

令和5年度

計 算 書 類

自：令和5年 4月 1日
至：令和6年 3月31日

社会福祉法人 山中福社会
(法人番号:8021005004761)

理事長 石井 敏英

計算書類目録

(社会福祉法人会計基準)

1	法人単位資金収支計算書	1頁	会計基準第一号第一様式
2	法人単位事業活動計算書	2頁	会計基準第二号第一様式
3	法人単位貸借対照表	3頁	会計基準第三号第一様式
4	資金収支内訳表	4頁	会計基準第一号第三様式
5	事業活動内訳表	5頁	会計基準第二号第三様式
6	貸借対照表内訳表	6頁	会計基準第三号第三様式
7	計算書類に対する注記(法人全体用)	7頁	別紙1
8	法人本部拠点区分資金収支計算書	9頁	会計基準第一号第四様式
9	法人本部拠点区分事業活動計算書	10頁	会計基準第二号第四様式
10	法人本部拠点区分貸借対照表	11頁	会計基準第三号第四様式
11	計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)	12頁	別紙2
12	和喜園拠点区分資金収支計算書	14頁	会計基準第一号第四様式
13	和喜園拠点区分事業活動計算書	17頁	会計基準第二号第四様式
14	和喜園拠点区分貸借対照表	20頁	会計基準第三号第四様式
15	計算書類に対する注記(和喜園拠点区分用)	21頁	別紙2
16	附属明細書	借入金明細書	23頁 別紙3(①)
17		寄附金収益明細書	24頁 別紙3(②)
18		補助金事業等収益明細書	25頁 別紙3(③)
19		事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	26頁 別紙3(④)
20		基本金明細書	27頁 別紙3(⑥)
21		国庫補助金等特別積立金明細書	28頁 別紙3(⑦)
22		基本財産およびその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	29頁 別紙3(⑧)
23		引当金明細書	30頁 別紙3(⑨)
24		和喜園拠点区分 事業活動明細書	31頁 別紙3(⑪)
25		積立金・積立資産明細書	33頁 別紙3(⑫)
26	財産目録		34頁 別紙4

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	707,772,000	706,554,400	1,217,600	
	経常経費寄附金収入	20,000	0	20,000	
	受取利息配当金収入	0	1,351	△1,351	
	その他の収入	7,000,000	13,454,125	△6,454,125	
	事業活動収入計 (1)	714,792,000	720,009,876	△5,217,876	
	支出				
	人件費支出	510,681,000	479,983,202	30,697,798	
	事業費支出	92,571,000	82,400,021	10,170,979	
	事務費支出	48,918,000	46,624,915	2,293,085	
施設整備等による収支	支払利息支出	4,076,000	2,690,066	1,385,934	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	397,599	△397,599	
	事業活動支出計 (2)	656,246,000	612,095,803	44,150,197	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	58,546,000	107,914,073	△49,368,073	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	42,030,000	48,806,000	△6,776,000	
	固定資産取得支出	8,700,000	9,631,769	△931,769	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,000,000	0	1,000,000	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	51,730,000	58,437,769	△6,707,769	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△51,730,000	△58,437,769	6,707,769	
	収入				
	積立資産取崩収入	4,500,000	3,566,500	933,500	
	その他の活動収入計 (7)	4,500,000	3,566,500	933,500	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	540,000	495,000	45,000	
	積立資産支出	4,500,000	4,888,125	△388,125	
	その他の活動による支出	0	24,923,904	△24,923,904	
	その他の活動支出計 (8)	5,040,000	30,307,029	△25,267,029	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△540,000	△26,740,529	26,200,529	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,276,000	22,735,775	△16,459,775	
	前期末支払資金残高 (12)	212,001,429	234,066,602	△22,065,173	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	218,277,429	256,802,377	△38,524,948	

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 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	706,554,400	682,636,381	23,918,019
	益	経常経費寄附金収益	0	117,700	△117,700
		サービス活動収益計 (1)	706,554,400	682,754,081	23,800,319
	費	人件費	486,862,083	485,451,294	1,410,789
		事業費	82,400,021	93,778,246	△11,378,225
		事務費	46,672,402	41,788,540	4,883,862
		減価償却費	61,136,017	60,922,800	213,217
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,981,861	△24,198,995	△782,866
		徴収不能額	397,599	123,890	273,709
		サービス活動費用計 (2)	652,486,261	657,865,775	△5,379,514
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	54,068,139	24,888,306	29,179,833
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,351	1,246	105
	益	その他のサービス活動外収益	13,454,125	10,871,762	2,582,363
		サービス活動外収益計 (4)	13,455,476	10,873,008	2,582,468
	費	支払利息	2,690,066	2,941,501	△251,435
		サービス活動外費用計 (5)	2,690,066	2,941,501	△251,435
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)			10,765,410	7,931,507	2,833,903
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			64,833,549	32,819,813	32,013,736
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	9,551,700	△9,551,700
	益	特別収益計 (8)	0	9,551,700	△9,551,700
	費	固定資産売却損・処分損	12,846	3	12,843
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,551,700	△9,551,700
		その他の特別損失	23,498,383	0	23,498,383
		特別費用計 (9)	23,511,229	9,551,703	13,959,526
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△23,511,229	△3	△23,511,226
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			41,322,320	32,819,810	8,502,510
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		375,630,454	342,810,644	32,819,810
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		416,952,774	375,630,454	41,322,320
	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)		416,952,774	375,630,454	41,322,320

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

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	287,014,295	257,398,127	29,616,168	流動負債	87,522,676	73,616,027	13,906,649
現金預金	168,357,478	113,010,378	55,347,100	事業未払金	30,201,518	23,305,945	6,895,573
事業未収金	115,879,258	133,336,569	△17,457,311	1年以内返済予定設備資金借入金	38,414,000	36,990,000	1,424,000
未収金	218,023	72,206	145,817	1年以内返済予定長期運営資金借入金	585,000	540,000	45,000
未収補助金	1,631,000	10,375,000	△8,744,000	職員預り金	10,400	25,580	△15,180
立替金	8,206	0	8,206	賞与引当金	18,311,758	12,754,502	5,557,256
前払費用	600,000	600,000	0				
仮払金	320,330	3,974	316,356				
固定資産	1,351,396,142	1,400,346,952	△48,950,810	固定負債	119,637,500	169,219,250	△49,581,750
基本財産	1,287,558,733	1,335,876,932	△48,318,199	設備資金借入金	96,015,000	146,245,000	△50,230,000
土地	612,990,000	612,990,000	0	長期運営資金借入金	765,000	1,305,000	△540,000
建物	674,568,733	722,886,932	△48,318,199	退職給付引当金	22,857,500	21,669,250	1,188,250
その他の固定資産	63,837,409	64,470,020	△632,611	負債の部合計	207,160,176	242,835,277	△35,675,101
建物	2,295,114	2,948,259	△653,145	純 資 産 の 部			
構築物	798,664	963,904	△165,240	基本金	633,902,843	633,902,843	0
車輛運搬具	2,492,299	4,000,310	△1,508,011	第1号基本金	603,302,843	603,302,843	0
器具及び備品	32,671,665	32,519,384	152,281	第3号基本金	30,600,000	30,600,000	0
権利	382,200	382,200	0	国庫補助金等特別積立金	380,394,644	405,376,505	△24,981,861
ソフトウェア	845,295	1,870,075	△1,024,780	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	1	1	0	次期繰越活動増減差額	416,952,774	375,630,454	41,322,320
退職給付引当資産	22,857,500	21,669,250	1,188,250	(うち当期活動増減差額)	41,322,320	32,819,810	8,502,510
長期前払費用	1,425,521	47,487	1,378,034				
その他の固定資産	69,150	69,150	0	純資産の部合計	1,431,250,261	1,414,909,802	16,340,459
資産の部合計	1,638,410,437	1,657,745,079	△19,334,642	負債及び純資産の部合計	1,638,410,437	1,657,745,079	△19,334,642

