

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) 1頁

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	631,883,765	551,565,773	80,317,992	
	施設介護料収入	362,650,180	335,447,041	27,203,139	入所 平均 人/日
	介護報酬収入	327,035,000	302,823,187	24,211,813	老健 55.9 (60)
	利用者負担金収入 (公費)		897,907	△897,907	特養 28.7 (29.4)
	利用者負担金収入 (一般)	35,615,180	31,725,947	3,889,233	
	居宅介護料収入	169,283,143	120,880,136	48,403,007	通所 平均 人/日
	(介護報酬収入)	151,788,538	108,016,633	43,771,905	老健 16.0 (23)
	介護報酬収入	113,435,225	93,358,759	20,076,466	特養 16.3 (20)
	介護予防報酬収入	38,353,313	14,657,874	23,695,439	短期 平均 人/日
	(利用者負担金収入)	17,494,605	12,863,503	4,631,102	老健 3.4 (4.7)
	介護負担金収入 (公費)		52,352	△52,352	特養 4.7 (5.1)
	介護負担金収入 (一般)	12,621,100	11,159,812	1,461,288	訪問リハ 年間件数
	介護予防負担金収入 (一般)	4,873,505	1,651,339	3,222,166	老健 238 (204)
	居宅介護支援介護料収入	8,072,000	6,665,902	1,406,098	
	居宅介護支援介護料収入	7,400,000	6,123,790	1,276,210	
	介護予防支援介護料収入	672,000	542,112	129,888	
	利用者等利用料収入	86,128,442	82,087,884	4,040,558	
	施設サービス利用料収入	2,050,000	1,914,881	135,119	
	居宅介護サービス利用料収入	1,230,000	1,168,580	61,420	
	食費収入 (公費)		3,260,820	△3,260,820	
	食費収入 (一般)	52,180,262	46,566,761	5,613,501	
	居住費収入 (公費)		2,660,592	△2,660,592	
	居住費収入 (一般)	29,348,180	25,132,850	4,215,330	
	その他の利用料収入	1,320,000	1,383,400	△63,400	
	その他の事業収入	5,750,000	6,484,810	△734,810	
	補助金事業収入	4,690,000	5,134,591	△444,591	
	受託事業収入	380,000	610,915	△230,915	
	その他の事業収入	680,000	739,304	△59,304	
	その他の事業収入	1,325,000	1,369,704	△44,704	
	その他の事業収入	1,325,000	1,369,704	△44,704	
	補助金事業収入	925,000	1,000,000	△75,000	
	受託事業収入	400,000	369,204	30,796	
その他の事業収入		500	△500		
経常経費寄附金収入	30,000	110,000	△80,000		
受取利息配当金収入	410,000	206,625	203,375		
その他の収入	2,673,000	2,547,685	125,315		
受入研修費収入	100,000	105,000	△5,000		
利用者等外給食費収入	612,000	393,785	218,215		
雑収入	1,961,000	2,048,900	△87,900		
事業活動収入計 (1)	636,321,765	555,799,787	80,521,978		
支出	人件費支出	428,162,622	420,186,115	7,976,507	
	役員報酬支出	3,200,000	2,942,000	258,000	
	職員給料支出	230,939,000	218,434,291	12,504,709	
	職員賞与支出	67,143,016	67,781,191	△638,175	
	非常勤職員給与支出	66,742,006	67,439,663	△697,657	
	退職給付支出	8,933,600	9,675,100	△741,500	
	法定福利費支出	51,205,000	53,913,870	△2,708,870	
	事業費支出	116,372,000	102,123,614	14,248,386	
	給食費支出	42,661,000	37,868,226	4,792,774	
	介護用品費支出	6,660,000	5,817,736	842,264	
	医薬品費支出	7,345,000	6,124,900	1,220,100	
	診療・療養等材料費支出	1,810,000	1,371,813	438,187	
	保健衛生費支出	3,578,000	4,350,762	△772,762	
	医療費支出	600,000	500,436	99,564	
	被服費支出	3,652,000	3,807,808	△155,808	
	教養娯楽費支出	600,000	416,653	183,347	
	日用品費支出	860,000	1,394,201	△534,201	
	本人支給金支出	70,000		70,000	
	水道光熱費支出	32,110,000	26,944,894	5,165,106	
	燃料費支出	2,400,000	2,140,076	259,924	
消耗器具備品費支出	4,680,000	4,381,587	298,413		

