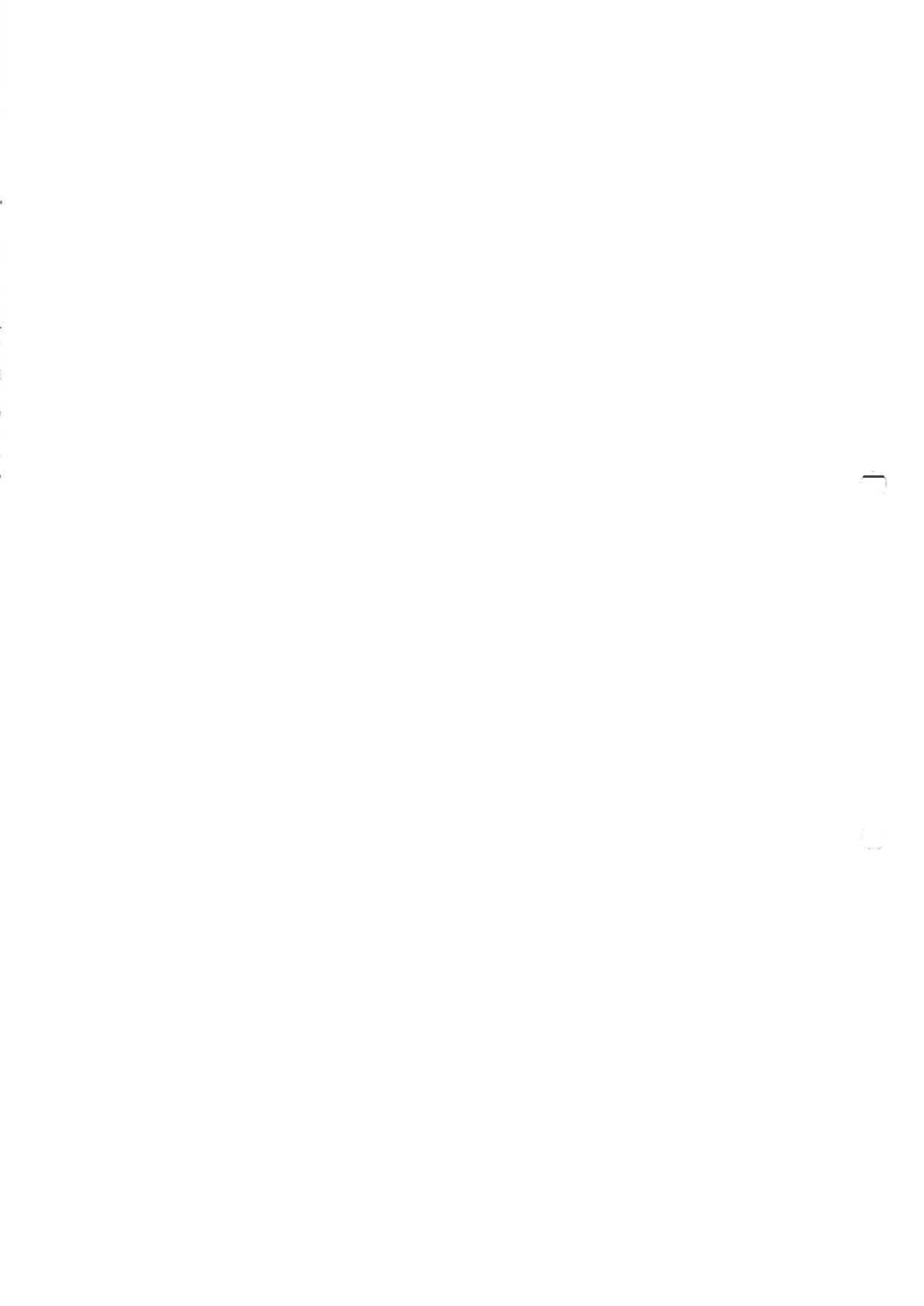


法人単位資金収支計算書

(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	332,366,000	332,764,362	△398,362	
	老人福祉事業収入	36,560,000	23,668,998	12,891,002	
	受取利息配当金収入	9,000	2,965	6,035	
	その他の収入	702,000	1,461,442	△759,442	
	事業活動収入計(1)	369,637,000	357,897,767	11,739,233	
	支出				
	人件費支出	227,426,000	209,838,043	17,587,957	
	事業費支出	66,813,000	65,477,669	1,335,331	
	事務費支出	63,798,000	66,056,149	△2,258,149	
その他の支出		124,200	△124,200		
流動資産評価損等による資金減少額		74,459	△74,459		
事業活動支出計(2)	358,037,000	341,570,520	16,466,480		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,600,000	16,327,247	△4,727,247		
施設整備による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		3,408,000	△3,408,000	
	施設整備等収入計(4)		3,408,000	△3,408,000	
	支出				
	固定資産取得支出	600,000	6,354,543	△5,754,543	
施設整備等支出計(5)	600,000	6,354,543	△5,754,543		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△600,000	△2,946,543	2,346,543		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		2,000,000	△2,000,000	
	その他の活動収入計(7)		2,000,000	△2,000,000	
	支出				
	長期貸付金支出		1,980,000	△1,980,000	
	積立資産支出		2,000,000	△2,000,000	
その他の活動支出計(8)		3,980,000	△3,980,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,980,000	1,980,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,000,000	11,400,704	△400,704		
前期末支払資金残高(12)	305,691,566	282,361,797	23,329,769		
当期末支払資金残高(11)+(12)	316,691,566	293,762,501	22,929,065		

