

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
収入	その他の事業収入	486,000	486,000	0	
	その他の事業収入	486,000	486,000	0	
	補助金事業収入(公費)	486,000	486,000	0	
	受取利息配当金収入	22,000	22,615	615	
	その他の収入	1,000	457	543	
	雑収入	1,000	457	543	
	雑収入	1,000	457	543	
	事業活動収入計(1)	509,000	509,072	72	
事業活動による収入 支出	人件費支出	28,336,000	28,035,556	300,444	
	役員報酬支出	3,766,000	3,582,000	184,000	
	職員給料支出	16,560,000	16,444,125	115,875	
	職員給料支出(本部)	16,560,000	16,444,125	115,875	
	職員賞与支出	4,175,000	4,174,560	440	
	職員賞与支出(本部)	4,175,000	4,174,560	440	
	退職給付支出	315,000	315,000	0	
	法定福利費支出	3,520,000	3,519,871	129	
	事務費支出	6,109,000	5,440,056	668,944	
	福利厚生費支出	1,157,000	1,021,595	135,405	
	職員被服費支出	10,000	4,180	5,820	
	旅費交通費支出	80,000	59,560	20,440	
	研修研究費支出	430,000	412,700	17,300	
	事務消耗品費支出	360,000	283,837	76,163	
	印刷製本費支出	105,000	86,550	18,450	
	水道光熱費支出	480,000	433,033	46,967	
	修繕費支出	30,000		30,000	
	通信運搬費支出	501,000	476,450	24,550	
	会議費支出	20,000	13,839	6,161	
	広報費支出	100,000	73,133	26,867	
	業務委託費支出	508,000	498,475	9,525	
	その他の委託費支出	508,000	498,475	9,525	
	手数料支出	180,000	172,073	7,927	
	保険料支出	176,000	167,238	8,762	
	賃借料支出	133,000	128,040	4,960	
	租税公課支出	101,000	99,910	1,090	
	保守料支出	980,000	859,961	120,039	
	渉外費支出	60,000	60,000	0	
	諸会費支出	293,000	292,975	25	
	車輛費支出	350,000	256,692	93,308	
	雑支出	55,000	39,815	15,185	
	雑支出	55,000	39,815	15,185	
事業活動支出計(2)	34,445,000	33,475,612	969,388		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,936,000	32,966,540	969,460		
施設整備等による収入 支出	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
収入	拠点区分間繰入金収入	35,045,000	35,045,000	0	

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
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	35,045,000	35,045,000	0	
	長期貸付金支出	4,020,000	4,017,942	2,058	
	積立資産支出	600,000	600,000	0	
	施設整備等積立資産支出	600,000	600,000	0	
	その他の活動支出計(8)	4,620,000	4,617,942	2,058	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		30,425,000	30,427,058	2,058	
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,511,000	2,539,482	971,518	
前期末支払資金残高(12)		195,105,799	195,105,799	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		191,594,799	192,566,317	971,518	

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)
収益	その他の事業収益	486,000	105,411	380,589
	その他の事業収益	486,000	105,411	380,589
	補助金事業収益(公費)	486,000	105,411	380,589
	経常経費寄附金収益		50,000	50,000
	サービス活動収益計(1)	486,000	155,411	330,589
サービス活動増減の部 費用	人件費	28,568,556	34,615,444	6,046,888
	役員報酬	3,582,000	3,348,000	234,000
	役員退職慰労引当金繰入	175,000	75,000	100,000
	職員給料	16,444,125	22,087,118	5,642,993
	職員給料(本部)	16,444,125	22,087,118	5,642,993
	職員賞与	2,192,560	2,588,620	396,060
	職員賞与(本部)	2,192,560	2,588,620	396,060
	賞与引当金繰入	2,340,000	1,982,000	358,000
	賞与引当金繰入(本部)	2,340,000	1,982,000	358,000
	退職給付費用	315,000	222,500	92,500
	法定福利費	3,519,871	4,312,206	792,335
	事務費	5,440,056	7,427,879	1,987,823
	福利厚生費	1,021,595	2,160,573	1,138,978
	職員被服費	4,180	102,190	98,010
	旅費交通費	59,560	56,340	3,220
	研修研究費	412,700	824,163	411,463
	事務消耗品費	283,837	437,208	153,371
	印刷製本費	86,550	102,318	15,768
	水道光熱費	433,033	500,899	67,866
	修繕費		3,300	3,300
	通信運搬費	476,450	452,043	24,407
	会議費	13,839	17,494	3,655
	広報費	73,133	244,984	171,851
	業務委託費	498,475	170,063	328,412
	その他の委託費	498,475	170,063	328,412
	手数料	172,073	113,503	58,570
	保険料	167,238	102,630	64,608
	賃借料	128,040	128,850	810
	租税公課	99,910	48,510	51,400
	保守料	859,961	1,272,689	412,728
	渉外費	60,000	30,000	30,000
	諸会費	292,975	282,975	10,000
	車輛費	256,692	328,018	71,326
雑費	39,815	49,129	9,314	
雑費	39,815	49,129	9,314	
減価償却費	468,280	643,425	175,145	
サービス活動費用計(2)	34,476,892	42,686,748	8,209,856	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,990,892	42,531,337	8,540,445	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	22,615	10,459	12,156
	その他のサービス活動外収益	457	123,779	123,322
	雑収益	457	123,779	123,322
	雑収益	457	123,779	123,322
	サービス活動外収益計(4)	23,072	134,238	111,166
サービス活動外増減の部 費用	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	23,072	134,238	111,166
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,967,820	42,397,099	8,429,279
拠点区分間繰入金収益	35,045,000	42,220,000	7,175,000	

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)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	35,045,000	42,220,000	7,175,000
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	35,045,000	42,220,000	7,175,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,077,180	177,099	1,254,279
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	197,446,112	197,933,211	487,099
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	198,523,292	197,756,112	767,180
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		725,000	725,000
	設備等整備積立金取崩額		725,000	725,000
	その他の積立金積立額(16)	600,000	1,035,000	435,000
	施設整備等積立金積立額	600,000	1,035,000	435,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	197,923,292	197,446,112	477,180

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	増減
流動資産	207,160,734	200,743,044	6,417,690	流動負債	16,934,417	7,619,245	9,315,172
現金預金	207,160,734	200,623,044	6,537,690	事業未払金	2,902,961	3,536,250	633,289
未収補助金	0	120,000	120,000	預り金	4,962,078	13,779	4,948,299
				職員預り金	6,729,378	2,087,216	4,642,162
				賞与引当金	2,340,000	1,982,000	358,000
固定資産	27,545,475	23,395,813	4,149,662	固定負債	537,500	362,500	175,000
基本財産				役員退職慰労引当金	537,500	362,500	175,000
その他の固定資産	27,545,475	23,395,813	4,149,662	負債の部合計	17,471,917	7,981,745	9,490,172
建物	848,043	848,043	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	848,040	842,371	5,669	基本金			
車輛運搬具	3,997,522	3,997,522	0	国庫補助金等特別積立金			
車輛運搬具減価償却累計額	3,997,520	3,997,520	0	その他の積立金	19,311,000	18,711,000	600,000
器具及び備品	2,012,355	2,012,355	0	設備等整備積立金	15,000,000	15,000,000	0
器具及び備品減価償却累計額	1,882,167	1,767,076	115,091	施設整備等積立金	4,311,000	3,711,000	600,000
ソフトウェア	256,340	603,860	347,520	次期繰越活動増減差額	197,923,292	197,446,112	477,180
長期貸付金	7,817,942	3,800,000	4,017,942	(うち当期活動増減差額)	1,077,180	177,099	1,254,279
設備等整備積立資産	15,000,000	15,000,000	0				
施設整備等積立資産	4,311,000	3,711,000	600,000				
その他の固定資産	30,000	30,000	0				
資産の部合計	234,706,209	224,138,857	10,567,352	純資産の部合計	217,234,292	216,157,112	1,077,180
				負債及び純資産の部合計	234,706,209	224,138,857	10,567,352

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、器具及び備品、構築物、車両及び運搬具、ソフトウェア一定額法または旧定額法
 - ・リース資産－該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している
 - ・役員退職慰労引当金－「役員及び評議員の報酬並びに費用弁償に関する規定」に基づき、役員の期末退職慰労金に相当する金額を計上している
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
職員の退職給付に備えるため独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。
職員の退職給付に備えるため島根県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
 - (1) 本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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（別紙3(⑩)）は省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却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. 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
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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

希望の郷拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	38,825,000	38,657,611	167,389	
	居宅介護料収入	32,185,000	31,937,601	247,399	
	(介護報酬収入)	28,952,000	28,751,139	200,861	
	介護報酬収入	28,952,000	28,751,139	200,861	
	(利用者負担金収入)	3,233,000	3,186,462	46,538	
	介護負担金収入(公費)	115,000	110,204	4,796	
	介護負担金収入(一般)	3,118,000	3,076,258	41,742	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,974,000	4,046,360	72,360	
	事業費収入	3,586,000	3,641,724	55,724	
	事業負担金収入(一般)	388,000	404,636	16,636	
	利用者等利用料収入	2,546,000	2,553,650	7,650	
	居宅介護サービス利用料収入	4,000	5,340	1,340	
	食費収入(一般)	2,537,000	2,532,000	5,000	
	その他の利用料収入	5,000	16,310	11,310	
	その他の事業収入	120,000	120,000	0	
	補助金事業収入(公費)	120,000	120,000	0	
	その他の事業収入	590,000	575,590	14,410	
	その他の事業収入	590,000	575,590	14,410	
	補助金事業収入(公費)	70,000	69,590	410	
	その他の事業収入	520,000	506,000	14,000	
	受取利息配当金収入	15,000	15,334	334	
	その他の収入	55,000	54,166	834	
	雑収入	55,000	54,166	834	
雑収入	55,000	54,166	834		
事業活動収入計(1)		39,485,000	39,302,701	182,299	
支出	人件費支出	29,178,000	29,007,386	170,614	
	職員給料支出	14,304,000	14,224,592	79,408	
	職員給料支出(希望の郷)	14,304,000	14,224,592	79,408	
	職員賞与支出	3,965,000	3,958,009	6,991	
	職員賞与支出(希望の郷)	3,965,000	3,958,009	6,991	
	非常勤職員給与支出	6,657,000	6,649,430	7,570	
	非常勤職員給与支出(希望の郷)	6,657,000	6,649,430	7,570	
	退職給付支出	991,000	990,500	500	
	法定福利費支出	3,261,000	3,184,855	76,145	
	事業費支出	7,310,000	6,922,110	387,890	
	給食費支出	1,970,000	1,917,243	52,757	
	保健衛生費支出	90,000	41,402	48,598	
	教養娯楽費支出	165,000	128,271	36,729	
	水道光熱費支出	1,704,000	1,631,503	72,497	
	燃料費支出	320,000	291,465	28,535	
	消耗器具備品費支出	400,000	351,935	48,065	
	保険料支出	390,000	372,179	17,821	
	賃借料支出	1,024,000	1,005,080	18,920	
	車輛費支出	1,247,000	1,183,032	63,968	
	事務費支出	1,722,000	1,499,497	222,503	
	福利厚生費支出	164,000	153,397	10,603	
	職員被服費支出	21,000	9,372	11,628	
	旅費交通費支出	4,000		4,000	
	研修研究費支出	192,000	187,080	4,920	
	事務消耗品費支出	166,000	114,994	51,006	
	修繕費支出	100,000	48,796	51,204	
	通信運搬費支出	329,000	318,195	10,805	
	広報費支出	35,000	33,000	2,000	
	業務委託費支出	209,000	169,387	39,613	
	その他の委託費支出	209,000	169,387	39,613	
手数料支出	122,000	115,133	6,867		