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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保険料支出	1,521,000	897,294	623,706	
	賃借料支出	3,509,000	2,992,430	516,570	
	葬祭費支出	10,000		10,000	
	車輛費支出	4,286,000	3,114,798	1,171,202	
	雑支出	20,000		20,000	
	事務費支出	72,512,000	71,790,403	721,597	
	福利厚生費支出	1,568,000	1,345,894	222,106	
	職員被服費支出	780,000	1,116,185	△336,185	
	旅費交通費支出	350,000	420,465	△70,465	
	研修研究費支出	485,000	502,215	△17,215	
	事務消耗品費支出	1,300,000	910,365	389,635	
	印刷製本費支出	393,000	238,349	154,651	
	水道光熱費支出		449,651	△449,651	
	修繕費支出	9,347,000	7,178,154	2,168,846	
	通信運搬費支出	1,265,000	1,271,529	△6,529	
	会議費支出	170,000	3,970	166,030	
	広報費支出	110,000		110,000	
	業務委託費支出	47,536,000	51,826,577	△4,290,577	
	手数料支出	860,000	705,357	154,643	
	保険料支出	493,000	178,518	314,482	
	賃借料支出	1,855,000	496,568	1,358,432	
	租税公課支出	217,000	65,450	151,550	
	保守料支出	3,920,000	4,060,058	△140,058	
	渉外費支出	595,000	222,471	372,529	
	諸会費支出	818,000	703,701	114,299	
	雑支出	450,000	94,926	355,074	
	利用者負担軽減額	2,600,000	2,393,766	206,234	
	支払利息支出	852,000	778,983	73,017	
	その他の支出	602,000	399,641	202,359	
	利用者等外給食費支出	602,000	399,641	202,359	
	事業活動支出計(2)	621,100,622	597,672,522	23,428,100	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,221,143	△41,872,735	57,093,878	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	28,008,000	28,008,000		
	施設整備等補助金収入	28,008,000	28,008,000		
	設備資金借入金収入	50,000,000	50,000,000		
	その他の施設整備等による収入	19,430,000		19,430,000	
	その他の施設整備等による収入	19,430,000		19,430,000	
	施設整備等収入計(4)	97,438,000	78,008,000	19,430,000	
	設備資金借入金元金償還支出	3,400,000	3,400,000		
	固定資産取得支出	17,324,700	103,269,685	△85,944,985	
	建物取得支出	283,307,000	277,855,898	5,451,102	
	車輛運搬具取得支出	4,343,000	4,611,365	△268,365	
	器具及び備品取得支出	19,017,700	19,300,300	△282,600	
	その他の固定資産取得支出	△297,647,000	△206,481,362	△91,165,638	
	建設仮勘定取得支出	△297,647,000	△206,481,362	△91,165,638	
	ソフトウェア取得支出	713,000	393,404	319,596	
構築物取得支出	7,591,000	7,590,080	920		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,595,000	1,594,940	60		
施設整備等支出計(5)	22,319,700	108,264,625	△85,944,925		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	75,118,300	△30,256,625	105,374,925		
その他の収	積立資産取崩収入	30,000,000	60,752,700	△30,752,700	
	退職給付引当資産取崩収入		752,700	△752,700	
	その他の積立資産取崩収入	30,000,000	60,000,000	△30,000,000	
	その他の活動収入計(7)	30,000,000	60,752,700	△30,752,700	
活動による収支	積立資産支出		40,000,000	△40,000,000	
	その他の積立資産支出		40,000,000	△40,000,000	
	その他の活動による支出		239,040	△239,040	
	その他の活動による支出		239,040	△239,040	
	その他の活動支出計(8)		40,239,040	△40,239,040	

