,404,275	786,912,996

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	108,642円
	108,642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	1,474,407,909	723,038,119
建物(その他の固定資産)	2,472,628	1,421,957	1,050,671
構築物	25,288,705	18,967,996	6,320,709
車両運搬具	62,496,360	54,980,816	7,515,544
器具及び備品	222,203,478	160,945,889	61,257,589
有形リース資産	7,647,696	7,290,066	357,630
権利	2,736,722	2,610,722	126,000
ソフトウェア	18,831,956	12,545,995	6,285,961
合計	2,539,123,573	1,733,171,350	805,952,223

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	599,558	369,974
貸借対照表計上額	599,558	369,974

(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7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	218,893,604	17,661,757	236,555,361		236,555,361
現金預金	115,927,457	8,660,766	124,588,223		124,588,223
事業未収金	92,283,384	9,000,991	101,284,375		101,284,375
未収金					
未収補助金	3,052,000		3,052,000		3,052,000
未収収益					
貯蔵品					
給食用材料					
商品・製品					
立替金	7,031,205		7,031,205		7,031,205
前払金					
前払費用	599,558		599,558		599,558
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	1,649,703,425	35,408,176	1,685,111,601		1,685,111,601
基本財産	786,912,996		786,912,996		786,912,996
土地	63,874,877		63,874,877		63,874,877
建物	723,038,119		723,038,119		723,038,119
その他の固定資産	862,790,429	35,408,176	898,198,605		898,198,605
建物	1,050,671		1,050,671		1,050,671
構築物	6,320,709		6,320,709		6,320,709
車輛運搬具	6,274,959	1,240,585	7,515,544		7,515,544
器具及び備品	60,428,710	828,879	61,257,589		61,257,589
有形リース資産	357,630		357,630		357,630
権利	126,000		126,000		126,000
ソフトウェア	5,265,855	1,020,106	6,285,961		6,285,961
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	469,726,962	26,042,836	495,769,798		495,769,798
施設整備等積立資産	297,269,000	5,221,000	302,490,000		302,490,000
差入保証金					
長期前払費用	1,573,033		1,573,033		1,573,033
その他の固定資産	396,900	54,770	451,670		451,670
資産の部合計	1,868,597,029	53,069,933	1,921,666,962		1,921,666,962
流動負債	40,547,895	3,878,877	44,426,772		44,426,772
短期運営資金借入金					
事業未払金	15,041,834	423,877	15,465,711		15,465,711
その他の未払金	2,268,420		2,268,420		2,268,420
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					
未払費用					
預り金	49,449		49,449		49,449
職員預り金	5,459,192		5,459,192		5,459,192
前受金					
前受収益					
賞与引当金	17,729,000	3,455,000	21,184,000		21,184,000
その他の流動負債					
固定負債	15,834,176	2,290,000	18,124,176		18,124,176
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	15,470,000	2,290,000	17,760,000		17,760,000
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	56,382,071	6,168,877	62,550,948		62,550,948
基本金	244,505,036		244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	378,854,891		378,854,891		378,854,891
その他の積立金	780,995,962	32,263,836	813,259,798		813,259,798
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	469,726,962	26,042,836	495,769,798		495,769,798
施設整備等積立金	297,269,000	5,221,000	302,490,000		302,490,000
次期繰越活動増減差額	407,859,069	14,637,220	422,496,289		422,496,289
(うち当期活動増減差額)	△ 32,336,154	△ 320,281	△ 32,656,435		△ 32,656,435
純資産の部合計	1,812,214,958	46,901,056	1,859,116,014		1,859,116,014
負債及び純資産の部合計	1,868,597,029	53,069,933	1,921,666,962		1,921,666,962