希望の郷拠点区分 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				
	租税公課支出	40,000	34,600	5,400	
	保守料支出	252,000	234,483	17,517	
	渉外費支出	43,000	39,000	4,000	
	諸会費支出	32,000	31,500	500	
	雑支出	13,000	10,560	2,440	
	雑支出	13,000	10,560	2,440	
	その他の支出	130,000	126,132	3,868	
	利用者等外給食費支出	130,000	126,132	3,868	
	事業活動支出計(2)	38,340,000	37,555,125	784,875	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,145,000	1,747,576	602,576		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	142,000	141,460	540	
	器具及び備品取得支出	142,000	141,460	540	
施設整備等支出計(5)	142,000	141,460	540		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	142,000	141,460	540		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	141,000	141,000	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	141,000	141,000	0	
	その他の活動収入計(7)	141,000	141,000	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	141,000	141,000	0		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,144,000	1,747,116	603,116		
前期末支払資金残高(12)	33,600,520	33,600,520	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	34,744,520	35,347,636	603,116		

希望の郷拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	38,657,611	32,931,464	5,726,147
	居宅介護料収益	31,937,601	26,229,380	5,708,221
	(介護報酬収益)	28,751,139	23,588,368	5,162,771
	介護報酬収益	28,751,139	23,588,368	5,162,771
	(利用者負担金収益)	3,186,462	2,641,012	545,450
	介護負担金収益(公費)	110,204	108,928	1,276
	介護負担金収益(一般)	3,076,258	2,532,084	544,174
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,046,360	4,190,650	144,290
	事業費収益	3,641,724	3,765,426	123,702
	事業負担金収益(一般)	404,636	425,224	20,588
	利用者等利用料収益	2,553,650	2,373,940	179,710
	居宅介護サービス利用料収益	5,340		5,340
	食費収益(一般)	2,532,000	2,325,200	206,800
	その他の利用料収益	16,310	48,740	32,430
	その他の事業収益	120,000	137,494	17,494
	補助金事業収益(公費)	120,000	137,494	17,494
	その他の事業収益	575,590	804,000	228,410
	その他の事業収益	575,590	804,000	228,410
	補助金事業収益(公費)	69,590		69,590
	その他の事業収益	506,000	804,000	298,000
経常経費寄附金収益		5,000	5,000	
	サービス活動収益計(1)	39,233,201	33,740,464	5,492,737
サービス活動増減の部	人件費	28,553,386	29,539,133	985,747
	職員給料	14,224,592	14,694,494	469,902
	職員給料(希望の郷)	14,224,592	14,694,494	469,902
	職員賞与	1,849,903	1,827,767	22,136
	職員賞与(希望の郷)	1,849,903	1,827,767	22,136
	賞与引当金繰入	1,654,106	2,155,000	500,894
	賞与引当金繰入(希望の郷)	1,654,106	2,155,000	500,894
	非常勤職員給与	6,649,430	6,809,185	159,755
	非常勤職員給与(希望の郷)	6,649,430	6,809,185	159,755
	退職給付費用	990,500	845,500	145,000
	法定福利費	3,184,855	3,207,187	22,332
	事業費	6,922,110	6,398,149	523,961
	給食費	1,917,243	1,572,429	344,814
	保健衛生費	41,402	32,230	9,172
	教養娯楽費	128,271	112,167	16,104
	水道光熱費	1,631,503	1,678,818	47,315
	燃料費	291,465	297,444	5,979
	消耗器具備品費	351,935	631,834	279,899
	保険料	372,179	331,817	40,362
	賃借料	1,005,080	651,619	353,461
	車輛費	1,183,032	1,089,791	93,241
	事務費	1,499,497	3,123,693	1,624,196
	福利厚生費	153,397	196,235	42,838
	職員被服費	9,372	15,000	5,628
	研修研究費	187,080	877,229	690,149
	事務消耗品費	114,994	133,322	18,328
	修繕費	48,796	200,995	152,199
	通信運搬費	318,195	343,681	25,486
	広報費	33,000	50,559	17,559
	業務委託費	169,387	721,157	551,770
	その他の委託費	169,387	721,157	551,770
	手数料	115,133	163,253	48,120
	租税公課	34,600	60,400	25,800
保守料	234,483	267,142	32,659	

希望の郷拠点区分 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				
	渉外費	39,000	46,000	7,000	
	諸会費	31,500	35,000	3,500	
	雑費	10,560	13,720	3,160	
	雑費	10,560	13,720	3,160	
	減価償却費	2,815,236	3,252,663	437,427	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	502,685	502,685	0	
	サービス活動費用計(2)	39,287,544	41,810,953	2,523,409	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	54,343	8,070,489	8,016,146	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	15,334	6,720	8,614	
	その他のサービス活動外収益	54,166	647,460	593,294	
	利用者等外給食収益		960	960	
	雑収益	54,166	646,500	592,334	
	雑収益	54,166	646,500	592,334	
		サービス活動外収益計(4)	69,500	654,180	584,680
	費用				
	その他のサービス活動外費用	126,132	100,795	25,337	
	利用者等外給食費	126,132	100,795	25,337	
	サービス活動外費用計(5)	126,132	100,795	25,337	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	56,632	553,385	610,017	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	110,975	7,517,104	7,406,129	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
費用					
	固定資産売却損・処分損		3	3	
	車輛運搬具売却損・処分損		1	1	
	器具及び備品売却損・処分損		2	2	
	特別費用計(9)		3	3	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		3	3	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	110,975	7,517,107	7,406,132	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	20,069,130	27,156,237	7,087,107
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,958,155	19,639,130	319,025
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	141,000	430,000	289,000
		施設整備等積立金取崩額	141,000	430,000	289,000
	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)	20,099,155	20,069,130	30,025	

希望の郷拠点区分 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	38,127,611	36,979,334	1,148,277	流動負債	4,480,975	5,533,814	1,052,839
現金預金	32,434,382	31,733,212	701,170	事業未払金	2,779,975	3,378,814	598,839
事業未収金	5,693,229	5,246,122	447,107	賞与引当金	1,701,000	2,155,000	454,000
固定資産	41,228,903	44,043,679	2,814,776	固定負債			
基本財産	22,028,500	23,424,152	1,395,652	負債の部合計	4,480,975	5,533,814	1,052,839
土地	12,211,180	12,211,180	0	純資産の部			
建物	81,737,387	81,737,387	0	基本金	39,500,000	39,500,000	0
建物減価償却累計額	72,920,067	71,524,415	1,395,652	第1号基本金	39,500,000	39,500,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	660,384	1,163,069	502,685
その他の固定資産	19,200,403	20,619,527	1,419,124	その他の積立金	14,616,000	14,757,000	141,000
建物	2,305,917	2,305,917	0	設備等整備積立金	9,541,000	9,541,000	0
建物減価償却累計額	2,146,745	2,016,168	130,577	施設整備等積立金	5,075,000	5,216,000	141,000
構築物	4,422,800	4,422,800	0	次期繰越活動増減差額	20,099,155	20,069,130	30,025
構築物減価償却累計額	2,056,443	1,833,235	223,208	(うち当期活動増減差額)	110,975	7,517,107	7,406,132
車輛運搬具	4,770,105	4,770,105	0				
車輛運搬具減価償却累計額	4,198,620	3,575,186	623,434				
器具及び備品	4,757,452	4,615,992	141,460				
器具及び備品減価償却累計額	3,635,040	3,261,594	373,446				
権利	152,880	152,880	0				
ソフトウェア	149,327	218,246	68,919				
設備等整備積立資産	9,541,000	9,541,000	0				
施設整備等積立資産	5,075,000	5,216,000	141,000				
その他の固定資産	62,770	62,770	0				
資産の部合計	79,356,514	81,023,013	1,666,499	純資産の部合計	74,875,539	75,489,199	613,660
				負債及び純資産の部合計	79,356,514	81,023,013	1,666,499

計算書類に対する注記（希望の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、器具及び備品、構築物、車輛及び運搬具、ソフトウェア一定額法または旧定額法
 - ・リース資産－該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している
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
職員の退職給付に備えるため独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。
職員の退職給付に備えるため島根県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
 - (1) 希望の郷拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3(㊸)）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3(㊹)）は省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。
(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	12,211,180	0	0	12,211,180
建物	10,212,972	0	1,395,652	8,817,320
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	23,424,152	0	1,395,652	22,028,500
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. 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
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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

桃源の家拠点区分 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	491,870,000	490,404,341	1,465,659	
	施設介護料収入	336,243,000	335,691,860	551,140	
	介護報酬収入	302,540,000	302,122,674	417,326	
	利用者負担金収入(公費)	193,000	460,131	267,131	
	利用者負担金収入(一般)	33,510,000	33,109,055	400,945	
	居宅介護料収入	29,740,000	29,171,595	568,405	
	(介護報酬収入)	26,720,000	26,208,810	511,190	
	介護報酬収入	26,720,000	26,208,810	511,190	
	(利用者負担金収入)	3,020,000	2,962,785	57,215	
	介護負担金収入(一般)	3,020,000	2,962,785	57,215	
	利用者等利用料収入	120,695,000	120,348,686	346,314	
	施設サービス利用料収入	1,044,000	1,043,000	1,000	
	居宅介護サービス利用料収入		350	350	
	食費収入(公費)	69,000	54,784	14,216	
	食費収入(一般)	35,970,000	35,884,156	85,844	
	食費収入(特定)	13,764,000	13,701,005	62,995	
	居住費収入(一般)	50,754,000	50,507,254	246,746	
	居住費収入(特定)	18,724,000	18,725,372	1,372	
	その他の利用料収入	370,000	432,765	62,765	
	その他の事業収入	5,192,000	5,192,200	200	
	補助金事業収入(公費)	5,175,000	5,175,000	0	
	受託事業収入(公費)	17,000	17,200	200	
	その他の事業収入	891,000	890,886	114	
	その他の事業収入	891,000	890,886	114	
	補助金事業収入(公費)	691,000	690,886	114	
	受託事業収入(公費)	200,000	200,000	0	
	経常経費寄附金収入	463,000	493,000	30,000	
	受取利息配当金収入	145,000	145,445	445	
	その他の収入	1,836,000	1,926,756	90,756	
	利用者等外給食費収入		3,000	3,000	
	雑収入	1,836,000	1,923,756	87,756	
雑収入	1,836,000	1,923,756	87,756		
事業活動収入計(1)	495,205,000	493,860,428	1,344,572		
支出	人件費支出	303,040,000	301,464,183	1,575,817	
	職員給料支出	181,439,000	180,170,282	1,268,718	
	職員給料支出(桃源の家)	181,439,000	180,170,282	1,268,718	
	職員賞与支出	43,839,000	43,805,833	33,167	
	職員賞与支出(桃源の家)	43,839,000	43,805,833	33,167	
	非常勤職員給与支出	30,250,000	30,029,458	220,542	
	非常勤職員給与支出(桃源の家)	30,250,000	30,029,458	220,542	
	退職給付支出	9,780,000	9,779,500	500	
	法定福利費支出	37,732,000	37,679,110	52,890	
	事業費支出	77,994,000	76,981,504	1,012,496	
	給食費支出	28,670,000	28,590,342	79,658	
	介護用品費支出	4,920,000	4,855,822	64,178	
	医薬品費支出	360,000	343,147	16,853	
	保健衛生費支出	955,000	913,084	41,916	
	教養娯楽費支出	683,000	635,454	47,546	
	日用品費支出	300,000	264,495	35,505	
	水道光熱費支出	28,817,000	28,585,672	231,328	
	燃料費支出	216,000	102,433	113,567	
	消耗器具備品費支出	6,100,000	5,944,714	155,286	
	保険料支出	2,059,000	2,028,074	30,926	
	賃借料支出	4,035,000	3,904,115	130,885	
	車輛費支出	817,000	752,302	64,698	
雑支出	62,000	61,850	150		