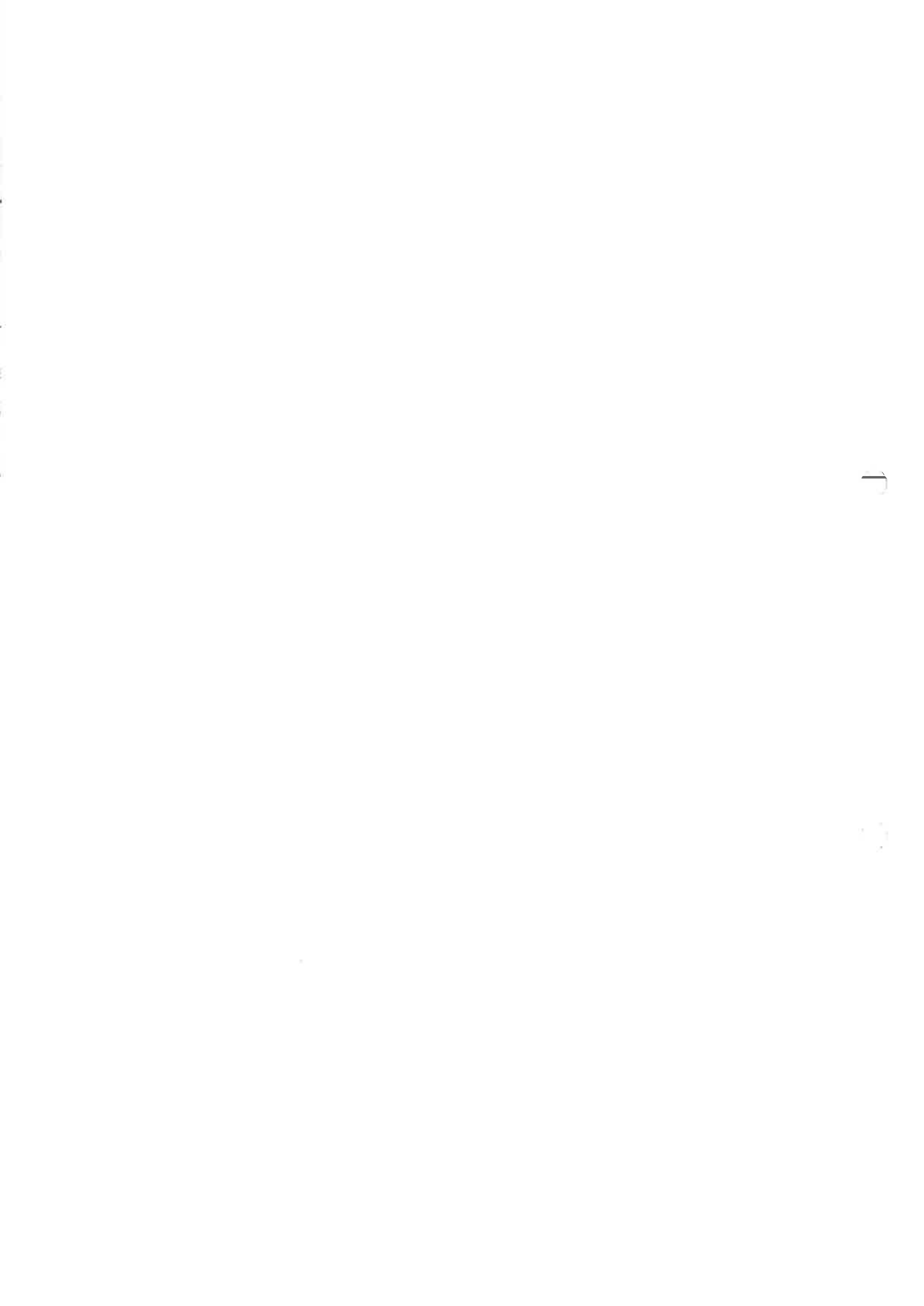


社会福祉事業区分資金収支内訳表

(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		社会福祉法人はなみずきの会		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		特別養護老人ホームはなみずき園	ケアハウスはなみずき園				
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	314,947,362	17,817,000	332,764,362	332,764,362	
		老人福祉事業収入		23,668,998	23,668,998	23,668,998	
		受取利息配当金収入	2,765	200	2,965	2,965	
		その他の収入	1,287,146	174,296	1,461,442	1,461,442	
		事業活動収入計(1)	316,237,273	41,660,494	357,897,767	357,897,767	
		支出	人件費支出	192,415,128	17,422,915	209,838,043	209,838,043
			事業費支出	55,222,238	10,255,431	65,477,669	65,477,669
			事務費支出	57,280,869	8,775,280	66,056,149	66,056,149
			その他の支出	112,050	12,150	124,200	124,200
			流動資産評価損等による資金減少額	74,459		74,459	74,459
		事業活動支出計(2)	305,104,744	36,465,776	341,570,520	341,570,520	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,132,529	5,194,718	16,327,247	16,327,247	
施設整備による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,408,000		3,408,000	3,408,000	
		施設整備等収入計(4)	3,408,000		3,408,000	3,408,000	
	支出	固定資産取得支出	6,354,543		6,354,543	6,354,543	
		施設整備等支出計(5)	6,354,543		6,354,543	6,354,543	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,946,543		△2,946,543	△2,946,543	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		2,000,000	2,000,000	2,000,000	
		その他の活動収入計(7)		2,000,000	2,000,000	2,000,000	
	支出	長期貸付金支出	1,980,000		1,980,000	1,980,000	
		積立資産支出		2,000,000	2,000,000	2,000,000	
		その他の活動支出計(8)	1,980,000	2,000,000	3,980,000	3,980,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,980,000		△1,980,000	△1,980,000	
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,205,986	5,194,718	11,400,704	11,400,704	
		前期末支払資金残高(11)	273,672,133	8,689,664	282,361,797	282,361,797	
		当期末支払資金残高(10)+(11)	279,878,119	13,884,382	293,762,501	293,762,501	

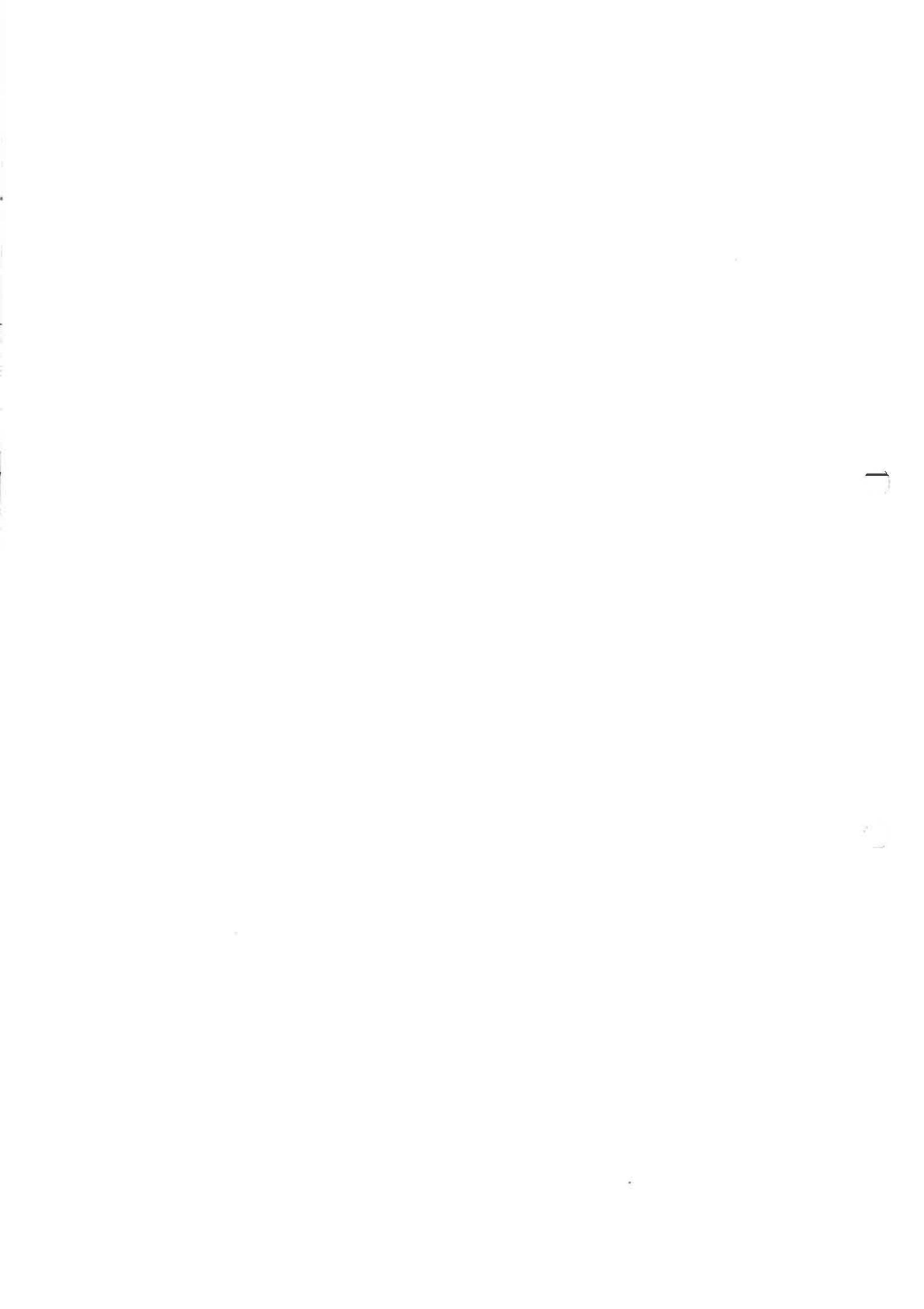


法人単位事業活動計算書

(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	収益	介護保険事業収益	332,764,362	315,458,011	17,306,351
		老人福祉事業収益	21,668,998	38,369,565	△16,700,567
		サービス活動収益計(1)	354,433,360	353,827,576	605,784
	費用	人件費	209,838,043	206,962,256	2,875,787
		事業費	63,475,869	61,601,194	1,874,675
		事務費	66,056,149	65,272,875	783,274
		減価償却費	22,006,377	22,678,790	△672,413
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,959,191	△9,456,777	497,586
		徴収不能額	74,459		74,459
		サービス活動費用計(2)	352,491,706	347,058,338	5,433,368
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,941,654	6,769,238	△4,827,584	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,965	3,014	△49
		その他のサービス活動外収益	1,461,442	922,916	538,526
		サービス活動外収益計(4)	1,464,407	925,930	538,477
	費用	その他のサービス活動外費用	126,000	119,700	6,300
		サービス活動外費用計(5)	126,000	119,700	6,300
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,338,407	806,230	532,177	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,280,061	7,575,468	△4,295,407	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,408,000		3,408,000
		特別収益計(8)	3,408,000		3,408,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,408,000		3,408,000
		特別費用計(9)	3,408,000		3,408,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,280,061	7,575,468	△4,295,407	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	284,235,469	276,660,001	7,575,468
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	287,515,530	284,235,469	3,280,061
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	287,515,530	284,235,469	3,280,061



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		社会福祉法人はなみずきの会		合計	内部取引消去	事業区分合計
		特別養護老人ホームはなみずき園	ケアハウスはなみずき園			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	314,947,362	17,817,000	332,764,362	332,764,362
		老人福祉事業収益		21,668,998	21,668,998	21,668,998
		サービス活動収益計(1)	314,947,362	39,485,998	354,433,360	354,433,360
	費用	人件費	192,415,128	17,422,915	209,838,043	209,838,043
		事業費	55,220,438	8,255,431	63,475,869	63,475,869
		事務費	57,280,869	8,775,280	66,056,149	66,056,149
		減価償却費	16,741,849	5,264,528	22,006,377	22,006,377
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,917,723	△2,041,468	△8,959,191	△8,959,191
		徴収不能額	74,459		74,459	74,459
		サービス活動費用計(2)	314,815,020	37,676,686	352,491,706	352,491,706
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	132,342	1,809,312	1,941,654	1,941,654	
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,765	200	2,965	2,965
		その他のサービス活動外収益	1,287,146	174,296	1,461,442	1,461,442
		サービス活動外収益計(4)	1,289,911	174,496	1,464,407	1,464,407
	費用	その他のサービス活動外費用	113,850	12,150	126,000	126,000
		サービス活動外費用計(5)	113,850	12,150	126,000	126,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,176,061	162,346	1,338,407	1,338,407	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,308,403	1,971,658	3,280,061	3,280,061	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,408,000		3,408,000	3,408,000
		特別収益計(8)	3,408,000		3,408,000	3,408,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,408,000		3,408,000	3,408,000
		特別費用計(9)	3,408,000		3,408,000	3,408,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)					
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,308,403	1,971,658	3,280,061	3,280,061	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	234,766,085	49,469,384	284,235,469	284,235,469
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	236,074,488	51,441,042	287,515,530	287,515,530
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金積立額(16)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	236,074,488	51,441,042	287,515,530	287,515,530