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) 3頁

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	30,000,000	20,513,660	9,486,340	
予備費支出 (10)	3,962,000		3,962,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	116,377,443	△51,615,700	167,993,143	
前期末支払資金残高 (12)	265,638,140	265,638,140		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	382,015,583	214,022,440	167,993,143	

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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	551,565,773	540,814,967	10,750,806	
	施設介護料収益	335,447,041	321,021,531	14,425,510	
	介護報酬収益	302,823,187	290,516,307	12,306,880	
	利用者負担金収益(公費)	897,907	1,260,458	△362,551	
	利用者負担金収益(一般)	31,725,947	29,244,766	2,481,181	
	居宅介護料収益	120,880,136	124,572,675	△3,692,539	
	(介護報酬収益)	108,016,633	111,262,680	△3,246,047	
	介護報酬収益	93,358,759	93,307,230	51,529	
	介護予防報酬収益	14,657,874	17,955,450	△3,297,576	
	(利用者負担金収益)	12,863,503	13,309,995	△446,492	
	介護負担金収益(公費)	52,352	86,686	△34,334	
	介護負担金収益(一般)	11,159,812	11,095,537	64,275	
	介護予防負担金収益(公費)		24,338	△24,338	
	介護予防負担金収益(一般)	1,651,339	2,103,434	△452,095	
	居宅介護支援介護料収益	6,665,902	7,983,838	△1,317,936	
	居宅介護支援介護料収益	6,123,790	7,169,380	△1,045,590	
	介護予防支援介護料収益	542,112	814,458	△272,346	
	利用者等利用料収益	82,087,884	80,727,626	1,360,258	
	施設サービス利用料収益	1,914,881	1,954,635	△39,754	
	居宅介護サービス利用料収益	1,168,580	1,508,026	△339,446	
	食費収益(公費)	3,260,820	2,927,625	333,195	
	食費収益(一般)	46,566,761	45,715,740	851,021	
	居住費収益(公費)	2,660,592	2,467,086	193,506	
	居住費収益(一般)	25,132,850	24,801,060	331,790	
	その他の利用料収益	1,383,400	1,353,454	29,946	
	その他の事業収益	6,484,810	6,509,297	△24,487	
	補助金事業収益	5,134,591	5,161,085	△26,494	
	受託事業収益	610,915	670,470	△59,555	
	その他の事業収益	739,304	677,742	61,562	
	その他の事業収益	1,369,704	1,026,988	342,716	
	その他の事業収益	1,369,704	1,026,988	342,716	
	補助金事業収益	1,000,000	925,000	75,000	
	受託事業収益	369,204	101,488	267,716	
その他の事業収益	500	500			
経常経費寄附金収益	110,000	90,000	20,000		
その他の収益		46,085	△46,085		
サービス活動収益計(1)	553,045,477	541,978,040	11,067,437		
費 用	人件費	419,592,957	384,542,554	35,050,403	
	役員報酬	2,942,000	3,185,500	△243,500	
	職員給料	218,434,291	211,932,047	6,502,244	
	職員賞与	67,781,191	54,924,550	12,856,641	
	賞与引当金繰入	159,542	168,276	△8,734	
	非常勤職員給与	67,439,663	60,196,020	7,243,643	
	退職給付費用	8,922,400	8,390,200	532,200	
	法定福利費	53,913,870	45,745,961	8,167,909	
	事業費	101,723,614	96,901,650	4,821,964	
	給食費	37,868,226	35,934,878	1,933,348	
	介護用品費	5,817,736	5,635,214	182,522	
	医薬品費	5,924,900	6,270,430	△345,530	
	診療・療養等材料費	1,371,813	1,041,579	330,234	
	保健衛生費	4,150,762	3,297,553	853,209	

