

計 算 書 類

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

- I 法人全体の計算書類(第一様式)
 - i 法人単位資金収支計算書
 - ii 法人単位事業活動計算書
 - iii 法人単位貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- II 社会福祉事業区分計算書類(第三様式)
 - i 社会福祉事業区分 資金収支内訳表
 - ii 社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 - iii 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
- III 本部拠点区分計算書類(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- IV サンシャインつくば拠点区分計算書類(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- V デイサービスセンターあゆみ拠点区分計算書類(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記
- VI 美並未来みなみこども園拠点区分計算書類(第四様式)
 - i 資金収支計算書
 - ii 事業活動計算書
 - iii 貸借対照表
 - iv 計算書類に対する注記

社会福祉法人聖朋会

かすみがうら市上大堤210-27

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)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	222,157,000	224,352,478	△2,195,478
		保育事業収入	156,040,000	167,077,766	△11,037,766
		受取利息配当金収入	10,100	1,018	9,082
		その他の収入	2,020,000	2,438,151	△418,151
		事業活動収入計(1)	380,227,100	393,869,413	△13,642,313
	支出	人件費支出	297,006,000	290,019,474	6,986,526
		事業費支出	49,075,000	47,182,695	1,892,305
		事務費支出	33,980,000	39,611,474	△5,631,474
		その他の支出	1,370,000	1,416,940	△46,940
		事業活動支出計(2)	381,431,000	378,230,583	3,200,417
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,203,900	15,638,830	△16,842,730	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		595,000	△595,000
		施設整備等収入計(4)		595,000	△595,000
	支出	固定資産取得支出	10,590,000	4,987,840	5,602,160
		施設整備等支出計(5)	10,590,000	4,987,840	5,602,160
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,590,000	△4,392,840	△6,197,160
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,397,280	1,397,280	
		その他の活動による収入計(7)	1,397,280	1,397,280	
	支出	積立資産支出	330,000	294,240	35,760
		その他の活動支出計(8)	330,000	294,240	35,760
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,067,280	1,103,040	△35,760
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△10,726,620	12,349,030	△23,075,650	
前期末支払資金残高(12)		260,291,286	260,291,286		
当期末支払資金残高(11)+(12)		249,564,666	272,640,316	△23,075,650	

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	224,352,478	236,860,136	△12,507,658
		保育事業収益	167,077,766	171,723,400	△4,645,634
		その他の収益	596,220		596,220
		サービス活動収益計(1)	392,026,464	408,583,536	△16,557,072
	費用	人件費	288,916,434	275,063,773	13,852,661
		事業費	47,182,695	43,959,008	3,223,687
		事務費	39,637,834	34,371,370	5,266,464
		減価償却費	45,816,859	47,426,982	△1,610,123
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	10,944,371	11,171,401	△227,030
		サービス活動費用計(2)	410,609,451	389,649,732	20,959,719
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△18,582,987	18,933,804	△37,516,791	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,018	789	229
		その他のサービス活動外収益	1,841,931	1,992,948	△151,017
		サービス活動外収益計(4)	1,842,949	1,993,737	△150,788
	費用	その他のサービス活動外費用	1,416,940	1,457,470	△40,530
		サービス活動外費用計(5)	1,416,940	1,457,470	△40,530
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		426,009	536,267
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△18,156,978	19,470,071	△37,627,049	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	595,000		595,000
		固定資産売却益		479,359	△479,359
		特別収益計(8)	595,000	479,359	115,641
	費用	固定資産売却損・処分損	2	222,000	△221,998
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	595,000		595,000
特別費用計(9)		595,002	221,999	373,003	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	257,360	△257,362	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△18,156,980	19,727,431	△37,884,411	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		585,157,524	565,430,093	19,727,431
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		567,000,544	585,157,524	△18,156,980
	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)		567,000,544	585,157,524	△18,156,980

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	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	299,060,460	280,102,539	18,957,921	流 動 負 債	26,420,144	19,811,253	6,608,891
現 金 預 金	213,541,350	200,349,444	13,191,906	事 業 未 払 金	23,444,012	18,747,285	4,696,727
事 業 未 収 金	77,477,721	76,415,185	1,062,536	預 り 金	250	36,300	△36,050
未 収 金	755,410	203,080	552,330	職 員 預 り 金	2,975,882	1,027,668	1,948,214
未 収 補 助 金	7,165,000	3,080,000	4,085,000	固 定 負 債	7,316,760	8,419,800	△1,103,040
貯 蔵 品	119,822	44,830	74,992	退 職 給 付 金 引 当 金	7,316,760	8,419,800	△1,103,040
立 替 金	800		800	負 債 の 部 合 計	33,736,904	28,231,053	5,505,851
前 払 費 用	357	10,000	△9,643	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	753,857,654	795,816,075	△41,958,421	基 本 金	284,149,234	284,149,234	
基 本 財 産	650,031,472	686,446,042	△36,414,570	基 本 金	284,149,234	284,149,234	
土 地	126,649,000	126,649,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	109,931,432	120,280,803	△10,349,371
建 物	523,382,472	559,797,042	△36,414,570	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	109,931,432	120,280,803	△10,349,371
そ の 他 の 固 定 資 産	103,826,182	109,370,033	△5,543,851	そ の 他 の 積 立 金	58,100,000	58,100,000	
建 物	1	1		保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	58,100,000	58,100,000	
構 築 物	28,534,897	32,987,128	△4,452,231	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	567,000,544	585,157,524	△18,156,980
車 輛 運 搬 具	777,543	1,624,531	△846,988	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	567,000,544	585,157,524	△18,156,980
器 具 及 び 備 品	8,903,541	8,013,211	890,330	(うち当期活動増減差額)	△18,156,980	19,727,431	△37,884,411
権 利	193,440	225,362	△31,922				
退 職 給 付 引 当 資 産	7,316,760	8,419,800	△1,103,040				
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	58,100,000	58,100,000		純 資 産 の 部 合 計	1,019,181,210	1,047,687,561	△28,506,351
資 産 の 部 合 計	1,052,918,114	1,075,918,614	△23,000,500	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,052,918,114	1,075,918,614	△23,000,500

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 権利(非償却資産を除く)、ソフトウェア

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

平成18年3月31日以前に入職した職員については、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

<平成18年3月31日以前に入職した職員>

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

<平成18年4月1日以後に入職した職員>

退職金前払制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、社会福祉事業以外の拠点がないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、拠点区分に計上すべき公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分(社会福祉事業)

イ サンシャインつくば拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム」

「短期入所」

「通所介護」

「配食サービス」

計算書類に対する注記(法人全体用)

ウ デイサービスセンターあゆみ拠点区分(社会福祉事業)

「通所介護」

「居宅介護支援」

エ 美並未来みなみこども園拠点区分(社会福祉事業)

「こども園」

「児童クラブ」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	126,649,000	0	0	126,649,000
建物	559,797,042	1,045,000	37,459,570	523,382,472
合計	686,446,042	1,045,000	37,459,570	650,031,472

