

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	643,211,000	645,109,046	-1,898,046	
		借入金利息補助金収入	1,231,000	1,231,000	0	
		経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	支出	受取利息配当金収入	2,200	5,142	-2,942	
		その他の収入	230,000	240,754	-10,754	
		事業活動収入計 (1)	664,674,200	666,585,942	-1,911,742	
		人件費支出	371,059,400	369,866,130	1,193,270	
事業費支出	98,130,000	96,496,394	1,633,606			
事務費支出	52,965,000	51,031,474	1,933,526			
支払利息支出	6,692,335	6,692,335	0			
事業活動支出計 (2)	528,846,735	524,086,333	4,760,402			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	135,827,465	142,499,609	-6,672,144			
施設による整備支等に	収入	施設整備等補助金収入	5,464,000	5,464,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	5,464,000	5,464,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	34,956,000	34,956,000	0	
		固定資産取得支出	111,968,224	111,909,724	58,500	
		施設整備等支出計 (5)	146,924,224	146,865,724	58,500	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-141,460,224	-141,401,724	-58,500			
その他の活動	収入	積立資産取崩収入	11,107,200	11,107,200	0	
		その他の活動収入計 (7)	11,107,200	11,107,200	0	
	支出	積立資産支出	28,330,400	28,330,400	0	
		その他の活動による支出	10,000	10,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	28,340,400	28,340,400	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-17,233,200	-17,233,200	0		
予備費支出 (10)	6,000,000		0			
	-6,000,000		0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-22,865,959	-16,135,315	-6,730,644			
前期末支払資金残高 (12)	391,951,136	391,951,136	0			
当期末支払資金残高 (11) + (12)	369,085,177	375,815,821	-6,730,644			

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

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		花音	サテライト花音	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	523,372,422	121,736,624	645,109,046	0	645,109,046
		借入金利息補助金収入	977,000	254,000	1,231,000	0	1,231,000
		経常経費寄附金収入	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
		受取利息配当金収入	4,571	571	5,142	0	5,142
	その他の収入	240,754	0	240,754	0	240,754	
	事業活動収入計 (1)	544,594,747	121,991,195	666,585,942	0	666,585,942	
	支出	人件費支出	313,954,947	55,911,183	369,866,130	0	369,866,130
事業費支出		76,902,254	19,594,140	96,496,394	0	96,496,394	
事務費支出		46,710,967	4,320,507	51,031,474	0	51,031,474	
支払利息支出		6,045,571	646,764	6,692,335	0	6,692,335	
事業活動支出計 (2)	443,613,739	80,472,594	524,086,333	0	524,086,333		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	100,981,008	41,518,601	142,499,609	0	142,499,609		
施による整備等に	収入	施設整備等補助金収入	5,464,000	0	5,464,000	0	5,464,000
		施設整備等収入計 (4)	5,464,000	0	5,464,000	0	5,464,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	28,188,000	6,768,000	34,956,000	0	34,956,000
		固定資産取得支出	111,909,724	0	111,909,724	0	111,909,724
		施設整備等支出計 (5)	140,097,724	6,768,000	146,865,724	0	146,865,724
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-134,633,724	-6,768,000	-141,401,724	0	-141,401,724		
その他の活動	収入	積立資産取崩収入	11,107,200	0	11,107,200	0	11,107,200
		拠点区分間繰入金収入	27,384,000	0	27,384,000	-27,384,000	0
		その他の活動収入計 (7)	38,491,200	0	38,491,200	-27,384,000	11,107,200
	支出	積立資産支出	28,330,400	0	28,330,400	0	28,330,400
		拠点区分間繰入金支出	0	27,384,000	27,384,000	-27,384,000	0
		その他の活動による支出	10,000	0	10,000	0	10,000
		その他の活動支出計 (8)	28,340,400	27,384,000	55,724,400	-27,384,000	28,340,400
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	10,150,800	-27,384,000	-17,233,200	0	-17,233,200		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	-23,501,916	7,366,601	-16,135,315	0	-16,135,315		
前期末支払資金残高 (11)	311,867,529	80,083,607	391,951,136	0	391,951,136		
当期末支払資金残高 (10) + (11)	288,365,613	87,450,208	375,815,821	0	375,815,821		