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和7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	34,003,305	174,559,122	10,331,177	218,893,604		218,893,604
現金預金	9,990,504	104,031,205	1,905,748	115,927,457		115,927,457
事業未収金	20,136,106	63,871,969	8,275,309	92,283,384		92,283,384
未収金						
未収補助金	2,209,000	843,000		3,052,000		3,052,000
未収収益						
貯蔵品						
立替金	1,502,620	5,528,585		7,031,205		7,031,205
前払金						
前払費用	165,075	284,363	150,120	599,558		599,558
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	346,194,199	1,127,410,187	176,099,039	1,649,703,425		1,649,703,425
基本財産	249,052,618	436,707,134	101,153,244	786,912,996		786,912,996
土地	29,360,000	34,514,877		63,874,877		63,874,877
建物	219,692,618	402,192,257	101,153,244	723,038,119		723,038,119
定期預金						
その他の固定資産	97,141,581	690,703,053	74,945,795	862,790,429		862,790,429
建物		1,050,671		1,050,671		1,050,671
構築物	1,184,515	4,678,476	457,718	6,320,709		6,320,709
車輛運搬具	1,144,688	4,239,481	890,790	6,274,959		6,274,959
器具及び備品	19,805,388	36,750,147	3,873,175	60,428,710		60,428,710
有形リース資産		357,630		357,630		357,630
権利	126,000			126,000		126,000
ソフトウェア	1,544,597	3,219,675	501,583	5,265,855		5,265,855
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	22,700,000	388,912,893	58,114,069	469,726,962		469,726,962
施設整備等積立資産	36,000,000	250,269,000	11,000,000	297,269,000		297,269,000
差入保証金						
長期前払費用	577,763	995,270		1,573,033		1,573,033
その他の固定資産	58,630	229,810	108,460	396,900		396,900
資産の部合計	380,197,504	1,301,969,309	186,430,216	1,868,597,029		1,868,597,029
流動負債	13,517,330	24,377,646	2,652,919	40,547,895		40,547,895
短期運営資金借入金						
事業未払金	5,943,275	8,113,640	984,919	15,041,834		15,041,834
その他の未払金	1,826,000	442,420		2,268,420		2,268,420
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						
未払費用						
預り金	1,705	47,744		49,449		49,449
職員預り金	1,216,350	4,242,842		5,459,192		5,459,192
前受金						
前受収益						
賞与引当金	4,530,000	11,531,000	1,668,000	17,729,000		17,729,000
その他の流動負債						
固定負債	2,050,000	12,541,676	1,242,500	15,834,176		15,834,176
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	2,050,000	12,177,500	1,242,500	15,470,000		15,470,000
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	15,567,330	36,919,322	3,895,419	56,382,071		56,382,071
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	116,934,925	176,782,695	85,137,271	378,854,891		378,854,891
その他の積立金	72,700,000	639,181,893	69,114,069	780,995,962		780,995,962
備品等購入積立金	14,000,000			14,000,000		14,000,000
修繕積立金	22,700,000	388,912,893	58,114,069	469,726,962		469,726,962
施設整備等積立金	36,000,000	250,269,000	11,000,000	297,269,000		297,269,000
次期繰越活動増減差額	77,635,249	301,940,363	28,283,457	407,859,069		407,859,069
(うち当期活動増減差額)	△ 3,782,296	△ 26,831,032	△ 1,722,826	△ 32,336,154		△ 32,336,154
純資産の部合計	364,630,174	1,265,049,987	182,534,797	1,812,214,958		1,812,214,958
負債及び純資産の部合計	380,197,504	1,301,969,309	186,430,216	1,868,597,029		1,868,597,029

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(Ⅸ)）
 - 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(Ⅹ)）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	229,572,008		9,879,390	219,692,618
合計	258,932,008	0	9,879,390	249,052,618

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	374,344,972	219,692,618
構築物	9,109,840	7,925,325	1,184,515
車輛運搬具	1,485,000	340,312	1,144,688
器具及び備品	76,374,595	56,569,207	19,805,388
権利	126,000	0	126,000
ソフトウェア	3,900,382	2,355,785	1,544,597
合計	685,033,407	441,535,601	243,497,806

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	80,752	165,075
貸借対照表計上額	80,752	165,075

北田原 フォレスト 拠点区分 貸借対照表

令和7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	174,559,122	188,083,823	△ 13,524,701	流動負債	24,377,646	39,100,651	△ 14,723,005
現金預金	104,031,205	114,551,884	△ 10,520,679	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	8,113,640	15,537,175	△ 7,423,535
事業未収金	63,871,969	63,797,929	74,040	その他の未払金	442,420	7,552,600	△ 7,110,180
未収金				支払手形			
未収補助金	843,000	3,748,000	△ 2,905,000	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	47,744	44,748	2,996
立替金	5,528,585	5,846,908	△ 318,323	職員預り金	4,242,842	3,656,600	586,242
前払金				前受金			
前払費用	284,363	139,102	145,261	前受収益			
短期貸付金				賞与引当金	11,531,000	11,217,000	314,000
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	1,127,410,187	1,168,952,221	△ 41,542,034	固定負債	12,541,676	11,881,676	660,000
基本財産	436,707,134	470,965,401	△ 34,258,267	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	402,192,257	436,450,524	△ 34,258,267	リース債務	364,176	364,176	
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	690,703,053	697,986,820	△ 7,283,767	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	12,177,500	11,517,500	660,000
建物	1,050,671	1,216,336	△ 165,665	長期未払金			
構築物	4,678,476	5,148,216	△ 469,740	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	4,239,481	6,359,820	△ 2,120,339				
器具及び備品	36,750,147	44,695,857	△ 7,945,710				
建設仮勘定							
有形リース資産	357,630	1,451,249	△ 1,093,619	負債の部合計	36,919,322	50,982,327	△ 14,063,005
権利				純 資 産 の 部			
ソフトウェア	3,219,675	3,503,639	△ 283,964	基本金	147,145,036	147,145,036	
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金	176,782,695	190,955,393	△ 14,172,698
投資有価証券				その他の積立金	639,181,893	635,381,893	3,800,000
長期貸付金				備品等購入積立金			
事業区分間長期貸付金				修繕積立金	388,912,893	386,612,893	2,300,000
拠点区分間長期貸付金				施設整備等積立金	250,269,000	248,769,000	1,500,000
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	301,940,363	332,571,395	△ 30,631,032
修繕積立資産	388,912,893	386,612,893	2,300,000	(うち当期活動増減差額)	△ 26,831,032	△ 10,552,274	△ 16,278,758
施設整備等積立資産	250,269,000	248,769,000	1,500,000				
差入保証金							
長期前払費用	995,270		995,270				
その他の固定資産	229,810	229,810					
				純資産の部合計	1,265,049,987	1,306,053,717	△ 41,003,730
資産の部合計	1,301,969,309	1,357,036,044	△ 55,066,735	負債及び純資産の部合計	1,301,969,309	1,357,036,044	△ 55,066,735