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	126,649,000	0	126,649,000
建物(基本財産)	1,292,606,069	769,223,597	523,382,472
土地	0	0	0
建物	2,267,370	2,267,369	1
構築物	105,076,447	76,541,550	28,534,897
車輛運搬具	24,270,086	23,492,543	777,543
器具及び備品	71,485,992	62,582,451	8,903,541
合計	1,622,354,964	934,107,510	688,247,454

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事業

該当なし

計算書類に対する注記(法人全体用)

15. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を
明らかにするために必要な事項
該当なし

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		本部会計	サンシャインつくば	デイサービスセンターあゆみ	美並未来みなみこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入		176,920,410	47,432,068		224,352,478		224,352,478
					167,077,766	167,077,766		167,077,766
		5			1,013	1,018		1,018
			823,831	13,860	1,600,460	2,438,151		2,438,151
		5	177,744,241	47,445,928	168,679,239	393,869,413		393,869,413
	支出	299,164	136,008,984	29,867,069	123,844,257	290,019,474		290,019,474
			27,961,732	4,975,653	14,245,310	47,182,695		47,182,695
		1,261,854	18,969,042	3,623,154	15,757,424	39,611,474		39,611,474
					1,416,940	1,416,940		1,416,940
		1,561,018	182,939,758	38,465,876	155,263,931	378,230,583		378,230,583
		△1,561,013	△5,195,517	8,980,052	13,415,308	15,638,830		15,638,830
施設整備等による収支	収入		595,000			595,000		595,000
			595,000			595,000		595,000
	支出		2,887,840	554,100	1,545,900	4,987,840		4,987,840
			2,887,840	554,100	1,545,900	4,987,840		4,987,840
		△2,292,840	△554,100	△1,545,900	△4,392,840		△4,392,840	
その他の活動による収支	収入	1,600,000				1,600,000	△1,600,000	
			1,397,280			1,397,280		1,397,280
		1,600,000	1,397,280			2,997,280	△1,600,000	1,397,280
	支出		174,120	120,120		294,240		294,240
					1,600,000	1,600,000	△1,600,000	
			174,120	120,120	1,600,000	1,894,240	△1,600,000	294,240
		1,600,000	1,223,160	△120,120	△1,600,000	1,103,040		1,103,040
		38,987	△6,265,197	8,305,832	10,269,408	12,349,030		12,349,030
前期末支払資金残高(11)		305,983	136,460,879	53,420,168	70,104,256	260,291,286		260,291,286
当期末支払資金残高(10)+(11)		344,970	130,195,682	61,726,000	80,373,664	272,640,316		272,640,316

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		本部会計	サンシャインつくば	デイサービスセンターあゆみ	美並未来みなみこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	取	介護保険事業収益		176,920,410	47,432,068			224,352,478	
	益	保育事業収益				167,077,766		167,077,766	
		その他の収益		596,220			596,220	596,220	
		サービス活動収益計(1)		177,516,630	47,432,068	167,077,766		392,026,464	
	費	人件費	299,164	134,785,824	29,987,189	123,844,257	288,916,434		288,916,434
		事業費		27,961,732	4,975,653	14,245,310	47,182,695		47,182,695
		事務費	1,261,854	18,969,042	3,623,154	15,783,784	39,637,834		39,637,834
		減価償却費		24,184,410	3,094,834	18,537,615	45,816,859		45,816,859
		△国庫補助金等特別積立金取崩額		4,479,686	187,499	6,277,186	10,944,371		10,944,371
		サービス活動費用計(2)	1,561,018	201,421,322	41,493,331	166,133,780	410,609,451		410,609,451
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,561,018	△23,904,692	5,938,737	943,986	△18,582,987		△18,582,987	
サービス活動外増減の部	取	受取利息配当金収益	5			1,013		1,018	
	益	その他のサービス活動外収益		227,611	13,860	1,600,460		1,841,931	
		サービス活動外収益計(4)	5	227,611	13,860	1,601,473		1,842,949	
	費	その他のサービス活動外費用				1,416,940		1,416,940	
		サービス活動外費用計(5)				1,416,940		1,416,940	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5	227,611	13,860	184,533	426,009		426,009	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,561,013	△23,677,081	5,952,597	1,128,519	△18,156,978		△18,156,978	
特別増減の部	取	施設整備等補助金収益		595,000				595,000	
	益	拠点区分間繰入金収益	1,600,000					1,600,000	
		特別収益計(8)	1,600,000	595,000				2,195,000	
	費	固定資産売却損・処分損			1		2		2
		国庫補助金等特別積立金積立額		595,000			595,000		595,000
		拠点区分間繰入金費用				1,600,000	1,600,000	△1,600,000	
	特別費用計(9)		595,001		1,600,001	2,195,002	△1,600,000	595,002	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,600,000	△1		△1,600,001	△2		△2	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,987	△23,677,082	5,952,597	△471,482	△18,156,980		△18,156,980	
繰越活動増減差額の部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	305,983	268,461,670	105,816,882	210,572,989	585,157,524		585,157,524
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	344,970	244,784,588	111,769,479	210,101,507	567,000,544		567,000,544
		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)	344,970	244,784,588	111,769,479	210,101,507	567,000,544		567,000,544

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	本部会計	サンシャインつくば	デイサービスセンターあゆみ	美並未来みなみこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	442,459	147,214,960	83,347,743	136,846,287	367,851,449	△68,790,989	299,060,460
現金預金	442,459	52,654,352	76,015,058	84,429,481	213,541,350		213,541,350
事業未収金		25,160,380	7,332,685	44,984,656	77,477,721		77,477,721
未収金		489,060		266,350	755,410		755,410
未収補助金				7,165,000	7,165,000		7,165,000
貯蔵品		119,822			119,822		119,822
立替金				800	800		800
前払費用		357			357		357
拠点区分間貸付金		68,790,989			68,790,989	△68,790,989	
固定資産		387,730,496	53,594,130	312,533,028	753,857,654		753,857,654
基本財産		377,088,103	41,703,814	231,239,555	650,031,472		650,031,472
土地		61,780,000	8,400,000	56,469,000	126,649,000		126,649,000
建物		315,308,103	33,303,814	174,770,555	523,382,472		523,382,472
その他の固定資産		10,642,393	11,890,316	81,293,473	103,826,182		103,826,182
建物				1	1		1
構築物		4,057,608	4,537,876	19,939,413	28,534,897		28,534,897
車両運搬具		4	5	777,534	777,543		777,543
器具及び備品		2,205,441	4,329,565	2,368,535	8,903,541		8,903,541
権利		35,100	50,350	107,990	193,440		193,440
退職給付引当資産		4,344,240	2,972,520		7,316,760		7,316,760
保育所施設・設備整備積立資産				58,100,000	58,100,000		58,100,000
資産の部合計	442,459	534,945,456	136,941,873	449,379,315	1,121,709,103	△68,790,989	1,052,918,114
流動負債	97,489	17,019,278	21,621,743	56,472,623	95,211,133	△68,790,989	26,420,144
事業未払金		14,043,396	1,496,985	7,903,631	23,444,012		23,444,012
預り金				250	250		250
職員預り金		2,975,882			2,975,882		2,975,882
拠点区分間借入金	97,489		20,124,758	48,568,742	68,790,989	△68,790,989	
固定負債		4,344,240	2,972,520		7,316,760		7,316,760
退職給付引当金		4,344,240	2,972,520		7,316,760		7,316,760
負債の部合計	97,489	21,363,518	24,594,263	56,472,623	102,527,893	△68,790,989	33,736,904
基本金		231,229,234		52,920,000	284,149,234		284,149,234
基本金		231,229,234		52,920,000	284,149,234		284,149,234
国庫補助金等特別積立金		37,568,116	578,131	71,785,185	109,931,432		109,931,432
国庫補助金等特別積立金		37,568,116	578,131	71,785,185	109,931,432		109,931,432
その他の積立金				58,100,000	58,100,000		58,100,000
保育所施設・設備整備積立金				58,100,000	58,100,000		58,100,000
次期繰越活動増減差額	344,970	244,784,588	111,769,479	210,101,507	567,000,544		567,000,544
次期繰越活動増減差額	344,970	244,784,588	111,769,479	210,101,507	567,000,544		567,000,544
(うち当期活動増減差額)	38,987	△23,677,082	5,952,597	△471,482	△18,156,980		△18,156,980
純資産の部合計	344,970	513,581,938	112,347,610	392,906,692	1,019,181,210		1,019,181,210
負債及び純資産の部合計	442,459	534,945,456	136,941,873	449,379,315	1,121,709,103	△68,790,989	1,052,918,114