1

2

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	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	312,122,191	309,058,965	34,908,690	43,246,168
事業未収金	260,481,767	249,913,958	12,720,013	11,708,418
未収補助金	42,787,442	45,235,913	1,980,000	1,980,000
立替金	8,375,000		10,300	17,600
前払費用	49,472	79,501	3,649,377	2,197,160
拠点区分間貸付金	428,510	1,118,603		12,710,990
固定資産	442,382,853	456,054,687	16,549,000	16,549,000
基本財産	418,062,697	438,370,279	9,000,000	9,000,000
建物	417,062,697	437,370,279	9,000,000	9,000,000
定期預金	1,000,000	1,000,000		
その他の固定資産	24,320,156	17,684,408	43,908,690	52,246,168
機械及び装置	4	4		
車輻運搬具	6	79,307	219,605,010	219,605,010
器具及び備品	12,276,083	8,553,327	203,475,814	209,027,005
ソフトウェア	1,012,293		203,475,814	209,027,005
長期貸付金	1,980,000		287,515,530	284,235,469
長期預り金積立資産	9,000,000	9,000,000	287,515,530	284,235,469
その他の固定資産	51,770	51,770	3,280,061	7,575,468
資産の部合計	754,505,044	765,113,652	710,596,354	712,867,484
			負債の部合計	43,908,690
			純資産の部	
			基本金	219,605,010
			基本金	219,605,010
			国庫補助金等特別積立金	203,475,814
			国庫補助金等特別積立金	203,475,814
			次期繰越活動増減差額	287,515,530
			次期繰越活動増減差額	287,515,530
			(うち当期活動増減差額)	3,280,061
			純資産の部合計	710,596,354
負債及び純資産の部合計			負債及び純資産の部合計	754,505,044
資産の部合計	754,505,044	765,113,652	負債及び純資産の部合計	754,505,044
			増減	△10,608,608
流動負債			増減	
事業未払金			3,063,226	△8,337,478
その他の未払金			10,567,809	1,011,595
預り金			△2,448,471	1,980,000
職員預り金			8,375,000	△7,300
拠点区分間借入金			△30,029	1,452,217
仮受金			△690,093	△12,710,990
賞与引当金			△12,710,990	△63,000
固定負債			△13,671,834	
長期預り金			△20,307,582	
負債の部合計			△20,307,582	
純資産の部				
基本金			6,635,748	
基本金			△79,301	
国庫補助金等特別積立金			3,722,756	
国庫補助金等特別積立金			1,012,293	
次期繰越活動増減差額			1,980,000	
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				

1

2

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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)

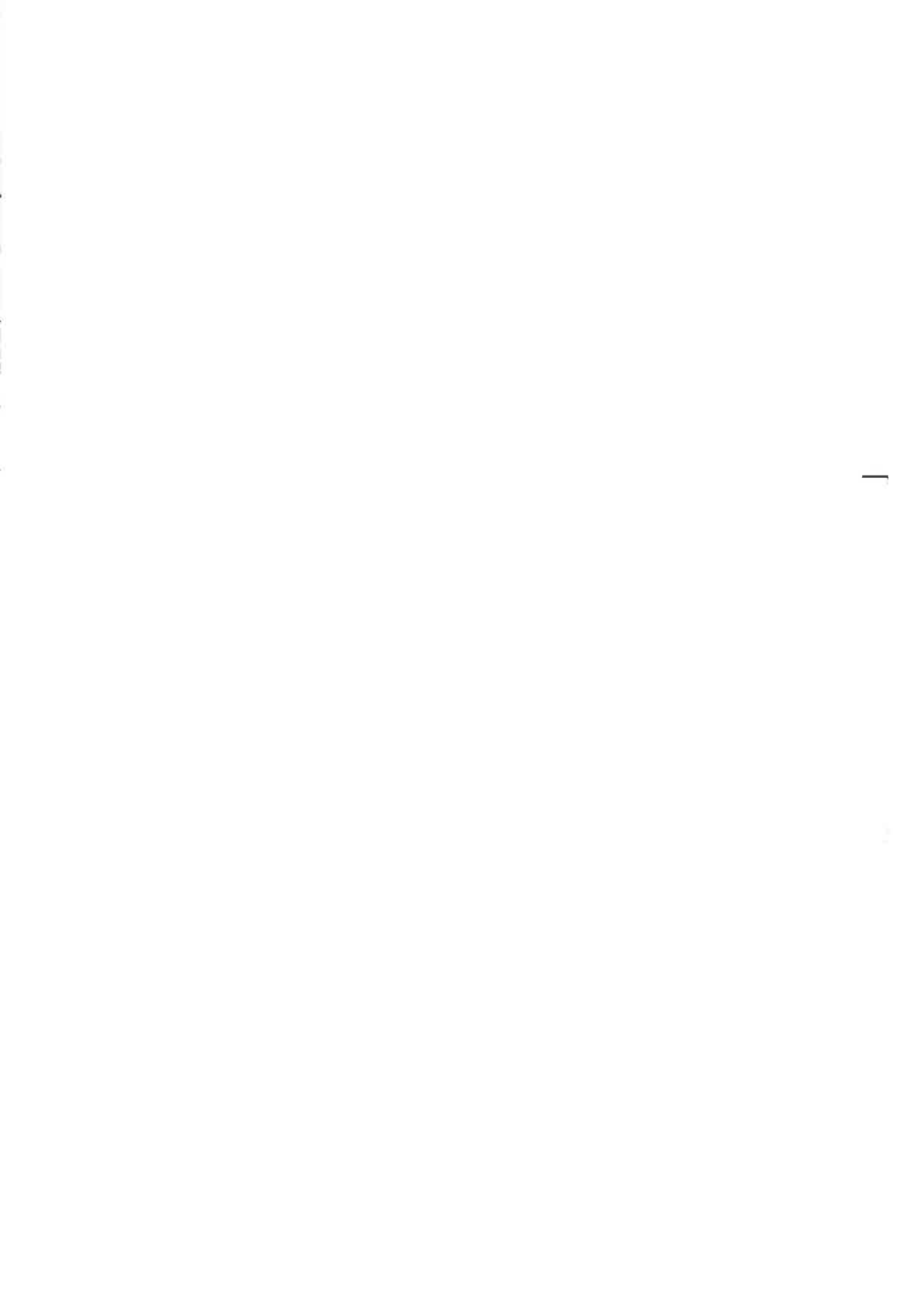
勘定科目	社会福祉法人はなみずきの会		合計	内部取引消去	事業区分合計
	特別養護老人ホームはなみずき園	△はなみずき園			
流動資産	296524207	15597984	312122191		312122191
現金預金	251722847	8758920	260481767		260481767
事業未収金	40969188	1818254	42787442		42787442
未収補助金	3408000	4967000	8375000		8375000
立替金	49472		49472		49472
前払費用	374700	53810	428510		428510
固定資産	301136128	141246725	442382853		442382853
基本財産	286623633	131439064	418062697		418062697
建物	285623633	131439064	417062697		417062697
定期預金	1000000		1000000		1000000
その他の固定資産	14512495	9807661	24320156		24320156
機械及び装置	4		4		4
車輜運搬具	6		6		6
器具及び備品	11468422	807661	12276083		12276083
ソフトウェア	1012293		1012293		1012293
長期貸付金	1980000		1980000		1980000
長期預り金積立資産		9000000	9000000		9000000
その他の固定資産	51770		51770		51770
資産の部合計	597660335	156844709	754505044		754505044
流動負債	31766088	3142602	34908690		34908690
事業未払金	11282241	1437772	12720013		12720013
その他の未払金	1980000		1980000		1980000
預り金	10300		10300		10300
職員預り金	3373547	275830	3649377		3649377
賞与引当金	15120000	1429000	16549000		16549000
固定負債		9000000	9000000		9000000
長期預り金		9000000	9000000		9000000
負債の部合計	31766088	12142602	43908690		43908690
基本金	186000181	33604829	219605010		219605010
基本金	186000181	33604829	219605010		219605010
国庫補助金等特別積立金	143819578	59656236	203475814		203475814
国庫補助金等特別積立金	143819578	59656236	203475814		203475814

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	社会福祉法人はなみずきの会		合計	内部取引消去	事業区分合計
	特別養護老人ホームはなみずき園	特別養護老人ホームはなみずき園			
次期繰越活動増減差額	236074488	51441042	287515530		287515530
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	236074488	51441042	287515530		287515530
純資産の部合計	1308403	1971658	3280061		3280061
負債及び純資産の部合計	565894247	144702107	710596354		710596354
	597660335	156844709	754505044		754505044



計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金：債権の徴収不能に備えるため、個々の債権の回収可能性を見積もり、回収不能と認められる額を計上するが、当会計年度は該当がない。

賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当会計年度の負担に属すると認められる額を計上している。

退職給付引当金：独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度という外部拠出型の制度を採用し、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理しているため、引当金は計上していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(3) 当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため、以下の内訳表は作成を省略している。

・事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)

・公益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

・収益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①特別養護老人ホームはなみずき園拠点区分

i 法人本部

ii 特別養護老人ホームはなみずき園

iii 特別養護老人ホームはなみずき園ショートステイ

iv はなみずき園デイサービスセンター

v ケアプランセンターはなみずき園

②ケアウスはなみずき園拠点区分

i ケアハウスはなみずき園

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
建物	437,370,279	0	20,307,582	417,062,697
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	438,370,279	0	20,307,582	418,062,697

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	868,071,598	451,008,901	417,062,697
機械及び装置	11,099,250	11,099,246	4
車両運搬具	10,313,581	10,313,575	6
器具及び備品	76,666,608	64,390,525	12,276,083
合 計	966,151,037	536,812,247	429,338,790

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

(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
該当なし			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 関連当事者との取引の内容
該当なし