桃源の家拠点区分 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	事務費支出	32,945,000	32,509,832	435,168	
	福利厚生費支出	2,081,000	2,070,066	10,934	
	職員被服費支出	155,000	116,818	38,182	
	旅費交通費支出	48,000	39,100	8,900	
	研修研究費支出	3,031,000	3,009,300	21,700	
	事務消耗品費支出	998,000	960,406	37,594	
	印刷製本費支出	56,000	46,200	9,800	
	修繕費支出	6,461,000	6,440,966	20,034	
	通信運搬費支出	1,043,000	1,020,812	22,188	
	広報費支出	105,000	83,587	21,413	
	業務委託費支出	7,110,000	7,080,113	29,887	
	清掃委託費支出	948,000	925,440	22,560	
	その他の委託費支出	6,162,000	6,154,673	7,327	
	手数料支出	6,151,000	6,066,116	84,884	
	土地・建物賃借料支出	700,000	700,000	0	
	租税公課支出	461,000	432,964	28,036	
	保守料支出	3,733,000	3,684,208	48,792	
	渉外費支出	318,000	276,792	41,208	
	諸会費支出	383,000	381,625	1,375	
	雑支出	111,000	100,759	10,241	
	雑支出	111,000	100,759	10,241	
利用者負担軽減額	1,790,000	1,406,559	383,441		
支払利息支出	1,035,000	1,032,221	2,779		
その他の支出	320,000	307,577	12,423		
利用者等外給食費支出	320,000	307,577	12,423		
事業活動支出計(2)	417,124,000	413,701,876	3,422,124		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	78,081,000	80,158,552	2,077,552		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0		0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	15,000,000	15,000,000	0	
	固定資産取得支出	5,434,000	5,433,740	260	
	器具及び備品取得支出	5,104,000	5,103,740	260	
ソフトウェア取得支出	330,000	330,000	0		
施設整備等支出計(5)	20,434,000	20,433,740	260		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	20,434,000	20,433,740	260		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,433,000	5,433,000	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	5,433,000	5,433,000	0	
	その他の活動収入計(7)	5,433,000	5,433,000	0	
	支出				
	積立資産支出	29,000,000	29,000,000	0	
	施設整備等積立資産支出	29,000,000	29,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	20,959,000	20,959,000	0	
その他の活動支出計(8)	49,959,000	49,959,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	44,526,000	44,526,000	0		
予備費支出(10)	3,564,000		0		
予備費支出(10)	3,564,000		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,121,000	15,198,812	2,077,812		
前期末支払資金残高(12)	170,296,281	170,296,281	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	183,417,281	185,495,093	2,077,812		

桃源の家拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	490,404,341	478,378,774	12,025,567
	施設介護料収益	335,691,860	329,269,972	6,421,888
	介護報酬収益	302,122,674	296,347,032	5,775,642
	利用者負担金収益(公費)	460,131	800,255	340,124
	利用者負担金収益(一般)	33,109,055	32,122,685	986,370
	居宅介護料収益	29,171,595	28,298,010	873,585
	(介護報酬収益)	26,208,810	25,468,209	740,601
	介護報酬収益	26,208,810	25,436,619	772,191
	介護予防報酬収益		31,590	31,590
	(利用者負担金収益)	2,962,785	2,829,801	132,984
	介護負担金収益(公費)		22,186	22,186
	介護負担金収益(一般)	2,962,785	2,804,105	158,680
	介護予防負担金収益(一般)		3,510	3,510
	利用者等利用料収益	120,348,686	119,468,573	880,113
	施設サービス利用料収益	1,043,000	1,066,000	23,000
	居宅介護サービス利用料収益	350		350
	食費収益(公費)	54,784	75,666	20,882
	食費収益(一般)	35,884,156	34,510,179	1,373,977
	食費収益(特定)	13,701,005	14,642,455	941,450
	居住費収益(一般)	50,507,254	48,111,840	2,395,414
	居住費収益(特定)	18,725,372	20,314,112	1,588,740
	その他の利用料収益	432,765	748,321	315,556
	その他の事業収益	5,192,200	1,342,219	3,849,981
	補助金事業収益(公費)	5,175,000	1,304,833	3,870,167
	受託事業収益(公費)	17,200	37,386	20,186
	その他の事業収益	890,886	2,113,177	1,222,291
	その他の事業収益	890,886	2,113,177	1,222,291
補助金事業収益(公費)	690,886	1,913,177	1,222,291	
受託事業収益(公費)	200,000	200,000	0	
経常経費寄附金収益	493,000	359,900	133,100	
サービス活動収益計(1)		491,788,227	480,851,851	10,936,376
費用	人件費	299,546,183	311,058,285	11,512,102
	職員給料	180,170,282	186,712,974	6,542,692
	職員給料(桃源の家)	180,170,282	186,712,974	6,542,692
	職員賞与	22,223,747	26,108,378	3,884,631
	職員賞与(桃源の家)	22,223,747	26,108,378	3,884,631
	賞与引当金繰入	19,664,086	21,752,000	2,087,914
	賞与引当金繰入(桃源の家)	19,664,086	21,752,000	2,087,914
	非常勤職員給与	30,029,458	27,460,158	2,569,300
	非常勤職員給与(桃源の家)	30,029,458	27,460,158	2,569,300
	退職給付費用	9,779,500	10,146,000	366,500
	法定福利費	37,679,110	38,878,775	1,199,665
	事業費	76,976,860	78,736,109	1,759,249
	給食費	28,585,698	26,250,659	2,335,039
	介護用品費	4,855,822	4,983,005	127,183
	医薬品費	343,147	322,689	20,458
	保健衛生費	913,084	931,728	18,644
	教養娯楽費	635,454	550,326	85,128
	日用品費	264,495	280,043	15,548
	水道光熱費	28,585,672	30,675,636	2,089,964
	燃料費	102,433	106,177	3,744
	消耗器具備品費	5,944,714	8,356,189	2,411,475
	保険料	2,028,074	1,111,160	916,914
賃借料	3,904,115	4,254,680	350,565	
車輛費	752,302	851,967	99,665	
雑費	61,850	61,850	0	

桃源の家拠点区分 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	事務費	32,509,832	32,203,087	306,745
	福利厚生費	2,070,066	2,234,500	164,434
	職員被服費	116,818	136,765	19,947
	旅費交通費	39,100	3,400	35,700
	研修研究費	3,009,300	6,123,751	3,114,451
	事務消耗品費	960,406	1,567,039	606,633
	印刷製本費	46,200	41,360	4,840
	修繕費	6,440,966	3,665,789	2,775,177
	通信運搬費	1,020,812	1,072,120	51,308
	広報費	83,587	123,750	40,163
	業務委託費	7,080,113	6,942,085	138,028
	清掃委託費	925,440	96,480	828,960
	その他の委託費	6,154,673	6,845,605	690,932
	手数料	6,066,116	4,830,290	1,235,826
	土地・建物賃借料	700,000		700,000
	租税公課	432,964	67,600	365,364
	保守料	3,684,208	4,333,044	648,836
	渉外費	276,792	546,559	269,767
	諸会費	381,625	381,625	0
	雑費	100,759	133,410	32,651
雑費	100,759	133,410	32,651	
利用者負担軽減額	1,406,559	1,351,978	54,581	
減価償却費	45,164,894	43,339,680	1,825,214	
国庫補助金等特別積立金取崩額	22,551,733	23,150,238	598,505	
サービス活動費用計(2)	433,052,595	443,538,901	10,486,306	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	58,735,632	37,312,950	21,422,682	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	145,445	89,705	55,740
	その他のサービス活動外収益	1,926,756	1,315,791	610,965
	利用者等外給食収益	3,000		3,000
	雑収益	1,923,756	1,315,791	607,965
	雑収益	1,923,756	1,315,791	607,965
	サービス活動外収益計(4)	2,072,201	1,405,496	666,705
	支払利息	1,032,221	1,164,538	132,317
	その他のサービス活動外費用	307,577	281,400	26,177
	利用者等外給食費	307,577	281,400	26,177
	サービス活動外費用計(5)	1,339,798	1,445,938	106,140
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	732,403	40,442	772,845	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	59,468,035	37,272,508	22,195,527	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		2,300,000	2,300,000
	施設整備等補助金収益		2,300,000	2,300,000
	固定資産受贈額		106,700	106,700
	器具及び備品受贈額		106,700	106,700
	特別収益計(8)		2,406,700	2,406,700
	固定資産売却損・処分損	125,236	2,610,905	2,485,669
	器具及び備品売却損・処分損	1	10	9
	ソフトウェア売却損・処分損	125,235		125,235
	構築物除却・廃棄費用		2,610,895	2,610,895
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,300,000	2,300,000
拠点区分間繰入金費用	20,959,000	26,547,000	5,588,000	
特別費用計(9)	21,084,236	31,457,905	10,373,669	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,084,236	29,051,205	7,966,969	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,383,799	8,221,303	30,162,496	
前期繰越活動増減差額(12)	434,441,167	446,235,864	11,794,697	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	472,824,966	454,457,167	18,367,799	
基本金取崩額(14)				

桃源の家拠点区分 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				
	その他の積立金取崩額(15)	5,433,000	36,653,000	31,220,000
	設備等整備積立金取崩額		32,593,000	32,593,000
	施設整備等積立金取崩額	5,433,000	4,060,000	1,373,000
	その他の積立金積立額(16)	29,000,000	56,669,000	27,669,000
	施設整備等積立金積立額	29,000,000	56,669,000	27,669,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	449,257,966	434,441,167	14,816,799

桃源の家拠点区分 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	218,010,184	208,348,768	9,661,416	流動負債	66,708,411	74,168,451	7,460,040
現金預金	145,688,918	139,276,971	6,411,947	事業未払金	31,680,811	31,723,971	43,160
事業未収金	69,967,512	65,815,222	4,152,290	その他の未払金	193,600	5,692,480	5,498,880
未収金	225,474	140,273	85,201	1年以内返済予定設備資金借入金	15,000,000	15,000,000	0
未収補助金	1,349,000	2,328,673	979,673	賞与引当金	19,834,000	21,752,000	1,918,000
貯蔵品	138,600	138,600	0				
給食用材料	640,680	636,036	4,644				
立替金	0	12,993	12,993				
固定資産	1,348,912,007	1,365,201,397	16,289,390	固定負債	92,500,000	107,500,000	15,000,000
基本財産	1,023,423,243	1,058,024,327	34,601,084	設備資金借入金	92,500,000	107,500,000	15,000,000
土地	126,369,251	126,369,251	0	負債の部合計	159,208,411	181,668,451	22,460,040
建物	1,307,187,414	1,307,187,414	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	410,133,422	375,532,338	34,601,084	基本金			
その他の固定資産	325,488,764	307,177,070	18,311,694	国庫補助金等特別積立金	692,818,814	715,370,547	22,551,733
土地	100,000	100,000	0	その他の積立金	265,637,000	242,070,000	23,567,000
建物	36,151,172	36,151,172	0	設備等整備積立金	37,000,000	37,000,000	0
建物減価償却累計額	10,118,676	6,352,563	3,766,113	施設整備等積立金	228,637,000	205,070,000	23,567,000
構築物	16,741,514	16,741,514	0	次期繰越活動増減差額	449,257,966	434,441,167	14,816,799
構築物減価償却累計額	3,533,223	2,473,622	1,059,601	(うち当期活動増減差額)	38,383,799	8,221,303	30,162,496
車両運搬具	6,979,090	6,979,090	0				
車両運搬具減価償却累計額	6,979,087	6,979,087	0				
器具及び備品	68,750,483	64,028,243	4,722,240				
器具及び備品減価償却累計額	51,747,496	47,876,240	3,871,256				
ソフトウェア	3,492,187	4,772,763	1,280,576				
設備等整備積立資産	37,000,000	37,000,000	0				
施設整備等積立資産	228,637,000	205,070,000	23,567,000				
その他の固定資産	15,800	15,800	0	純資産の部合計	1,407,713,780	1,391,881,714	15,832,066
資産の部合計	1,566,922,191	1,573,550,165	6,627,974	負債及び純資産の部合計	1,566,922,191	1,573,550,165	6,627,974