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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	医療費	500,436	713,779	△213,343	
	被服費	3,807,808	3,566,831	240,977	
	教養娯楽費	416,653	279,143	137,510	
	日用品費	1,394,201	1,273,102	121,099	
	本人支給金		4,658	△4,658	
	水道光熱費	26,944,894	27,499,841	△554,947	
	燃料費	2,140,076	1,931,058	209,018	
	消耗器具備品費	4,381,587	3,287,578	1,094,009	
	保険料	897,294	972,889	△75,595	
	賃借料	2,992,430	2,358,990	633,440	
	車輛費	3,114,798	2,834,127	280,671	
	事務費	72,190,403	64,204,974	7,985,429	
	福利厚生費	1,345,894	1,408,761	△62,867	
	職員被服費	1,116,185	570,524	545,661	
	旅費交通費	620,465	251,927	368,538	
	研修研究費	502,215	174,490	327,725	
	事務消耗品費	910,365	756,877	153,488	
	印刷製本費	238,349	102,520	135,829	
	水道光熱費	449,651	550,553	△100,902	
	修繕費	7,178,154	2,537,756	4,640,398	
	通信運搬費	1,271,529	1,314,365	△42,836	
	会議費	3,970	10,360	△6,390	
	業務委託費	52,026,577	50,231,232	1,795,345	
	手数料	705,357	715,056	△9,699	
	保険料	178,518	277,680	△99,162	
	賃借料	496,568	615,824	△119,256	
	租税公課	65,450	215,180	△149,730	
	保守料	4,060,058	3,414,872	645,186	
	渉外費	222,471	156,761	65,710	
	諸会費	703,701	854,375	△150,674	
	雑費	94,926	45,861	49,065	
	利用者負担軽減額	2,393,766	2,407,408	△13,642	
	減価償却費	72,548,803	53,930,762	18,618,041	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,463,626	△9,870,239	△3,593,387	
	サービス活動費用計(2)	654,985,917	592,117,109	62,868,808	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△101,940,440	△50,139,069	△51,801,371	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	206,625	244,905	△38,280	
	益 その他のサービス活動外収益	2,547,685	2,546,896	789	
	受入研修費収益	105,000	80,000	25,000	
	利用者等外給食収益	393,785	352,676	41,109	
	雑収益	2,048,900	2,114,220	△65,320	
	医師住宅		301,000	△301,000	
	その他の収入	2,048,900	1,813,220	235,680	
	サービス活動外収益計(4)	2,754,310	2,791,801	△37,491	
	費 支払利息	778,983	74,054	704,929	
	その他のサービス活動外費用	399,641	349,845	49,796	
利用者等外給食費	399,641	346,845	52,796		
雑損失		3,000	△3,000		
サービス活動外費用計(5)	1,178,624	423,899	754,725		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,575,686	2,367,902	△792,216		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△100,364,754	△47,771,167	△52,593,587		

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) 3頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備 考
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	28,008,000	12,600,000	15,408,000	
	施設整備等補助金収益	28,008,000	12,600,000	15,408,000	
	固定資産受贈額		6,750,000	△6,750,000	
	固定資産受贈額		6,750,000	△6,750,000	
	特別収益計 (8)	28,008,000	19,350,000	8,658,000	
	費 固定資産売却損・処分損	1	3	△2	
	車輦運搬具売却損・処分損	1	2	△1	
	器具及び備品売却損・処分損		1	△1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	28,008,010	19,350,000	8,658,010	
	その他の特別損失	2,400,000	△340,519	2,740,519	
	特別費用計 (9)	30,408,011	19,009,484	11,398,527	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△2,400,011	340,516	△2,740,527	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△102,764,765	△47,430,651	△55,334,114	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	615,544,096	593,974,747	21,569,349	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	512,779,331	546,544,096	△33,764,765	
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)	60,000,000	74,000,000	△14,000,000	
	その他の積立金取崩額	60,000,000	74,000,000	△14,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)	40,000,000	5,000,000	35,000,000	
	その他の積立金積立額	40,000,000	5,000,000	35,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	532,779,331	615,544,096	△82,764,765	