社会福祉事業区分 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		法人本部	和喜園	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	0	706,554,400	706,554,400	0	706,554,400
		受取利息配当金収入	330	1,021	1,351	0	1,351
		その他の収入	0	13,454,125	13,454,125	0	13,454,125
		事業活動収入計 (1)	330	720,009,546	720,009,876	0	720,009,876
	支 出	人件費支出	15,333,000	464,650,202	479,983,202	0	479,983,202
		事業費支出	0	82,400,021	82,400,021	0	82,400,021
		事務費支出	0	46,624,915	46,624,915	0	46,624,915
		支払利息支出	0	2,690,066	2,690,066	0	2,690,066
		流動資産評価損等による資金減少額	0	397,599	397,599	0	397,599
		事業活動支出計 (2)	15,333,000	596,762,803	612,095,803	0	612,095,803
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 15,332,670	123,246,743	107,914,073	0	107,914,073	
施設整備等による収支	収 入						
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	48,806,000	48,806,000	0	48,806,000
		固定資産取得支出	0	9,631,769	9,631,769	0	9,631,769
		施設整備等支出計 (5)	0	58,437,769	58,437,769	0	58,437,769
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△ 58,437,769	△ 58,437,769	0	△ 58,437,769
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	0	3,566,500	3,566,500	0	3,566,500
		拠点区分間繰入金収入	33,333,000	0	33,333,000	△ 33,333,000	0
		その他の活動収入計 (7)	33,333,000	3,566,500	36,899,500	△ 33,333,000	3,566,500
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	495,000	495,000	0	495,000
		積立資産支出	0	4,888,125	4,888,125	0	4,888,125
		拠点区分間繰入金支出	0	33,333,000	33,333,000	△ 33,333,000	0
		その他の活動による支出	0	24,923,904	24,923,904	0	24,923,904
		その他の活動支出計 (8)	0	63,640,029	63,640,029	△ 33,333,000	30,307,029
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		33,333,000	△ 60,073,529	△ 26,740,529	0	△ 26,740,529
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		18,000,330	4,735,445	22,735,775	0	22,735,775
前期末支払資金残高 (11)		33,136,014	200,930,588	234,066,602	0	234,066,602	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		51,136,344	205,666,033	256,802,377	0	256,802,377	

社会福祉事業区分 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			法人本部	和喜園	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	0	706,554,400	706,554,400	0	706,554,400
	益	サービス活動収益計 (1)	0	706,554,400	706,554,400	0	706,554,400
	費 用	人件費	15,333,000	471,529,083	486,862,083	0	486,862,083
		事業費	0	82,400,021	82,400,021	0	82,400,021
		事務費	0	46,672,402	46,672,402	0	46,672,402
		減価償却費	0	61,136,017	61,136,017	0	61,136,017
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 24,981,861	△ 24,981,861	△ 0	△ 24,981,861
		徴収不能額	0	397,599	397,599	0	397,599
		サービス活動費用計 (2)	15,333,000	637,153,261	652,486,261	0	652,486,261
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 15,333,000	69,401,139	54,068,139	0	54,068,139
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	330	1,021	1,351	0	1,351
	益	その他のサービス活動外収益	0	13,454,125	13,454,125	0	13,454,125
		サービス活動外収益計 (4)	330	13,455,146	13,455,476	0	13,455,476
	費 用	支払利息	0	2,690,066	2,690,066	0	2,690,066
			サービス活動外費用計 (5)	0	2,690,066	2,690,066	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	330	10,765,080	10,765,410	0	10,765,410
特別増減の部		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 15,332,670	80,166,219	64,833,549	0	64,833,549
	収 益	拠点区分間繰入金収益	33,333,000	0	33,333,000	△ 33,333,000	0
	益	特別収益計 (8)	33,333,000	0	33,333,000	△ 33,333,000	0
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	12,846	12,846	0	12,846
		拠点区分間繰入金費用	0	33,333,000	33,333,000	△ 33,333,000	0
		その他の特別損失	0	23,498,383	23,498,383	0	23,498,383
		特別費用計 (9)	0	56,844,229	56,844,229	△ 33,333,000	23,511,229
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	33,333,000	△ 56,844,229	△ 23,511,229	0	△ 23,511,229
繰越活動増減差額の部		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	18,000,330	23,321,990	41,322,320	0	41,322,320
		前期繰越活動増減差額 (12)	33,136,014	342,494,440	375,630,454	0	375,630,454
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	51,136,344	365,816,430	416,952,774	0	416,952,774
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,136,344	365,816,430	416,952,774	0	416,952,774

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	法人本部	和喜園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	51,136,344	235,877,951	287,014,295	0	287,014,295
現金預金	51,136,344	117,221,134	168,357,478	0	168,357,478
事業未収金	0	115,879,258	115,879,258	0	115,879,258
未収金	0	218,023	218,023	0	218,023
未収補助金	0	1,631,000	1,631,000	0	1,631,000
立替金	0	8,206	8,206	0	8,206
前払費用	0	600,000	600,000	0	600,000
仮払金	0	320,330	320,330	0	320,330
固定資産	0	1,351,396,142	1,351,396,142	0	1,351,396,142
基本財産	0	1,287,558,733	1,287,558,733	0	1,287,558,733
土地	0	612,990,000	612,990,000	0	612,990,000
建物	0	674,568,733	674,568,733	0	674,568,733
その他の固定資産	0	63,837,409	63,837,409	0	63,837,409
建物	0	2,295,114	2,295,114	0	2,295,114
構築物	0	798,664	798,664	0	798,664
車輛運搬具	0	2,492,299	2,492,299	0	2,492,299
器具及び備品	0	32,671,665	32,671,665	0	32,671,665
権利	0	382,200	382,200	0	382,200
ソフトウェア	0	845,295	845,295	0	845,295
無形リース資産	0	1	1	0	1
退職給付引当資産	0	22,857,500	22,857,500	0	22,857,500
長期前払費用	0	1,425,521	1,425,521	0	1,425,521
その他の固定資産	0	69,150	69,150	0	69,150
資産の部合計	51,136,344	1,587,274,093	1,638,410,437	0	1,638,410,437
流動負債	0	87,522,676	87,522,676	0	87,522,676
事業未払金	0	30,201,518	30,201,518	0	30,201,518
1年以内返済予定設備資金借入金	0	38,414,000	38,414,000	0	38,414,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	585,000	585,000	0	585,000
職員預り金	0	10,400	10,400	0	10,400
賞与引当金	0	18,311,758	18,311,758	0	18,311,758
固定負債	0	119,637,500	119,637,500	0	119,637,500
設備資金借入金	0	96,015,000	96,015,000	0	96,015,000
長期運営資金借入金	0	765,000	765,000	0	765,000
退職給付引当金	0	22,857,500	22,857,500	0	22,857,500
負債の部合計	0	207,160,176	207,160,176	0	207,160,176
基本金	0	633,902,843	633,902,843	0	633,902,843
第1号基本金	0	603,302,843	603,302,843	0	603,302,843
第3号基本金	0	30,600,000	30,600,000	0	30,600,000
国庫補助金等特別積立金	0	380,394,644	380,394,644	0	380,394,644
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	51,136,344	365,816,430	416,952,774	0	416,952,774
(うち当期活動増減差額)	18,000,330	23,321,990	41,322,320	0	41,322,320
純資産の部合計	51,136,344	1,380,113,917	1,431,250,261	0	1,431,250,261
負債及び純資産の部合計	51,136,344	1,587,274,093	1,638,410,437	0	1,638,410,437