花音拠点区分 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

花音

(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	521,567,000	523,372,422	-1,805,422	
	施設介護料収入	337,837,000	338,574,020	-737,020	
	介護報酬収入	307,300,000	307,686,182	-386,182	
	利用者負担金収入(一般)	30,537,000	30,887,838	-350,838	
	居宅介護料収入	50,482,000	50,630,610	-148,610	
	(介護報酬収入)	45,800,000	45,890,439	-90,439	
	介護報酬収入	45,800,000	45,890,439	-90,439	
	(利用者負担金収入)	4,682,000	4,740,171	-58,171	
	介護負担金収入(公費)	20,000	21,897	-1,897	
	介護負担金収入(一般)	4,662,000	4,718,274	-56,274	
	日常生活総合支援事業収入	10,950,000	11,067,900	-117,900	
	事業費収入	9,950,000	9,969,682	-19,682	
	事業負担金収入(一般)	1,000,000	1,098,218	-98,218	
	利用者等利用料収入	115,403,000	116,125,314	-722,314	
	食費収入(一般)	30,370,000	30,468,628	-98,628	
	食費収入(特定)	19,158,000	19,458,861	-300,861	
	居住費収入(一般)	41,032,000	41,066,992	-34,992	
	居住費収入(特定)	24,232,000	24,402,830	-170,830	
	その他の利用料収入	611,000	728,003	-117,003	
	その他の事業収入	6,895,000	6,974,578	-79,578	
	補助金事業収入(公費)	5,695,000	5,695,078	-78	
	受託事業収入	1,200,000	1,279,500	-79,500	
	借入金利息補助金収入	977,000	977,000	0	
	経常経費寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	4,571	-2,571	
	その他の収入	230,000	240,754	-10,754	
	利用者等外給食費収入	20,000	27,400	-7,400	
	雑収入	210,000	213,354	-3,354	
	事業活動収入計(1)	542,776,000	544,594,747	-1,818,747	
	支出				
	人件費支出	314,819,400	313,954,947	864,453	
	役員報酬支出	37,175,000	37,174,490	510	
	役員退職慰労金支出	22,214,400	22,214,400	0	
職員給料支出	155,170,000	154,787,503	382,497		
職員賞与支出	35,930,000	35,893,490	36,510		
非常勤職員給与支出	29,210,000	29,044,336	165,664		
退職給付支出	2,550,000	2,513,387	36,613		
法定福利費支出	32,570,000	32,327,341	242,659		
事業費支出	78,110,000	76,902,254	1,207,746		
給食費支出	34,450,000	34,288,416	161,584		
介護用品費支出	7,470,000	7,453,384	16,616		
保健衛生費支出	1,865,000	1,755,870	109,130		
教養娯楽費支出	640,000	604,803	35,197		
水道光熱費支出	19,470,000	19,305,266	164,734		
消耗備品費支出	3,820,000	3,770,803	49,197		
保険料支出	630,000	564,018	65,982		
賃借料支出	5,695,000	5,546,043	148,957		
車輻費支出	3,440,000	3,061,239	378,761		
雑支出	630,000	552,412	77,588		
事務費支出	48,480,000	46,710,967	1,769,033		
福利厚生費支出	4,090,000	3,922,608	167,392		
職員被服費支出	290,000	246,031	43,969		
旅費交通費支出	2,880,000	2,815,832	64,168		
図書研究費支出	2,805,000	2,768,648	36,352		
事務消耗品費支出	155,000	132,077	22,923		
印刷製本費支出	207,000	169,489	37,511		
修繕費支出	14,335,000	14,123,486	211,514		
通信運搬費支出	1,045,000	957,426	87,574		
会議費支出	250,000	229,890	20,110		
広報費支出	520,000	333,787	186,213		
業務委託費支出	10,310,000	9,925,217	384,783		
手数料支出	4,575,000	4,517,104	57,896		
保険料支出	50,000	47,500	2,500		
土地・建物賃借料支出	2,852,000	2,742,312	109,688		
租税公課支出	226,000	170,752	55,248		
保守料支出	3,130,000	2,987,692	142,308		
渉外費支出	580,000	449,716	130,284		
諸会費支出	180,000	171,400	8,600		
支払利息支出	6,045,571	6,045,571	0		
事業活動支出計(2)	447,454,971	443,613,739	3,841,232		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	95,321,029	100,981,008	-5,659,979		
収入					
施設整備等補助金収入	5,464,000	5,464,000	0		
施設整備等補助金収入	5,464,000	5,464,000	0		
施設整備等収入計(4)	5,464,000	5,464,000	0		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	28,188,000	28,188,000	0		
固定資産取得支出	111,968,224	111,909,724	58,500		
土地取得支出	26,207,634	26,207,634	0		
構築物取得支出	1,540,000	1,540,000	0		
器具及び備品取得支出	9,550,000	9,491,500	58,500		
建設仮勘定支出	74,670,590	74,670,590	0		
施設整備等支出計(5)	140,156,224	140,097,724	58,500		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-134,692,224	-134,633,724	-58,500		
その他の活動による収支					
収入					
積立資産取崩収入	11,107,200	11,107,200	0		
役員退職慰労金引当資産取	11,107,200	11,107,200	0		
拠点区分間繰入金収入	27,384,000	27,384,000	0		
その他の活動収入計(7)	38,491,200	38,491,200	0		
支出					
積立資産支出	28,330,400	28,330,400	0		
役員退職慰労金引当資産支	8,330,400	8,330,400	0		
修繕積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0		
その他の活動による支出	10,000	10,000	0		
差入保証金支出	10,000	10,000	0		
その他の活動支出計(8)	28,340,400	28,340,400	0		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	10,150,800	10,150,800	0		
予備費支出(10)	5,000,000	5,000,000	0		
	-5,000,000	-5,000,000	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-29,220,395	-23,501,916	-5,718,479		
前期末支払資金残高(12)	311,867,529	311,867,529	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	282,647,134	288,365,613	-5,718,479		