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	293,663,314	389,538,714	△95,875,400
現金預金	161,137,466	228,011,797	△66,874,331
現金	25,120	86,486	△61,366
預金	161,112,346	227,925,311	△66,812,965
JAひろしま上下支店	119,463,548	178,523,034	△59,059,486
広島銀行	18,026,822	19,022,003	△995,181
JAひろしま定期	1,150,000	1,150,000	
ゆうちょ銀行	17,440,770	16,465,109	975,661
両備信用組合	5,031,206	12,765,165	△7,733,959
事業未収金	82,029,695	90,500,989	△8,471,294
介護報酬	71,171,516	68,013,641	3,157,875
利用者負担	10,858,179	9,887,348	970,831
その他の事業未収金		12,600,000	△12,600,000
未収金	28,504,332	50,406,818	△21,902,486
その他の未収	28,504,332	50,406,818	△21,902,486
未収補助金	739,000		739,000
定期預金	20,000,000	20,000,000	
両備信用組合	20,000,000	20,000,000	
立替金	947,694	1,400	946,294
その他の立替金	109,928	1,400	108,528
社会保険料の立替金	837,766		837,766
前払金		10,000	△10,000
給与		10,000	△10,000
前払費用	305,127	207,710	97,417
仮払金		400,000	△400,000
その他の仮払金		400,000	△400,000
固定資産	867,415,616	858,105,495	9,310,121
基本財産	525,898,054	296,288,107	229,609,947
土地	164,651,894	164,651,894	
建物	361,246,160	131,636,213	229,609,947
その他の固定資産	341,517,562	561,817,388	△220,299,826
土地	4,197,540	4,197,540	
建物	106,047,709	116,428,707	△10,380,998
構築物	8,381,910	1,500,624	6,881,286
車輛運搬具	7,678,467	5,619,814	2,058,653
器具及び備品	33,609,955	22,148,050	11,461,905
建設仮勘定		206,481,362	△206,481,362
有形リース資産		252,500	△252,500
ソフトウェア	2,696,382	3,529,992	△833,610
出資金	3,000,000	3,000,000	
無形リース資産	4,586,670	5,929,110	△1,342,440
長期貸付金	2,400,000	4,800,000	△2,400,000

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位:円)

2頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
退職給付引当資産	18,003,700	17,253,500	750,200
移行時特別積立資産	15,676,189	15,676,189	
修繕積立資産	125,000,000	145,000,000	△20,000,000
長期前払費用	239,040		239,040
建設改良積立資産	10,000,000	10,000,000	
資産の部合計	1,161,078,930	1,247,644,209	△86,565,279