計算書類に対する注記（桃源の家拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、器具及び備品、構築物、車輛及び運搬具、ソフトウェア一定額法または旧定額法
 - ・リース資産－該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している
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
職員の退職給付に備えるため独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。
職員の退職給付に備えるため島根県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
 - (1) 桃源の家拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3(⑩)）
 - ア 特別養護老人ホーム桃源の家
 - イ 老人短期入所事業特別養護老人ホーム桃源の家
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）
 - ア 特別養護老人ホーム桃源の家
 - イ 老人短期入所事業特別養護老人ホーム桃源の家
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	126,369,251	0	0	126,369,251
建物	931,655,076	0	34,601,084	897,053,992
合計	1,058,024,327	0	34,601,084	1,023,423,243
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. 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
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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

香梅苑拠点区分 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	
事業活動による収入	介護保険事業収入	75,739,000	75,924,789	185,789		
	居宅介護料収入	73,629,000	73,814,789	185,789		
	(介護報酬収入)	70,532,000	70,754,346	222,346		
	介護報酬収入	70,532,000	70,754,346	222,346		
	(利用者負担金収入)	3,097,000	3,060,443	36,557		
	介護負担金収入(一般)	3,097,000	3,060,443	36,557		
	その他の事業収入	2,110,000	2,110,000	0		
	補助金事業収入(公費)	2,110,000	2,110,000	0		
	老人福祉事業収入	113,335,000	112,872,541	462,459		
	措置事業収入	112,159,000	111,710,741	448,259		
	事務費収入	73,820,000	73,236,731	583,269		
	事業費収入	38,300,000	38,407,530	107,530		
	その他の事業収入	39,000	66,480	27,480		
	その他の事業収入	1,176,000	1,161,800	14,200		
	その他の利用料収入	1,176,000	1,161,800	14,200		
	その他の事業収入	267,000	266,192	808		
	その他の事業収入	267,000	266,192	808		
	補助金事業収入(公費)	267,000	266,192	808		
	経常経費寄附金収入	70,000	70,000	0		
	受取利息配当金収入	100,000	262,499	162,499		
	その他の収入	266,000	242,043	23,957		
	利用者等外給食費収入	23,000		23,000		
	雑収入	243,000	242,043	957		
	雑収入	243,000	242,043	957		
	事業活動収入計(1)		189,777,000	189,638,064	138,936	
	事業活動による支出	人件費支出	95,936,000	94,055,873	1,880,127	
職員給料支出		59,432,000	58,604,143	827,857		
職員給料支出(香梅苑)		59,432,000	58,604,143	827,857		
職員賞与支出		13,980,000	13,977,217	2,783		
職員賞与支出(香梅苑)		13,980,000	13,977,217	2,783		
非常勤職員給与支出		9,126,000	8,435,750	690,250		
非常勤職員給与支出(香梅苑)		9,126,000	8,435,750	690,250		
退職給付支出		1,218,000	1,207,500	10,500		
法定福利費支出		12,180,000	11,831,263	348,737		
事業費支出		34,930,000	33,869,332	1,060,668		
給食費支出		16,091,000	15,640,980	450,020		
介護用品費支出		230,000	201,764	28,236		
医薬品費支出		50,000	44,349	5,651		
保健衛生費支出		1,136,000	1,113,184	22,816		
被服費支出		60,000	52,920	7,080		
教養娯楽費支出		279,000	259,729	19,271		
日用品費支出		190,000	172,982	17,018		
本人支給金支出		503,000	502,113	887		
水道光熱費支出		12,210,000	11,881,473	328,527		
燃料費支出		15,000	8,238	6,762		
消耗器具備品費支出		2,725,000	2,722,074	2,926		
保険料支出		792,000	706,973	85,027		
賃借料支出		280,000	266,302	13,698		
車輛費支出		339,000	296,251	42,749		
雑支出		30,000		30,000		
事務費支出		11,634,000	11,205,106	428,894		
福利厚生費支出	588,000	553,304	34,696			
職員被服費支出	118,000	110,134	7,866			
旅費交通費支出	12,000	3,400	8,600			
研修研究費支出	811,000	781,130	29,870			
事務消耗品費支出	435,000	399,479	35,521			

香梅苑拠点区分 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	印刷製本費支出	54,000	45,320	8,680	
	修繕費支出	3,606,000	3,554,782	51,218	
	通信運搬費支出	570,000	551,555	18,445	
	広報費支出	87,000	83,559	3,441	
	業務委託費支出	2,689,000	2,649,012	39,988	
	清掃委託費支出	403,000	402,015	985	
	その他の委託費支出	2,286,000	2,246,997	39,003	
	手数料支出	1,110,000	1,005,840	104,160	
	租税公課支出	41,000	33,200	7,800	
	保守料支出	1,086,000	1,042,952	43,048	
	渉外費支出	220,000	196,760	23,240	
	諸会費支出	151,000	146,600	4,400	
	雑支出	56,000	48,079	7,921	
	雑支出	56,000	48,079	7,921	
	その他の支出	297,000	292,800	4,200	
利用者等外給食費支出	297,000	292,800	4,200		
事業活動支出計(2)	142,797,000	139,423,111	3,373,889		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,980,000	50,214,953	3,234,953		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	784,000	782,650	1,350	
	建物附属設備取得支出(基本財産)	410,000	409,750	250	
器具及び備品取得支出	262,000	261,800	200		
ソフトウェア取得支出	112,000	111,100	900		
施設整備等支出計(5)	784,000	782,650	1,350		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	784,000	782,650	1,350		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,390,000	4,331,182	58,818	
	備品等購入積立資産取崩収入(措置)	112,000	112,000	0	
	施設・設備整備積立資産取崩収入	4,278,000	4,219,182	58,818	
	その他の活動収入計(7)	4,390,000	4,331,182	58,818	
	支出				
	積立資産支出	23,000,000	23,000,000	0	
	施設・整備等積立資産支出	23,000,000	23,000,000	0	
	事業区分間繰入金支出	3,085,000	3,085,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	5,907,000	5,907,000	0	
その他の活動支出計(8)	31,992,000	31,992,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	27,602,000	27,660,818	58,818		
予備費支出(10)	262,000		0		
予備費支出	262,000		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,594,000	21,771,485	3,177,485		
前期末支払資金残高(12)	76,349,436	76,349,436	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	94,943,436	98,120,921	3,177,485		

香梅苑拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	75,924,789	70,662,453	5,262,336
	居宅介護料収益	73,814,789	69,753,498	4,061,291
	(介護報酬収益)	70,754,346	66,608,379	4,145,967
	介護報酬収益	70,754,346	66,608,379	4,145,967
	(利用者負担金収益)	3,060,443	3,145,119	84,676
	介護負担金収益(一般)	3,060,443	3,145,119	84,676
	その他の事業収益	2,110,000	908,955	1,201,045
	補助金事業収益(公費)	2,110,000	908,955	1,201,045
	老人福祉事業収益	112,872,541	113,032,836	160,295
	措置事業収益	111,710,741	111,820,236	109,495
	事務費収益	73,236,731	73,647,937	411,206
	事業費収益	38,407,530	38,133,519	274,011
	その他の事業収益	66,480	38,780	27,700
	その他の事業収益	1,161,800	1,212,600	50,800
	その他の利用料収益	1,161,800	1,212,600	50,800
	その他の事業収益	266,192	16,529	249,663
	その他の事業収益	266,192	16,529	249,663
	補助金事業収益(公費)	266,192	16,529	249,663
	経常経費寄附金収益	70,000	34,000	36,000
	サービス活動収益計(1)		189,133,522	183,745,818
サービス活動増減の部	人件費	93,320,873	93,764,270	443,397
	職員給料	58,604,143	58,496,859	107,284
	職員給料(香梅苑)	58,604,143	58,496,859	107,284
	職員賞与	7,153,737	6,310,659	843,078
	職員賞与(香梅苑)	7,153,737	6,310,659	843,078
	賞与引当金繰入	6,088,480	7,032,375	943,895
	賞与引当金繰入(香梅苑)	6,088,480	7,032,375	943,895
	非常勤職員給与	8,435,750	9,060,712	624,962
	非常勤職員給与(香梅苑)	8,435,750	9,060,712	624,962
	退職給付費用	1,207,500	1,112,500	95,000
	法定福利費	11,831,263	11,751,165	80,098
	事業費	33,835,959	35,111,611	1,275,652
	給食費	15,607,607	15,277,655	329,952
	介護用品費	201,764	203,760	1,996
	医薬品費	44,349	22,370	21,979
	保健衛生費	1,113,184	1,082,158	31,026
	被服費	52,920	50,000	2,920
	教養娯楽費	259,729	217,421	42,308
	日用品費	172,982	368,375	195,393
	本人支給金	502,113	469,611	32,502
	水道光熱費	11,881,473	13,682,090	1,800,617
	燃料費	8,238	8,231	7
	消耗器具備品費	2,722,074	2,381,219	340,855
	保険料	706,973	499,810	207,163
	賃借料	266,302	302,084	35,782
	車輛費	296,251	546,827	250,576
	事務費	11,205,106	11,327,902	122,796
	福利厚生費	553,304	692,635	139,331
	職員被服費	110,134	91,920	18,214
	旅費交通費	3,400	7,000	3,600
	研修研究費	781,130	2,380,831	1,599,701
	事務消耗品費	399,479	664,880	265,401
	印刷製本費	45,320	54,120	8,800
	修繕費	3,554,782	1,527,005	2,027,777
	通信運搬費	551,555	534,751	16,804
	広報費	83,559	123,750	40,191

香梅苑拠点区分 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	業務委託費	2,649,012	2,452,208	196,804
	清掃委託費	402,015	244,968	157,047
	その他の委託費	2,246,997	2,207,240	39,757
	手数料	1,005,840	1,332,670	326,830
	租税公課	33,200	17,300	15,900
	保守料	1,042,952	1,044,166	1,214
	渉外費	196,760	228,360	31,600
	諸会費	146,600	146,600	0
	雑費	48,079	29,706	18,373
	雑費	48,079	29,706	18,373
	減価償却費	26,907,425	27,689,307	781,882
	国庫補助金等特別積立金取崩額	13,771,077	13,771,077	0
サービス活動費用計(2)	151,498,286	154,122,013	2,623,727	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	37,635,236	29,623,805	8,011,431	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	262,499	156,413	106,086
	その他のサービス活動外収益	242,043	373,593	131,550
	雑収益	242,043	373,593	131,550
	雑収益	242,043	373,593	131,550
	サービス活動外収益計(4)	504,542	530,006	25,464
	その他のサービス活動外費用	292,800	292,000	800
利用者等外給食費	292,800	292,000	800	
サービス活動外費用計(5)	292,800	292,000	800	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	211,742	238,006	26,264	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,846,978	29,861,811	7,985,167	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損		243,210	243,210
	構築物除却・廃棄費用		243,210	243,210
	事業区分間繰入金費用	3,085,000	4,135,000	1,050,000
拠点区分間繰入金費用	5,907,000	7,670,000	1,763,000	
特別費用計(9)	8,992,000	12,048,210	3,056,210	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,992,000	12,048,210	3,056,210	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,854,978	17,813,601	11,041,377	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	176,379,784	181,091,183	4,711,399
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	205,234,762	198,904,784	6,329,978
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	4,331,182	2,475,000	1,856,182
	備品等購入積立金取崩額(措置)	112,000	1,157,000	1,045,000
	施設・設備整備積立金取崩額(措置)	4,219,182		4,219,182
	施設整備等積立金取崩額		1,318,000	1,318,000
	その他の積立金積立額(16)	23,000,000	25,000,000	2,000,000
施設・設備整備積立金積立額(措置)	23,000,000	25,000,000	2,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	186,565,944	176,379,784	10,186,160	