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)		
事業活動による収支	収入					
		受取利息配当金収入	100	5	95	
		受取利息配当金収入	100	5	95	
		事業活動収入計(1)	100	5	95	
	支出		人件費支出	350,000	299,164	50,836
			役員報酬支出	350,000	299,164	50,836
			事務費支出	1,320,000	1,261,854	58,146
			研修研究費支出	20,000	20,000	
			事務消耗品費支出	10,000	4,365	5,635
			印刷製本費支出	10,000		10,000
			燃料費支出		86	△86
			通信運搬費支出	10,000	5,078	4,922
			会議費支出	20,000	8,862	11,138
			業務委託費支出	1,230,000	1,218,784	11,216
			手数料支出	10,000	1,320	8,680
		租税公課支出		812	△812	
		保守料支出	10,000	2,547	7,453	
		事業活動支出計(2)	1,670,000	1,561,018	108,982	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,669,900	△1,561,013	△108,887		
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					
		拠点区分間繰入金収入	1,600,000	1,600,000		
		拠点区分間繰入金収入	1,600,000	1,600,000		
		その他の活動による収入計(7)	1,600,000	1,600,000		
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)	1,600,000	1,600,000			
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△69,900	38,987	△108,887		
	前期末支払資金残高(12)	305,983	305,983			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	236,083	344,970	△108,887		

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
		サービス活動収益計(1)			
	費用	人件費	299,164	240,000	59,164
		役員報酬	299,164	240,000	59,164
		事業費		513	△513
		車輛費		513	△513
		事務費	1,261,854	1,224,498	37,356
		研修研究費	20,000		20,000
		事務消耗品費	4,365		4,365
		燃料費	86		86
		通信運搬費	5,078	2,180	2,898
		会議費	8,862	7,092	1,770
		業務委託費	1,218,784	1,205,578	13,206
		手数料	1,320	1,265	55
		租税公課	812	812	
保守料		2,547	7,571	△5,024	
	サービス活動費用計(2)	1,561,018	1,465,011	96,007	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,561,018	△1,465,011	△96,007	
サービス活動外増減の部	収益				
		受取利息配当金収益	5	23	△18
		受取利息配当金収益	5	23	△18
		サービス活動外収益計(4)	5	23	△18
	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)	5	23	△18	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,561,013	△1,464,988	△96,025	
特別増減の部	収益				
		拠点区分間繰入金収益	1,600,000	1,200,000	400,000
		拠点区分間繰入金収益	1,600,000	1,200,000	400,000
		特別収益計(8)	1,600,000	1,200,000	400,000
費用					
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,600,000	1,200,000	400,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,987	△264,988	303,975	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	305,983	570,971	△264,988
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	344,970	305,983	38,987
		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)	344,970	305,983	38,987

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	442,459	383,585	58,874	流 動 負 債	97,489	77,602	19,887
現 金 預 金	442,459	383,585	58,874	拠 点 区 分 間 借 入 金	97,489	77,602	19,887
				負 債 の 部 合 計	97,489	77,602	19,887
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	344,970	305,983	38,987
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	344,970	305,983	38,987
				(うち当期活動 増 減 差 額)	38,987	△264,988	303,975
				純 資 産 の 部 合 計	344,970	305,983	38,987
資 産 の 部 合 計	442,459	383,585	58,874	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	442,459	383,585	58,874

計算書類に対する注記(本部拠点区分)

1. 重要な会計方針
 - (1) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。
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等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1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高
該当なし
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事業
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

サンシャインつくば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)
事業活動収入	介護保険事業収入	176,964,000	176,920,410	43,590
	施設介護料収入	104,800,000	104,497,075	302,925
	介護報酬収入	94,500,000	94,151,362	348,638
	利用者負担金収入(公費)	500,000	480,823	19,177
	利用者負担金収入(一般)	9,800,000	9,864,890	△64,890
	居宅介護料収入	21,320,000	21,396,620	△76,620
	(介護報酬収入)	19,200,000	19,246,418	△46,418
	介護報酬収入	19,200,000	19,246,418	△46,418
	(利用者負担金収入)	2,120,000	2,150,202	△30,202
	介護負担金収入(公費)	20,000	17,183	2,817
	介護負担金収入(一般)	2,100,000	2,133,019	△33,019
	地域密着型介護料収入	12,500,000	12,361,180	138,820
	(介護報酬収入)	10,900,000	10,825,258	74,742
	介護報酬収入	10,900,000	10,825,258	74,742
	(利用者負担金収)	1,600,000	1,535,922	64,078
	介護負担金収入(一般)	1,600,000	1,535,922	64,078
	利用者等利用料収入	31,450,000	30,551,725	898,275
	施設サービス利用料収入	1,600,000	1,111,575	488,425
	居宅介護サービス利用料収入	900,000	552,125	347,875
	地域密着型介護サービス利用料収入	100,000	152,900	△52,900
	食費収入(公費)	100,000	134,728	△34,728
	食費収入(一般)	10,450,000	10,442,454	7,546
	食費収入(特定)	7,500,000	7,243,868	256,132
	居住費収入(一般)	6,300,000	6,399,700	△99,700
	居住費収入(特定)	4,500,000	4,514,375	△14,375
	その他の事業収入	6,894,000	8,113,810	△1,219,810
	補助金事業収入(公費)	3,594,000	4,686,000	△1,092,000
	受託事業収入(公費)	3,300,000	3,427,810	△127,810
その他の収入	220,000	823,831	△603,831	
利用者等外給食費収入		1,500	△1,500	
雑収入	220,000	226,111	△6,111	
退職手当金等収入		596,220	△596,220	
事業活動収入計(1)	177,184,000	177,744,241	△560,241	
事業活動支出	人件費支出	141,627,000	136,008,984	5,618,016
	職員給料支出	68,000,000	61,885,225	6,114,775
	職員賞与支出	15,800,000	15,873,226	△73,226
	非常勤職員給与支出	39,000,000	37,687,367	1,312,633
	派遣職員費支出	3,500,000	4,143,878	△643,878
	退職給付支出	2,127,000	2,127,000	
	法定福利費支出	13,200,000	14,292,288	△1,092,288
	事業費支出	30,780,000	27,961,732	2,818,268
	給食費支出	15,000,000	14,814,870	185,130
	介護用品費支出	2,700,000	2,591,720	108,280
	保健衛生費支出	500,000	395,219	104,781
	被服費支出	1,000,000	980,734	19,266
	教養娯楽費支出	30,000	7,838	22,162
	日用品費支出	200,000	126,815	73,185
	水道光熱費支出	8,000,000	7,174,491	825,509
	燃料費支出	600,000	259,598	340,402
消耗器具備品費支出	1,200,000	655,655	544,345	
賃借料支出	350,000	317,900	32,100	

