

# 計 算 書 類

( 自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	221,634,000	214,429,299	7,204,701
		保育事業収入	149,628,000	164,669,255	△15,041,255
		受取利息配当金収入	10,100	46,513	△36,413
		その他の収入	2,020,000	2,579,140	△559,140
		事業活動収入計(1)	373,292,100	381,724,207	△8,432,107
	支出	人件費支出	264,141,000	289,379,855	△25,238,855
		事業費支出	49,819,000	50,714,447	△895,447
		事務費支出	45,935,000	41,376,194	4,558,806
		その他の支出	1,370,000	2,214,694	△844,694
		事業活動支出計(2)	361,265,000	383,685,190	△22,420,190
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,027,100	△1,960,983	13,988,083	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	900,000	425,000	475,000
		固定資産売却収入		39,200	△39,200
		施設整備等収入計(4)	900,000	464,200	435,800
	支出	固定資産取得支出	7,800,000	5,388,200	2,411,800
		施設整備等支出計(5)	7,800,000	5,388,200	2,411,800
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,900,000	△4,924,000	△1,976,000	
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)			
		積立資産支出	330,000	15,301,440	△14,971,440
	支出	その他の活動支出計(8)	330,000	15,301,440	△14,971,440
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△330,000	△15,301,440	14,971,440
		予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,797,100	△22,186,423	26,983,523	
前期末支払資金残高(12)		249,564,666	272,640,316	△23,075,650	
当期末支払資金残高(11)+(12)		254,361,766	250,453,893	3,907,873	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	214,429,299	224,352,478	△9,923,179
		保育事業収益	164,669,255	167,077,766	△2,408,511
		その他の収益		596,220	△596,220
		サービス活動収益計(1)	379,098,554	392,026,464	△12,927,910
	費用	人件費	289,681,295	288,916,434	764,861
		事業費	50,714,447	47,182,695	3,531,752
		事務費	41,376,194	39,637,834	1,738,360
		減価償却費	37,755,641	45,816,859	△8,061,218
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	7,975,601	10,944,371	△2,968,770
		サービス活動費用計(2)	411,551,976	410,609,451	942,525
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△32,453,422	△18,582,987	△13,870,435
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	46,513	1,018	45,495
		その他のサービス活動外収益	2,579,140	1,841,931	737,209
		サービス活動外収益計(4)	2,625,653	1,842,949	782,704
	費用	その他のサービス活動外費用	2,214,694	1,416,940	797,754
		サービス活動外費用計(5)	2,214,694	1,416,940	797,754
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		410,959	426,009
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△32,042,463	△18,156,978	△13,885,485	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	425,000	595,000	△170,000
		固定資産売却益	29,999		29,999
		特別収益計(8)	454,999	595,000	△140,001
	費用	固定資産売却損・処分損		2	△2
		国庫補助金等特別積立金積立額	425,000	595,000	△170,000
特別費用計(9)		425,000	595,002	△170,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		29,999	△2	30,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△32,012,464	△18,156,980	△13,855,484	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		567,000,544	585,157,524	△18,156,980
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		534,988,080	567,000,544	△32,012,464
	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)		15,000,000		15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		519,988,080	567,000,544	△47,012,464

法人単位貸借対照表

令和 7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	274,683,202	299,060,460	△24,377,258	流 動 負 債	24,229,309	26,420,144	△2,190,835
現 金 預 金	184,616,919	213,541,350	△28,924,431	事 業 未 払 金	23,237,053	23,444,012	△206,959
事 業 未 収 金	81,578,395	77,477,721	4,100,674	預 り 金	17,750	250	17,500
未 収 金	296,666	755,410	△458,744	職 員 預 り 金	974,506	2,975,882	△2,001,376
未 収 補 助 金	8,061,400	7,165,000	896,400	固 定 負 債	7,618,200	7,316,760	301,440
貯 蔵 品	119,822	119,822		退 職 給 付 金 引 当 金	7,618,200	7,316,760	301,440
立 替 金		800	△800	負 債 の 部 合 計	31,847,509	33,736,904	△1,889,395
前 払 費 用	10,000	357	9,643	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	736,782,452	753,857,654	△17,075,202	基 本 金	284,149,234	284,149,234	
基 本 財 産	618,336,021	650,031,472	△31,695,451	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	102,380,831	109,931,432	△7,550,601
建 物	491,687,021	523,382,472	△31,695,451	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	102,380,831	109,931,432	△7,550,601
そ の 他 の 固 定 資 産	118,446,431	103,826,182	14,620,249	そ の 他 の 積 立 金	73,100,000	58,100,000	15,000,000
建 物	1	1		保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	73,100,000	58,100,000	15,000,000
構 築 物	27,838,069	28,534,897	△696,828	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	519,988,080	567,000,544	△47,012,464
車 輛 運 搬 具	1,483,090	777,543	705,547	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	519,988,080	567,000,544	△47,012,464
器 具 及 び 備 品	8,214,001	8,903,541	△689,540	( うち 当 期 活 動 増 減 差 額 )	△32,012,464	△18,156,980	△13,855,484
権 利	193,070	193,440	△370				
退 職 給 付 引 当 資 産	7,618,200	7,316,760	301,440				
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	73,100,000	58,100,000	15,000,000	純 資 産 の 部 合 計	979,618,145	1,019,181,210	△39,563,065
資 産 の 部 合 計	1,011,465,654	1,052,918,114	△41,452,460	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,011,465,654	1,052,918,114	△41,452,460