香梅苑拠点区分 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	109,232,719	87,263,930	21,968,789	流動負債	16,886,697	17,457,766	571,069
現金預金	86,923,475	64,933,267	21,990,208	事業未払金	10,482,697	10,304,503	178,194
事業未収金	21,675,151	21,714,146	38,995	預り金	0	14,263	14,263
未収金	4,992	4,260	732	賞与引当金	6,404,000	7,139,000	735,000
未収補助金	0	16,529	16,529				
給食用材料	629,101	595,728	33,373				
固定資産	640,446,920	647,902,877	7,455,957	固定負債			
基本財産	314,670,734	337,001,279	22,330,545	負債の部合計	16,886,697	17,457,766	571,069
建物	555,129,309	554,719,559	409,750	純資産の部			
建物減価償却累計額	240,458,575	217,718,280	22,740,295	基本金			
その他の固定資産	325,776,186	310,901,598	14,874,588	国庫補助金等特別積立金	227,125,896	240,896,973	13,771,077
構築物	2,810,374	2,810,374	0	その他の積立金	319,101,102	300,432,284	18,668,818
構築物減価償却累計額	1,088,969	807,933	281,036	備品等購入積立金(措置)	3,995,000	4,107,000	112,000
車輛運搬具	7,003,558	7,003,558	0	施設整備等積立金(措置)	315,106,102	296,325,284	18,780,818
車輛運搬具減価償却累計額	7,003,554	7,003,554	0	次期繰越活動増減差額	186,565,944	176,379,784	10,186,160
器具及び備品	38,410,161	38,148,361	261,800	(うち当期活動増減差額)	28,854,978	17,813,601	11,041,377
器具及び備品減価償却累計額	34,238,932	31,094,483	3,144,449				
ソフトウェア	762,676	1,393,221	630,545				
備品等購入積立資産(措置)	3,995,000	4,107,000	112,000				
施設整備等積立資産(措置)	315,106,102	296,325,284	18,780,818				
その他の固定資産	19,770	19,770	0	純資産の部合計	732,792,942	717,709,041	15,083,901
資産の部合計	749,679,639	735,166,807	14,512,832	負債及び純資産の部合計	749,679,639	735,166,807	14,512,832

計算書類に対する注記（香梅苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、器具及び備品、構築物、車輛及び運搬具、ソフトウェア一定額法または旧定額法
 - ・リース資産－該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している
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
職員の退職給付に備えるため独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。
職員の退職給付に備えるため島根県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
 - (1) 香梅苑拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3(⑩)）
 - ア 養護老人ホーム香梅苑
 - イ 特定施設入居者生活介護事業所
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）
 - ア 養護老人ホーム香梅苑
 - イ 特定施設入居者生活介護事業所
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	337,001,279	409,750	22,740,295	314,670,734
合計	337,001,279	409,750	22,740,295	314,670,734
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. 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
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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

いわみ西保育所拠点区分 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
収入	保育事業収入	103,544,000	103,644,000	100,000	
	委託費収入	85,817,000	85,917,420	101,420	
	私的契約利用料収入	305,000	303,300	1,700	
	その他の事業収入	17,423,000	17,423,280	280	
	補助金事業収入(公費)	4,513,000	4,513,280	280	
	受託事業収入(公費)	12,910,000	12,910,000	0	
	その他の事業収入	248,000	247,526	474	
	その他の事業収入	248,000	247,526	474	
	補助金事業収入(公費)	248,000	247,526	474	
	経常経費寄附金収入	6,000	6,000	0	
	受取利息配当金収入	35,000	34,499	501	
	その他の収入	1,190,000	1,160,001	29,999	
	利用者等外給食費収入	1,050,000	1,022,000	28,000	
	雑収入	140,000	138,001	1,999	
	雑収入	140,000	138,001	1,999	
	事業活動収入計(1)		105,023,000	105,092,026	69,026
事業活動による収支	人件費支出	75,717,000	74,132,795	1,584,205	
	職員給料支出	44,700,000	44,088,763	611,237	
	職員給料支出(西保育所)	44,700,000	44,088,763	611,237	
	職員賞与支出	15,030,000	14,841,352	188,648	
	職員賞与支出(西保育所)	15,030,000	14,841,352	188,648	
	非常勤職員給与支出	4,842,000	4,593,975	248,025	
	非常勤職員給与支出(西保育所)	4,842,000	4,593,975	248,025	
	退職給付支出	1,050,000	1,050,000	0	
	法定福利費支出	10,095,000	9,558,705	536,295	
	事業費支出	15,259,000	14,793,048	465,952	
	給食費支出	7,050,000	6,964,328	85,672	
	保健衛生費支出	235,000	231,820	3,180	
	保育材料費支出	1,100,000	1,051,820	48,180	
	水道光熱費支出	4,820,000	4,573,847	246,153	
	消耗器具備品費支出	900,000	891,718	8,282	
	保険料支出	480,000	465,234	14,766	
	賃借料支出	314,000	310,258	3,742	
	車輛費支出	360,000	304,023	55,977	
	事務費支出	5,920,000	5,609,040	310,960	
	福利厚生費支出	520,000	498,884	21,116	
	職員被服費支出	30,000	27,104	2,896	
	旅費交通費支出	20,000	12,100	7,900	
	研修研究費支出	145,000	140,000	5,000	
	事務消耗品費支出	330,000	205,428	124,572	
	印刷製本費支出	10,000	4,862	5,138	
	修繕費支出	620,000	613,333	6,667	
	通信運搬費支出	430,000	401,459	28,541	
	広報費支出	25,000	24,750	250	
	業務委託費支出	2,530,000	2,499,406	30,594	
	清掃委託費支出	190,000	188,360	1,640	
	その他の委託費支出	2,340,000	2,311,046	28,954	
	手数料支出	387,000	373,467	13,533	
	租税公課支出	73,000	72,900	100	
	保守料支出	570,000	536,931	33,069	
	雑支出	230,000	198,416	31,584	
	雑支出	230,000	198,416	31,584	
その他の支出	1,120,000	1,092,000	28,000		
利用者等外給食費支出	1,120,000	1,092,000	28,000		
事業活動支出計(2)		98,016,000	95,626,883	2,389,117	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,007,000	9,465,143	2,458,143	

いわみ西保育所拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0		0	
	支出				
	固定資産取得支出	803,000	802,538	462	
	建物附属設備取得支出(基本財産)	660,000	659,758	242	
	車輛運搬具取得支出	143,000	142,780	220	
	固定資産除却・廃棄支出	23,000	22,242	758	
建物附属設備除却・廃棄支出	23,000	22,242	758		
施設整備等支出計(5)	826,000	824,780	1,220		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	826,000	824,780	1,220		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,423,000	1,415,333	7,667	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	1,423,000	1,415,333	7,667	
	その他の活動収入計(7)	1,423,000	1,415,333	7,667	
	支出				
	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	3,520,000	3,520,000	0		
その他の活動支出計(8)	6,520,000	6,520,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,097,000	5,104,667	7,667		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,084,000	3,535,696	2,451,696		
前期末支払資金残高(12)	21,384,357	21,384,357	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,468,357	24,920,053	2,451,696		

いわみ西保育所拠点区分 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)	
収益	保育事業収益	103,644,000	103,686,783	42,783	
	委託費収益	85,917,420	87,902,180	1,984,760	
	私的契約利用料収益	303,300	136,900	166,400	
	その他の事業収益	17,423,280	15,647,703	1,775,577	
	補助金事業収益(公費)	4,513,280	4,171,870	341,410	
	受託事業収益(公費)	12,910,000	11,059,833	1,850,167	
	コロナ感染症対策補助金収益(保育)		416,000	416,000	
	その他の事業収益	247,526	127,248	120,278	
	その他の事業収益	247,526	127,248	120,278	
	補助金事業収益(公費)	247,526	127,248	120,278	
経常経費寄附金収益	6,000		6,000		
サービス活動収益計(1)		103,897,526	103,814,031	83,495	
サービス活動増減の部 費用	人件費	73,193,795	79,190,146	5,996,351	
	職員給料	44,088,763	51,579,251	7,490,488	
	職員給料(西保育所)	44,088,763	51,579,251	7,490,488	
	職員賞与	8,955,368	7,885,000	1,070,368	
	職員賞与(西保育所)	8,955,368	7,885,000	1,070,368	
	賞与引当金繰入	4,946,984	5,899,000	952,016	
	賞与引当金繰入(西保育所)	4,946,984	5,899,000	952,016	
	非常勤職員給与	4,593,975	2,390,537	2,203,438	
	非常勤職員給与(西保育所)	4,593,975	2,390,537	2,203,438	
	退職給付費用	1,050,000	979,000	71,000	
	法定福利費	9,558,705	10,457,358	898,653	
	事業費	14,795,992	14,044,736	751,256	
	給食費	6,967,272	6,280,937	686,335	
	保健衛生費	231,820	246,708	14,888	
	保育材料費	1,051,820	826,468	225,352	
	水道光熱費	4,573,847	4,533,205	40,642	
	燃料費		1,020	1,020	
	消耗器具備品費	891,718	1,281,347	389,629	
	保険料	465,234	329,253	135,981	
	賃借料	310,258	164,808	145,450	
	車輦費	304,023	380,990	76,967	
	事務費	5,609,040	7,414,951	1,805,911	
	福利厚生費	498,884	604,963	106,079	
	職員被服費	27,104	330	26,774	
	旅費交通費	12,100	3,500	8,600	
	研修研究費	140,000	299,819	159,819	
	事務消耗品費	205,428	267,594	62,166	
	印刷製本費	4,862	5,390	528	
	修繕費	613,333	1,808,587	1,195,254	
	通信運搬費	401,459	394,056	7,403	
	広報費	24,750	37,125	12,375	
	業務委託費	2,499,406	2,798,594	299,188	
	清掃委託費	188,360	175,270	13,090	
	その他の委託費	2,311,046	2,623,324	312,278	
	手数料	373,467	355,725	17,742	
	租税公課	72,900		72,900	
	保守料	536,931	532,228	4,703	
	雑費	198,416	307,040	108,624	
	雑費	198,416	307,040	108,624	
	減価償却費	7,520,840	8,004,123	483,283	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,995,127	7,520,399	525,272	
	サービス活動費用計(2)		94,124,540	101,133,557	7,009,017
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,772,986	2,680,474	7,092,512
受取利息配当金収益		34,499	20,458	14,041	

いわみ西保育所拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	1,160,001	1,219,292	59,291
	利用者等外給食収益	1,022,000	1,146,750	124,750
	雑収益	138,001	72,542	65,459
	雑収益	138,001	72,542	65,459
	サービス活動外収益計(4)	1,194,500	1,239,750	45,250
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,092,000	1,215,000	123,000
	利用者等外給食費	1,092,000	1,215,000	123,000
	サービス活動外費用計(5)	1,092,000	1,215,000	123,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	102,500	24,750	77,750	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,875,486	2,705,224	7,170,262	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	22,242		22,242
	建物附属設備除却・廃棄費用	22,242		22,242
	拠点区分間繰入金費用	3,520,000	4,470,000	950,000
特別費用計(9)	3,542,242	4,470,000	927,758	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,542,242	4,470,000	927,758	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,333,244	1,764,776	8,098,020	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,323,288	21,060,477	3,737,189
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,656,532	19,295,701	4,360,831
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	1,415,333	2,327,587	912,254
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	1,415,333	2,327,587	912,254
	その他の積立金積立額(16)	3,000,000	4,300,000	1,300,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	3,000,000	4,300,000	1,300,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,071,865	17,323,288	4,748,577	