サテライト花音拠点区分 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

サテライト花音

(単位：円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
収 入	介護保険事業収入	121,644,000	121,736,624	-92,624	
	地域密着型介護料収入	91,460,000	91,532,270	-72,270	
	(介護報酬収入)	82,960,000	82,981,032	-21,032	
	介護報酬収入	82,960,000	82,981,032	-21,032	
	(利用者負担金収入)	8,500,000	8,551,238	-51,238	
	介護負担金収入(一般)	8,500,000	8,551,238	-51,238	
	利用者等利用料収入	20,840,000	20,859,150	-19,150	
	食費収入(一般)	7,310,000	7,296,245	13,755	
	食費収入(特定)	5,450,000	5,457,325	-7,325	
	居住費収入(一般)	4,150,000	4,151,620	-1,620	
	居住費収入(特定)	3,870,000	3,893,435	-23,435	
	その他の利用料収入	60,000	60,525	-525	
	その他の事業収入	9,344,000	9,345,204	-1,204	
	補助金事業収入(公費)	9,344,000	9,345,204	-1,204	
借入金利息補助金収入	254,000	254,000	0		
受取利息配当金収入	200	571	-371		
事業活動収入計(1)	121,898,200	121,991,195	-92,995		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	56,240,000	55,911,183	328,817	
	職員給料支出	32,200,000	32,035,595	164,405	
	職員賞与支出	7,490,000	7,475,510	14,490	
	非常勤職員給与支出	9,150,000	9,039,987	110,013	
	退職給付支出	600,000	576,613	23,387	
	法定福利費支出	6,800,000	6,783,478	16,522	
	事業費支出	20,020,000	19,594,140	425,860	
	給食費支出	8,350,000	8,305,938	44,062	
	介護用品費支出	2,230,000	2,210,623	19,377	
	保健衛生費支出	400,000	375,070	24,930	
	教養娯楽費支出	80,000	66,501	13,499	
	水道光熱費支出	6,800,000	6,630,322	169,678	
	消耗備品費支出	500,000	487,077	12,923	
	保険料支出	80,000	65,652	14,348	
	賃借料支出	1,300,000	1,220,145	79,855	
	車輛費支出	130,000	101,228	28,772	
	雑支出	150,000	131,584	18,416	
	事務費支出	4,485,000	4,320,507	164,493	
	福利厚生費支出	720,000	674,855	45,145	
	職員被服費支出	40,000	38,305	1,695	
	旅費交通費支出	10,000	4,960	5,040	
	図書研究費支出	10,000	0	10,000	
	事務消耗品費支出	45,000	37,375	7,625	
	印刷製本費支出	40,000	34,720	5,280	
	修繕費支出	20,000	16,053	3,947	
	通信運搬費支出	200,000	183,561	16,439	
	会議費支出	15,000	13,280	1,720	
	広報費支出	80,000	63,613	16,387	
	業務委託費支出	610,000	584,680	25,320	
	手数料支出	910,000	906,347	3,653	
保険料支出	10,000	9,500	500		
土地・建物賃借料支出	625,000	615,330	9,670		
租税公課支出	20,000	17,898	2,102		
保守料支出	1,050,000	1,045,030	4,970		
渉外費支出	80,000	75,000	5,000		
支払利息支出	646,764	646,764	0		
事業活動支出計(2)	81,391,764	80,472,594	919,170		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	40,506,436	41,518,601	-1,012,165		
施 設 整 備 支 出	設備資金借入金元金償還支出	6,768,000	6,768,000	0	
	施設整備等支出計(5)	6,768,000	6,768,000	0	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-6,768,000	-6,768,000	0		
そ の 他 の 収 入	拠点区分間繰入金支出	27,384,000	27,384,000	0	
	その他の活動支出計(8)	27,384,000	27,384,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-27,384,000	-27,384,000	0	
予備費支出(10)	1,000,000		0		
	-1,000,000		0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	6,354,436	7,366,601	-1,012,165		
前期末支払資金残高(12)	80,083,607	80,083,607	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	86,438,043	87,450,208	-1,012,165		

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
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	645,109,046	627,927,958	17,181,088
	経常経費寄附金収益	20,000,000	5,300,000	14,700,000
	サービス活動収益計(1)	665,109,046	633,227,958	31,881,088
	費用			
	人件費	358,534,930	360,143,872	-1,608,942
	事業費	96,496,394	97,030,495	-534,101
事務費	51,031,474	48,585,376	2,446,098	
減価償却費	88,712,747	85,547,772	3,164,975	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,263,254	-19,831,711	-2,431,543	
サービス活動費用計(2)	572,512,291	571,475,804	1,036,487	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	92,596,755	61,752,154	30,844,601	
サ外増減の活動	収益			
	借入金利息補助金収益	1,231,000	1,302,000	-71,000
	受取利息配当金収益	5,142	4,332	810
	その他のサービス活動外収益	240,754	6,178,863	-5,938,109
	サービス活動外収益計(4)	1,476,896	7,485,195	-6,008,299
	費用			
支払利息	6,692,335	7,110,098	-417,763	
サービス活動外費用計(5)	6,692,335	7,110,098	-417,763	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-5,215,439	375,097	-5,590,536	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	87,381,316	62,127,251	25,254,065	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,464,000	31,539,000	-26,075,000
	特別収益計(8)	5,464,000	31,539,000	-26,075,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	10	-9
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	-20,915,124	20,915,124	
国庫補助金等特別積立金積立額	5,464,000	52,454,124	-46,990,124	
特別費用計(9)	5,464,001	31,539,010	-26,075,009	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-1	-10	9	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	87,381,315	62,127,241	25,254,074	
繰差額の活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	510,332,422	479,312,381	31,020,041
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	597,713,737	541,439,622	56,274,115
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	11,107,200	0	11,107,200
	その他の積立金積立額(16)	28,330,400	31,107,200	-2,776,800
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	580,490,537	510,332,422	70,158,115