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

①有形・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっている。

②リース資産

a) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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。

b) 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

職員の退職金の支給に備えるため、退職共済制度に加入しており、期末在職者に係る掛金のうち資産計上した法人負担累計額と同額を退職給付引当金に計上している。

賞与引当金

夏期賞与の要支給額のうち6分の4に相当する額を計上している。

（3）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

（4）消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入している。

- ①独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済
- ②公益財団法人 神奈川県福利協会

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

（1）法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（2）事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人の事業区分は、社会福祉事業区分のみのため作成していない。

（3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（4）公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、公益事業は拠点区分が一つであるため作成していない。

（5）収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、収益事業は行っていないため作成していない。

（6）各拠点区分におけるサービス区分の内容

（社会福祉事業）

ア 法人本部 拠点

本部

イ 和喜園 拠点

介護老人福祉施設

介護老人福祉施設（ユニット）

短期入所生活介護

短期入所生活介護（ユニット）

通所介護

居宅介護支援

地域包括支援

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（基本）	612,990,000	0	0	612,990,000
建物（基本）	640,189,272	0	29,721,102	610,468,170
建物附属設備（基本）	82,697,660	1,895,300	20,492,397	64,100,563
合 計	1,386,904,147	1,895,300	50,213,499	1,287,558,733

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

基本財産土地（特養 和喜園敷地）	612,990,000	円
基本財産建物（特養 和喜園建物）	610,468,170	円
基本財産建物附属設備（特養 和喜園建物）	64,100,563	円
計	1,287,558,733	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 独立行政法人福祉医療機構	85,904,000	円
計	85,904,000	円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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（基本）	1,217,497,877	607,029,707	610,468,170
建物附属設備（基本）	650,784,184	586,683,621	64,100,563
小 計	1,868,282,061	1,193,713,328	674,568,733
その他の固定資産			
建物	13,843,980	11,548,866	2,295,114
構築物	57,572,939	56,774,275	798,664
車両運搬具	16,643,696	14,151,397	2,492,299
器具及び備品	124,148,339	91,476,674	32,671,665
小 計	212,208,954	173,951,212	38,257,742
合 計	2,080,491,015	1,367,664,540	712,826,475

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

徴収不能引当金の計上はなく、事業未収金等の債権額は貸借対照表の金額と一致しております。

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

該当なし

法人本部拠点区分 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

(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				
	経常経費寄附金収入	20,000	0	20,000	
	受取利息配当金収入	0	330	△330	
	事業活動収入計 (1)	20,000	330	19,670	
	支出				
	人件費支出	14,820,000	15,333,000	△513,000	
	役員報酬支出	14,820,000	15,333,000	△513,000	
	事務費支出	305,000	0	305,000	
	通信運搬費支出	5,000	0	5,000	
	会議費支出	200,000	0	200,000	
	租税公課支出	100,000	0	100,000	
	事業活動支出計 (2)	15,125,000	15,333,000	△208,000	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△15,105,000	△15,332,670	227,670	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	15,105,000	33,333,000	△18,228,000	
	その他の活動収入計 (7)	15,105,000	33,333,000	△18,228,000	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	15,105,000	33,333,000	△18,228,000	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	18,000,330	△18,000,330	
前期末支払資金残高 (12)		33,136,014	33,136,014	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		33,136,014	51,136,344	△18,000,330	

法人本部拠点区分 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

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収 経常経費寄附金収益	0	117,700	△117,700
	益 サービス活動収益計 (1)	0	117,700	△117,700
	費 人件費	15,333,000	15,286,340	46,660
	用 役員報酬	15,333,000	15,286,340	46,660
	サービス活動費用計 (2)	15,333,000	15,286,340	46,660
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△15,333,000	△15,168,640	△164,360
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	330	368	△38
	益 サービス活動外収益計 (4)	330	368	△38
	費			
	用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	330	368	△38
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△15,332,670	△15,168,272	△164,398
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	33,333,000	15,286,340	18,046,660
	益 特別収益計 (8)	33,333,000	15,286,340	18,046,660
	費			
	用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	33,333,000	15,286,340	18,046,660
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		18,000,330	118,068	17,882,262
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	33,136,014	33,017,946	118,068
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	51,136,344	33,136,014	18,000,330
	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)	51,136,344	33,136,014	18,000,330

法人本部拠点区分 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
流動資産	51,136,344	33,136,014	18,000,330	0	0
現金預金	51,136,344	33,136,014	18,000,330		
固定資産	0	0	0	0	0
基本財産	0	0			
その他の固定資産	0	0	0	0	0
			純 資 産 の 部		
			負債の部合計		
			基本金		
			国庫補助金等特別積立金		
			その他の積立金		
			次期繰越活動増減差額		
			(うち当期活動増減差額)		
			純資産の部合計		
			負債及び純資産の部合計		
資産の部合計	51,136,344	33,136,014	18,000,330	51,136,344	33,136,014
				18,000,330	18,000,330

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

①有形・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっている。

②リース資産

- a) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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。
- b) 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

職員の退職金の支給に備えるため、退職共済制度に加入しており、期末在職者に係る掛金のうち資産計上した法人負担累計額と同額を退職給付引当金に計上している。

賞与引当金

夏期賞与の要支給額のうち6分の4に相当する額を計上している。

（3）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

（4）消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入している。

- ①社会福祉医療事業団 退職手当共済
②公益財団法人 神奈川県福利協会

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- （1）法人本部拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。
- （3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）は省略している。
（社会福祉事業）
法人本部 拠点
本部