サンシャインつくば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)	
支	出	車両費支出	1,200,000	636,892	563,108
		事務費支出	19,410,000	18,969,042	440,958
		福利厚生費支出	350,000	267,472	82,528
		旅費交通費支出	100,000	81,020	18,980
		研修研究費支出	450,000	357,442	92,558
		事務消耗品費支出	250,000	247,683	2,317
		印刷製本費支出	200,000	180,748	19,252
		修繕費支出	3,500,000	3,876,311	△376,311
		通信運搬費支出	350,000	315,208	34,792
		広報費支出	30,000	102,300	△72,300
		業務委託費支出	5,200,000	4,795,277	404,723
		手数料支出	5,700,000	5,436,571	263,429
		保険料支出	1,100,000	1,074,580	25,420
		賃借料支出	1,700,000	1,648,494	51,506
		租税公課支出	60,000	47,200	12,800
		保守料支出	180,000	249,800	△69,800
		渉外費支出	30,000	60,000	△30,000
		諸会費支出	210,000	202,500	7,500
		雑支出		26,436	△26,436
			事業活動支出計(2)	191,817,000	182,939,758
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,633,000	△5,195,517	△9,437,483	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		595,000	△595,000
		施設整備等補助金収入		595,000	△595,000
		施設整備等収入計(4)		595,000	△595,000
	支出	固定資産取得支出	3,545,000	2,887,840	657,160
		建物取得支出	1,045,000	1,045,000	
	器具及び備品取得支出	2,500,000	1,842,840	657,160	
	施設整備等支出計(5)	3,545,000	2,887,840	657,160	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,545,000	△2,292,840	△1,252,160	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,397,280	1,397,280	
		退職給付引当資産取崩収入	1,397,280	1,397,280	
		その他の活動による収入計(7)	1,397,280	1,397,280	
	支出	積立資産支出	200,000	174,120	25,880
		退職給付引当資産支出	200,000	174,120	25,880
		その他の活動支出計(8)	200,000	174,120	25,880
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,197,280	1,223,160	△25,880
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△16,980,720	△6,265,197	△10,715,523	
	前期末支払資金残高(12)	136,460,879	136,460,879		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	119,480,159	130,195,682	△10,715,523	

サンシャインつくば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	介護保険事業収益	176,920,410	186,898,857	△9,978,447
	施設介護料収益	104,497,075	108,679,390	△4,182,315
	介護報酬収益	94,151,362	98,220,775	△4,069,413
	利用者負担金収益(公費)	480,823	356,175	124,648
	利用者負担金収益(一般)	9,864,890	10,102,440	△237,550
	居宅介護料収益	21,396,620	21,430,660	△34,040
	(介護報酬収益)	19,246,418	19,287,594	△41,176
	介護報酬収益	19,246,418	19,287,594	△41,176
	(利用者負担金収益)	2,150,202	2,143,066	7,136
	介護負担金収益(公費)	17,183	116,709	△99,526
	介護負担金収益(一般)	2,133,019	2,026,357	106,662
	地域密着型介護料収益	12,361,180	13,719,810	△1,358,630
	(介護報酬収益)	10,825,258	12,017,429	△1,192,171
	介護報酬収益	10,825,258	11,569,220	△743,962
サ	介護予防報酬収益		448,209	△448,209
	(利用者負担金収)	1,535,922	1,702,381	△166,459
	介護負担金収益(一般)	1,535,922	1,652,580	△116,658
	介護予防負担金収益(一般)		49,801	△49,801
	利用者等利用料収益	30,551,725	31,938,770	△1,387,045
	施設サービス利用料収益	1,111,575	1,139,930	△28,355
	居宅介護サービス利用料収益	552,125	636,170	△84,045
	地域密着型介護サービス利用料収益	152,900	81,300	71,600
	食費収益(公費)	134,728	111,596	23,132
	食費収益(一般)	10,442,454	10,681,254	△238,800
ビ	食費収益(特定)	7,243,868	7,926,425	△682,557
	居住費収益(一般)	6,399,700	6,478,850	△79,150
	居住費収益(特定)	4,514,375	4,883,245	△368,870
	その他の事業収益	8,113,810	11,130,227	△3,016,417
	補助金事業収益(公費)	4,686,000	8,546,207	△3,860,207
	受託事業収益(公費)	3,427,810	2,584,020	843,790
ス	その他の収益	596,220		596,220
	退職手当金等差益	596,220		596,220
	サービス活動収益計(1)	177,516,630	186,898,857	△9,382,227
活	人件費	134,785,824	116,987,842	17,797,982
	職員給料	61,885,225	58,450,741	3,434,484
	職員賞与	15,873,226	15,620,673	252,553
	非常勤職員給与	37,687,367	30,096,421	7,590,946
	派遣職員費	4,143,878		4,143,878
	退職給付費用	903,840	403,240	500,600
	法定福利費	14,292,288	12,416,767	1,875,521
	事業費	27,961,732	25,263,346	2,698,386
	給食費	14,814,870	11,043,236	3,771,634
	介護用品費	2,591,720	2,751,188	△159,468
	医薬品費		16,308	△16,308
	保健衛生費	395,219	529,076	△133,857
	被服費	980,734	931,480	49,254
	教養娯楽費	7,838	19,205	△11,367
	日用品費	126,815	58,805	68,010
	水道光熱費	7,174,491	8,815,952	△1,641,461
	増	燃料費	259,598	300,265
消耗器具备品費		655,655	239,537	416,118
減				