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

3頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	93,420,160	132,893,258	△39,473,098
事業未払金	15,441,259	47,330,136	△31,888,877
その他の未払金	55,505,872	72,441,437	△16,935,565
1年以内返済予定設備資金借入金	5,520,000	640,000	4,880,000
1年以内返済予定リース債務	1,342,000	1,594,940	△252,940
預り金	3,067,513	780,420	2,287,093
社会保険料	2,696,460	638,888	2,057,572
所得税		14,090	△14,090
居宅介護支援事業所		11,655	△11,655
デイサービス	287,515		287,515
かがやき苑	83,538	72,683	10,855
給与		43,104	△43,104
職員預り金	5,616,230	3,348,581	2,267,649
雇用保険料	1,886,819	1,213,266	673,553
社会保険料	1,700,316	341,373	1,358,943
源泉所得税	990,395	863,142	127,253
住民税	1,038,700	930,800	107,900
仮受金	10,000		10,000
賞与引当金	6,917,286	6,757,744	159,542
固定負債	112,328,370	71,200,170	41,128,200
設備資金借入金	91,080,000	49,360,000	41,720,000
リース債務	3,244,670	4,586,670	△1,342,000
退職給付引当金	18,003,700	17,253,500	750,200
負債の部合計	205,748,530	204,093,428	1,655,102
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	205,015,793	205,015,793	
第一号基本金	205,015,793	205,015,793	
国庫補助金等特別積立金	66,859,087	52,314,703	14,544,384
その他の積立金	150,676,189	170,676,189	△20,000,000
修繕積立金	125,000,000	145,000,000	△20,000,000
建設改良積立金	10,000,000	10,000,000	
移行時特別積立金	15,676,189	15,676,189	
次期繰越活動増減差額	532,779,331	615,544,096	△82,764,765
(うち当期活動増減差額)	△102,764,765	△47,430,651	△55,334,114
純資産の部合計	955,330,400	1,043,550,781	△88,220,381
負債及び純資産の部合計	1,161,078,930	1,247,644,209	△86,565,279

財産目録

(令和 6年 3月31日現在)

(単位:円)

1頁

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						164,368,466
現金	小口現金		小口支払用			25,120
預金	J Aひろしま上下支店 他4件		普通預金口座			164,343,346
J Aひろしま上下支店						119,463,548
広島銀行						18,026,822
J Aひろしま定期						1,150,000
ゆうちょ銀行						17,440,770
両備信用組合						5,031,206
小計(現金預金)						161,137,466
事業未収金						82,029,695
介護報酬	介護給付費		事業収入			71,171,516
利用者負担	利用料負担 他		事業収入			10,858,179
小計(事業未収金)						82,029,695
未収金						28,504,332
その他の未収	本部会計繰入分		本部会計負担分			28,504,332
小計(未収金)						28,504,332
未収補助金	利用者減免補助金		府中市他			739,000
定期預金						20,000,000
両備信用組合	上下支店		額面定期			20,000,000
小計(定期預金)						20,000,000
立替金						947,694
その他の立替金	職員県互助会費					109,928
社会保険料の立替金						837,766
小計(立替金)						947,694
前払費用			共済 施設保険料			305,127
流動資産合計						293,663,314
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	施設・グラウンド・駐車場他	平成8年度		164,651,894		164,651,894
建物	老人保健施設かがやき苑(全体)	平成8年度		841,003,055	741,764,688	361,246,160
	老人保健施設かがやき苑(増改修)	令和5年度		276,832,448	14,824,605	
小計(建物)						361,246,160
基本財産合計						525,898,054
(2) その他の固定資産						
土地	医師住宅	平成19年度	第2種社会福祉事業に該当する施設で使用	4,197,540		4,197,540
建物	医師住宅	平成18年度	第2種社会福祉事業に該当する施設で使用	26,250,000	18,565,312	106,047,709
	介護老人保健施設かがやき苑	平成14年度	第2種社会福祉事業に該当する施設で使用	127,161,266	73,070,176	
	特別養護老人ホームほのぼの苑	平成27年度	第1種社会福祉事業に該当する施設で使用	97,090,800	52,818,869	
	小計(建物)					
構築物	グラウンド植栽一式	平成13年度	第1種及び第2種社会福祉事業に該当する施設で使用	12,440,995	4,059,085	8,381,910
車輛運搬具	利用者送迎車輛11台		第1種及び第2種社会福祉事業に該当する施設で使用	23,062,168	15,383,701	7,678,467
器具及び備品	電動昇降用スレーチャー他		第1種及び第2種社会福祉事業に該当する施設で使用	97,778,566	64,168,611	33,609,955
有形リース資産	トヨタハイエース		第2種社会福祉事業に該当する施設で使用	3,030,000	3,030,000	
ソフトウェア	NDソフトウェア(株)財務会計使用件他		第1種及び第2種社会福祉事業に該当する施設で使用	12,984,611	10,288,229	2,696,382
出資金	両備信用組合		財産運用			3,000,000
無形リース資産	ワイズマンソフト		第1種及び第2種社会福祉事業に該当する施設で使用	6,712,200	2,125,530	4,586,670