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

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

該当なし

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

該当なし

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

和喜園拠点区分 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

(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	707,772,000	706,554,400	1,217,600	
	施設介護料収入	368,936,000	383,696,495	△14,760,495	
	介護報酬収入	326,847,000	341,571,184	△14,724,184	
	利用者負担金収入 (公費)	1,631,000	2,241,191	△610,191	
	利用者負担金収入 (一般)	40,458,000	39,884,120	573,880	
	居宅介護料収入	127,010,000	106,093,239	20,916,761	
	(介護報酬収入)	112,457,000	92,133,798	20,323,202	
	介護報酬収入	111,587,000	91,921,634	19,665,366	
	介護予防報酬収入	870,000	212,164	657,836	
	(利用者負担金収入)	14,553,000	13,959,441	593,559	
	介護負担金収入 (公費)	376,000	828,188	△452,188	
	介護負担金収入 (一般)	14,177,000	12,957,860	1,219,140	
	介護予防負担金収入 (公費)	0	5,914	△5,914	
	介護予防負担金収入 (一般)	0	167,479	△167,479	
	居宅介護支援介護料収入	31,605,000	31,498,998	106,002	
	居宅介護支援介護料収入	27,380,000	24,391,421	2,988,579	
	介護予防支援介護料収入	4,225,000	7,107,577	△2,882,577	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,685,000	4,821,180	1,863,820	
	事業費収入	6,494,000	4,665,275	1,828,725	
	事業負担金収入 (公費)	59,000	10,185	48,815	
	事業負担金収入 (一般)	132,000	145,720	△13,720	
	利用者等利用料収入	144,686,000	135,455,058	9,230,942	
	施設サービス利用料収入	189,000	9,100	179,900	
	居宅介護サービス利用料収入	100,000	20,400	79,600	
	食費収入 (公費)	21,320,000	662,042	20,657,958	
	食費収入 (一般)	52,255,000	56,816,260	△4,561,260	
	食費収入 (特定)	0	10,454,810	△10,454,810	
	居住費収入 (公費)	12,299,000	0	12,299,000	
	居住費収入 (一般)	56,063,000	50,668,450	5,394,550	
	居住費収入 (特定)	0	14,329,996	△14,329,996	
	その他の利用料収入	2,460,000	2,494,000	△34,000	
	その他の事業収入	28,850,000	44,989,430	△16,139,430	
	補助金事業収入 (公費)	0	16,501,550	△16,501,550	
	受託事業収入 (公費)	28,200,000	28,487,880	△287,880	
	その他の事業収入	650,000	0	650,000	
	受取利息配当金収入	0	1,021	△1,021	
	その他の収入	7,000,000	13,454,125	△6,454,125	
	雑収入	7,000,000	13,454,125	△6,454,125	
	雑収入	7,000,000	13,454,125	△6,454,125	
	事業活動収入計 (1)	714,772,000	720,009,546	△5,237,546	
	支出				
	人件費支出	495,861,000	464,650,202	31,210,798	
	職員給料支出	230,233,000	219,859,886	10,373,114	
	職員賞与支出	52,081,000	50,635,429	1,445,571	
	非常勤職員給与支出	142,054,000	133,379,666	8,674,334	
	派遣職員費支出	9,218,000	1,383,356	7,834,644	
	退職給付支出	9,123,000	6,420,600	2,702,400	
	法定福利費支出	53,152,000	52,971,265	180,735	
	事業費支出	92,571,000	82,400,021	10,170,979	
	給食費支出	30,050,000	30,962,211	△912,211	
	介護用品費支出	10,500,000	10,935,310	△435,310	
	医薬品費支出	30,000	0	30,000	
	保健衛生費支出	725,000	10,120	714,880	
	医療費支出	30,000	165,264	△135,264	

和喜園拠点区分 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

(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	支 出	教養娯楽費支出	1,040,000	619,805	420,195	
		日用品費支出	33,000	0	33,000	
		水道光熱費支出	36,994,000	30,442,985	6,551,015	
		消耗器具備品費支出	10,050,000	6,812,311	3,237,689	
		保険料支出	50,000	0	50,000	
		賃借料支出	1,500,000	572,770	927,230	
		車輛費支出	1,504,000	1,879,245	△375,245	
		雑支出	65,000	0	65,000	
		事務費支出	48,613,000	46,624,915	1,988,085	
		福利厚生費支出	2,660,000	2,140,545	519,455	
		職員被服費支出	68,000	88,632	△20,632	
		旅費交通費支出	200,000	47,860	152,140	
		研修研究費支出	1,180,000	539,062	640,938	
		事務消耗品費支出	3,250,000	2,603,970	646,030	
		修繕費支出	5,700,000	5,287,379	412,621	
		通信運搬費支出	2,460,000	2,360,194	99,806	
		会議費支出	50,000	43,910	6,090	
		広報費支出	3,660,000	3,528,864	131,136	
		業務委託費支出	13,110,000	12,798,619	311,381	
		その他の委託費支出	13,110,000	12,798,619	311,381	
		手数料支出	0	1,875,500	△1,875,500	
		保険料支出	955,000	1,062,659	△107,659	
		賃借料支出	4,310,000	4,477,248	△167,248	
		土地・建物賃借料支出	3,000,000	3,036,000	△36,000	
		租税公課支出	110,000	138,885	△28,885	
		保守料支出	6,500,000	5,357,703	1,142,297	
		渉外費支出	500,000	478,432	21,568	
		諸会費支出	400,000	340,200	59,800	
		雑支出	500,000	419,253	80,747	
		雑支出	500,000	419,253	80,747	
		支払利息支出	4,076,000	2,690,066	1,385,934	
		流動資産評価損等による資金減少額	0	397,599	△397,599	
	徴収不能額	0	397,599	△397,599		
事業活動支出計 (2)		641,121,000	596,762,803	44,358,197		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)－(2)		73,651,000	123,246,743	△49,595,743		
施設整備等による収支	収 入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	42,030,000	48,806,000	△6,776,000	
		固定資産取得支出	8,700,000	9,631,769	△931,769	
		建物附属設備取得支出	0	1,895,300	△1,895,300	
		器具及び備品取得支出	8,700,000	7,736,469	963,531	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,000,000	0	1,000,000	
	施設整備等支出計 (5)	51,730,000	58,437,769	△6,707,769		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)－(5)		△51,730,000	△58,437,769	6,707,769		
収 入	積立資産取崩収入	退職給付引当資産取崩収入	4,500,000	3,566,500	933,500	
		その他の活動収入計 (7)	4,500,000	3,566,500	933,500	
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	540,000	495,000	45,000	
		積立資産支出	4,500,000	4,888,125	△388,125	
		退職給付引当資産支出	4,500,000	4,888,125	△388,125	
		拠点区分間繰入金支出	15,105,000	33,333,000	△18,228,000	
		その他の活動による支出	0	24,923,904	△24,923,904	

和喜園拠点区分 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

(単位：円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
その他の活動による収支	支出				
	会計基準移行に伴う過年度修正額	0	23,498,383	△23,498,383	
	長期前払費用支出	0	1,425,521	△1,425,521	
	その他の活動支出計 (8)	20,145,000	63,640,029	△43,495,029	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△15,645,000	△60,073,529	44,428,529	
予備費支出 (10)		0 △0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		6,276,000	4,735,445	1,540,555	
前期末支払資金残高 (12)		178,865,415	200,930,588	△22,065,173	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		185,141,415	205,666,033	△20,524,618	