12. 重要な偶発債務
該当なし

13. 重要な後発事象
該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

15. 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

補助金事業等収益明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

別紙3③

社会福祉法人はなみずきの会

(単位: 円)

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	
						特別養護老人ホーム	ケアハウス
福岡市 サービス提供に要する費用補助金	老人事業	16,421,000	0	16,421,000	0	0	16,421,000
区分小計		16,421,000	0	16,421,000	0	0	16,421,000
福岡県 介護ロボット導入支援事業費補助金	施設	3,408,000	0	3,408,000	0	3,408,000	
区分小計		3,408,000	0	3,408,000	0	3,408,000	0
合計		19,829,000	0	19,829,000	0	3,408,000	16,421,000

基本金明細書

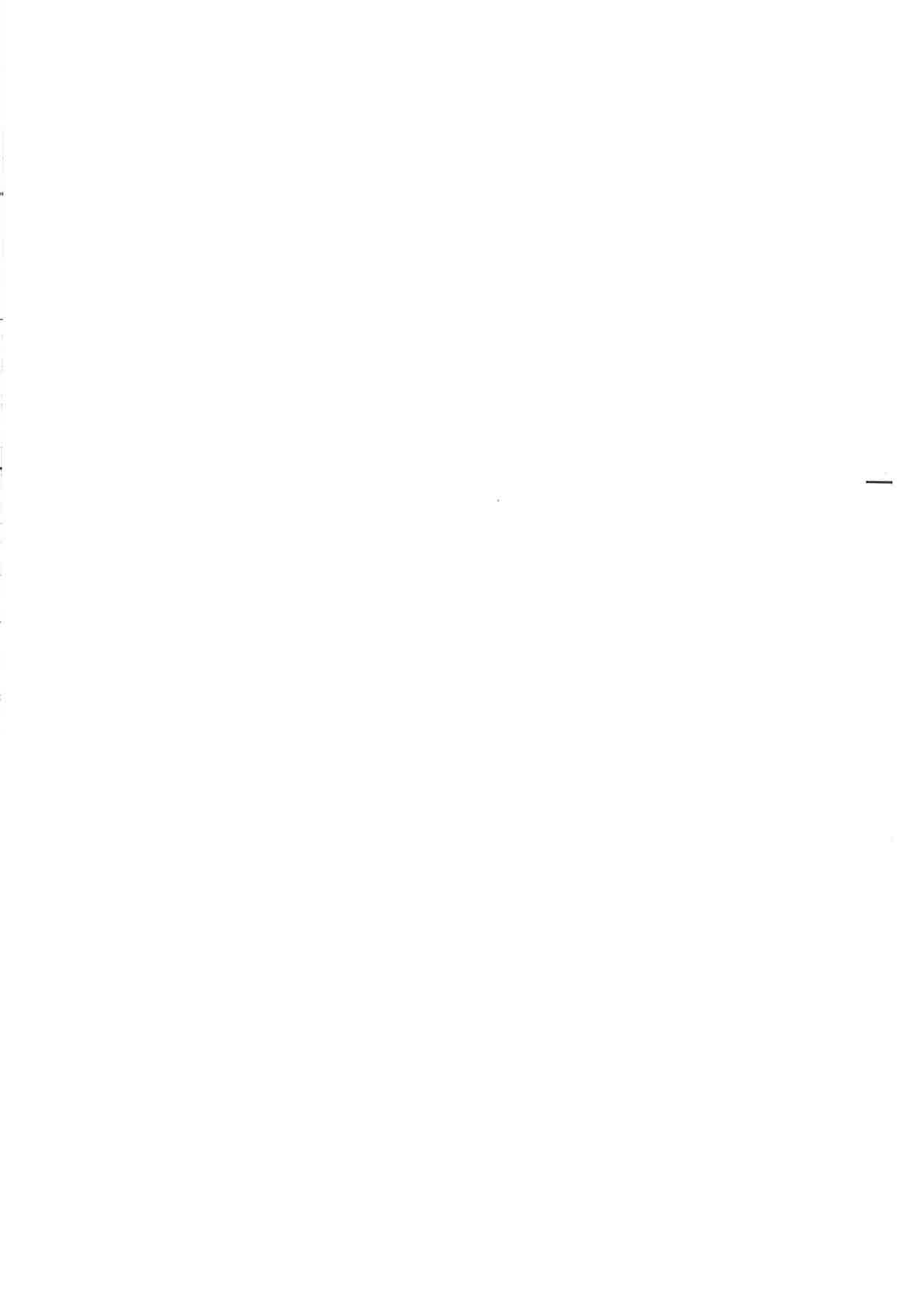
自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

別紙3⑥

社会福祉法人はなみずきの会

(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	
		特別養護老人ホーム はなみずき園	ケアハウスはなみずき園
前年度末残高	219,605,010	186,000,181	33,604,829
第一号基本金	170,045,010	136,440,181	33,604,829
第二号基本金			
第三号基本金	49,560,000	49,560,000	0
第一号基本金	21		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
当期末残高	219,605,010	186,000,181	33,604,829
第一号基本金	170,045,010	136,440,181	33,604,829
第二号基本金			
第三号基本金	49,560,000	49,560,000	0



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31日

別紙3⑦

社会福祉法人はなみずきの会

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	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		特別養護老人ホーム	ケアハウス
前期繰越額				209,027,005	147,329,301	61,697,704
令和5年度介護ロボット導入支援 事業費補助金		3,408,000		3,408,000	3,408,000	
当期積立額合計	0	3,408,000	0	3,408,000	3,408,000	
カーブス活動費用の控除項目として 計上する取崩額	8,959,191		0	8,959,191	6,917,723	2,041,468
当期取崩額合計	8,959,191		0	8,959,191	6,917,723	2,041,468
当期末残高				203,475,814	143,819,578	59,656,236

→

)

特別養護老人ホームはなみずき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
事業活動収入	介護保険事業収入	332,366,000	314,947,362	17,418,638	
	施設介護料収入	169,633,000	159,455,949	10,177,051	
	介護報酬収入	150,835,000	142,449,412	8,385,588	
	利用者負担金収入(公費)		622,414	△622,414	
	利用者負担金収入(一般)	18,798,000	16,384,123	2,413,877	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	88,825,000	81,105,691	7,719,309	
	介護報酬収入	79,991,000	79,197,283	793,717	
	介護予防報酬収入	8,834,000	1,908,408	6,925,592	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,271,000	10,916,542	354,458	
	介護負担金収入(公費)		526,292	△526,292	
	介護負担金収入(一般)	10,120,000	10,178,166	△58,166	
	介護予防負担金収入(公費)		17,960	△17,960	
	介護予防負担金収入(一般)	1,151,000	194,124	956,876	
	居宅介護支援介護料収入	8,647,000	7,696,745	950,255	
	居宅介護支援介護料収入	8,647,000	7,696,745	950,255	
	利用者等利用料収入	53,990,000	49,745,708	4,244,292	
	食費収入(公費)		90,300	△90,300	
	食費収入(一般)	33,958,000	32,026,245	1,931,755	
	居住費収入(一般)	20,032,000	17,629,163	2,402,837	
	その他の事業収入		6,026,727	△6,026,727	
	受託事業収入(公費)		91,000	△91,000	
	その他の事業収入		5,935,727	△5,935,727	
	受取利息配当金収入	8,000	2,765	5,235	
	受取利息配当金収入	8,000	2,765	5,235	
	その他の収入	570,000	1,287,146	△717,146	
	受入研修費収入	50,000	162,000	△112,000	
	利用者等外給食費収入		113,850	△113,850	
雑収入	520,000	1,011,296	△491,296		
事業活動収入計(1)	332,944,000	316,237,273	16,706,727		
事業活動支出	人件費支出	214,328,000	192,415,128	21,912,872	
	役員報酬支出	200,000	110,000	90,000	
	職員給料支出	136,146,000	121,725,290	14,420,710	
	職員賞与支出	44,770,000	38,049,490	6,720,510	
	非常勤職員給与支出	2,580,000	3,306,483	△726,483	
	退職給付支出	2,686,000	2,206,500	479,500	
	法定福利費支出	27,946,000	27,017,365	928,635	
	事業費支出	57,654,000	55,222,238	2,431,762	
	給食費支出	18,772,000	17,195,194	1,576,806	
	介護用品費支出	4,680,000	3,940,735	739,265	
	保健衛生費支出	2,978,000	2,591,472	386,528	
	被服費支出	10,000		10,000	
	教養娯楽費支出	537,000	394,904	142,096	
	日用品費支出	515,000	329,678	185,322	
	水道光熱費支出	22,437,000	23,496,636	△1,059,636	
	消耗器具備品費支出	2,088,000	1,612,626	475,374	
	保険料支出	1,237,000	1,255,149	△18,149	
	賃借料支出	2,676,000	2,569,137	106,863	
	車輛費支出	1,704,000	1,701,473	2,527	
	雑支出	20,000	135,234	△115,234	
	事務費支出	55,674,000	57,280,869	△1,606,869	
	福利厚生費支出	1,551,000	1,284,538	266,462	
	職員被服費支出	345,000	346,467	△1,467	
	旅費交通費支出	108,000	60,670	47,330	
	研修研究費支出	233,000	168,680	64,320	
	事務消耗品費支出	491,000	358,317	132,683	
	印刷製本費支出	180,000	165,380	14,620	
修繕費支出	2,891,000	2,009,007	881,993		
通信運搬費支出	1,681,000	1,261,030	419,970		
広報費支出	278,000		278,000		
業務委託費支出	32,798,000	32,808,487	△10,487		
手数料支出	2,442,000	4,268,381	△1,826,381		