いわみ西保育所拠点区分 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	33,838,226	29,014,879	4,823,347	流動負債	13,835,117	13,483,522	351,595
現金預金	22,782,030	20,899,641	1,882,389	事業未払金	8,872,705	7,582,126	1,290,579
事業未収金	6,538,610	899,860	5,638,750	預り金	2,412	2,396	16
未収金	81,250	102,000	20,750	賞与引当金	4,960,000	5,899,000	939,000
未収補助金	4,393,280	7,067,378	2,674,098				
給食用材料	43,056	46,000	2,944				
固定資産	183,745,403	188,879,038	5,133,635	固定負債			
基本財産	144,387,199	150,461,037	6,073,838	負債の部合計	13,835,117	13,483,522	351,595
建物	193,782,928	193,123,170	659,758				
建物減価償却累計額	49,395,729	42,662,133	6,733,596	純資産の部			
その他の固定資産	39,358,204	38,418,001	940,203	基本金			
構築物	417,300	417,300	0	国庫補助金等特別積立金	144,234,092	151,229,219	6,995,127
構築物減価償却累計額	230,354	208,574	21,780	その他の積立金	37,442,555	35,857,888	1,584,667
車輛運搬具	3,372,960	3,230,180	142,780	保育所施設・設備整備積立金	37,442,555	35,857,888	1,584,667
車輛運搬具減価償却累計額	3,256,948	3,230,177	26,771	次期繰越活動増減差額	22,071,865	17,323,288	4,748,577
器具及び備品	10,174,064	10,174,064	0	(うち当期活動増減差額)	6,333,244	1,764,776	8,098,020
器具及び備品減価償却累計額	8,561,373	7,822,680	738,693				
保育所施設・設備整備積立資産	37,442,555	35,857,888	1,584,667	純資産の部合計	203,748,512	204,410,395	661,883
資産の部合計	217,583,629	217,893,917	310,288	負債及び純資産の部合計	217,583,629	217,893,917	310,288

計算書類に対する注記（いわみ西保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、器具及び備品、構築物、車輛及び運搬具、ソフトウェア一定額法または旧定額法
 - ・リース資産－該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している
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
職員の退職給付に備えるため独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。
職員の退職給付に備えるため島根県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
 - (1) いわみ西保育所拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3(㊸)）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3(㊹)）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	150,461,037	659,758	6,733,596	144,387,199
合計	150,461,037	659,758	6,733,596	144,387,199
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. 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
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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

東保育所拠点区分 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
収入	保育事業収入	94,132,000	94,394,250	262,250	
	委託費収入	79,775,000	80,037,650	262,650	
	私的契約利用料収入	30,000	29,600	400	
	その他の事業収入	14,327,000	14,327,000	0	
	補助金事業収入(公費)	2,139,000	2,139,000	0	
	受託事業収入(公費)	12,188,000	12,188,000	0	
	その他の事業収入	73,000	71,954	1,046	
	その他の事業収入	73,000	71,954	1,046	
	補助金事業収入(公費)	73,000	71,954	1,046	
	経常経費寄附金収入	45,000	91,199	46,199	
	受取利息配当金収入	24,000	23,563	437	
	その他の収入	1,225,000	1,206,444	18,556	
	利用者等外給食費収入	1,120,000	1,105,000	15,000	
	雑収入	105,000	101,444	3,556	
	雑収入	105,000	101,444	3,556	
事業活動収入計(1)		95,499,000	95,787,410	288,410	
事業活動による支出	人件費支出	71,099,000	69,914,142	1,184,858	
	職員給料支出	38,947,000	38,531,415	415,585	
	職員給料支出(東保育所)	38,947,000	38,531,415	415,585	
	職員賞与支出	11,217,000	11,067,164	149,836	
	職員賞与支出(東保育所)	11,217,000	11,067,164	149,836	
	非常勤職員給与支出	10,872,000	10,712,355	159,645	
	非常勤職員給与支出(東保育所)	10,872,000	10,712,355	159,645	
	退職給付支出	945,000	945,000	0	
	法定福利費支出	9,118,000	8,658,208	459,792	
	事業費支出	11,746,000	11,469,239	276,761	
	給食費支出	5,400,000	5,368,798	31,202	
	保健衛生費支出	220,000	194,368	25,632	
	保育材料費支出	700,000	641,565	58,435	
	水道光熱費支出	3,474,000	3,347,329	126,671	
	消耗器具備品費支出	1,049,000	1,048,304	696	
	保険料支出	422,000	401,858	20,142	
	賃借料支出	234,000	231,427	2,573	
	車輛費支出	247,000	235,590	11,410	
	事務費支出	4,898,000	4,697,840	200,160	
	福利厚生費支出	548,000	527,742	20,258	
	職員被服費支出	20,000	19,272	728	
	旅費交通費支出	20,000	15,500	4,500	
	研修研究費支出	112,000	103,600	8,400	
	事務消耗品費支出	363,000	359,853	3,147	
	印刷製本費支出	10,000	2,420	7,580	
	水道光熱費支出	158,000	155,018	2,982	
	修繕費支出	1,286,000	1,285,660	340	
	通信運搬費支出	470,000	437,297	32,703	
	広報費支出	60,000	50,559	9,441	
	業務委託費支出	583,000	547,016	35,984	
	清掃委託費支出	163,000	162,510	490	
	その他の委託費支出	420,000	384,506	35,494	
	手数料支出	384,000	369,895	14,105	
	保険料支出	37,000	36,876	124	
	賃借料支出	5,000	1,380	3,620	
	租税公課支出	72,000	60,900	11,100	
	保守料支出	583,000	549,805	33,195	
	雑支出	187,000	175,047	11,953	
	雑支出	187,000	175,047	11,953	
	その他の支出	1,180,000	1,174,000	6,000	

東保育所拠点区分 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
支出	利用者等外給食費支出	1,180,000	1,174,000	6,000	
	事業活動支出計(2)	88,923,000	87,255,221	1,667,779	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,576,000	8,532,189	1,956,189	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	942,000	941,700	300	
	構築物取得支出	308,000	308,000	0	
	器具及び備品取得支出	634,000	633,700	300	
	固定資産除却・廃棄支出	44,000	44,000	0	
	器具及び備品除却・廃棄支出	44,000	44,000	0	
施設整備等支出計(5)	986,000	985,700	300		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	986,000	985,700	300		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,228,000	2,227,660	340	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	2,228,000	2,227,660	340	
	その他の活動収入計(7)	2,228,000	2,227,660	340	
	支出				
	積立資産支出	4,452,000	4,452,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	4,452,000	4,452,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,280,000	3,280,000	0	
その他の活動支出計(8)	7,732,000	7,732,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,504,000	5,504,340	340		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	86,000	2,042,149	1,956,149		
前期末支払資金残高(12)	15,618,946	15,618,946	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,704,946	17,661,095	1,956,149		

東保育所拠点区分 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)
収益	保育事業収益	94,394,250	92,947,946	1,446,304
	委託費収益	80,037,650	77,638,570	2,399,080
	私的契約利用料収益	29,600	21,000	8,600
	その他の事業収益	14,327,000	15,288,376	961,376
	補助金事業収益(公費)	2,139,000	2,404,376	265,376
	受託事業収益(公費)	12,188,000	12,084,000	104,000
	コロナ感染症対策補助金収益(保育)		800,000	800,000
	その他の事業収益	71,954	281,198	209,244
	その他の事業収益	71,954	281,198	209,244
	補助金事業収益(公費)	71,954	281,198	209,244
	経常経費寄附金収益	91,199	41,000	50,199
	その他の収益		3,686	3,686
	補助金事業収益		3,686	3,686
	サービス活動収益計(1)	94,557,403	93,273,830	1,283,573
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	69,481,142	68,215,041	1,266,101
	職員給料	38,531,415	39,165,325	633,910
	職員給料(東保育所)	38,531,415	39,165,325	633,910
	職員賞与	6,761,084	5,537,639	1,223,445
	職員賞与(東保育所)	6,761,084	5,537,639	1,223,445
	賞与引当金繰入	3,873,080	4,433,000	559,920
	賞与引当金繰入(東保育所)	3,873,080	4,433,000	559,920
	非常勤職員給与	10,712,355	9,917,836	794,519
	非常勤職員給与(東保育所)	10,712,355	9,917,836	794,519
	退職給付費用	945,000	801,000	144,000
	法定福利費	8,658,208	8,360,241	297,967
	事業費	11,460,065	11,511,145	51,080
	給食費	5,359,624	4,901,446	458,178
	保健衛生費	194,368	144,958	49,410
	保育材料費	641,565	852,111	210,546
	水道光熱費	3,347,329	3,622,290	274,961
	消耗器具備品費	1,048,304	1,579,274	530,970
	保険料	401,858	216,108	185,750
	賃借料	231,427	99,595	131,832
	車輛費	235,590	95,363	140,227
	事務費	4,697,840	5,360,365	662,525
	福利厚生費	527,742	532,246	4,504
	職員被服費	19,272	62,700	43,428
	旅費交通費	15,500	3,500	12,000
	研修研究費	103,600	269,019	165,419
	事務消耗品費	359,853	802,043	442,190
	印刷製本費	2,420	18,106	15,686
	水道光熱費	155,018	171,574	16,556
	修繕費	1,285,660	1,179,186	106,474
	通信運搬費	437,297	447,581	10,284
	広報費	50,559	74,250	23,691
	業務委託費	547,016	550,159	3,143
	清掃委託費	162,510	142,160	20,350
	その他の委託費	384,506	407,999	23,493
	手数料	369,895	360,118	9,777
	保険料	36,876	14,224	22,652
	賃借料	1,380		1,380
	租税公課	60,900		60,900
	保守料	549,805	676,509	126,704
雑費	175,047	199,150	24,103	
雑費	175,047	199,150	24,103	
減価償却費	8,789,078	9,034,576	245,498	

東保育所拠点区分 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)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	7,948,476	8,238,131	289,655
	サービス活動費用計(2)	86,479,649	85,882,996	596,653
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,077,754	7,390,834	686,920
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	23,563	14,771	8,792
	その他のサービス活動外収益	1,206,444	1,068,811	137,633
	利用者等外給食収益	1,105,000	1,024,000	81,000
	雑収益	101,444	44,811	56,633
	雑収益	101,444	44,811	56,633
	サービス活動外収益計(4)	1,230,007	1,083,582	146,425
費用	その他のサービス活動外費用	1,174,000	1,089,750	84,250
	利用者等外給食費	1,174,000	1,089,750	84,250
	サービス活動外費用計(5)	1,174,000	1,089,750	84,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	56,007	6,168	62,175
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,133,761	7,384,666	749,095
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
費用	固定資産売却損・処分損	44,000		44,000
	器具及び備品除却・廃棄費用	44,000		44,000
	拠点区分間繰入金費用	3,280,000	3,533,000	253,000
	特別費用計(9)	3,324,000	3,533,000	209,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,324,000	3,533,000	209,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,809,761	3,851,666	958,095
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,914,572	13,612,720	301,852
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,724,333	17,464,386	1,259,947
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,227,660	1,475,186	752,474
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	2,227,660	1,475,186	752,474
	その他の積立金積立額(16)	4,452,000	5,025,000	573,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	4,452,000	5,025,000	573,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,499,993	13,914,572	2,585,421