サンシャインつくば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)
の 部 用		賃借料	317,900		317,900
		車輛費	636,892	558,294	78,598
		事務費	18,969,042	21,204,392	△2,235,350
		福利厚生費	267,472	237,501	29,971
		旅費交通費	81,020	18,000	63,020
		研修研究費	357,442	411,500	△54,058
		事務消耗品費	247,683	166,857	80,826
		印刷製本費	180,748	222,089	△41,341
		修繕費	3,876,311	604,065	3,272,246
		通信運搬費	315,208	509,261	△194,053
		広報費	102,300	80,300	22,000
		業務委託費	4,795,277	15,667,265	△10,871,988
		手数料	5,436,571	239,712	5,196,859
		保険料	1,074,580	1,004,120	70,460
		賃借料	1,648,494	1,199,202	449,292
		租税公課	47,200	32,700	14,500
		保守料	249,800	606,100	△356,300
		渉外費	60,000	33,680	26,320
		諸会費	202,500	153,875	48,625
		雑費	26,436	18,165	8,271
		減価償却費	24,184,410	24,681,067	△496,657
		減価償却費	24,184,410	24,681,067	△496,657
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	4,479,686	4,474,972	4,714
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	4,479,686	4,474,972	4,714
	サービス活動費用計(2)	201,421,322	183,661,675	17,759,647	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△23,904,692	3,237,182	△27,141,874	
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	227,611	420,138	△192,527
		利用者等外給食収益	1,500	2,000	△500
		雑収益	226,111	418,138	△192,027
		サービス活動外収益計(4)	227,611	420,138	△192,527
	費 用	その他のサービス活動外費用		9,680	△9,680
		利用者等外給食費		600	△600
		雑損失		9,080	△9,080
		サービス活動外費用計(5)		9,680	△9,680
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	227,611	410,458	△182,847
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△23,677,081	3,647,640	△27,324,721
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	595,000		595,000
		施設整備等補助金収益	595,000		595,000
		特別収益計(8)	595,000		595,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	111,000	△110,999
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		その他の固定資産売却損・処分損		111,000	△111,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	595,000		595,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	595,000		595,000
	特別費用計(9)	595,001	111,000	484,001	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	△111,000	110,999
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,677,082	3,536,640	△27,213,722	
繰 越		前期繰越活動増減差額(12)	268,461,670	264,925,030	3,536,640
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	244,784,588	268,461,670	△23,677,082

社会福祉法人名 社会福祉法人 聖朋会
事業所名 サンシャインつくば

第二号第四様式

サンシャインつくば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)
活動増減差額の部	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)	244,784,588	268,461,670	△23,677,082

サンシャインつくば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	147,214,960	148,211,270	△996,310	流 動 負 債	17,019,278	11,750,391	5,268,887
現 金 預 金	52,654,352	71,859,074	△19,204,722	事 業 未 払 金	14,043,396	10,688,423	3,354,973
事 業 未 収 金	25,160,380	24,915,050	245,330	預 り 金		34,300	△34,300
未 収 金	489,060		489,060	職 員 預 り 金	2,975,882	1,027,668	1,948,214
未 収 補 助 金		630,000	△630,000	固 定 負 債	4,344,240	5,567,400	△1,223,160
貯 蔵 品	119,822	44,830	74,992	退 職 給 付 引 当 金	4,344,240	5,567,400	△1,223,160
前 払 費 用	357		357	負 債 の 部 合 計	21,363,518	17,317,791	4,045,727
拠 点 区 分 間 貸 付 金	68,790,989	50,762,316	18,028,673	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	387,730,496	410,250,227	△22,519,731	基 本 金	231,229,234	231,229,234	
基 本 財 産	377,088,103	399,020,859	△21,932,756	基 本 金	231,229,234	231,229,234	
土 地	61,780,000	61,780,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	37,568,116	41,452,802	△3,884,686
建 物	315,308,103	337,240,859	△21,932,756	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	37,568,116	41,452,802	△3,884,686
そ の 他 の 固 定 資 産	10,642,393	11,229,368	△586,975	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	244,784,588	268,461,670	△23,677,082
構 築 物	4,057,608	4,560,025	△502,417	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	244,784,588	268,461,670	△23,677,082
車 輛 運 搬 具	4	4		(うち当期活動増減差額)	△23,677,082	3,536,640	△27,213,722
器 具 及 び 備 品	2,205,441	1,066,839	1,138,602				
権 利	35,100	35,100					
退 職 給 付 引 当 資 産	4,344,240	5,567,400	△1,223,160	純 資 産 の 部 合 計	513,581,938	541,143,706	△27,561,768
資 産 の 部 合 計	534,945,456	558,461,497	△23,516,041	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	534,945,456	558,461,497	△23,516,041

計算書類に対する注記(サンシャインつくば拠点区分)

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、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	61,780,000	0	61,780,000
建物(基本財産)	839,006,841	523,698,738	315,308,103
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	20,705,469	16,647,861	4,057,608
車両運搬具	7,091,840	7,091,836	4
器具及び備品	43,181,801	40,976,360	2,205,441
合計	971,765,951	588,414,795	383,351,156

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事業

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

計算書類に対する注記(サンシャインつくば拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② ソフトウェア

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

平成18年3月31日以前に入職した職員については、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

<平成18年3月31日以前に入職した職員>

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

<平成18年4月1日以後に入職した職員>

退職金前払制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) サンシャインつくば拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式

第3号第4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))

「特別養護老人ホーム」

「短期入所」

「通所介護」

「配食サービス」

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	61,780,000	0	0	61,780,000
建物	337,240,859	1,045,000	22,977,756	315,308,103
合計	399,020,859	1,045,000	22,977,756	377,088,103

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

デイサービスセンターあゆみ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)
事業収入	介護保険事業収入	45,193,000	47,432,068	△2,239,068
	地域密着型介護料収入	38,400,000	38,802,337	△402,337
	(介護報酬収入)	34,400,000	34,731,196	△331,196
	介護報酬収入	34,400,000	34,731,196	△331,196
	(利用者負担金収)	4,000,000	4,071,141	△71,141
	介護負担金収入(一般)	4,000,000	4,071,141	△71,141
	居宅介護支援介護料収入	1,740,000	4,071,500	△2,331,500
	居宅介護支援介護料収入	1,740,000	4,071,500	△2,331,500
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,113,000	745,350	367,650
	事業費収益	1,050,000	670,815	379,185
	事業負担金収益(公費)		24,786	△24,786
	事業負担金収益(一般)	63,000	49,749	13,251
	利用者等利用料収入	3,810,000	3,558,111	251,889
	地域密着型介護サービス利用料収入	760,000	777,901	△17,901
	食費収入(一般)	3,050,000	2,745,750	304,250
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益		34,460	△34,460
	その他の事業収入	130,000	254,770	△124,770
	補助金事業収入(公費)		142,000	△142,000
	受託事業収入(公費)	80,000	77,310	2,690
	その他の事業収入	50,000	35,460	14,540
その他の収入	10,000	13,860	△3,860	
雑収入	10,000	13,860	△3,860	
事業活動収入計(1)	45,203,000	47,445,928	△2,242,928	
事業活動による支出	人件費支出	31,639,000	29,867,069	1,771,931
	職員給料支出	12,000,000	11,081,055	918,945
	職員賞与支出	4,700,000	4,223,900	476,100
	非常勤職員給与支出	12,000,000	11,101,266	898,734
	退職給付支出	89,000	89,000	
	法定福利費支出	2,850,000	3,371,848	△521,848
	事業費支出	5,415,000	4,975,653	439,347
	給食費支出	1,300,000	1,643,868	△343,868
	介護用品費支出	90,000	65,120	24,880
	医薬品費支出	30,000		30,000
	保健衛生費支出	60,000	12,214	47,786
	被服費支出	35,000	33,818	1,182
	教養娯楽費支出	100,000	90,262	9,738
	日用品費支出	30,000	21,047	8,953
	水道光熱費支出	2,000,000	1,575,757	424,243
	燃料費支出	20,000	20,593	△593
	消耗器具備品費支出	250,000	213,444	36,556
	賃借料支出		317,900	△317,900
	車輛費支出	1,500,000	981,630	518,370
	事務費支出	5,780,000	3,623,154	2,156,846
福利厚生費支出	100,000	101,105	△1,105	
旅費交通費支出	15,000	6,580	8,420	
研修研究費支出	50,000	28,400	21,600	
事務消耗品費支出	50,000	11,094	38,906	
印刷製本費支出	20,000		20,000	
修繕費支出	500,000	73,700	426,300	
通信運搬費支出	350,000	288,531	61,469	
広報費支出		198,000	△198,000	