特別養護老人ホームはなみずき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
	賃借料支出	1,932,000	1,927,200	4,800	
	土地・建物賃借料支出	3,696,000	3,693,040	2,960	
	租税公課支出	106,000	139,450	△33,450	
	保守料支出	6,634,000	6,748,965	△114,965	
	渉外費支出	152,000	245,257	△93,257	
	諸会費支出	136,000	136,000		
	雑支出	20,000	10,000	10,000	
	給付費支出		1,650,000	△1,650,000	
	その他の支出		112,050	△112,050	
	利用者等外給食費支出		112,050	△112,050	
	流動資産評価損等による資金減少額		74,459	△74,459	
	徴収不能額		74,459	△74,459	
	事業活動支出計(2)	327,656,000	305,104,744	22,551,256	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,288,000	11,132,529	△5,844,529	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		3,408,000	△3,408,000	
	施設整備等補助金収入		3,408,000	△3,408,000	
	施設整備等収入計(4)		3,408,000	△3,408,000	
	支出				
固定資産取得支出	600,000	6,354,543	△5,754,543		
器具及び備品取得支出	600,000	5,307,343	△4,707,343		
その他の取得支出		1,047,200	△1,047,200		
	施設整備等支出計(5)	600,000	6,354,543	△5,754,543	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△600,000	△2,946,543	2,346,543	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	長期貸付金支出		1,980,000	△1,980,000	
長期貸付金支出		1,980,000	△1,980,000		
	その他の活動支出計(8)		1,980,000	△1,980,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,980,000	1,980,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,688,000	6,205,986	△1,517,986	
	前期末支払資金残高(12)	291,278,691	273,672,133	17,606,558	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	295,966,691	279,878,119	16,088,572	

特別養護老人ホームはなみずき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 イ ビ ス 活 動 費	介護保険事業収益	314,947,362	315,416,011	△468,649
	施設介護料収益	159,455,949	162,074,687	△2,618,738
	介護報酬収益	142,449,412	144,961,846	△2,512,434
	利用者負担金収益(公費)	622,414	340,297	282,117
	利用者負担金収益(一般)	16,384,123	16,772,544	△388,421
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	81,105,691	81,334,055	△228,364
	介護報酬収益	79,197,283	76,220,814	2,976,469
	介護予防報酬収益	1,908,408	5,113,241	△3,204,833
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,916,542	11,121,061	△204,519
	介護負担金収益(公費)	526,292	559,253	△32,961
	介護負担金収益(一般)	10,178,166	9,993,568	184,598
	介護予防負担金収益(公費)	17,960	46,892	△28,932
	介護予防負担金収益(一般)	194,124	521,348	△327,224
	居宅介護支援介護料収益	7,696,745	8,762,930	△1,066,185
	居宅介護支援介護料収益	7,696,745	8,762,930	△1,066,185
	利用者等利用料収益	49,745,708	50,929,528	△1,183,820
	食費収益(公費)	90,300	90,300	
	食費収益(一般)	32,026,245	32,857,653	△831,408
	居住費収益(一般)	17,629,163	18,071,875	△442,712
	その他の事業収益	6,026,727	1,193,750	4,832,977
受託事業収益(公費)	91,000	185,750	△94,750	
その他の事業収益	5,935,727	1,008,000	4,927,727	
サービス活動収益計(1)	314,947,362	315,416,011	△468,649	
ビ ス 活 動 費	人件費	192,415,128	191,709,691	705,437
	役員報酬	110,000	85,000	25,000
	職員給料	121,725,290	120,173,303	1,551,987
	職員賞与	22,929,490	24,710,414	△1,780,924
	賞与引当金繰入	15,120,000	15,120,000	
	非常勤職員給与	3,306,483	3,262,080	44,403
	派遣職員費		1,140,401	△1,140,401
	退職給付費用	2,206,500	2,116,000	90,500
	法定福利費	27,017,365	25,102,493	1,914,872
	事業費	55,220,438	53,223,240	1,997,198
	給食費	17,193,394	17,451,991	△258,597
	介護用品費	3,940,735	3,894,492	46,243
	保健衛生費	2,601,317	2,920,791	△319,474
	医療費		3,265	△3,265
	教養娯楽費	396,529	395,659	870
	日用品費	329,678	224,342	105,336
	水道光熱費	23,496,636	21,314,191	2,182,445
	消耗器具備品費	1,601,156	1,653,815	△52,659
	保険料	1,255,149	1,213,724	41,425
	賃借料	2,569,137	2,670,186	△101,049
車輻費	1,701,473	1,207,524	493,949	
雑費	135,234	273,260	△138,026	
事務費	57,280,869	57,225,796	55,073	
福利厚生費	1,284,538	1,359,250	△74,712	
職員被服費	346,467	479,381	△132,914	
旅費交通費	60,670	74,260	△13,590	
研修研究費	168,680	66,000	102,680	
事務消耗品費	358,317	304,556	53,761	
印刷製本費	165,380	233,390	△68,010	
修繕費	2,009,007	1,754,534	254,473	
通信運搬費	1,261,030	1,492,475	△231,445	

特別養護老人ホームはなみずき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)	
部	用	広報費	78,100	△78,100	
	業務委託費	32,808,487	32,090,509	717,978	
	手数料	4,268,381	5,540,501	△1,272,120	
	賃借料	1,927,200	1,720,400	206,800	
	土地・建物賃借料	3,693,040	3,693,040		
	租税公課	139,450	130,100	9,350	
	保守料	6,748,965	6,829,500	△80,535	
	渉外費	245,257	124,830	120,427	
	諸会費	136,000	124,000	12,000	
	雑費	10,000	122,970	△112,970	
	給付費	1,650,000	1,008,000	642,000	
	減価償却費	16,741,849	17,510,237	△768,388	
	減価償却費	16,741,849	17,510,237	△768,388	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,917,723	△7,415,309	497,586	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,917,723	△7,415,309	497,586	
	徴収不能額	74,459		74,459	
	徴収不能額	74,459		74,459	
	サービス活動費用計(2)	314,815,020	312,253,655	2,561,365	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	132,342	3,162,356	△3,030,014	
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,765	2,863
受取利息配当金収益			2,765	2,863	△98
その他のサービス活動外収益			1,287,146	701,805	585,341
受入研修費収益			162,000	75,000	87,000
利用者等外給食収益			113,850	110,250	3,600
雑収益			1,011,296	516,555	494,741
サービス活動外収益計(4)		1,289,911	704,668	585,243	
費用		その他のサービス活動外費用	113,850	110,250	3,600
		利用者等外給食費	113,850	110,250	3,600
		サービス活動外費用計(5)	113,850	110,250	3,600
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,176,061	594,418	581,643		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,308,403	3,756,774	△2,448,371		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,408,000		3,408,000
		施設整備等補助金収益	3,408,000		3,408,000
		特別収益計(8)	3,408,000		3,408,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,408,000		3,408,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,408,000		3,408,000
特別費用計(9)	3,408,000		3,408,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,308,403	3,756,774	△2,448,371		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	234,766,085	231,009,311	3,756,774	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	236,074,488	234,766,085	1,308,403	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	236,074,488	234,766,085	1,308,403	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特別養護老人ホームはなみずき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		増 減	増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
流動資産	296,524,207	286,112,465	31,766,088	27,560,332	4,205,756	4,205,756
現金預金	251,722,847	229,029,514	11,282,241	10,273,181	1,009,060	1,009,060
事業未収金	40,969,188	43,398,811	1,980,000		1,980,000	1,980,000
未収補助金	3,408,000		10,300	17,600	△7,300	△7,300
立替金	49,472	79,501	3,373,547	2,107,551	1,265,996	1,265,996
前払費用	374,700	935,649		42,000	△42,000	△42,000
拠点区分間貸付金		12,668,990	15,120,000	15,120,000		
固定資産	301,136,128	309,543,434	31,766,088	27,560,332	4,205,756	4,205,756
基本財産	286,623,633	301,752,155	純 資 産 の 部			
建物	285,623,633	300,752,155	186,000,181	186,000,181		
定期預金	1,000,000	1,000,000	186,000,181	186,000,181		
その他の固定資産	14,512,495	7,791,279	143,819,578	147,329,301	△3,509,723	△3,509,723
機械及び装置	4	4	143,819,578	147,329,301	△3,509,723	△3,509,723
車輜運搬具	6	79,307	236,074,488	234,766,085	1,308,403	1,308,403
器具及び備品	11,468,422	7,660,198	236,074,488	234,766,085	1,308,403	1,308,403
ソフトウェア	1,012,293		1,308,403	3,756,774	△2,448,371	△2,448,371
長期貸付金	1,980,000					
その他の固定資産	51,770	51,770				
資産の部合計	597,660,335	595,655,899	565,894,247	568,095,567	△2,201,320	△2,201,320
			597,660,335	595,655,899	2,004,436	2,004,436
負債及び純資産の部合計						

計算書類に対する注記

(特別養護老人ホームはなみずき園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

(2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金：債権の徴収不能に備えるため、個々の債権の回収可能性を見積もり、回収不能と認められる額を計上するが、当会計年度は該当がない。

賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当会計年度の負担に属すると認められる額を計上している。

退職給付引当金：独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度という外部拠出型の制度を採用し、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理しているため、引当金は計上していない。