和喜園拠点区分 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

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	706,554,400	682,636,381	23,918,019
	施設介護料収益	383,696,495	361,595,835	22,100,660
	介護報酬収益	341,571,184	319,918,638	21,652,546
	利用者負担金収益 (公費)	2,241,191	1,837,521	403,670
	利用者負担金収益 (一般)	39,884,120	39,839,676	44,444
	居宅介護料収益	106,093,239	117,451,979	△11,358,740
	(介護報酬収益)	92,133,798	101,282,989	△9,149,191
	介護報酬収益	91,921,634	101,092,231	△9,170,597
	介護予防報酬収益	212,164	190,758	21,406
	(利用者負担金収益)	13,959,441	16,168,990	△2,209,549
	介護負担金収益 (公費)	828,188	964,656	△136,468
	介護負担金収益 (一般)	12,957,860	15,172,585	△2,214,725
	介護予防負担金収益 (公費)	5,914	0	5,914
	介護予防負担金収益 (一般)	167,479	31,749	135,730
	居宅介護支援介護料収益	31,498,998	25,283,320	6,215,678
	居宅介護支援介護料収益	24,391,421	19,646,596	4,744,825
	介護予防支援介護料収益	7,107,577	5,636,724	1,470,853
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,821,180	5,832,280	△1,011,100
	事業費収益	4,665,275	5,653,367	△988,092
	事業負担金収益 (公費)	10,185	32,968	△22,783
	事業負担金収益 (一般)	145,720	145,945	△225
	利用者等利用料収益	135,455,058	139,312,352	△3,857,294
	施設サービス利用料収益	9,100	0	9,100
	居宅介護サービス利用料収益	20,400	91,750	△71,350
	食費収益 (公費)	662,042	546,788	115,254
	食費収益 (一般)	56,816,260	58,465,001	△1,648,741
	食費収益 (特定)	10,454,810	10,663,505	△208,695
	居住費収益 (一般)	50,668,450	53,019,420	△2,350,970
	居住費収益 (特定)	14,329,996	14,065,888	264,108
	その他の利用料収益	2,494,000	2,460,000	34,000
	その他の事業収益	44,989,430	33,160,615	11,828,815
	補助金事業収益 (公費)	16,501,550	5,451,815	11,049,735
	受託事業収益 (公費)	28,487,880	27,708,800	779,080
	サービス活動収益計 (1)	706,554,400	682,636,381	23,918,019
費用	人件費	471,529,083	470,164,954	1,364,129
	職員給料	219,859,886	223,028,920	△3,169,034
	職員賞与	37,880,927	28,502,345	9,378,582
	賞与引当金繰入	18,311,758	12,754,502	5,557,256
	非常勤職員給与	133,379,666	135,007,864	△1,628,198
	派遣職員費	1,383,356	8,572,389	△7,189,033
	退職給付費用	7,742,225	9,806,380	△2,064,155
	法定福利費	52,971,265	52,492,554	478,711
	事業費	82,400,021	93,778,246	△11,378,225
	給食費	30,962,211	29,553,086	1,409,125
	介護用品費	10,935,310	10,473,942	461,368
	保健衛生費	10,120	527,290	△517,170
	医療費	165,264	151,547	13,717
	教養娯楽費	619,805	624,533	△4,728
	水道光熱費	30,442,985	39,240,225	△8,797,240
	消耗器具備品費	6,812,311	10,686,882	△3,874,571
	賃借料	572,770	963,270	△390,500
	車輛費	1,879,245	1,557,471	321,774
	事務費	46,672,402	41,788,540	4,883,862

和喜園拠点区分 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

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	費用	福利厚生費	2,140,545	1,624,747	515,798
		職員被服費	88,632	63,045	25,587
		旅費交通費	47,860	126,270	△78,410
		研修研究費	539,062	658,926	△119,864
		事務消耗品費	2,603,970	2,739,634	△135,664
		修繕費	5,287,379	3,288,712	1,998,667
		通信運搬費	2,360,194	2,613,025	△252,831
		会議費	43,910	20,850	23,060
		広報費	3,528,864	2,846,158	682,706
		業務委託費	12,798,619	12,717,476	81,143
		その他の委託費	12,798,619	12,717,476	81,143
		手数料	1,875,500	198,000	1,677,500
		保険料	1,110,146	1,009,632	100,514
		賃借料	4,477,248	4,438,308	38,940
		土地・建物賃借料	3,036,000	3,209,800	△173,800
		租税公課	138,885	184,200	△45,315
		保守料	5,357,703	5,061,218	296,485
		渉外費	478,432	360,181	118,251
		諸会費	340,200	345,300	△5,100
		雑費	419,253	283,058	136,195
		雑費	419,253	283,058	136,195
		減価償却費	61,136,017	60,922,800	213,217
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,981,861	△24,198,995	△782,866
		徴収不能額	397,599	123,890	273,709
サービス活動費用計 (2)			637,153,261	642,579,435	△5,426,174
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)			69,401,139	40,056,946	29,344,193
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,021	878	143
		その他のサービス活動外収益	13,454,125	10,871,762	2,582,363
		雑収益	13,454,125	10,871,762	2,582,363
		雑収益	13,454,125	10,871,762	2,582,363
	サービス活動外収益計 (4)		13,455,146	10,872,640	2,582,506
	費用	支払利息	2,690,066	2,941,501	△251,435
		サービス活動外費用計 (5)		2,690,066	2,941,501
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)			10,765,080	7,931,139	2,833,941
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			80,166,219	47,988,085	32,178,134
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	9,551,700	△9,551,700
		施設整備等補助金収益	0	9,551,700	△9,551,700
		特別収益計 (8)	0	9,551,700	△9,551,700
	費用	固定資産売却損・処分損	12,846	3	12,843
		建物附属設備売却損・処分損	0	1	△1
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	12,846	0	12,846
		器具及び備品除却・廃棄費用	0	1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,551,700	△9,551,700
		拠点区分間繰入金費用	33,333,000	15,286,340	18,046,660
		その他の特別損失	23,498,383	0	23,498,383
		会計基準移行に伴う過年度修正額	23,498,383	0	23,498,383
		特別費用計 (9)		56,844,229	24,838,043
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)			△56,844,229	△15,286,343
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			23,321,990	32,701,742	△9,379,752
前期繰越活動増減差額 (12)			342,494,440	309,792,698	32,701,742
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)			365,816,430	342,494,440	23,321,990

和喜園拠点区分 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

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
繰越活動増減差額の部	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)	365,816,430	342,494,440	23,321,990

和喜園拠点区分 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	235,877,951	224,262,113	11,615,838	流動負債	87,522,676	73,616,027	13,906,649
現金預金	117,221,134	79,874,364	37,346,770	事業未払金	30,201,518	23,305,945	6,895,573
事業未収金	115,879,258	133,336,569	△17,457,311	1年以内返済予定設備資金借入金	38,414,000	36,990,000	1,424,000
未収金	218,023	72,206	145,817	1年以内返済予定長期運営資金借入金	585,000	540,000	45,000
未収補助金	1,631,000	10,375,000	△8,744,000	職員預り金	10,400	25,580	△15,180
立替金	8,206	0	8,206	賞与引当金	18,311,758	12,754,502	5,557,256
前払費用	600,000	600,000	0				
仮払金	320,330	3,974	316,356				
固定資産	1,351,396,142	1,400,346,952	△48,950,810	固定負債	119,637,500	169,219,250	△49,581,750
基本財産	1,287,558,733	1,335,876,932	△48,318,199	設備資金借入金	96,015,000	146,245,000	△50,230,000
土地	612,990,000	612,990,000	0	長期運営資金借入金	765,000	1,305,000	△540,000
建物	674,568,733	722,886,932	△48,318,199	退職給付引当金	22,857,500	21,669,250	1,188,250
その他の固定資産	63,837,409	64,470,020	△632,611	負債の部合計	207,160,176	242,835,277	△35,675,101
建物	2,295,114	2,948,259	△653,145	純 資 産 の 部			
構築物	798,664	963,904	△165,240	基本金	633,902,843	633,902,843	0
車輛運搬具	2,492,299	4,000,310	△1,508,011	第1号基本金	603,302,843	603,302,843	0
器具及び備品	32,671,665	32,519,384	152,281	第3号基本金	30,600,000	30,600,000	0
権利	382,200	382,200	0	国庫補助金等特別積立金	380,394,644	405,376,505	△24,981,861
ソフトウェア	845,295	1,870,075	△1,024,780	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	1	1	0	次期繰越活動増減差額	365,816,430	342,494,440	23,321,990
退職給付引当資産	22,857,500	21,669,250	1,188,250	(うち当期活動増減差額)	23,321,990	32,701,742	△9,379,752
長期前払費用	1,425,521	47,487	1,378,034				
その他の固定資産	69,150	69,150	0	純資産の部合計	1,380,113,917	1,381,773,788	△1,659,871
資産の部合計	1,587,274,093	1,624,609,065	△37,334,972	負債及び純資産の部合計	1,587,274,093	1,624,609,065	△37,334,972