デイサービスセンターあゆみ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)	
	業務委託費支出	2,600,000	1,299,715	1,300,285	
	手数料支出	100,000	91,267	8,733	
	保険料支出	750,000	589,340	160,660	
	賃借料支出	1,000,000	638,880	361,120	
	租税公課支出	50,000	78,400	△28,400	
	保守料支出	130,000	184,718	△54,718	
	渉外費支出	30,000	7,669	22,331	
	諸会費支出	25,000	17,000	8,000	
	雑支出	10,000	8,755	1,245	
	事業活動支出計(2)	42,834,000	38,465,876	4,368,124	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,369,000	8,980,052	△6,611,052	
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		554,100	△554,100
		器具及び備品取得支出		554,100	△554,100
	施設整備等支出計(5)			554,100	△554,100
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△554,100	554,100	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)				
	支出	積立資産支出	130,000	120,120	9,880
		退職給付引当資産支出	130,000	120,120	9,880
	その他の活動支出計(8)		130,000	120,120	9,880
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△130,000	△120,120	△9,880	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,239,000	8,305,832	△6,066,832	
前期末支払資金残高(12)		53,420,168	53,420,168		
当期末支払資金残高(11)+(12)		55,659,168	61,726,000	△6,066,832	

デイサービスセンターあゆみ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	介護保険事業収益	47,432,068	49,961,279	△2,529,211
	地域密着型介護料収益	38,802,337	38,600,210	202,127
	(介護報酬収益)	34,731,196	34,740,189	△8,993
	介護報酬収益	34,731,196	34,740,189	△8,993
	(利用者負担金収)	4,071,141	3,860,021	211,120
	介護負担金収益(一般)	4,071,141	3,860,021	211,120
	居宅介護支援介護料収益	4,071,500	5,902,620	△1,831,120
	居宅介護支援介護料収益	4,071,500	5,902,620	△1,831,120
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	745,350	1,105,723	△360,373
	事業費収益	670,815	995,247	△324,432
	事業負担金収益(公費)	24,786	44,850	△20,064
	事業負担金収益(一般)	49,749	65,626	△15,877
	利用者等利用料収益	3,558,111	3,616,727	△58,616
	地域密着型介護サービス利用料収益	777,901	673,287	104,614
	食費収益(一般)	2,745,750	2,893,500	△147,750
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益	34,460	49,940	△15,480
	その他の事業収益	254,770	735,999	△481,229
	補助金事業収益(公費)	142,000	495,969	△353,969
	受託事業収益(公費)	77,310	92,190	△14,880
その他の事業収益	35,460	147,840	△112,380	
サービス活動収益計(1)	47,432,068	49,961,279	△2,529,211	
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	29,987,189	33,232,177	△3,244,988
	職員給料	11,081,055	11,284,851	△203,796
	職員賞与	4,223,900	4,268,000	△44,100
	非常勤職員給与	11,101,266	13,903,967	△2,802,701
	退職給付費用	209,120	207,320	1,800
	法定福利費	3,371,848	3,568,039	△196,191
	事業費	4,975,653	4,607,310	368,343
	給食費	1,643,868	1,286,057	357,811
	介護用品費	65,120	83,380	△18,260
	医薬品費		19,800	△19,800
	保健衛生費	12,214	34,878	△22,664
	被服費	33,818	32,120	1,698
	教養娯楽費	90,262	89,858	404
	日用品費	21,047	21,302	△255
	水道光熱費	1,575,757	1,840,527	△264,770
	燃料費	20,593	10,494	10,099
	消耗器具備品費	213,444	189,370	24,074
	賃借料	317,900		317,900
	車輛費	981,630	999,524	△17,894
	事務費	3,623,154	4,700,326	△1,077,172
	福利厚生費	101,105	102,315	△1,210
	旅費交通費	6,580	7,560	△980
	研修研究費	28,400	42,677	△14,277
	事務消耗品費	11,094	19,775	△8,681
	修繕費	73,700	60,380	13,320
	通信運搬費	288,531	302,789	△14,258
	広報費	198,000	198,000	
業務委託費	1,299,715	2,527,621	△1,227,906	
手数料	91,267	77,759	13,508	
保険料	589,340	516,650	72,690	

デイサービスセンターあゆみ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)
		賃借料	638,880	638,880	
		租税公課	78,400	8,600	69,800
		保守料	184,718	163,621	21,097
		渉外費	7,669	12,593	△4,924
		諸会費	17,000	17,000	
		雑費	8,755	4,106	4,649
		減価償却費	3,094,834	3,623,462	△528,628
		減価償却費	3,094,834	3,623,462	△528,628
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	187,499	187,499	
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	187,499	187,499	
		サービス活動費用計(2)	41,493,331	45,975,776	△4,482,445
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			5,938,737	3,985,503	1,953,234
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	13,860	23,480	△9,620
		雑収益	13,860	23,480	△9,620
		サービス活動外収益計(4)	13,860	23,480	△9,620
	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)			13,860	23,480	△9,620
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,952,597	4,008,983	1,943,614
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		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)			5,952,597	4,008,983	1,943,614
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		105,816,882	101,807,899	4,008,983
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		111,769,479	105,816,882	5,952,597
	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)			111,769,479	105,816,882	5,952,597