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(㉑))

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(㉒))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	436,450,524		34,258,267	402,192,257
合計	470,965,401	0	34,258,267	436,707,134

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	108,642円
	108,642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	989,930,302	402,192,257
建物(その他の固定資産)	2,472,628	1,421,957	1,050,671
構築物	11,601,700	6,923,224	4,678,476
車両運搬具	39,130,140	34,890,659	4,239,481
器具及び備品	124,612,210	87,862,063	36,750,147
有形リース資産	7,647,696	7,290,066	357,630
ソフトウェア	10,431,574	7,211,899	3,219,675
合計	1,588,018,507	1,135,530,170	452,488,337

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	284,363	139,102
貸借対照表計上額	284,363	139,102

(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	10,331,177	11,322,741	△ 991,564	流動負債	2,652,919	4,078,696	△ 1,425,777
現金預金	1,905,748	2,691,510	△ 785,762	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	984,919	2,026,696	△ 1,041,777
事業未収金	8,275,309	8,481,111	△ 205,802	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	1,668,000	2,052,000	△ 384,000
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	176,099,039	181,498,819	△ 5,399,780	固定負債	1,242,500	1,062,500	180,000
基本財産	101,153,244	105,419,862	△ 4,266,618	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	101,153,244	105,419,862	△ 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	74,945,795	76,078,957	△ 1,133,162	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	1,242,500	1,062,500	180,000
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	890,790					
器具及び備品	3,873,175	4,599,037	△ 725,862				
建設仮勘定							
有形リース資産				負債の部合計	3,895,419	5,141,196	△ 1,245,777
権利				純 資 産 の 部			
ソフトウェア	501,583	758,763	△ 257,180	基本金			
無形リース資産				国庫補助金等特別積立金	85,137,271	88,560,012	△ 3,422,741
投資有価証券				その他の積立金	69,114,069	69,114,069	
長期貸付金				修繕積立金	58,114,069	58,114,069	
退職給付引当資産				施設整備等積立金	11,000,000	11,000,000	
長期預り金積立資産							
修繕積立資産	58,114,069	58,114,069		次期繰越活動増減差額	28,283,457	30,006,283	△ 1,722,826
施設整備等積立資産	11,000,000	11,000,000		(うち当期活動増減差額)	△ 1,722,826	△ 1,544,848	△ 177,978
差入保証金							
長期前払費用		150,120	△ 150,120	純資産の部合計	182,534,797	187,680,364	△ 5,145,567
その他の固定資産	108,460	108,460					
資産の部合計	186,430,216	192,821,560	△ 6,391,344	負債及び純資産の部合計	186,430,216	192,821,560	△ 6,391,344

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(㉑)）

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(㉒)）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	105,419,862		4,266,618	101,153,244
合計	105,419,862		4,266,618	101,153,244

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	110,132,635	101,153,244
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	16,259,257	12,386,082	3,873,175
権利	2,610,722	2,610,722	0
ソフトウェア	1,285,900	784,317	501,583
合計	248,202,443	141,325,933	106,876,510

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7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	17,661,757	18,222,405	△ 560,648	流動負債	3,878,877	4,501,633	△ 622,756
現金預金	8,660,766	10,135,046	△ 1,474,280	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	423,877	993,733	△ 569,856
事業未収金	9,000,991	8,087,359	913,632	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	3,455,000	3,102,000	353,000
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	35,408,176	35,250,565	157,611	固定負債	2,290,000	1,750,000	540,000
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	35,408,176	35,250,565	157,611	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	2,290,000	1,750,000	540,000
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	1,240,585	10	1,240,575				
器具及び備品	828,879	1,419,313	△ 590,434	負債の部合計	6,168,877	6,251,633	△ 82,756
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	1,020,106	1,521,266	△ 501,160	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	14,637,220	14,957,501	△ 320,281
拠点区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	△ 320,281	356,404	△ 676,685
退職給付引当資産				純資産の部合計	46,901,056	47,221,337	△ 320,281
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	54,770	46,140	8,630				
資産の部合計	53,069,933	53,472,970	△ 403,037	負債及び純資産の部合計	53,069,933	53,472,970	△ 403,037

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(㉑))

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(㉒))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	9,697,700	8,457,115	1,240,585
器具及び備品	4,957,416	4,128,537	828,879
ソフトウェア	3,214,100	2,193,994	1,020,106
合計	17,869,216	14,779,646	3,089,570

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

該当なし