計算書類に対する注記（和喜園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形・無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

②リース資産

a) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

b) 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

職員の退職金の支給に備えるため、退職共済制度に加入しており、期末在職者に係る掛金のうち資産計上した法人負担累計額と同額を退職給付引当金に計上している。

賞与引当金

夏期賞与の要支給額のうち6分の4に相当する額を計上している。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入している。

①独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済

②公益財団法人 神奈川県福利協会

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

(1) 和喜園拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）

（社会福祉事業）

和喜園 拠点

介護老人福祉施設

介護老人福祉施設（ユニット）

短期入所生活介護

短期入所生活介護（ユニット）

通所介護

居宅介護支援

地域包括支援

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（基本）	612,990,000	0	0	612,990,000
建物（基本）	640,189,272	0	29,721,102	610,468,170
建物附属設備（基本）	82,697,660	1,895,300	20,492,397	64,100,563
合 計	1,386,904,147	1,895,300	50,213,499	1,287,558,733

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

基本財産土地（特養 和喜園敷地）	612,990,000	円
基本財産建物（特養 和喜園建物）	610,468,170	円
基本財産建物附属設備（特養 和喜園建物）	64,100,563	円
計	1,287,558,733	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

②設備資金借入金 独立行政法人福祉医療機構	85,904,000	円
計	85,904,000	円

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

（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（基本）	1,217,497,877	607,029,707	610,468,170
建物附属設備（基本）	650,784,184	586,683,621	64,100,563
小 計	1,868,282,061	1,193,713,328	674,568,733
その他の固定資産			
建物	13,843,980	11,548,866	2,295,114
構築物	57,572,939	56,774,275	798,664
車輛運搬具	16,643,696	14,151,397	2,492,299
器具及び備品	124,148,339	91,476,674	32,671,665
小 計	212,208,954	173,951,212	38,257,742
合 計	2,080,491,015	1,367,664,540	712,826,475

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

徴収不能引当金の計上はなく、事業未収金等の債権額は貸借対照表の金額と一致しております。

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

借入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会

区 分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設 備 資 金 借 入 金	(独)福祉医療機構	和喜園	118,980,000		33,076,000	(85,904,000 19,824,000)		2.000%	2,437,522		1 9 年	特養 (ユニット)	土地	大和市下和田822-1	612,990,000
	みずほ銀行	和喜園	12,505,000		3,355,000	(9,150,000 3,965,000)		0.530%	57,074		1 0 年	特養 (ユニット)	建物	大和市下和田822-1	674,568,733
	横浜銀行	和喜園	51,750,000		12,375,000	(39,375,000 14,625,000)		0.430%	187,092		1 0 年	特養 (ユニット)			
						()									
	計		183,235,000	0	48,806,000	(134,429,000 38,414,000)	0		2,681,688	0					1,287,558,733
長 期 運 営 資 金 借 入 金	みずほ銀行	和喜園	1,845,000		495,000	(1,350,000 585,000)		0.530%	8,378		1 0 年	特養 (ユニット)			
						(0)									
						(0)									
						(0)									
	計		0	0	0	(1,350,000 585,000)	0		8,378	0					0
短 期 運 営 資 金 借 入 金						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
	計		0	0	0	(0)	0		0	0					0
合 計			183,235,000	0	48,806,000	(135,779,000 38,999,000)	0		2,690,066	0					1,287,558,733

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					法人本部	和喜園
法人の役職員	経 常	0	0			0
利用者の家族		0	0			0
利用者の家族		0	0			0
取引業者		0	0			0
その他		0	0			0
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0

(単位：円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
							和喜園	
職業安定局	両立支援助成金	介護事業	83,550		83,550	0	83,550	
大和市	物価高騰対策支援金		8,380,000		8,380,000	0	8,380,000	
神奈川県	新型コロナウイルス感染症流行下における補助金		6,898,000		6,898,000	0	6,898,000	
厚生労働省	キャリアアップ助成金		1,140,000		1,140,000	0	1,140,000	
			0		0	0		
区分小計			16,501,550	0	16,501,550	0	16,501,550	0
		施設	0		0	0		
区分小計			0	0	0	0	0	0
区分小計			0	0	0	0	0	0
区分小計			0	0	0	0	0	0
合計			0	0	0	0	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること
なお、運用上の留意事項（課長通知）別添 3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
和喜園	本部	介護事業収入	33,333,000	本部経費

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること

基本金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳	
			和喜園	
前年度末残高		633, 902, 843	633, 902, 843	0
	第一号基本金	603, 302, 843	603, 302, 843	
	第二号基本金	0		
	第三号基本金	30, 600, 000	30, 600, 000	
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
		0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
		0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
		0		
	計	0	0	0
当期末残高		633, 902, 843	633, 902, 843	0
	第一号基本金	603, 302, 843	603, 302, 843	0
	第二号基本金	0	0	0
	第三号基本金	30, 600, 000	30, 600, 000	

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会

		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳	
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		和喜園	
区分並びに積立及び取崩しの事由							
前期繰越額					405,376,505	405,376,505	0
当期積立額					0		
					0		
当期取崩額					0		
					0		
当期積立額合計		0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				24,981,861	24,981,861	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0		
当期取崩額合計					0		
					0		
当期末残高					24,981,861	24,981,861	0
					380,394,644	380,394,644	0

(単位：円)

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する (本文 9 参照)。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会
拠点区分 和喜園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物（基本）	640,189,272	389,920,168	0	0	29,721,102	19,611,221	0	0	610,468,170	370,308,947	607,029,107	455,669,735	1,217,497,877	825,978,682	
建物附属設備（基本）	82,697,660	3,671,541	1,895,300	0	20,492,397	3,462,683	0	0	64,100,563	208,858	586,683,621	370,215,239	650,784,184	370,424,097	
土地（基本）	612,990,000	0	0	0	0	0	0	0	612,990,000	0	0	0	612,990,000	0	
基本財産合計	1,335,876,932	393,591,709	1,895,300	0	50,213,499	23,073,904	0	0	1,287,558,733	370,517,805	1,193,713,328	825,884,974	2,481,272,061	1,196,402,779	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	2,948,259	1,197,908			653,145	142,002	0	0	2,295,114	1,055,906	11,548,866	2,325,094	13,843,980	3,381,000	
構築物	963,904	0			165,240	0	0	0	798,664	0	56,774,276	30,538,017	57,572,939	30,538,017	
車両及び運搬具	4,000,310	0	120,400	0	1,628,411	0	0	0	2,492,299	0	14,151,397	0	16,643,696	0	
器具及び備品	32,519,384	10,586,888	7,616,069	0	7,450,942	1,765,955	12,846	0	32,671,665	8,820,933	91,476,674	43,236,674	124,148,339	52,057,607	
その他の固定資産（有形固定資産）計	40,431,857	11,784,796	7,736,469	0	9,897,738	1,907,957	12,846	0	38,257,742	9,876,839	173,951,212	76,099,785	212,208,954	85,976,624	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	1,870,075	0	0	0	1,024,780	0	0	0	845,295	0	6,116,277	0	6,961,572	0	
電話加入権	382,200	0	0	0	0	0	0	0	382,200	0	0	0	382,200	0	
無形リース資産	1	0			0	0	0	0	1	0	3,758,399	0	3,758,400	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,252,276	0	0	0	1,024,780	0	0	0	1,227,486	0	9,874,676	0	11,102,172	0	
基本財産及びその他の固定資産計	42,684,133	11,784,796	7,736,469	0	10,922,518	1,907,957	12,846	0	39,485,238	9,876,839	183,825,888	76,099,785	223,311,126	85,976,624	
基本財産及びその他の固定資産計	1,378,561,065	405,376,505	9,631,769	0	61,136,017	24,981,861	12,846	0	1,327,043,971	380,394,644	1,377,539,216	901,984,759	2,704,583,157	1,282,379,403	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	1,378,561,065	405,376,505	9,631,769	0	61,136,017	24,981,861	12,846	0	1,327,043,971	380,394,644	0	0	0	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」
「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高
一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会
拠点区分 和喜園