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	523,382,472	0	31,695,451	491,687,021
合計	650,031,472	0	31,695,451	618,336,021

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	800,919,048	491,687,021
土地	0	0	0
建物	2,267,370	2,267,369	1
構築物	107,041,047	79,202,978	27,838,069
車輛運搬具	24,488,656	23,005,566	1,483,090
器具及び備品	73,382,392	65,168,391	8,214,001
合計	1,626,434,534	970,563,352	655,871,182

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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		171,654,001	42,775,298		214,429,299		214,429,299
					164,669,255	164,669,255		164,669,255
		532			45,981	46,513		46,513
			173,435	188,250	2,217,455	2,579,140		2,579,140
		532	171,827,436	42,963,548	166,932,691	381,724,207		381,724,207
	支出	216,636	134,197,666	31,455,387	123,510,166	289,379,855		289,379,855
			31,333,266	5,321,255	14,059,926	50,714,447		50,714,447
		1,220,784	29,470,123	3,145,959	7,539,328	41,376,194		41,376,194
		30,652		117,587	2,066,455	2,214,694		2,214,694
		1,468,072	195,001,055	40,040,188	147,175,875	383,685,190		383,685,190
	△1,467,540	△23,173,619	2,923,360	19,756,816	△1,960,983		△1,960,983	
施設整備等による収支	収入				425,000	425,000		425,000
			39,200			39,200		39,200
			39,200		425,000	464,200		464,200
	支出		1,916,600		3,471,600	5,388,200		5,388,200
			1,916,600		3,471,600	5,388,200		5,388,200
		△1,877,400		△3,046,600	△4,924,000		△4,924,000	
その他の活動による収支	収入	1,700,000				1,700,000	△1,700,000	
		1,700,000				1,700,000	△1,700,000	
			176,880	124,560	15,000,000	15,301,440		15,301,440
	支出		1,700,000			1,700,000	△1,700,000	
			1,876,880	124,560	15,000,000	17,001,440	△1,700,000	15,301,440
	1,700,000	△1,876,880	△124,560	△15,000,000	△15,301,440		△15,301,440	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		232,460	△26,927,899	2,798,800	1,710,216	△22,186,423		△22,186,423
前期末支払資金残高(11)		344,970	130,195,682	61,726,000	80,373,664	272,640,316		272,640,316
当期末支払資金残高(10)+(11)		577,430	103,267,783	64,524,800	82,083,880	250,453,893		250,453,893