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

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		本部	サテライト花音	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	523,372,422	121,736,624	645,109,046	0	645,109,046
	経常経費寄附金収益	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
	サービス活動収益計(1)	543,372,422	121,736,624	665,109,046	0	665,109,046
	費用					
	人件費	302,532,747	56,002,183	358,534,930	0	358,534,930
	事業費	76,902,254	19,594,140	96,496,394	0	96,496,394
	事務費	46,710,967	4,320,507	51,031,474	0	51,031,474
	減価償却費	62,619,607	26,093,140	88,712,747	0	88,712,747
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,422,150	-12,841,104	-22,263,254	0	-22,263,254
サービス活動費用計(2)	479,343,425	93,168,866	572,512,291	0	572,512,291	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	64,028,997	28,567,758	92,596,755	0	92,596,755	
サ外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	977,000	254,000	1,231,000	0	1,231,000
	受取利息配当金収益	4,571	571	5,142	0	5,142
	その他のサービス活動外収益	240,754	0	240,754	0	240,754
	サービス活動外収益計(4)	1,222,325	254,571	1,476,896	0	1,476,896
	費用					
	支払利息	6,045,571	646,764	6,692,335	0	6,692,335
サービス活動外費用計(5)	6,045,571	646,764	6,692,335	0	6,692,335	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,823,246	-392,193	-5,215,439	0	-5,215,439	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	59,205,751	28,175,565	87,381,316	0	87,381,316	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	5,464,000	0	5,464,000	0	5,464,000
	拠点区分間繰入金収益	27,384,000	0	27,384,000	-27,384,000	0
	特別収益計(8)	32,848,000	0	32,848,000	-27,384,000	5,464,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	5,464,000	0	5,464,000	0	5,464,000	
拠点区分間繰入金費用	0	27,384,000	27,384,000	-27,384,000	0	
特別費用計(9)	5,464,001	27,384,000	32,848,001	-27,384,000	5,464,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,383,999	-27,384,000	-1	0	-1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	86,589,750	791,565	87,381,315	0	87,381,315	
繰越額の活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	364,798,629	145,533,793	510,332,422	0	510,332,422
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	451,388,379	146,325,358	597,713,737	0	597,713,737
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	11,107,200	0	11,107,200	0	11,107,200
	その他の積立金積立額(16)	28,330,400	0	28,330,400	0	28,330,400
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	434,165,179	146,325,358	580,490,537	0	580,490,537

花音拠点区分 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

花音

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減	
収 益	介護保険事業収益	523,372,422	512,883,201	10,489,221	
	施設介護料収益	338,574,020	326,978,340	11,595,680	
	介護報酬収益	307,686,182	297,600,885	10,085,297	
	利用者負担金収益(一般)	30,887,838	29,377,455	1,510,383	
	居宅介護料収益	50,630,610	53,516,040	-2,885,430	
	(介護報酬収益)	45,890,439	48,589,995	-2,699,556	
	介護報酬収益	45,890,439	48,589,995	-2,699,556	
	(利用者負担金収益)	4,740,171	4,926,045	-185,874	
	介護負担金収益(公費)	21,897	129,395	-107,498	
	介護負担金収益(一般)	4,718,274	4,796,650	-78,376	
	日常生活総合支援事業収益	11,067,900	11,166,886	-98,986	
	事業費収益	9,969,682	10,096,664	-126,982	
	事業負担金収益(公費)	0	12,967	-12,967	
	事業負担金収益(一般)	1,098,218	1,057,255	40,963	
	利用者等利用料収益	116,125,314	114,012,328	2,112,986	
	食費収益(一般)	30,468,628	31,251,483	-782,855	
	食費収益(特定)	19,458,861	17,735,099	1,723,762	
	居住費収益(一般)	41,066,992	42,064,490	-997,498	
	居住費収益(特定)	24,402,830	22,298,020	2,104,810	
	その他の利用料収益	728,003	663,236	64,767	
	その他の事業収益	6,974,578	7,209,607	-235,029	
補助金事業収益	5,695,078	5,883,107	-188,029		
受託事業収益	1,279,500	1,326,500	-47,000		
経常経費寄附金収益	20,000,000	5,150,000	14,850,000		
サービス活動収益計(1)	543,372,422	518,033,201	25,339,221		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	302,532,747	306,717,434	-4,184,687	
	役員報酬	37,174,490	36,900,828	273,662	
	職員給料	154,787,503	153,626,082	1,161,421	
	職員賞与	23,645,490	25,194,310	-1,548,820	
	賞与引当金繰入	11,933,000	12,248,000	-315,000	
	非常勤職員給与	29,044,336	30,391,368	-1,347,032	
	派遣職員費	0	2,440,585	-2,440,585	
	退職給付費用	2,513,387	2,673,835	-160,448	
	法定福利費	32,327,341	32,135,226	192,115	
	役員退職慰労金	2,776,800	0	2,776,800	
	役員退職慰労引当金繰入	8,330,400	11,107,200	-2,776,800	
	事業費	76,902,254	77,761,162	-858,908	
	給食費	34,288,416	27,330,540	6,957,876	
	介護用品費	7,453,384	7,366,903	86,481	
	保健衛生費	1,755,870	2,535,163	-779,293	
	教養娯楽費	604,803	590,261	14,542	
	水道光熱費	19,305,266	22,628,964	-3,323,698	
	消耗備品費	3,770,803	7,397,980	-3,627,177	
	保険料	564,018	2,090,941	-1,526,923	
	賃借料	5,546,043	4,370,869	1,175,174	
	車輻費	3,061,239	2,879,105	182,134	
	雑費	552,412	570,436	-18,024	
	事務費	46,710,967	44,970,526	1,740,441	
	福利厚生費	3,922,608	3,487,829	434,779	
	職員被服費	246,031	307,599	-61,568	
	旅費交通費	2,815,832	2,648,728	167,104	
	図書研究費	2,768,648	200,780	2,567,868	
	事務消耗品費	132,077	172,036	-39,959	
	印刷製本費	169,489	223,095	-53,606	
	修繕費	14,123,486	11,174,963	2,948,523	
	通信運搬費	957,426	973,414	-15,988	
	会議費	229,890	272,125	-42,235	
	広報費	333,787	505,653	-171,866	
	業務委託費	9,925,217	12,302,514	-2,377,297	
	手数料	4,517,104	5,843,879	-1,326,775	
	保険料	47,500	0	47,500	
	土地・建物賃借料	2,742,312	2,704,015	38,297	
	租税公課	170,752	193,858	-23,106	
	保守料	2,987,692	3,244,534	-256,842	
	渉外費	449,716	639,504	-189,788	
	諸会費	171,400	76,000	95,400	
	減価償却費	62,619,607	60,519,024	2,100,583	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,422,150	-8,471,625	-950,525	
	サービス活動費用計(2)	479,343,425	481,496,521	-2,153,096	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	64,028,997	36,536,680	27,492,317	
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	977,000	1,034,000	-57,000
		受取利息配当金収益	4,571	4,078	493
その他のサービス活動外収益		240,754	3,524,363	-3,283,609	
利用者等外給食費収益		27,400	996,800	-969,400	
雑収益		213,354	2,527,563	-2,314,209	
サービス活動外収益計(4)		1,222,325	4,562,441	-3,340,116	
支払利息		6,045,571	6,426,110	-380,539	
サービス活動外費用計(5)		6,045,571	6,426,110	-380,539	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-4,823,246	-1,863,669	-2,959,577	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		59,205,751	34,673,011	24,532,740	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	5,464,000	4,155,000	1,309,000	
	施設整備等補助金収益	5,464,000	4,155,000	1,309,000	
	拠点区分間繰入金収益	27,384,000	134,498,521	-107,114,521	
	特別収益計(8)	32,848,000	138,653,521	-105,805,521	
	固定資産売却損・処分損	1	10	-9	
	固定資産売却・廃棄損	1	10	-9	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	-20,915,124	20,915,124	
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,464,000	25,070,124	-19,606,124	
	拠点区分間繰入金費用	0	22,895,226	-22,895,226	
	拠点区分間固定資産移管費用	0	229,682,848	-229,682,848	
特別費用計(9)	5,464,001	256,733,084	-251,269,083		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,383,999	-118,079,563	145,463,562		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	86,589,750	-83,406,552	169,996,302		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	364,798,629	479,312,381	-114,513,752	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	451,388,379	395,905,829	55,482,550	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	11,107,200	0	11,107,200	
	役員退職慰労引当資産取	11,107,200	0	11,107,200	
	その他の積立金積立額(16)	28,330,400	31,107,200	-2,776,800	
	〇〇積立金積立額	28,330,400	31,107,200	-2,776,800	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	434,165,179	364,798,629	69,366,550		