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	12,754,502	(18,311,758)	12,754,502	()	18,311,758	
退職給付引当金	21,669,250	(4,888,125)	3,566,500	133,375	22,857,500	
		()		()	0	
計	34,423,752	(23,199,883)	16,321,002	133,375	41,169,258	

(単位：円)

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または退職した場合は、当期増加額又は退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額 (その他) の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする

和喜園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会

勘 定 科 目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護老人福祉施設	介護老人福祉施設 (ユニット)	短期入所生活介護	短期入所生活介護 (ユニット)	通所介護	居宅介護支援	地域包括支援		
介護保険事業収益	293,887,302	219,616,794	26,164,298	45,927,330	58,341,883	24,391,421	38,225,372	0	706,554,400
施設介護料収益	221,797,496	161,898,999	0	0	0	0	0	0	383,696,495
介護報酬収益	197,950,424	143,620,760	0	0	0	0	0	0	341,571,184
利用者負担金収益 (公費)	2,241,191	0	0	0	0	0	0	0	2,241,191
利用者負担金収益 (一般)	21,605,881	18,278,239	0	0	0	0	0	0	39,884,120
居宅介護料収益	0	0	21,149,018	32,053,397	52,890,824	0	0	0	106,093,239
(介護報酬収益)	0	0	18,562,158	27,089,486	46,482,154	0	0	0	92,133,798
介護報酬収益	0	0	18,508,940	26,930,540	46,482,154	0	0	0	91,921,634
介護予防報酬収益	0	0	53,218	158,946	0	0	0	0	212,164
介護予防防犯金収益	0	0	2,586,860	4,963,911	6,408,670	0	0	0	13,959,441
(利用者負担金収益)	0	0	152,248	0	675,940	0	0	0	828,188
介護負担金収益 (公費)	0	0	2,428,698	4,796,432	5,732,730	0	0	0	12,957,860
介護負担金収益 (一般)	0	0	5,914	0	0	0	0	0	5,914
介護予防負担金収益 (一般)	0	0	0	167,479	0	0	0	0	167,479
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	24,391,421	7,107,577	0	31,498,998
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	24,391,421	0	0	24,391,421
介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	0	0	7,107,577	0	7,107,577
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	0	1,540,759	0	3,280,421	0	4,821,180
事業費収益	0	0	0	0	1,384,854	0	3,280,421	0	4,665,275
事業負担金収益 (公費)	0	0	0	0	10,185	0	0	0	10,185
事業負担金収益 (一般)	0	0	0	0	145,720	0	0	0	145,720
利用者等利用料収益	54,950,290	57,705,255	5,015,280	13,873,933	3,910,300	0	0	0	135,455,058
施設サービス利用料収益	0	9,100	0	0	0	0	0	0	9,100
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	20,400	0	0	0	20,400
食費収益 (公費)	662,042	0	0	0	0	0	0	0	662,042
食費収益 (一般)	26,761,510	18,429,270	2,985,530	4,750,050	3,889,900	0	0	0	56,816,260
食費収益 (特定)	6,716,730	3,220,005	300,740	217,335	0	0	0	0	10,454,810
居住費収益 (一般)	13,381,960	27,373,440	1,616,880	8,296,170	0	0	0	0	50,668,450
居住費収益 (特定)	5,842,048	7,765,440	112,130	610,378	0	0	0	0	14,329,996
その他の利用料収益	1,586,000	908,000	0	0	0	0	0	0	2,494,000
その他の事業収益	17,139,516	12,540	0	0	0	0	27,837,374	0	44,989,430
補助金事業収益 (公費)	16,501,550	0	0	0	0	0	0	0	16,501,550
受託事業収益 (公費)	637,966	12,540	0	0	0	0	27,837,374	0	28,487,880
サービス活動増減の部	293,887,302	219,616,794	26,164,298	45,927,330	58,341,883	24,391,421	38,225,372	0	706,554,400
収益									

(単位：円)

和喜園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会

(単位:円)