デイサービスセンターあゆみ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	83,347,743	71,242,047	12,105,696	流 動 負 債	21,621,743	17,821,879	3,799,864
現 金 預 金	76,015,058	62,790,232	13,224,826	事 業 未 払 金	1,496,985	1,397,098	99,887
事 業 未 収 金	7,332,685	8,241,815	△909,130	拠 点 区 分 間 借 入 金	20,124,758	16,424,781	3,699,977
未 収 補 助 金		200,000	△200,000	固 定 負 債	2,972,520	2,852,400	120,120
前 払 費 用		10,000	△10,000	退 職 給 付 金 引 当 金	2,972,520	2,852,400	120,120
固 定 資 産	53,594,130	56,014,744	△2,420,614	負 債 の 部 合 計	24,594,263	20,674,279	3,919,984
基 本 財 産	41,703,814	43,193,668	△1,489,854	純 資 産 の 部			
土 地	8,400,000	8,400,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	578,131	765,630	△187,499
建 物	33,303,814	34,793,668	△1,489,854	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	578,131	765,630	△187,499
そ の 他 の 固 定 資 産	11,890,316	12,821,076	△930,760	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	111,769,479	105,816,882	5,952,597
構 築 物	4,537,876	4,841,376	△303,500	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	111,769,479	105,816,882	5,952,597
車 輛 運 搬 具	5	90,544	△90,539	(うち当期活動 増 減 差 額)	5,952,597	4,008,983	1,943,614
器 具 及 び 備 品	4,329,565	4,986,406	△656,841				
権 利	50,350	50,350					
退 職 給 付 引 当 資 産	2,972,520	2,852,400	120,120	純 資 産 の 部 合 計	112,347,610	106,582,512	5,765,098
資 産 の 部 合 計	136,941,873	127,256,791	9,685,082	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	136,941,873	127,256,791	9,685,082

計算書類に対する注記(デイサービスセンターあゆみ拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② ソフトウェア

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

平成18年3月31日以前に入職した職員については、社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に基づく掛金相当額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(4) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

<平成18年3月31日以前に入職した職員>

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

<平成18年4月1日以後に入職した職員>

退職金前払制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) デイサービスセンターあゆみ拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式第3号第4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))

「通所介護」

「居宅介護支援」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	8,400,000	0	0	8,400,000
建物	34,793,668	0	1,489,854	33,303,814
合計	43,193,668	0	1,489,854	41,703,814

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

計算書類に対する注記(デイサービスセンターあゆみ拠点区分)

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	8,400,000	0	8,400,000
建物(基本財産)	97,544,700	64,240,886	33,303,814
土地	0		0
建物	0	0	0
構築物	8,485,000	3,947,124	4,537,876
車輛運搬具	10,897,950	10,897,945	5
器具及び備品	14,593,288	10,263,723	4,329,565
合計	139,920,938	89,349,678	50,571,260

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事業

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

美並未来みなみこども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)
事業収入	保育事業収入	156,040,000	167,077,766	△11,037,766
	施設型給付費収入	117,580,000	132,407,021	△14,827,021
	施設型給付費収入	117,580,000	124,764,221	△7,184,221
	利用者負担金収益	0	7,642,800	△7,642,800
	利用者等利用料収入	10,680,000	3,069,000	7,611,000
	利用者等利用料収入(一)	10,680,000	3,069,000	7,611,000
	その他の事業収入	27,780,000	31,601,745	△3,821,745
	補助金事業収入(公費)	0	9,621,000	△9,621,000
	受託事業収入(公費)	22,880,000	17,732,700	5,147,300
	受託事業収益(一般)	4,900,000	4,248,045	651,955
	受取利息配当金収入	10,000	1,013	8,987
	受取利息配当金収入	10,000	1,013	8,987
	その他の収入	1,790,000	1,600,460	189,540
	受入研修費収入	20,000	31,000	△11,000
	利用者等外給食費収入	1,370,000	1,484,460	△114,460
雑収入	400,000	85,000	315,000	
	事業活動収入計(1)	157,840,000	168,679,239	△10,839,239
活動に支えるよる収入支	人件費支出	123,390,000	123,844,257	△454,257
	職員給料支出	44,920,000	46,696,496	△1,776,496
	職員賞与支出	14,250,000	12,887,334	1,362,666
	非常勤職員給与支出	29,460,000	30,465,266	△1,005,266
	派遣職員費支出	21,360,000	20,343,250	1,016,750
	退職給付支出	200,000	712,000	△512,000
	法定福利費支出	13,200,000	12,739,911	460,089
	事業費支出	12,880,000	14,245,310	△1,365,310
	給食費支出	4,500,000	4,810,077	△310,077
	保健衛生費支出	750,000	316,836	433,164
	保育材料費支出	830,000	1,697,589	△867,589
	水道光熱費支出	5,000,000	3,940,902	1,059,098
	燃料費支出	0	5,654	△5,654
	消耗器具備品費支出	1,200,000	2,576,064	△1,376,064
	車輛費支出	600,000	898,188	△298,188
	事務費支出	7,470,000	15,757,424	△8,287,424
	福利厚生費支出	420,000	535,240	△115,240
	旅費交通費支出	0	3,140	△3,140
	研修研究費支出	10,000	66,000	△56,000
	事務消耗品費支出	340,000	413,006	△73,006
	印刷製本費支出	10,000	0	10,000
	修繕費支出	200,000	6,880,820	△6,680,820
	通信運搬費支出	1,140,000	758,985	381,015
	広報費支出	100,000	58,300	41,700
	業務委託費支出	1,900,000	2,664,919	△764,919
	手数料支出	670,000	1,180,179	△510,179
	保険料支出	920,000	1,085,180	△165,180
賃借料支出	640,000	1,135,050	△495,050	
租税公課支出	35,000	22,500	12,500	
保守料支出	965,000	862,511	102,489	
渉外費支出	0	45,844	△45,844	
諸会費支出	110,000	45,750	64,250	
雑支出	10,000	0	10,000	
	その他の支出	1,370,000	1,416,940	△46,940

美並未来みなみこども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)	
	利用者等外給食費支出	1,350,000	1,416,690	△66,690	
	雑支出	20,000	250	19,750	
	事業活動支出計(2)	145,110,000	155,263,931	△10,153,931	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,730,000	13,415,308	△685,308	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	7,045,000	1,545,900	5,499,100
		建物取得支出	6,545,000	0	6,545,000
		器具及び備品取得支出	500,000	962,900	△462,900
		その他の資産取得支出	0	583,000	△583,000
	施設整備等支出計(5)	7,045,000	1,545,900	5,499,100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,045,000	△1,545,900	△5,499,100	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	1,600,000	1,600,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,600,000	1,600,000	0
		その他の活動支出計(8)	1,600,000	1,600,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,600,000	△1,600,000	0	
	予備費支出(10)	0	—		
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,085,000	10,269,408	△6,184,408	
	前期末支払資金残高(12)	70,104,256	70,104,256	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	74,189,256	80,373,664	△6,184,408	