サテライト花音拠点区分 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

サテライト花音

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減	
収 益	介護保険事業収益	121,736,624	115,044,757	6,691,867	
	地域密着型介護料収益 (介護報酬収益)	91,532,270	91,856,760	-324,490	
	介護報酬収益 (利用者負担金収益)	82,981,032	83,923,397	-942,365	
	介護報酬収益 (利用者負担金収益)	82,981,032	83,923,397	-942,365	
	介護負担金収益(一般)	8,551,238	7,933,363	617,875	
	利用者等利用料収益	8,551,238	7,933,363	617,875	
	食費収益(一般)	20,859,150	21,660,730	-801,580	
	食費収益(特定)	7,296,245	7,817,310	-521,065	
	食費収益(特定)	5,457,325	5,349,530	107,795	
	居住費収益(一般)	4,151,620	4,628,205	-476,585	
	居住費収益(特定)	3,893,435	3,803,935	89,500	
	その他の利用料収益	60,525	61,750	-1,225	
	その他の事業収益	9,345,204	1,527,267	7,817,937	
	補助金事業収益	9,345,204	1,527,267	7,817,937	
	経常経費寄附金収益	0	150,000	-150,000	
サービス活動収益計(1)	121,736,624	115,194,757	6,541,867		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	56,002,183	53,426,438	2,575,745
		職員給料	32,035,595	30,848,587	1,187,008
		職員賞与	4,991,510	5,831,090	-839,580
		賞与引当金繰入	2,575,000	2,484,000	91,000
		非常勤職員給与	9,039,987	6,731,124	2,308,863
		派遣職員費	0	489,716	-489,716
		退職給付費用	576,613	606,165	-29,552
		法定福利費	6,783,478	6,435,756	347,722
		事業費	19,594,140	19,269,333	324,807
		給食費	8,305,938	6,786,729	1,519,209
		介護用品費	2,210,623	2,134,210	76,413
		保健衛生費	375,070	519,267	-144,197
		教養娯楽費	66,501	51,837	14,664
		水道光熱費	6,630,322	6,963,921	-333,599
		消耗備品費	487,077	1,587,240	-1,100,163
		保険料	65,652	70,329	-4,677
		賃借料	1,220,145	936,497	283,648
		車輛費	101,228	85,769	15,459
		雑費	131,584	133,534	-1,950
		事務費	4,320,507	3,614,850	705,657
		福利厚生費	674,855	486,734	188,121
		職員被服費	38,305	5,568	32,737
		旅費交通費	4,960	7,500	-2,540
		事務消耗品費	37,375	43,148	-5,773
		印刷製本費	34,720	52,296	-17,576
		修繕費	16,053	106,502	-90,449
		通信運搬費	183,561	170,969	12,592
		会議費	13,280	0	13,280
		広報費	63,613	121,097	-57,484
		業務委託費	584,680	1,104,942	-520,262
		手数料	906,347	54,113	852,234
		保険料	9,500	0	9,500
		土地・建物賃借料	615,330	416,964	198,366
		租税公課	17,898	12,892	5,006
		保守料	1,045,030	962,897	82,133
渉外費	75,000	69,228	5,772		
減価償却費	26,093,140	25,028,748	1,064,392		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,841,104	-11,360,086	-1,481,018		
サービス活動費用計(2)	93,168,866	89,979,283	3,189,583		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	28,567,758	25,215,474	3,352,284		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	254,000	268,000	-14,000
		受取利息配当金収益	571	254	317
		その他のサービス活動外収益	0	2,654,500	-2,654,500
		利用者等外給食費収益	0	152,000	-152,000
		雑収益	0	2,502,500	-2,502,500
サービス活動外収益計(4)	254,571	2,922,754	-2,668,183		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用	支払利息	646,764	683,988	-37,224
		サービス活動外費用計(5)	646,764	683,988	-37,224
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-392,193	2,238,766	-2,630,959		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	28,175,565	27,454,240	721,325		
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	0	27,384,000	-27,384,000
		施設整備等補助金収益	0	27,384,000	-27,384,000
		拠点区分間繰入金収益	0	22,895,226	-22,895,226
		拠点区分間固定資産移管収益	0	229,682,848	-229,682,848
		特別収益計(8)	0	279,962,074	-279,962,074
特 別 増 減 の 部	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	27,384,000	-27,384,000
		拠点区分間繰入金費用	27,384,000	134,498,521	-107,114,521
		特別費用計(9)	27,384,000	161,882,521	-134,498,521
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-27,384,000	118,079,553	-145,463,553		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	791,565	145,533,793	-144,742,228		
繰 差 越 額 活 動 部 増 減	繰 差 越 額 活 動 部 増 減	前期繰越活動増減差額(12)	145,533,793	0	145,533,793
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	146,325,358	145,533,793	791,565
		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)	146,325,358	145,533,793	791,565		