東保育所拠点区分 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	25,779,891	22,580,866	3,199,025	流動負債	12,083,322	11,368,620	714,702
現金預金	18,845,197	12,765,846	6,079,351	事業未払金	8,083,322	6,931,600	1,151,722
事業未収金	4,786,970	1,350,250	3,436,720	預り金	0	4,020	4,020
未収金	93,250	92,250	1,000	賞与引当金	4,000,000	4,433,000	433,000
未収補助金	2,019,000	8,346,220	6,327,220				
給食用材料	35,474	26,300	9,174				
固定資産	67,714,084	73,337,122	5,623,038	固定負債			
基本財産	28,606,516	36,117,495	7,510,979	負債の部合計	12,083,322	11,368,620	714,702
建物	77,187,973	77,187,973	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	48,581,457	41,070,478	7,510,979	基本金			
その他の固定資産	39,107,568	37,219,627	1,887,941	国庫補助金等特別積立金	28,995,694	36,944,170	7,948,476
構築物	1,878,582	1,570,582	308,000	その他の積立金	35,914,966	33,690,626	2,224,340
構築物減価償却累計額	1,114,254	939,919	174,335	保育所施設・設備整備積立金	35,914,966	33,690,626	2,224,340
車輛運搬具	2,124,540	2,124,540	0	次期繰越活動増減差額	16,499,993	13,914,572	2,585,421
車輛運搬具減価償却累計額	2,124,538	2,124,538	0	(うち当期活動増減差額)	4,809,761	3,851,666	958,095
器具及び備品	10,078,287	9,444,587	633,700				
器具及び備品減価償却累計額	7,660,205	6,556,441	1,103,764				
保育所施設・設備整備積立資産	35,914,966	33,690,626	2,224,340				
その他の固定資産	10,190	10,190	0	純資産の部合計	81,410,653	84,549,368	3,138,715
資産の部合計	93,493,975	95,917,988	2,424,013	負債及び純資産の部合計	93,493,975	95,917,988	2,424,013

計算書類に対する注記（東保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、器具及び備品、構築物、車輛及び運搬具、ソフトウェア一定額法または旧定額法
 - ・リース資産－該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している
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
職員の退職給付に備えるため独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。
職員の退職給付に備えるため島根県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
 - (1) 東保育所拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3(⑩)）
 - ア 東保育所
 - イ 地域子育て支援センター
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑪)）
 - ア 東保育所
 - イ 地域子育て支援センター
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	36,117,495	0	7,510,979	28,606,516
合計	36,117,495	0	7,510,979	28,606,516
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. 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
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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

日貫保育所拠点区分 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
収入	保育事業収入	28,699,000	28,826,220	127,220	
	委託費収入	23,379,000	23,507,800	128,800	
	私的契約利用料収入	5,000	4,400	600	
	その他の事業収入	5,315,000	5,314,020	980	
	補助金事業収入(公費)	5,315,000	5,314,020	980	
	経常経費寄附金収入	25,000	24,932	68	
	受取利息配当金収入	11,000	4,528	6,472	
	その他の収入	284,000	286,500	2,500	
	利用者等外給食費収入	270,000	273,000	3,000	
	雑収入	14,000	13,500	500	
	雑収入	14,000	13,500	500	
事業活動収入計(1)		29,019,000	29,142,180	123,180	
事業活動による収支	人件費支出	20,788,000	20,324,842	463,158	
	職員給料支出	8,470,000	8,290,239	179,761	
	職員給料支出(日貫保育所)	8,470,000	8,290,239	179,761	
	職員賞与支出	2,810,000	2,755,542	54,458	
	職員賞与支出(日貫保育所)	2,810,000	2,755,542	54,458	
	非常勤職員給与支出	7,100,000	7,094,541	5,459	
	非常勤職員給与支出(日貫保育所)	7,100,000	7,094,541	5,459	
	退職給付支出	210,000	210,000	0	
	法定福利費支出	2,198,000	1,974,520	223,480	
	事業費支出	3,762,000	3,729,014	32,986	
	給食費支出	1,410,000	1,404,973	5,027	
	保健衛生費支出	40,000	35,102	4,898	
	保育材料費支出	550,000	548,953	1,047	
	水道光熱費支出	701,000	698,086	2,914	
	燃料費支出	47,000	46,434	566	
	消耗器具備品費支出	682,000	680,920	1,080	
	保険料支出	170,000	163,946	6,054	
	賃借料支出	90,000	80,178	9,822	
	車輛費支出	72,000	70,422	1,578	
	事務費支出	1,866,000	1,827,730	38,270	
	福利厚生費支出	149,000	148,991	9	
	職員被服費支出	5,000	2,090	2,910	
	旅費交通費支出	13,000	12,200	800	
	研修研究費支出	95,000	89,570	5,430	
	事務消耗品費支出	213,000	212,360	640	
	印刷製本費支出	2,000	1,892	108	
	修繕費支出	552,000	551,150	850	
	通信運搬費支出	299,000	290,428	8,572	
	広報費支出	27,000	25,809	1,191	
	業務委託費支出	60,000	52,035	7,965	
	その他の委託費支出	60,000	52,035	7,965	
	手数料支出	98,000	97,324	676	
	保守料支出	278,000	277,217	783	
	雑支出	75,000	66,664	8,336	
雑支出	75,000	66,664	8,336		
その他の支出	340,000	339,250	750		
利用者等外給食費支出	340,000	339,250	750		
事業活動支出計(2)		26,756,000	26,220,836	535,164	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,263,000	2,921,344	658,344	
収入					
	施設整備等収入計(4)				

日貫保育所拠点区分 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	
施設整備等による収支	支出					
	固定資産取得支出	880,000	877,528	2,472		
	建物附属設備取得支出(基本財産)	235,000	234,300	700		
	構築物取得支出	257,000	256,028	972		
	器具及び備品取得支出	388,000	387,200	800		
	固定資産除却・廃棄支出	44,000	44,000	0		
	建物附属設備除却・廃棄支出	44,000	44,000	0		
	施設整備等支出計(5)	924,000	921,528	2,472		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	924,000	921,528	2,472		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0		0	
	支出					
	積立資産支出	1,700,000	1,700,000	0		
	修繕積立資産支出(保育)	500,000	500,000	0		
	備品等購入積立資産支出(保育)	1,200,000	1,200,000	0		
拠点区分間繰入金支出	1,379,000	1,379,000	0			
	その他の活動支出計(8)	3,079,000	3,079,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,079,000	3,079,000	0		
	予備費支出(10)	20,000		0		
		20,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,740,000	1,079,184	660,816		
	前期末支払資金残高(12)	8,319,798	8,319,798	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	6,579,798	7,240,614	660,816		

日貫保育所拠点区分 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)	
収益	保育事業収益	28,826,220	25,140,613	3,685,607	
	委託費収益	23,507,800	18,073,890	5,433,910	
	私的契約利用料収益	4,400	2,400	2,000	
	その他の事業収益	5,314,020	7,064,323	1,750,303	
	補助金事業収益(公費)	5,314,020	7,023,323	1,709,303	
	コロナ感染症対策補助金収益(保育)		41,000	41,000	
	経常経費寄附金収益	24,932	48,000	23,068	
	その他の収益		2,168	2,168	
	補助金事業収益		2,168	2,168	
サービス活動収益計(1)		28,851,152	25,190,781	3,660,371	
サービス活動増減の部 費用	人件費	20,340,842	20,014,830	326,012	
	職員給料	8,290,239	8,563,234	272,995	
	職員給料(日貫保育所)	8,290,239	8,563,234	272,995	
	職員賞与	1,696,074	1,537,474	158,600	
	職員賞与(日貫保育所)	1,696,074	1,537,474	158,600	
	賞与引当金繰入	1,075,468	1,111,000	35,532	
	賞与引当金繰入(日貫保育所)	1,075,468	1,111,000	35,532	
	非常勤職員給与	7,094,541	6,523,299	571,242	
	非常勤職員給与(日貫保育所)	7,094,541	6,523,299	571,242	
	退職給付費用	210,000	133,500	76,500	
	法定福利費	1,974,520	2,146,323	171,803	
	事業費	3,725,160	2,975,942	749,218	
	給食費	1,401,119	1,143,794	257,325	
	保健衛生費	35,102	18,200	16,902	
	保育材料費	548,953	330,545	218,408	
	水道光熱費	698,086	698,331	245	
	燃料費	46,434	93,419	46,985	
	消耗器具備品費	680,920	357,501	323,419	
	保険料	163,946	109,731	54,215	
	賃借料	80,178	67,081	13,097	
	車輛費	70,422	157,340	86,918	
	事務費	1,827,730	1,391,097	436,633	
	福利厚生費	148,991	146,305	2,686	
	職員被服費	2,090	10,032	7,942	
	旅費交通費	12,200	3,500	8,700	
	研修研究費	89,570	145,729	56,159	
	事務消耗品費	212,360	160,265	52,095	
	印刷製本費	1,892	1,518	374	
	修繕費	551,150	136,400	414,750	
	通信運搬費	290,428	304,858	14,430	
	広報費	25,809	37,125	11,316	
	業務委託費	52,035	57,025	4,990	
	その他の委託費	52,035	57,025	4,990	
	手数料	97,324	102,620	5,296	
	保守料	277,217	227,081	50,136	
	雑費	66,664	58,639	8,025	
	雑費	66,664	58,639	8,025	
	減価償却費	1,521,278	1,546,424	25,146	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	903,368	937,059	33,691	
	サービス活動費用計(2)		26,511,642	24,991,234	1,520,408
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,339,510	199,547	2,139,963
	収益	受取利息配当金収益	4,528	13,319	8,791
		その他のサービス活動外収益	286,500	279,350	7,150
利用者等外給食収益		273,000	252,750	20,250	
雑収益		13,500	26,600	13,100	
雑収益		13,500	26,600	13,100	

日貫保育所拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	291,028	292,669	1,641
	その他のサービス活動外費用	339,250	318,000	21,250
	利用者等外給食費	339,250	318,000	21,250
	サービス活動外費用計(5)	339,250	318,000	21,250
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		48,222	25,331	22,891
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,291,288	174,216	2,117,072
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損	44,000		44,000
	建物附属設備除却・廃棄費用	44,000		44,000
	拠点区分間繰入金費用	1,379,000		1,379,000
特別費用計(9)		1,423,000		1,423,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,423,000		1,423,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		868,288	174,216	694,072
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,022,182	8,811,566	210,616
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,890,470	8,985,782	904,688
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		5,538,203	5,538,203
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		5,538,203	5,538,203
	その他の積立金積立額(16)	1,700,000	5,501,803	3,801,803
	修繕積立金積立額(保育)	500,000	1,747,803	1,247,803
備品等購入積立金積立額(保育)	1,200,000	3,754,000	2,554,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		8,190,470	9,022,182	831,712

日貫保育所拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	10,097,292	10,066,502	30,790	流動負債	3,972,824	2,850,704	1,122,120
現金預金	9,082,338	8,218,507	863,831	事業未払金	2,845,824	1,739,704	1,106,120
事業未収金	769,330	306,250	463,080	賞与引当金	1,127,000	1,111,000	16,000
未収金	23,750	20,750	3,000				
未収補助金	211,020	1,513,995	1,302,975				
給食用材料	10,854	7,000	3,854				
固定資産	33,603,930	32,547,680	1,056,250	固定負債			
基本財産	11,701,804	12,291,009	589,205	負債の部合計	3,972,824	2,850,704	1,122,120
建物	16,527,139	16,292,839	234,300	純資産の部			
建物減価償却累計額	4,825,335	4,001,830	823,505	基本金			
その他の固定資産	21,902,126	20,256,671	1,645,455	国庫補助金等特別積立金	11,336,125	12,239,493	903,368
建物	724,080	724,080	0	その他の積立金	20,201,803	18,501,803	1,700,000
建物減価償却累計額	572,853	524,341	48,512	修繕積立金(保育)	10,947,803	10,447,803	500,000
構築物	256,028		256,028	備品等購入積立金(保育)	9,254,000	8,054,000	1,200,000
構築物減価償却累計額	14,934		14,934	次期繰越活動増減差額	8,190,470	9,022,182	831,712
車輦運搬具	115,500	115,500	0	(うち当期活動増減差額)	868,288	174,216	694,072
車輦運搬具減価償却累計額	115,499	115,499	0				
器具及び備品	4,657,583	4,270,383	387,200				
器具及び備品減価償却累計額	3,349,582	2,715,255	634,327				
修繕積立資産(保育)	10,947,803	10,447,803	500,000				
備品等購入積立資産(保育)	9,254,000	8,054,000	1,200,000	純資産の部合計	39,728,398	39,763,478	35,080
資産の部合計	43,701,222	42,614,182	1,087,040	負債及び純資産の部合計	43,701,222	42,614,182	1,087,040