勘 定 科 目			サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計		
			介護老人福祉施設	介護老人福祉施設 (ユニット)	短期入所生活介護	短期入所生活介護 (ユニット)	通所介護	居宅介護支援	地域包括支援					
サービス活動増減の部	費用	人件費	198,450,792	135,003,421	17,542,796	31,377,988	33,282,487	21,860,897	34,010,702	471,529,083	0	471,529,083		
		職員給料	94,878,307	57,765,793	8,826,048	14,303,709	9,907,471	14,390,700	19,787,858	219,859,886	0	219,859,886		
		職員賞与	15,616,431	8,161,162	1,948,265	3,462,003	1,260,335	3,062,108	4,370,623	37,880,927	0	37,880,927		
		賞与引当金繰入	8,652,285	5,617,961	330,119	0	1,254,784	968,275	1,488,334	18,311,758	0	18,311,758		
		非常勤職員給与	47,890,223	49,568,818	4,829,816	11,035,996	18,017,280	563,123	1,474,410	133,379,666	0	133,379,666		
		派遣職員費	1,383,356	0	0	0	0	0	0	1,383,356	0	1,383,356		
		退職給付費用	5,068,850	1,274,160	159,345	237,330	211,710	307,830	483,000	7,742,225	0	7,742,225		
		法定福利費	24,961,340	12,615,527	1,449,203	2,338,950	2,630,907	2,568,861	6,406,477	52,971,265	0	52,971,265		
		事業費	36,125,003	26,201,667	5,925,625	5,993,671	6,796,984	171,471	1,185,600	82,400,021	0	82,400,021		
		給食費	13,163,300	9,784,951	3,710,210	2,337,080	1,966,670	0	0	30,962,211	0	30,962,211		
		介護用品費	4,560,999	4,001,845	1,347,035	1,000,462	24,969	0	0	10,935,310	0	10,935,310		
		保健衛生費	4,821	3,451	209	722	917	0	0	10,120	0	10,120		
		医療費	78,600	56,364	3,410	11,787	15,103	0	0	165,264	0	165,264		
		教養娯楽費	521,864	555	18,521	0	78,865	0	0	619,805	0	619,805		
		水道光熱費	14,216,928	10,178,037	615,713	2,128,480	2,703,827	0	600,000	30,442,985	0	30,442,985		
		消耗器具備品費	3,032,377	2,170,908	131,327	453,991	576,708	0	447,000	6,812,311	0	6,812,311		
		賃借料	417,496	5,556	1,542	1,056	147,120	0	0	572,770	0	572,770		
		車輛費	128,618	0	97,658	60,093	1,282,805	171,471	138,600	1,879,245	0	1,879,245		
		事務費	22,390,779	15,200,770	1,095,404	2,839,363	2,994,134	190,122	1,961,830	46,672,402	0	46,672,402		
		福利厚生費	1,192,406	708,894	42,884	88,154	46,207	0	62,000	2,140,545	0	2,140,545		
		職員被服費	42,223	30,229	1,829	6,321	8,030	0	0	88,632	0	88,632		
		旅費交通費	19,942	14,275	864	2,986	3,793	0	6,000	47,860	0	47,860		
		研修研究費	249,072	178,312	10,788	37,290	47,370	0	16,230	539,062	0	539,062		
		事務消耗品費	1,240,508	888,092	53,724	185,722	235,924	0	0	2,603,970	0	2,603,970		
		修繕費	2,509,146	1,796,322	108,667	375,656	477,198	20,390	0	5,287,379	0	5,287,379		
		通信運搬費	1,037,828	742,991	44,947	155,378	197,378	1,672	180,000	2,360,194	0	2,360,194		
		会議費	10,104	7,233	438	1,513	1,922	0	22,700	43,910	0	43,910		
		広報費	1,652,535	1,183,066	71,569	247,409	314,285	0	60,000	3,528,864	0	3,528,864		
		業務委託費	6,777,052	4,246,826	415,452	608,713	226,296	62,280	462,000	12,798,619	0	12,798,619		
		その他の委託費	6,777,052	4,246,826	415,452	608,713	226,296	62,280	462,000	12,798,619	0	12,798,619		
		手数料	799,146	572,116	34,610	119,644	151,984	0	198,000	1,875,500	0	1,875,500		
		保険料	498,413	356,818	21,585	74,620	94,790	33,920	30,000	1,110,146	0	1,110,146		
		賃借料	2,122,821	1,519,748	91,936	317,817	403,726	0	21,200	4,477,248	0	4,477,248		
		土地・建物賃借料	1,284,112	919,308	55,613	192,250	244,217	0	340,500	3,036,000	0	3,036,000		
		租税公課	110,785	0	17,300	0	0	0	10,800	138,885	0	138,885		
		保守料	2,304,228	1,649,620	99,792	344,976	438,227	70,860	450,000	5,357,703	0	5,357,703		
		渉外費	180,282	129,065	7,807	26,991	34,287	0	100,000	478,432	0	478,432		
		諸会費	160,448	114,867	6,949	24,021	30,515	1,000	2,400	340,200	0	340,200		
		雑費	199,728	142,988	8,650	29,902	37,985	0	0	419,253	0	419,253		
		雑費	199,728	142,988	8,650	29,902	37,985	0	0	419,253	0	419,253		
		減価償却費	20,511,920	30,242,532	1,756,775	489,755	6,689,574	452,737	992,724	61,136,017	0	61,136,017		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,640,975	△ 6,870,780	△ 1,067,497	△ 107,229	△ 3,285,062	△ 7,336	△ 2,982	△ 24,981,861	△ 0	△ 24,981,861		
		徴収不能額	0	73,893	89,597	234,109	0	0	0	397,599	0	397,599		
		サービス活動費用計 (2)			263,837,519	199,851,503	25,342,700	40,827,657	46,478,117	22,667,891	38,147,874	637,153,261	0	637,153,261
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)			30,049,783	19,765,291	821,598	5,099,673	11,863,766	1,723,530	77,498	69,401,139	0	69,401,139
サービス活動外増減の部	収益費用	受取利息配当金収益	1,021	0	0	0	0	0	0	1,021	0	1,021		
		その他のサービス活動外収益	6,385,413	4,571,379	276,543	955,989	1,214,401	0	50,400	13,454,125	0	13,454,125		
		雑収益	6,385,413	4,571,379	276,543	955,989	1,214,401	0	50,400	13,454,125	0	13,454,125		
		雑収益	6,385,413	4,571,379	276,543	955,989	1,214,401	0	50,400	13,454,125	0	13,454,125		
		サービス活動外収益計 (4)	6,386,434	4,571,379	276,543	955,989	1,214,401	0	50,400	13,455,146	0	13,455,146		
		支払利息	8,415	2,681,651	0	0	0	0	0	2,690,066	0	2,690,066		
		サービス活動外費用計 (5)	8,415	2,681,651	0	0	0	0	0	2,690,066	0	2,690,066		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)			6,378,019	1,889,728	276,543	955,989	1,214,401	0	50,400	10,765,080	0	10,765,080		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			36,427,802	21,655,019	1,098,141	6,055,662	13,078,167	1,723,530	127,898	80,166,219	0	80,166,219		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 山中福祉会

拠点区分 和喜園

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立金	0			0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	0			0	
退職給付引当資産	21,669,250	4,888,125	3,699,875	22,857,500	
				0	
				0	
				0	
計	21,669,250	4,888,125	3,699,875	22,857,500	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財 産 目 録
令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元残高	—	運転資金として	—	—	103,460
普通預金	さがみ農協、みずほ銀行、横浜銀行	—	運転資金として	—	—	168,254,018
			小計			168,357,478
事業未収金		—	介護報酬・利用者	—	—	115,879,258
未収金		—	住民税・社会保険料	—	—	218,023
未収補助金		—	コロナ拡大防止補助金	—	—	1,631,000
立替金		—	利用者シューズ代金	—	—	8,206
前払費用		—	駐車場代	—	—	600,000
仮払金		—	利用者保険精算費用	—	—	320,330
流動資産合計						287,014,295
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大和市下和田822-1	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム和喜園に使用している	—	—	612,990,000
建物	大和市下和田822-1	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム和喜園に使用している	1,868,282,061	1,193,713,328	674,568,733
基本財産合計						1,287,558,733
(2) その他の固定資産						
建物	大和市下和田822-1	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム和喜園に使用している	13,843,980	11,548,866	2,295,114
構築物	大和市下和田822-1	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム和喜園に使用している	57,572,939	56,774,275	798,664
車輛運搬具	バネット他3台	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム和喜園に使用している	16,643,696	14,151,397	2,492,299
器具及び備品	介護ベッド 他	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム和喜園に使用している	124,148,339	91,476,674	32,671,665
権利	電話加入権	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム和喜園に使用している	—	—	382,200
ソフトウェア	福祉の森改訂対応ソフト 他	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム和喜園に使用している	6,961,572	6,116,277	845,295
無形リース資産	福祉の森システム	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム和喜園に使用している	3,758,400	3,758,399	1
退職給付引当資産	神奈川県福利協会	—		—	—	22,857,500
長期前払費用		—	前払保険料、保守料	—	—	1,425,521
その他の固定資産	車輛リサイクル料	—		69,150	0	69,150
その他の固定資産合計						63,837,409
固定資産合計						1,351,396,142
資産合計						1,638,410,437
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	締め後給与、給食費 他	—		—	—	30,201,518
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構、みずほ銀行 横浜銀行	—		—	—	38,414,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	みずほ銀行	—		—	—	585,000
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	10,400
賞与引当金	夏期賞与予定額	—		—	—	18,311,758
流動負債合計						87,522,676
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構、みずほ銀行 横浜銀行	—		—	—	96,015,000
長期運営資金借入金	みずほ銀行	—		—	—	765,000
退職給付引当金	神奈川県福利協会	—		—	—	22,857,500
固定負債合計						119,637,500
負債合計						207,160,176
差引純資産						1,431,250,261

上記は、社会福祉法人 山中福祉会の財産目録に相違ありません。

令和 6 年 月 日

社会福祉法人 山中福祉会

理事長

監 事

監 事