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			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	419,773,328	428,584,716	-8,811,388	流動負債	93,421,507	86,321,580	7,099,927
現金預金	315,616,686	306,232,221	9,384,465	事業未払金	40,157,897	35,469,229	4,688,668
事業未収金	96,786,961	89,681,222	7,105,739	1年以内返済予定設備資金借入金	34,956,000	34,956,000	0
未収補助金	6,176,000	31,539,000	-25,363,000	職員預り金	3,799,610	1,164,351	2,635,259
立替金	1,015,471	1,029,063	-13,592	賞与引当金	14,508,000	14,732,000	-224,000
前払費用	157,210	73,210	84,000	固定負債	519,854,400	565,917,600	-46,063,200
短期貸付金	21,000	30,000	-9,000	設備資金借入金	511,524,000	546,480,000	-34,956,000
固定資産	1,418,917,968	1,378,487,792	40,430,176	役員退職慰労引当金	8,330,400	19,437,600	-11,107,200
基本財産	1,111,443,119	1,156,630,988	-45,187,869	負債の部合計	613,275,907	652,239,180	-38,963,273
土地	60,800,942	34,593,308	26,207,634	純 資 産 の 部			
建物	1,050,642,177	1,122,037,680	-71,395,503	基本金	100,000,000	100,000,000	0
その他の固定資産	307,474,849	221,856,804	85,618,045	国庫補助金等特別積立金	376,594,452	393,393,706	-16,799,254
構築物	12,009,687	11,895,847	113,840	その他の積立金	168,330,400	151,107,200	17,223,200
車輛運搬具	14,183,286	19,056,250	-4,872,964	積立金	168,330,400	151,107,200	17,223,200
器具及び備品	32,336,255	31,679,533	656,722	次期繰越活動増減差額	580,490,537	510,332,422	70,158,115
建設仮勘定	74,670,590	0	74,670,590	(うち当期活動増減差額)	87,381,315	62,127,241	25,254,074
権利	2,640,471	2,888,730	-248,259				
ソフトウェア	3,284,060	5,219,144	-1,935,084				
出資金	10,100	10,100	0				
役員退職慰労引当資産	8,330,400	11,107,200	-2,776,800				
修繕積立資産	160,000,000	140,000,000	20,000,000				
差入保証金	10,000	0	10,000	純資産の部合計	1,225,415,389	1,154,833,328	70,582,061
資産の部合計	1,838,691,296	1,807,072,508	31,618,788	負債及び純資産の部合計	1,838,691,296	1,807,072,508	31,618,788