計算書類に対する注記（日貫保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、器具及び備品、構築物、車輛及び運搬具、ソフトウェア一定額法または旧定額法
 - ・リース資産－該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している
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
職員の退職給付に備えるため独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。
職員の退職給付に備えるため島根県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
 - (1) 日貫保育所拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3(㊸)）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3(㊹)）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	12,291,009	234,300	823,505	11,701,804
合計	12,291,009	234,300	823,505	11,701,804
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. 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
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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

居宅介護支援事業所拠点区分 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		
収入	介護保険事業収入	9,900,000	10,005,575	105,575			
	居宅介護支援介護料収入	8,450,000	8,498,620	48,620			
	居宅介護支援介護料収入	8,450,000	8,498,620	48,620			
	その他の事業収入	1,450,000	1,506,955	56,955			
	補助金事業収入		2,000	2,000			
	補助金事業収入(公費)	120,000	120,000	0			
	受託事業収入(公費)	1,330,000	1,384,955	54,955			
	その他の収入	1,000		1,000			
	雑収入	1,000		1,000			
	雑収入	1,000		1,000			
	事業活動収入計(1)		9,901,000	10,005,575	104,575		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	11,914,000	11,848,261	65,739	
			職員給料支出	7,650,000	7,635,493	14,507	
職員給料支出(居宅介護)			7,650,000	7,635,493	14,507		
職員賞与支出			2,380,000	2,372,080	7,920		
職員賞与支出(居宅介護)			2,380,000	2,372,080	7,920		
退職給付支出			194,000	194,000	0		
法定福利費支出			1,690,000	1,646,688	43,312		
事務費支出			1,450,000	1,318,374	131,626		
福利厚生費支出			45,000	38,964	6,036		
研修研究費支出			50,000	48,800	1,200		
事務消耗品費支出			93,000	88,004	4,996		
水道光熱費支出			158,000	142,008	15,992		
通信運搬費支出			228,000	214,944	13,056		
広報費支出		35,000	34,087	913			
業務委託費支出		47,000	38,407	8,593			
その他の委託費支出		47,000	38,407	8,593			
手数料支出		16,000	13,785	2,215			
保険料支出		71,000	65,498	5,502			
賃借料支出		259,000	229,680	29,320			
保守料支出		247,000	234,489	12,511			
渉外費支出		24,000	18,000	6,000			
諸会費支出		1,000	1,000	0			
車輦費支出		173,000	148,068	24,932			
雑支出		3,000	2,640	360			
雑支出		3,000	2,640	360			
事業活動支出計(2)		13,364,000	13,166,635	197,365			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,463,000	3,161,060	301,940			
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)					
	支出						
施設整備等支出計(5)							
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)							
収入	事業区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0			
	その他の活動収入計(7)		3,000,000	3,000,000	0		
支出							

居宅介護支援事業所拠点区分 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				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,000,000	3,000,000	0	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		463,000	161,060	301,940	
前期末支払資金残高(12)		3,444,592	3,444,592	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,981,592	3,283,532	301,940	

居宅介護支援事業所拠点区分 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)	
収益	介護保険事業収益	10,005,575	9,829,702	175,873	
	居宅介護支援介護料収益	8,498,620	8,208,980	289,640	
	居宅介護支援介護料収益	8,498,620	8,208,980	289,640	
	その他の事業収益	1,506,955	1,620,722	113,767	
	補助金事業収益	2,000		2,000	
	補助金事業収益(公費)	120,000	109,062	10,938	
	受託事業収益(公費)	1,384,955	1,511,660	126,705	
	サービス活動収益計(1)	10,005,575	9,829,702	175,873	
サービス活動増減の部 費用	人件費	11,663,261	11,920,646	257,385	
	職員給料	7,635,493	7,834,785	199,292	
	職員給料(居宅介護)	7,635,493	7,834,785	199,292	
	職員賞与	1,250,080	1,217,380	32,700	
	職員賞与(居宅介護)	1,250,080	1,217,380	32,700	
	賞与引当金繰入	937,000	1,021,800	84,800	
	賞与引当金繰入(居宅介護)	937,000	1,021,800	84,800	
	退職給付費用	194,000	178,000	16,000	
	法定福利費	1,646,688	1,668,681	21,993	
	事務費	1,318,374	1,359,947	41,573	
	福利厚生費	38,964	42,840	3,876	
	研修研究費	48,800	104,764	55,964	
	事務消耗品費	88,004	86,719	1,285	
	水道光熱費	142,008	165,387	23,379	
	通信運搬費	214,944	198,122	16,822	
	広報費	34,087	49,500	15,413	
	業務委託費	38,407	27,389	11,018	
	その他の委託費	38,407	27,389	11,018	
	手数料	13,785	34,375	20,590	
	保険料	65,498	65,142	356	
	賃借料	229,680	34,650	195,030	
	租税公課		6,500	6,500	
	保守料	234,489	207,992	26,497	
	渉外費	18,000	9,000	9,000	
	諸会費	1,000	1,000	0	
	車輛費	148,068	322,167	174,099	
	雑費	2,640	4,400	1,760	
	雑費	2,640	4,400	1,760	
	減価償却費	143,497	369,579	226,082	
	サービス活動費用計(2)	13,125,132	13,650,172	525,040	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,119,557	3,820,470	700,913	
	サービス活動外増減の部 収益	その他のサービス活動外収益		270	270
		雑収益		270	270
雑収益			270	270	
サービス活動外収益計(4)			270	270	
サービス活動外増減の部 費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		270	270	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,119,557	3,820,200	700,643		
特別増減の部 収益	事業区分間繰入金収益	3,000,000	3,845,000	845,000	
	特別収益計(8)	3,000,000	3,845,000	845,000	

居宅介護支援事業所拠点区分 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)
特別増減の部	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	3,845,000	845,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		119,557	24,800	144,357
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,597,409	2,572,609	24,800
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,477,852	2,597,409	119,557
	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)	2,477,852	2,597,409	119,557

居宅介護支援事業所拠点区分 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	4,135,185	4,336,125	200,940	流動負債	1,788,653	2,013,533	224,880
現金預金	2,563,615	2,855,905	292,290	事業未払金	851,653	891,533	39,880
事業未収金	1,569,570	1,480,220	89,350	賞与引当金	937,000	1,122,000	185,000
未収補助金	2,000	0	2,000				
固定資産	131,320	274,817	143,497	固定負債			
基本財産				負債の部合計	1,788,653	2,013,533	224,880
その他の固定資産	131,320	274,817	143,497	純資産の部			
車輛運搬具	1,260,820	1,260,820	0	基本金			
車輛運搬具減価償却累計額	1,260,819	1,260,819	0	国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品	211,680	211,680	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品減価償却累計額	211,678	189,630	22,048	次期繰越活動増減差額	2,477,852	2,597,409	119,557
ソフトウェア	122,157	243,606	121,449	(うち当期活動増減差額)	119,557	24,800	144,357
その他の固定資産	9,160	9,160	0	純資産の部合計	2,477,852	2,597,409	119,557
資産の部合計	4,266,505	4,610,942	344,437	負債及び純資産の部合計	4,266,505	4,610,942	344,437

計算書類に対する注記（居宅介護支援事業所拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、器具及び備品、構築物、車輛及び運搬具、ソフトウェア一定額法または旧定額法
 - ・リース資産－該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している
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
職員の退職給付に備えるため独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。
職員の退職給付に備えるため島根県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
 - (1) 居宅介護支援事業所拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3(⑩)）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3(⑪)）は省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却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. 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
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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

ファミリー・サポート・センター拠点区分 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				
	さくらんぼクラブ事業収入	155,000	154,710	290	
	補助金事業収入(公費)	155,000	154,710	290	
	その他の収入	14,000	14,000	0	
	雑収入	14,000	14,000	0	
	雑収入	14,000	14,000	0	
	事業活動収入計(1)	169,000	168,710	290	
	支出				
	事務費支出	336,000	310,881	25,119	
	研修研究費支出	10,000	10,000	0	
	事務消耗品費支出	5,000		5,000	
	印刷製本費支出	22,000	20,900	1,100	
	通信運搬費支出	7,000	6,720	280	
	業務委託費支出	14,000	13,147	853	
その他の委託費支出	14,000	13,147	853		
手数料支出	5,000	2,805	2,195		
保険料支出	169,000	168,710	290		
保守料支出	59,000	58,666	334		
雑支出	45,000	29,933	15,067		
雑支出	45,000	29,933	15,067		
事業活動支出計(2)	336,000	310,881	25,119		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	167,000	142,171	24,829		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	85,000	85,000	0	
	その他の活動収入計(7)	85,000	85,000	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	85,000	85,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	82,000	57,171	24,829		
前期末支払資金残高(12)	313,306	313,306	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	231,306	256,135	24,829		

ファミリー・サポート・センター拠点区分 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			
	さくらんぼクラブ収益	154,710	152,710	2,000
	補助金事業収益(公益)	154,710	152,710	2,000
	サービス活動収益計(1)	154,710	152,710	2,000
	費用			
	事務費	310,881	369,227	58,346
	研修研究費	10,000	5,000	5,000
	印刷製本費	20,900		20,900
	通信運搬費	6,720		6,720
	業務委託費	13,147	13,147	0
その他の委託費	13,147	13,147	0	
手数料	2,805	1,155	1,650	
保険料	168,710	152,710	16,000	
保守料	58,666	41,615	17,051	
雑費	29,933	155,600	125,667	
雑費	29,933	155,600	125,667	
サービス活動費用計(2)	310,881	369,227	58,346	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	156,171	216,517	60,346	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	14,000		14,000
	雑収益	14,000		14,000
	雑収益	14,000		14,000
	サービス活動外収益計(4)	14,000		14,000
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,000		14,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)	142,171	216,517	74,346	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	85,000	290,000	205,000
	特別収益計(8)	85,000	290,000	205,000
	費用			
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	85,000	290,000	205,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	57,171	73,483	130,654	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	313,306	239,823	73,483
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	256,135	313,306	57,171
	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)	256,135	313,306	57,171

ファミリー・サポート・センター拠点区分 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	295,268	362,205	66,937	流動負債	39,133	48,899	9,766
現金預金	126,558	209,495	82,937	事業未払金	39,133	48,899	9,766
未収金	14,000		14,000				
未収補助金	154,710	152,710	2,000				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	39,133	48,899	9,766
その他の固定資産							
				純資産の部			
				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	256,135	313,306	57,171
				(うち当期活動増減差額)	57,171	73,483	130,654
				純資産の部合計	256,135	313,306	57,171
資産の部合計	295,268	362,205	66,937	負債及び純資産の部合計	295,268	362,205	66,937

計算書類に対する注記（ファミリー・サポート・センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、器具及び備品、構築物、車輛及び運搬具、ソフトウェア一定額法または旧定額法
 - ・リース資産－該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当期に帰属する額を計上している
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
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
 - (1) ファミリー・サポート・センター拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3(⑩)）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3(⑪)）は省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却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. 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
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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