財産目録

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
長期貸付金	准看護師奨学資金		奨学金1名			2,400,000
退職給付引当資産	県社協互助会退職資金		職員退職資金			18,003,700
移行時特別積立資産	ほのぼの苑		措置費繰越資金			15,676,189
修繕積立資産	ほのぼの苑		将来における特養の大規模修繕用に積み立てている定期預金			125,000,000
長期前払費用	ほのぼの苑		施設保険料			239,040
建設改良積立資産	かがやき苑		将来における老健の修繕用に積み立てている定期預金			10,000,000
その他の固定資産合計						341,517,562
固定資産合計						867,415,616
資産合計						1,161,078,930

財産目録

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 3頁

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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者への未払金		事業運営のため			15,441,259
その他の未払金	各拠点への未払金		運営資金			55,505,872
1年以内返済予定設備資金借入金	かがやき苑		かがやき苑増改修工事借入金返済			5,520,000
1年以内返済予定リース債務	ワズ マンソフト		ワズマンソフト			1,342,000
預り金						3,067,513
社会保険料	各会計の預り金					2,696,460
デイサービス						287,515
かがやき苑						83,538
小計(預り金)						3,067,513
職員預り金						5,616,230
雇用保険料	各会計の職員預り金					1,886,819
社会保険料	各会計の職員預り金					1,700,316
源泉所得税	各会計の職員預り金					990,395
住民税						1,038,700
小計(職員預り金)						5,616,230
仮受金						10,000
賞与引当金	各会計の職員賞与引当分					6,917,286
流動負債合計						93,420,160
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構		かがやき苑増改修工事費用			91,080,000
リース債務	ワズ マンソフト		ワズマンソフト			3,244,670
退職給付引当金	県社協互助会退職資金		職員退職資金			18,003,700
固定負債合計						112,328,370
負債合計						205,748,530
差引純資産						955,330,400

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産…定額法
- ・無形固定資産…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、残存価額を零とする定額法によっている。

(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、期末退職金要支給額を計上している。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、中小企業退職金共済制度及び、社会福祉法人広島県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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) 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)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 介護老人保健施設かがやき苑拠点区分

「法人本部」

「介護老人保健施設かがやき苑」

「翁仁会居宅介護支援事業所」

「在宅介護支援センター」

イ 特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分

「特別養護老人ホームほのぼの苑」

「ほのぼの苑デイサービスセンター」

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	164,651,894	0	0	164,651,894
建物	131,636,213	270,082,398	40,472,451	361,246,160
合計	296,288,107	270,082,398	40,472,451	525,898,054

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。

建物(基本財産) 老人保健施設かがやき苑建物

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)	96,600,000
計	96,600,000

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
基本財産			
建物	1,117,835,453	756,589,293	361,246,160
小計	1,117,835,453	756,589,293	361,246,160
その他の固定資産			
建物	250,502,066	144,454,357	106,047,709
構築物	12,440,995	4,059,085	8,381,910
車両運搬具	23,062,168	15,383,701	7,678,467
器具及び備品	97,778,566	64,168,611	33,609,955
有形リース資産	3,030,000	3,030,000	0
ソフトウェア	12,984,611	10,288,229	2,696,382
無形リース資産	6,712,200	2,125,530	4,586,670
小計	406,510,606	243,509,513	163,001,093
合計	1,524,346,059	1,000,098,806	524,247,253

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。

(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
事業未収金	82,029,695	0	82,029,695
合計	82,029,695	0	82,029,695

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
該当なし