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームはなみずき園拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

i 法人本部

ii 特別養護老人ホームはなみずき園

iii 特別養護老人ホームはなみずき園ショートステイ

iv はなみずき園デイサービスセンター

v ケアプランセンターはなみずき園

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

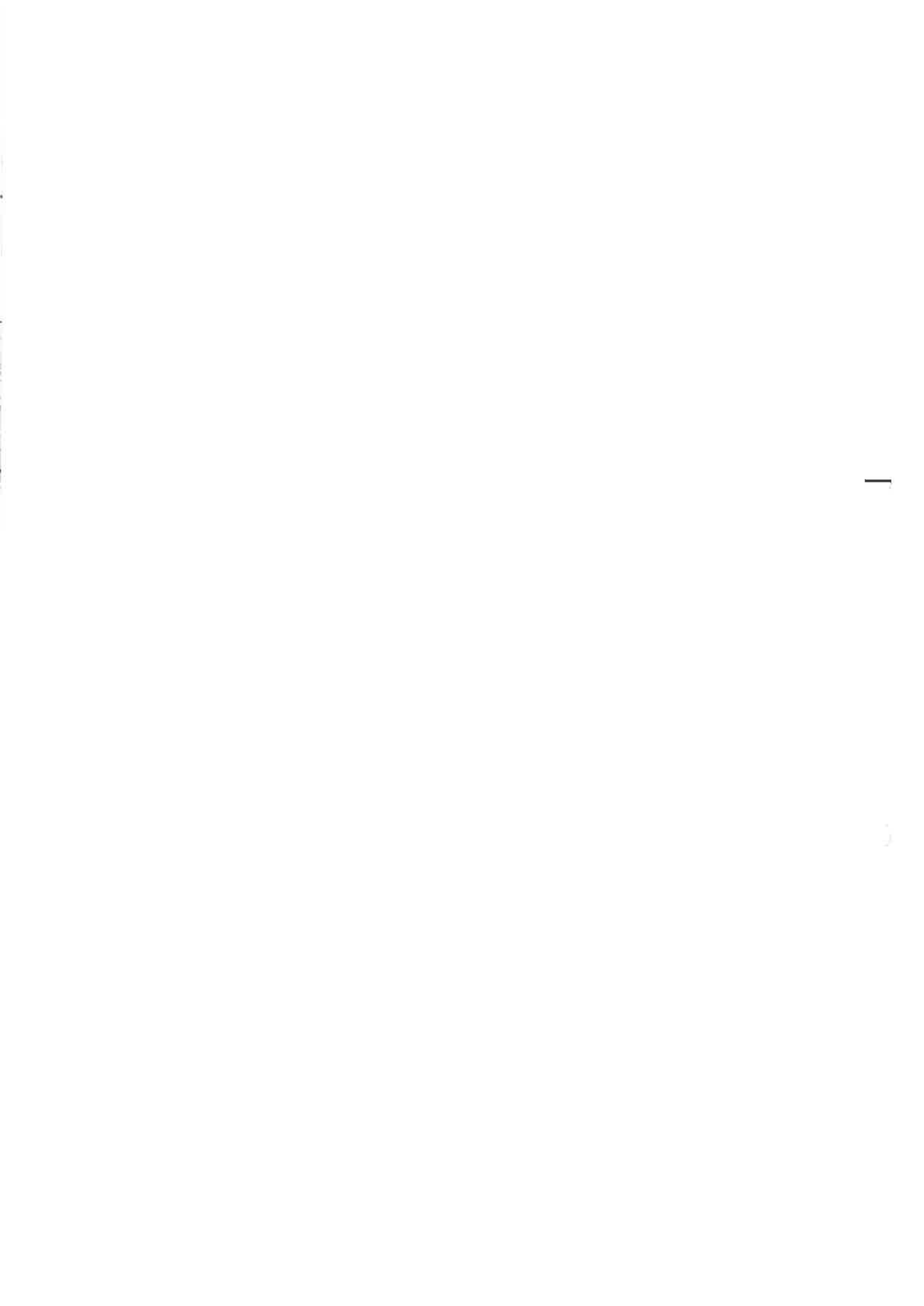
基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	300,752,155	0	15,128,522	285,623,633
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	301,752,155	0	15,128,522	286,623,633

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	618,863,774	333,240,141	285,623,633
機械及び装置	11,099,250	11,099,246	4
車両運搬具	10,313,581	10,313,575	6
器具及び備品	68,295,692	56,827,270	11,468,422
合 計	708,572,297	411,480,232	297,092,065

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

(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
該当なし			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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



別紙3 ⑧

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

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首繰越金額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末繰越金額(D)		期末取得資産(E=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				
【基本財産(有形固定資産)】													
建物(基)	300,752,155	147,578,094	0	0	15,128,522	6,917,723	0	285,623,633	140,660,371	333,240,141	189,751,629	618,863,774	330,412,000
基本財産合計	300,752,155	147,578,094	0	0	15,128,522	6,917,723	0	285,623,633	140,660,371	333,240,141	189,751,629	618,863,774	330,412,000
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
機械・装置	4	0	0	0	0	0	0	4	0	11,099,246	7,811,788	11,099,250	7,811,788
車輛運搬具	79,307	0	0	0	79,301	0	0	6	0	10,313,575	2,100,000	10,313,581	2,100,000
器具備品	7,660,198	0	5,307,343	0	1,499,119	0	0	11,468,422	0	56,827,270	3,293,862	68,295,692	3,293,862
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,739,509	0	5,307,343	0	1,578,420	0	0	11,468,432	0	78,240,091	13,205,650	89,708,523	13,205,650
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
ソフトウェア	0	0	1,047,200	0	34,907	0	0	1,012,293	0	34,907	0	1,047,200	0
他固定資産	51,770	0	0	0	0	0	0	51,770	0	0	0	51,770	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	51,770	0	1,047,200	0	34,907	0	0	1,064,063	0	34,907	0	1,098,970	0
その他の固定資産計	7,791,279	0	6,354,543	0	1,613,327	0	0	12,532,495	0	78,274,998	13,205,650	90,807,493	13,205,650
基本財産及びその他の固定資産計	308,543,434	147,578,094	6,354,543	0	16,741,849	6,917,723	0	298,156,128	140,660,371	411,515,139	202,957,279	709,671,267	343,617,650
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
差	308,543,434	147,578,094	6,354,543	0	16,741,849	6,917,723	0	298,156,128	140,660,371	411,515,139	202,957,279	709,671,267	343,617,650

→

引当金明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人はなみずきの会
特別養護老人ホーム

別紙3㊹
(単位：円)

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	15,120,000	15,120,000	15,120,000	0	15,120,000	
計	15,120,000	15,120,000	15,120,000	0	15,120,000	

→

()

特別養護老人ホームはなみずき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

(単位: 円)

Table with columns: 勘定科目, 本部, 特別養護老人ホーム, ショートステイ, デイサービス, ケアプランセンター, 合計, 内部取引消去, 拠点区分合計. Rows include 収入, サイタ, 増減, 費用, サービス活動増減差額, サービス活動外増減差額, and 経常増減差額.

()

()

ケアハウスはなみずき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	収入				
	介護保険事業収入		17,817,000	△17,817,000	
	その他の事業収入		17,817,000	△17,817,000	
	補助金事業収入		16,421,000	△16,421,000	
	その他の事業収入		1,396,000	△1,396,000	
	老人福祉事業収入	36,560,000	23,668,998	12,891,002	
	運営事業収入	36,560,000	23,668,998	12,891,002	
	管理費収入	5,153,000	7,315,817	△2,162,817	
	その他の利用料収入	16,461,000	16,353,181	107,819	
	補助金事業収入(公費)	14,946,000		14,946,000	
	受取利息配当金収入	1,000	200	800	
	受取利息配当金収入	1,000	200	800	
	その他の収入	132,000	174,296	△42,296	
	利用者等外給食費収入		12,150	△12,150	
	雑収入	132,000	162,146	△30,146	
	事業活動収入計(1)	36,693,000	41,660,494	△4,967,494	
活動による支出	支出				
	人件費支出	13,098,000	17,422,915	△4,324,915	
	職員給料支出	8,292,000	10,860,070	△2,568,070	
	職員賞与支出	2,960,000	4,247,670	△1,287,670	
	退職給付支出	135,000	89,000	46,000	
	法定福利費支出	1,711,000	2,226,175	△515,175	
	事業費支出	9,159,000	10,255,431	△1,096,431	
	給食費支出	5,012,000	4,186,339	825,661	
	保健衛生費支出	364,000	277,588	86,412	
	教養娯楽費支出	162,000	137,758	24,242	
	水道光熱費支出	3,451,000	3,479,982	△28,982	
	消耗器具備品費支出	41,000	44,620	△3,620	
	保険料支出	129,000	129,144	△144	
	管理費返還支出		2,000,000	△2,000,000	
	事務費支出	8,124,000	8,775,280	△651,280	
	福利厚生費支出	30,000	70,356	△40,356	
	職員被服費支出	30,000	4,290	25,710	
	旅費交通費支出	5,000	100	4,900	
	研修研究費支出	15,000		15,000	
	事務消耗品費支出	45,000	34,316	10,684	
	印刷製本費支出	100,000	4,400	95,600	
	修繕費支出	310,000	1,332,837	△1,022,837	
	広報費支出	168,000		168,000	
	業務委託費支出	6,132,000	5,805,516	326,484	
	手数料支出	15,000	16,445	△1,445	
	土地・建物賃借料支出	548,000	546,960	1,040	
	租税公課支出		300	△300	
	保守料支出	684,000	683,760	240	
	渉外費支出	6,000		6,000	
諸会費支出	26,000	26,000			
雑支出	10,000		10,000		
給付費支出		250,000	△250,000		
その他の支出		12,150	△12,150		
利用者等外給食費支出		12,150	△12,150		
事業活動支出計(2)	30,381,000	36,465,776	△6,084,776		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,312,000	5,194,718	1,117,282		
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出	支出				
	施設整備等支出計(5)				