社会福祉事業事業区分 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	本部	サテライト花香	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	324,379,805	95,393,523	419,773,328	0	419,773,328
現金預金	238,029,536	77,587,150	315,616,686	0	315,616,686
事業未収金	79,545,627	17,241,334	96,786,961	0	96,786,961
未収補助金	5,690,000	486,000	6,176,000	0	6,176,000
立替金	936,432	79,039	1,015,471	0	1,015,471
前払費用	157,210	0	157,210	0	157,210
短期貸付金	21,000	0	21,000	0	21,000
固定資産	1,108,616,691	310,301,277	1,418,917,968	0	1,418,917,968
基本財産	815,748,231	295,694,888	1,111,443,119	0	1,111,443,119
土地	46,956,537	13,844,405	60,800,942	0	60,800,942
建物	768,791,694	281,850,483	1,050,642,177	0	1,050,642,177
その他の固定資産	292,868,460	14,606,389	307,474,849	0	307,474,849
構築物	10,429,994	1,579,693	12,009,687	0	12,009,687
車輛運搬具	14,183,286	0	14,183,286	0	14,183,286
器具及び備品	20,561,939	11,774,316	32,336,255	0	32,336,255
建設仮勘定	74,670,590	0	74,670,590	0	74,670,590
権利	1,553,531	1,086,940	2,640,471	0	2,640,471
ソフトウエア	3,118,620	165,440	3,284,060	0	3,284,060
出資金	10,100	0	10,100	0	10,100
修繕積立資産	160,000,000	0	160,000,000	0	160,000,000
差入保証金	10,000	0	10,000	0	10,000
資産の部合計	1,432,996,496	405,694,800	1,838,691,296	0	1,838,691,296
流動負債	76,135,192	17,286,315	93,421,507	0	93,421,507
事業未払金	32,670,650	7,487,247	40,157,897	0	40,157,897
1年以内返済予定設備資金借入金	28,188,000	6,768,000	34,956,000	0	34,956,000
職員預り金	3,343,542	456,068	3,799,610	0	3,799,610
賞与引当金	11,933,000	2,575,000	14,508,000	0	14,508,000
固定負債	412,694,400	107,160,000	519,854,400	0	519,854,400
設備資金借入金	404,364,000	107,160,000	511,524,000	0	511,524,000
負債の部合計	488,829,592	124,446,315	613,275,907	0	613,275,907
基本金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
国庫補助金等特別積立金	241,671,325	134,923,127	376,594,452	0	376,594,452
その他の積立金	168,330,400	0	168,330,400	0	168,330,400
積立金	168,330,400	0	168,330,400	0	168,330,400
次期繰越活動増減差額	434,165,179	146,325,358	580,490,537	0	580,490,537
(うち当期活動増減差額)	86,589,750	791,565	87,381,315	0	87,381,315
純資産の部合計	944,166,904	281,248,485	1,225,415,389	0	1,225,415,389
負債及び純資産の部合計	1,432,996,496	405,694,800	1,838,691,296	0	1,838,691,296

花音拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

花音

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	324,379,805	342,932,228	-18,552,423	流動負債	76,135,192	71,500,699	4,634,493
現金預金	238,029,536	263,555,858	-25,526,322	事業未払金	32,670,650	29,947,501	2,723,149
事業未収金	79,545,627	74,099,097	5,446,530	1年以内返済予定設備資金借入金	28,188,000	28,188,000	0
未収補助金	5,690,000	4,155,000	1,535,000	職員預り金	3,343,542	1,117,198	2,226,344
立替金	936,432	1,019,063	-82,631	賞与引当金	11,933,000	12,248,000	-315,000
前払費用	157,210	73,210	84,000	固定負債	412,694,400	451,989,600	-39,295,200
短期貸付金	21,000	30,000	-9,000	設備資金借入金	404,364,000	432,552,000	-28,188,000
固定資産	1,108,616,691	1,042,093,375	66,523,316	役員退職慰労引当金	8,330,400	19,437,600	-11,107,200
基本財産	815,748,231	839,691,723	-23,943,492	負債の部合計	488,829,592	523,490,299	-34,660,707
土地	46,956,537	20,748,903	26,207,634	純 資 産 の 部			
建物	768,791,694	818,942,820	-50,151,126	基本金	100,000,000	100,000,000	0
その他の固定資産	292,868,460	202,401,652	90,466,808	国庫補助金等特別積立金	241,671,325	245,629,475	-3,958,150
構築物	10,429,994	10,182,757	247,237	その他の積立金	168,330,400	151,107,200	17,223,200
車輛運搬具	14,183,286	19,056,250	-4,872,964	積立金	168,330,400	151,107,200	17,223,200
器具及び備品	20,561,939	15,446,200	5,115,739	次期繰越活動増減差額	434,165,179	364,798,629	69,366,550
建設仮勘定	74,670,590	0	74,670,590	(うち当期活動増減差額)	86,589,750	-83,406,552	169,996,302
権利	1,553,531	1,710,881	-157,350				
ソフトウェア	3,118,620	4,888,264	-1,769,644				
出資金	10,100	10,100	0				
役員退職慰労引当資産	8,330,400	11,107,200	-2,776,800				
修繕積立資産	160,000,000	140,000,000	20,000,000				
差入保証金	10,000	0	10,000	純資産の部合計	944,166,904	861,535,304	82,631,600
資産の部合計	1,432,996,496	1,385,025,603	47,970,893	負債及び純資産の部合計	1,432,996,496	1,385,025,603	47,970,893

サテライト花音拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

サテライト花音

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	95,393,523	85,652,488	9,741,035	流動負債	17,286,315	14,820,881	2,465,434
現金預金	77,587,150	42,676,363	34,910,787	事業未払金	7,487,247	5,521,728	1,965,519
事業未収金	17,241,334	15,582,125	1,659,209	1年以内返済予定設備資金借入金	6,768,000	6,768,000	0
未収補助金	486,000	27,384,000	-26,898,000	職員預り金	456,068	47,153	408,915
立替金	79,039	10,000	69,039	賞与引当金	2,575,000	2,484,000	91,000
固定資産	310,301,277	336,394,417	-26,093,140	固定負債	107,160,000	113,928,000	-6,768,000
基本財産	295,694,888	316,939,265	-21,244,377	設備資金借入金	107,160,000	113,928,000	-6,768,000
土地	13,844,405	13,844,405	0	負債の部合計	124,446,315	128,748,881	-4,302,566
建物	281,850,483	303,094,860	-21,244,377	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	14,606,389	19,455,152	-4,848,763	基本金	0	0	0
構築物	1,579,693	1,713,090	-133,397	国庫補助金等特別積立金	134,923,127	147,764,231	-12,841,104
器具及び備品	11,774,316	16,233,333	-4,459,017	その他の積立金	0	0	0
権利	1,086,940	1,177,849	-90,909	次期繰越活動増減差額	146,325,358	145,533,793	791,565
ソフトウェア	165,440	330,880	-165,440	(うち当期活動増減差額)	791,565	145,533,793	-144,742,228
				純資産の部合計	281,248,485	293,298,024	-12,049,539
資産の部合計	405,694,800	422,046,905	-16,352,105	負債及び純資産の部合計	405,694,800	422,046,905	-16,352,105