美並未来みなみこども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	保育事業収益	167,077,766	171,723,400	△4,645,634
		施設型給付費収益	132,407,021	132,982,180	△575,159
		施設型給付費収益	124,764,221	123,671,640	1,092,581
		利用者負担金収益	7,642,800	9,310,540	△1,667,740
		利用者等利用料収益	3,069,000	3,252,220	△183,220
		利用者等利用料収益(一般)	3,069,000	3,252,220	△183,220
		その他の事業収益	31,601,745	35,489,000	△3,887,255
	益	補助金事業収益(公費)	9,621,000	8,251,600	1,369,400
		受託事業収益(公費)	17,732,700	22,563,950	△4,831,250
		受託事業収益(一般)	4,248,045	4,673,450	△425,405
		サービス活動収益計(1)	167,077,766	171,723,400	△4,645,634
		人件費	123,844,257	124,603,754	△759,497
		職員給料	46,696,496	48,599,534	△1,903,038
		職員賞与	12,887,334	14,310,712	△1,423,378
	非常勤職員給与	30,465,266	33,399,001	△2,933,735	
	派遣職員費	20,343,250	14,806,229	5,537,021	
	退職給付費用	712,000	756,500	△44,500	
	法定福利費	12,739,911	12,731,778	8,133	
	事業費	14,245,310	14,087,839	157,471	
	給食費	4,810,077	3,816,931	993,146	
	保健衛生費	316,836	1,013,162	△696,326	
	保育材料費	1,697,589	540,963	1,156,626	
	水道光熱費	3,940,902	4,743,689	△802,787	
	燃料費	5,654	1,807	3,847	
	消耗器具備品費	2,576,064	2,807,303	△231,239	
	車両費	898,188	1,163,984	△265,796	
	事務費	15,783,784	7,242,154	8,541,630	
	福利厚生費	535,240	492,427	42,813	
	旅費交通費	3,140		3,140	
	研修研究費	66,000	8,220	57,780	
	事務消耗品費	413,006	428,516	△15,510	
	修繕費	6,880,820	237,539	6,643,281	
	通信運搬費	758,985	1,128,582	△369,597	
	広報費	58,300	88,000	△29,700	
	業務委託費	2,664,919	1,760,631	904,288	
	手数料	1,180,179	136,809	1,043,370	
	保険料	1,085,180	1,144,660	△59,480	
	賃借料	1,135,050	598,440	536,610	
	租税公課	22,500	132,200	△109,700	
	保守料	862,511	955,525	△93,014	
	渉外費	45,844		45,844	
	諸会費	45,750	119,750	△74,000	
	雑費	26,360	10,855	15,505	
	減価償却費	18,537,615	19,122,453	△584,838	
	減価償却費	18,537,615	19,122,453	△584,838	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	6,277,186	6,508,930	△231,744	
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	6,277,186	6,508,930	△231,744	
	サービス活動費用計(2)	166,133,780	158,547,270	7,586,510	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	943,986	13,176,130	△12,232,144	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	1,013	766	247
		受取利息配当金収益	1,013	766	247

美並未来みなみこども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)	
ビス活動外増減の部	益	その他のサービス活動外収益	1,600,460	1,549,330	51,130
		受入研修費収益	31,000	32,000	△1,000
		利用者等外給食収益	1,484,460	1,315,440	169,020
		雑収益	85,000	201,890	△116,890
		サービス活動外収益計(4)	1,601,473	1,550,096	51,377
	費用	その他のサービス活動外費用	1,416,940	1,447,790	△30,850
		利用者等外給食費	1,416,690	1,376,190	40,500
		雑損失	250	71,600	△71,350
		サービス活動外費用計(5)	1,416,940	1,447,790	△30,850
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	184,533	102,306	82,227
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,128,519	13,278,436	△12,149,917	
特別増減の部	収益	固定資産売却益		479,359	△479,359
		車輛運搬具売却益		479,359	△479,359
		特別収益計(8)		479,359	△479,359
	費用	固定資産売却損・処分損	1	111,000	△110,999
		車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		その他の固定資産売却損・処分損		111,000	△111,000
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		1	△1
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		1	△1
		拠点区分間繰入金費用	1,600,000	1,200,000	400,000
		拠点区分間繰入金費用	1,600,000	1,200,000	400,000
特別費用計(9)	1,600,001	1,310,999	289,002		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,600,001	△831,640	△768,361		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△471,482	12,446,796	△12,918,278	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		210,572,989	198,126,193	12,446,796
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		210,101,507	210,572,989	△471,482
	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)		210,101,507	210,572,989	△471,482

美並未来みなみこども園拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	136,846,287	111,027,953	25,818,334	流 動 負 債	56,472,623	40,923,697	15,548,926
現 金 預 金	84,429,481	65,316,553	19,112,928	事 業 未 払 金	7,903,631	6,661,764	1,241,867
事 業 未 収 金	44,984,656	43,258,320	1,726,336	預 り 金	250	2,000	△1,750
未 収 金	266,350	203,080	63,270	拠 点 区 分 間 借 入 金	48,568,742	34,259,933	14,308,809
未 収 補 助 金	7,165,000	2,250,000	4,915,000	負 債 の 部 合 計	56,472,623	40,923,697	15,548,926
立 替 金	800		800	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	312,533,028	329,551,104	△17,018,076	基 本 金	52,920,000	52,920,000	
基 本 財 産	231,239,555	244,231,515	△12,991,960	基 本 金	52,920,000	52,920,000	
土 地	56,469,000	56,469,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	71,785,185	78,062,371	△6,277,186
建 物	174,770,555	187,762,515	△12,991,960	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	71,785,185	78,062,371	△6,277,186
そ の 他 の 固 定 資 産	81,293,473	85,319,589	△4,026,116	そ の 他 の 積 立 金	58,100,000	58,100,000	
建 物	1	1		保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	58,100,000	58,100,000	
構 築 物	19,939,413	23,585,727	△3,646,314	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	210,101,507	210,572,989	△471,482
車 輛 運 搬 具	777,534	1,533,983	△756,449	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	210,101,507	210,572,989	△471,482
器 具 及 び 備 品	2,368,535	1,959,966	408,569	(うち当期活動増減差額)	△471,482	12,446,796	△12,918,278
権 利	107,990	139,912	△31,922				
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	58,100,000	58,100,000		純 資 産 の 部 合 計	392,906,692	399,655,360	△6,748,668
資 産 の 部 合 計	449,379,315	440,579,057	8,800,258	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	449,379,315	440,579,057	8,800,258

計算書類に対する注記(美並未来みなみこども園拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 権利(非減価償却資産を除く)、ソフトウェア

定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

(3) リース取引の会計処理

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

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

＜平成18年3月31日以前に入職した職員＞

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人茨城県社会福祉協議会の茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

＜平成18年4月1日以後に入職した職員＞

退職金前払制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 美並未来みなみこども園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

「こども園」

「児童クラブ」

(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

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	56,469,000	0	0	56,469,000
建物	187,762,515	0	12,991,960	174,770,555
合計	244,231,515	0	12,991,960	231,239,555

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

計算書類に対する注記(美並未来みなみこども園拠点区分)

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	56,469,000	0	56,469,000
建物(基本財産)	356,054,528	181,283,973	174,770,555
土地	0	0	0
建物	2,267,370	2,267,369	1
構築物	75,885,978	55,946,565	19,939,413
車輛運搬具	6,280,296	5,502,762	777,534
器具及び備品	13,710,903	11,342,368	2,368,535
合計	510,668,075	256,343,037	254,325,038

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事業

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