ケアハウスはなみずき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
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その 他の 活動 による 収 入	積立資産取崩収入		2,000,000	△2,000,000	
	長期預り金積立資産取崩収入		2,000,000	△2,000,000	
	その他の活動収入計(7)		2,000,000	△2,000,000	
支 出	積立資産支出		2,000,000	△2,000,000	
	長期預り金積立資産支出		2,000,000	△2,000,000	
	その他の活動支出計(8)		2,000,000	△2,000,000	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,312,000	5,194,718	1,117,282	
	前期末支払資金残高(12)	14,412,875	8,689,664	5,723,211	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	20,724,875	13,884,382	6,840,493	

ケアハウスはなみずき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	収 益	介護保険事業収益	17,817,000	42,000	17,775,000
		その他の事業収益	17,817,000	42,000	17,775,000
		補助金事業収益	16,421,000		16,421,000
		その他の事業収益	1,396,000	42,000	1,354,000
		老人福祉事業収益	21,668,998	38,369,565	△16,700,567
	費 用	運営事業収益	21,668,998	38,369,565	△16,700,567
		管理費収益	5,315,817	5,294,729	21,088
		その他の利用料収益	16,353,181	18,400,836	△2,047,655
		補助金事業収益(公費)		14,674,000	△14,674,000
		サービス活動収益計(1)	39,485,998	38,411,565	1,074,433
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	17,422,915	15,252,565	2,170,350
		職員給料	10,860,070	9,937,751	922,319
		職員賞与	2,818,670	2,069,765	748,905
		賞与引当金繰入	1,429,000	1,429,000	
		退職給付費用	89,000	133,500	△44,500
		法定福利費	2,226,175	1,682,549	543,626
		事業費	8,255,431	8,377,954	△122,523
		給食費	4,186,339	4,529,602	△343,263
		保健衛生費	277,588	343,934	△66,346
		教養娯楽費	137,758	124,870	12,888
		水道光熱費	3,479,982	3,156,752	323,230
		消耗器具備品費	44,620	93,652	△49,032
		保険料	129,144	129,144	
		事務費	8,775,280	8,047,079	728,201
		福利厚生費	70,356	60,010	10,346
		職員被服費	4,290	7,260	△2,970
		旅費交通費	100	740	△640
		事務消耗品費	34,316	29,098	5,218
		印刷製本費	4,400		4,400
		修繕費	1,332,837	739,772	593,065
		業務委託費	5,805,516	5,897,014	△91,498
		手数料	16,445	14,465	1,980
		土地・建物賃借料	546,960	546,960	
		租税公課	300		300
		保守料	683,760	683,760	
		諸会費	26,000	26,000	
		給付費	250,000	42,000	208,000
		減価償却費	5,264,528	5,168,553	95,975
		減価償却費	5,264,528	5,168,553	95,975
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,041,468	△2,041,468	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,041,468	△2,041,468			
サービス活動費用計(2)	37,676,686	34,804,683	2,872,003		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,809,312	3,606,882	△1,797,570	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	200	151	49
		受取利息配当金収益	200	151	49
		その他のサービス活動外収益	174,296	221,111	△46,815
		利用者等外給食収益	12,150	9,450	2,700
		雑収益	162,146	211,661	△49,515
	サービス活動外収益計(4)	174,496	221,262	△46,766	
	費 用	その他のサービス活動外費用	12,150	9,450	2,700
利用者等外給食費		12,150	9,450	2,700	
サービス活動外費用計(5)		12,150	9,450	2,700	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		162,346	211,812	△49,466	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ケアハウスはなみずき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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,971,658	3,818,694	△1,847,036
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,971,658	3,818,694	△1,847,036
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	49,469,384	45,650,690	3,818,694
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	51,441,042	49,469,384	1,971,658
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,441,042	49,469,384	1,971,658

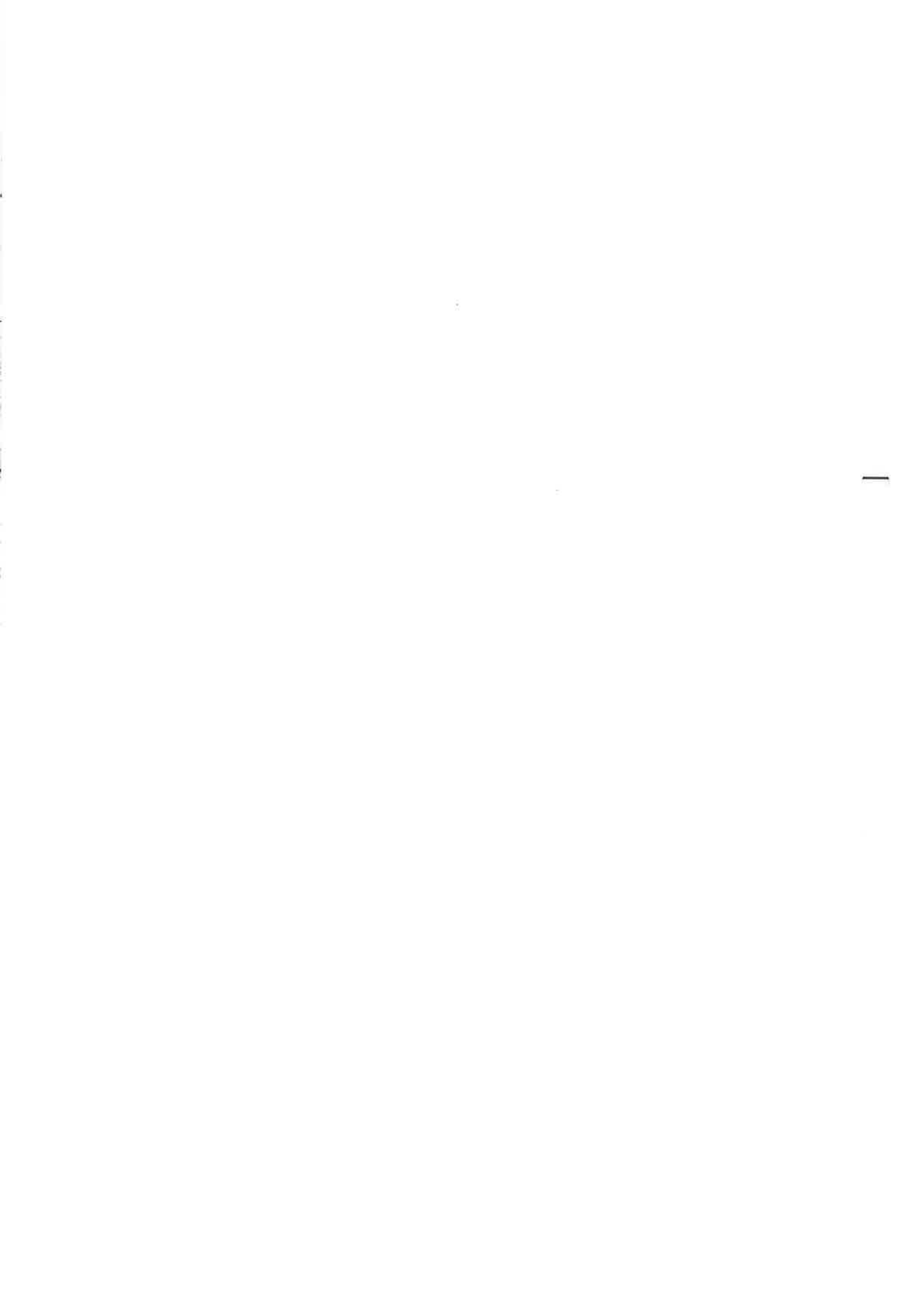
第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

ケハスはなみずき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	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	15,597,984	22,946,500	3,142,602	15,685,836
事業未収金	8,758,920	20,884,444	1,437,772	1,435,237
未収補助金	1,818,254	1,837,102	275,830	89,609
前払費用	4,967,000	182,954		12,668,990
拠点区分間貸付金	53,810	42,000		63,000
固定資産	141,246,725	146,511,253	1,429,000	1,429,000
基本財産	131,439,064	136,618,124	9,000,000	9,000,000
建物	131,439,064	136,618,124	9,000,000	9,000,000
その他の固定資産	9,807,661	9,893,129		
器具及び備品	807,661	893,129		
長期預り金積立資産	9,000,000	9,000,000		
			純 資 産 の 部	
			負債の部合計	24,685,836
			基本金	33,604,829
			基本金	33,604,829
			国庫補助金等特別積立金	61,697,704
			国庫補助金等特別積立金	61,697,704
			次期繰越活動増減差額	49,469,384
			次期繰越活動増減差額	49,469,384
			(うち当期活動増減差額)	3,818,694
			純資産の部合計	144,771,917
資産の部合計	156,844,709	169,457,753	負債及び純資産の部合計	169,457,753
				△12,613,044
				△12,543,234



計算書類に対する注記

(ケアハウスはなみずき園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

(2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金：債権の徴収不能に備えるため、個々の債権の回収可能性を見積もり、回収不能と認められる額を計上するが、当会計年度は該当がない。

賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当会計年度の負担に属すると認められる額を計上している。

退職給付引当金：独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度という外部拠出型の制度を採用し、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理しているため、引当金は計上していない。

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウスはなみずき園拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 当拠点区分のサービス区分は一つのため、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))及び拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))の作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	136,618,124	0	5,179,060	131,439,064
合 計	136,618,124	0	5,179,060	131,439,064

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

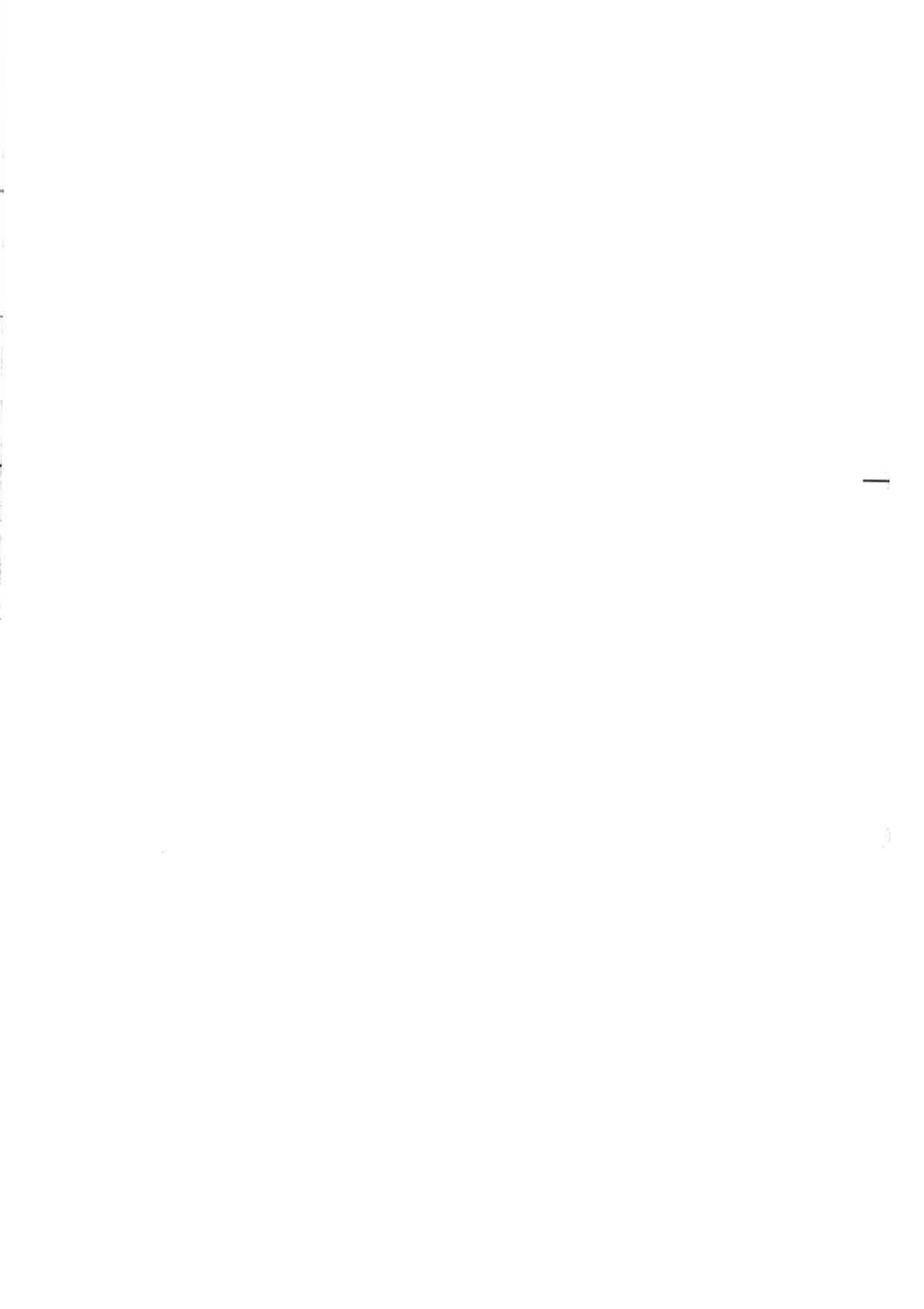
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	249,207,824	117,768,760	131,439,064
機械及び装置	0	0	0
器具及び備品	8,370,916	7,563,255	807,661
合 計	257,578,740	125,332,015	132,246,725

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



(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
該当なし			
合 計			

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

(単位：円)

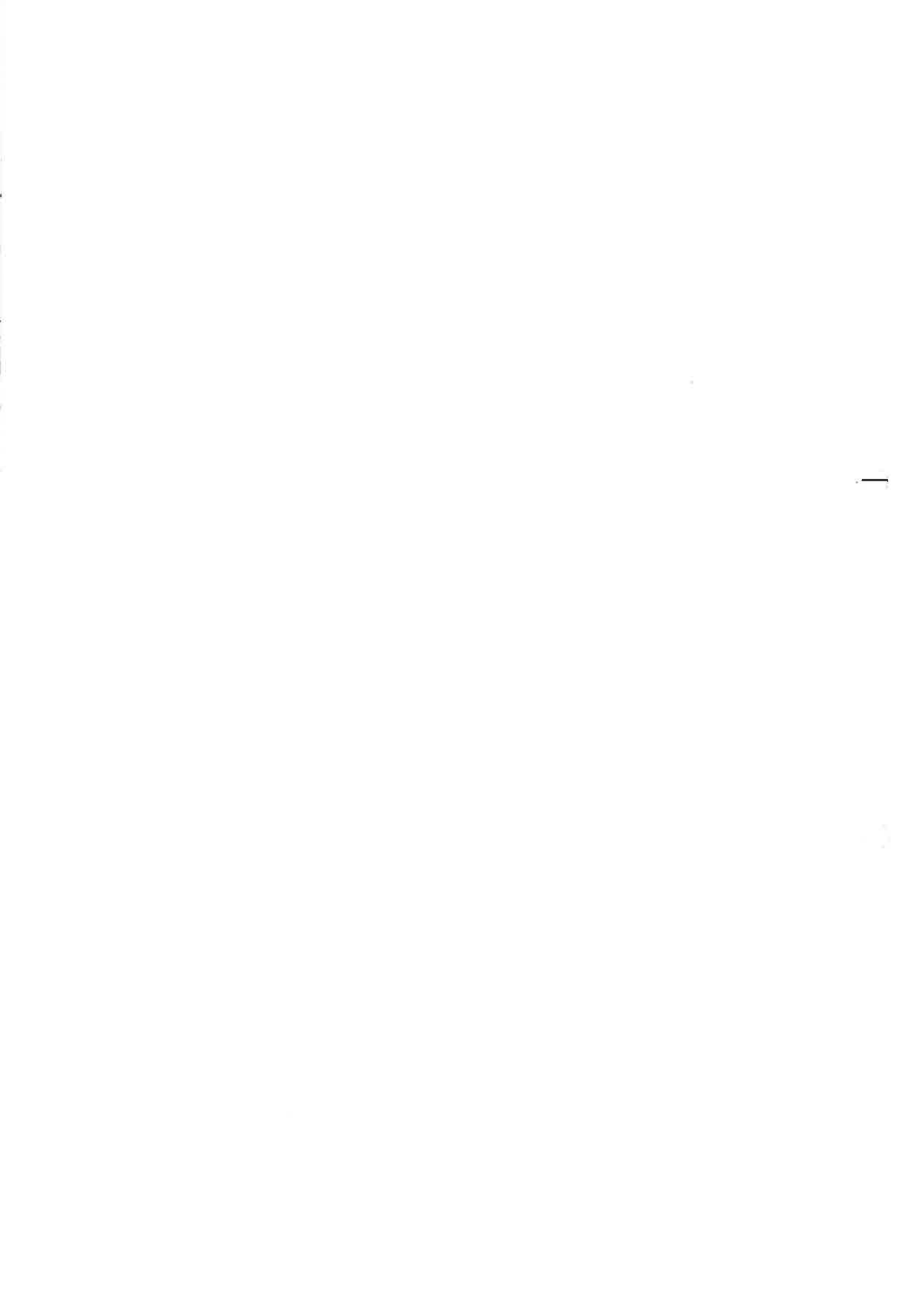
種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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



別紙3 (8)

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

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首残高額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(D)		期末繰越価額(E=A+B-C-D)		負債取戻原価(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	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)	136,618,124	61,697,704	0	5,179,060	2,041,468	0	131,439,064	59,656,236	117,768,760	249,207,824	117,934,000	
	136,618,124	61,697,704	0	5,179,060	2,041,468	0	131,439,064	59,656,236	117,768,760	249,207,824	117,934,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】												
器具備品	893,129	0	0	85,468	0	0	807,661	0	7,563,255	8,370,916	1,553,805	
その他の固定資産(有形固定資産)計	893,129	0	0	85,468	0	0	807,661	0	7,563,255	8,370,916	1,553,805	
その他の固定資産計	893,129	0	0	85,468	0	0	807,661	0	7,563,255	8,370,916	1,553,805	
基本財産及びその他の固定資産計	137,511,253	61,697,704	0	5,264,528	2,041,468	0	132,246,725	59,656,236	125,332,015	257,578,740	119,487,805	
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	
差引	137,511,253	61,697,704	0	5,264,528	2,041,468	0	132,246,725	59,656,236	125,332,015	257,578,740	119,487,805	