財務諸表に対する注記

1. 事業継続の全体に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

「社会福祉法人会計基準（平成28年3月31日厚生労働省局長連名通知）による

(1) 有価証券の評価基準及び評価方式

- ・満期保有目的の債券等-償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の償却方法

- ・建物並びに器具及び備品-定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係る資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている

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、残存価格を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・役員退職慰労引当金-役員退職慰労金給付に備えるため、給付見込額のうち当年度に帰属する額
- ・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

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金給付制度

退職金給付制度は独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する、中小企業退職金共済制度を利用する

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) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 当法人では社会福祉事業のみを行っているため、事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）は作成していない

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 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花音拠点区分（社会福祉事業）

「法人部門」

「介護福祉施設」

「短期入所生活介護」

「通所介護」

「配食サービス」

イ 地域密着型特別養護老人ホームサテライト花音拠点区分（社会福祉事業）

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	34,593,308	26,207,634	0	60,800,942
建物	1,122,037,680	0	71,395,503	1,050,642,177
合計	1,156,630,988	26,207,634	71,395,503	1,111,443,119

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金22,263,254円を取り崩した。

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。

該当なし	0	円
計	0	

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。

該当なし	0	円
計	0	

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
土地（基本財産）	60,800,942	0	60,800,942
建物（基本財産）	1,603,999,500	553,357,323	1,050,642,177
構築物	16,330,300	4,320,613	12,009,687
車両運搬具	34,336,314	20,153,028	14,183,286
器具及び備品	107,345,210	75,008,955	32,336,255
建設仮勘定	74,670,590	0	74,670,590
合 計	1,897,482,856	652,839,919	1,244,642,937

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	96,786,961	0	96,786,961
未収補助金	6,176,000	0	6,176,000
立替金	1,015,471	0	1,015,471
合 計	103,978,432	0	103,978,432

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

(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				
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	看護業務 委託費	1,980,000	業務委託 費	165,000
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	事務業務 委託費	1,980,000	業務委託 費	165,000
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	環境整備 業務委託	1,320,000	業務委託 費	110,000
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	送迎業務 委託	1,980,000	業務委託 費	165,000
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	保菌検査	107,800	福利厚生 費	8,800
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	健康診断 インフルエンザ ワクチン接種	3,208,730	福利厚生 費・保健 衛生費	798,050

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

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

令和4年度よりサテライト拠点区分の追加に伴い、計算書類を追加する。

計算書類に対する注記

2. 重要な会計方針

「社会福祉法人会計基準（平成28年3月31日厚生労働省局長連名通知）による

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方式
 - ・満期保有目的の債券等-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の償却方法
 - ・建物並びに器具及び備品-定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係る資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている
 - 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、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
 - ・役員退職慰労引当金-役員の退職慰労金給付に備えるため、給付見込額のうち当該年度に帰属する額
 - ・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該年度に帰属する額

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) 特別養護老人ホーム花音拠点計算書類
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

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	20,748,903	26,207,634	0	46,956,537
建物	818,942,820	0	50,151,126	768,791,694
合 計	839,691,723	26,207,634	50,151,126	815,748,231

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し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金9,422,150円を取り崩した。

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。

該当なし	0 円
計	0

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。

該当なし	0 円
計	0

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
土地	46,956,537	0	46,956,537
建物	1,243,925,300	475,133,606	768,791,694
構築物	14,339,300	3,909,306	10,429,994
車両運搬具	34,336,314	20,153,028	14,183,286
器具及び備品	77,181,710	56,619,771	20,561,939
建設仮勘定	74,670,590	0	74,670,590
合 計	1,491,409,751	555,815,711	935,594,040

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

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	79,545,627	0	79,545,627
未収補助金	5,690,000	0	5,690,000
立替金	936,432	0	936,432
短期貸付金	21,000	0	21,000
合 計	86,193,059	0	86,193,059

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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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

計算書類に対する注記

2. 重要な会計方針

「社会福祉法人会計基準（平成28年3月31日厚生労働省局長連名通知）による

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方式
 - ・満期保有目的の債券等-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の償却方法
 - ・建物並びに器具及び備品-定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係る資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている
 - 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、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
 - ・役員退職慰労引当金-役員の退職慰労金給付に備えるため、給付見込額のうち当該年度に帰属する額
 - ・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該年度に帰属する額

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) 地域密着型特別養護老人ホームサテライト花音拠点計算書類
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

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	13,844,405	0	0	13,844,405
建物	303,094,860	0	21,244,377	281,850,483
合 計	316,939,265	0	21,244,377	295,694,888

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し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金12,841,104円を取り崩した。

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。

該当なし	0 円
計	0

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。

該当なし	0 円
計	0

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
土地	13,844,405	0	13,844,405
建物	360,074,200	78,223,717	281,850,483
構築物	1,991,000	411,307	1,579,693
器具及び備品	30,163,500	18,389,184	11,774,316
合 計	406,073,105	97,024,208	309,048,897

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

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	17,241,334	0	17,241,334
未収補助金	486,000	0	486,000
立替金	79,039	0	79,039
合計	17,806,373	0	17,806,373

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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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