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	収益							
	介護保険事業収益		171,654,001	42,775,298		214,429,299		214,429,299
	保育事業収益				164,669,255	164,669,255		164,669,255
	サービス活動収益計(1)		171,654,001	42,775,298	164,669,255	379,098,554		379,098,554
	費用	216,636	134,374,546	31,579,947	123,510,166	289,681,295		289,681,295
	事業費		31,333,266	5,321,255	14,059,926	50,714,447		50,714,447
	事務費	1,220,784	29,470,123	3,145,959	7,539,328	41,376,194		41,376,194
	減価償却費		23,923,301	3,054,149	10,778,191	37,755,641		37,755,641
	△国庫補助金等特別積立金取崩額		4,383,641	187,499	3,404,461	7,975,601		7,975,601
	サービス活動費用計(2)	1,437,420	214,717,595	42,913,811	152,483,150	411,551,976		411,551,976
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,437,420	△43,063,594	△138,513	12,186,105	△32,453,422		△32,453,422	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	532			45,981	46,513		46,513
	その他のサービス活動外収益		173,435	188,250	2,217,455	2,579,140		2,579,140
	サービス活動外収益計(4)	532	173,435	188,250	2,263,436	2,625,653		2,625,653
	費用	30,652		117,587	2,066,455	2,214,694		2,214,694
サービス活動外費用計(5)	30,652		117,587	2,066,455	2,214,694		2,214,694	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△30,120	173,435	70,663	196,981	410,959		410,959	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,467,540	△42,890,159	△67,850	12,383,086	△32,042,463		△32,042,463	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益				425,000	425,000		425,000
	固定資産売却益		29,999			29,999		29,999
	拠点区分間繰入金収益	1,700,000				1,700,000	△1,700,000	
	特別収益計(8)	1,700,000	29,999		425,000	2,154,999	△1,700,000	454,999
	費用				425,000	425,000		425,000
国庫補助金等特別積立金積立額				425,000	425,000		425,000	
拠点区分間繰入金費用		1,700,000			1,700,000	△1,700,000		
特別費用計(9)		1,700,000		425,000	2,125,000	△1,700,000	425,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,700,000	△1,670,001			29,999		29,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	232,460	△44,560,160	△67,850	12,383,086	△32,012,464		△32,012,464	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	344,970	244,784,588	111,769,479	210,101,507	567,000,544		567,000,544
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	577,430	200,224,428	111,701,629	222,484,593	534,988,080		534,988,080
	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)				15,000,000	15,000,000		15,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	577,430	200,224,428	111,701,629	207,484,593	519,988,080		519,988,080	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7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	659,978	118,390,082	92,083,813	122,047,490	333,181,363	△58,498,161	274,683,202
現金預金	659,978	32,661,548	87,217,659	64,077,734	184,616,919		184,616,919
事業未収金		26,604,551	4,824,154	50,149,690	81,578,395		81,578,395
未収金				296,666	296,666		296,666
未収補助金		506,000	32,000	7,523,400	8,061,400		8,061,400
貯蔵品		119,822			119,822		119,822
前払費用			10,000		10,000		10,000
拠点区分間貸付金		58,498,161			58,498,161	△58,498,161	
固定資産		365,891,474	50,664,541	320,226,437	736,782,452		736,782,452
基本財産		354,331,400	40,213,960	223,790,661	618,336,021		618,336,021
土地		61,780,000	8,400,000	56,469,000	126,649,000		126,649,000
建物		292,551,400	31,813,960	167,321,661	491,687,021		491,687,021
その他の固定資産		11,560,074	10,450,581	96,435,776	118,446,431		118,446,431
建物				1	1		1
構築物		3,555,191	4,234,376	20,048,502	27,838,069		27,838,069
車輛運搬具		1,455,108	5	27,977	1,483,090		1,483,090
器具及び備品		1,993,925	3,068,770	3,151,306	8,214,001		8,214,001
権利		34,730	50,350	107,990	193,070		193,070
退職給付引当資産		4,521,120	3,097,080		7,618,200		7,618,200
保育所施設・設備整備積立資産				73,100,000	73,100,000		73,100,000
資産の部合計	659,978	484,281,556	142,748,354	442,273,927	1,069,963,815	△58,498,161	1,011,465,654
流動負債	82,548	15,122,299	27,559,013	39,963,610	82,727,470	△58,498,161	24,229,309
事業未払金		14,147,793	1,846,699	7,242,561	23,237,053		23,237,053
預り金				17,750	17,750		17,750
職員預り金		974,506			974,506		974,506
拠点区分間借入金	82,548		25,712,314	32,703,299	58,498,161	△58,498,161	
固定負債		4,521,120	3,097,080		7,618,200		7,618,200
退職給付引当金		4,521,120	3,097,080		7,618,200		7,618,200
負債の部合計	82,548	19,643,419	30,656,093	39,963,610	90,345,670	△58,498,161	31,847,509
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		33,184,475	390,632	68,805,724	102,380,831		102,380,831
国庫補助金等特別積立金		33,184,475	390,632	68,805,724	102,380,831		102,380,831
その他の積立金				73,100,000	73,100,000		73,100,000
保育所施設・設備整備積立金				73,100,000	73,100,000		73,100,000
次期繰越活動増減差額	577,430	200,224,428	111,701,629	207,484,593	519,988,080		519,988,080
次期繰越活動増減差額	577,430	200,224,428	111,701,629	207,484,593	519,988,080		519,988,080
(うち当期活動増減差額)	232,460	△44,560,160	△67,850	12,383,086	△32,012,464		△32,012,464
純資産の部合計	577,430	464,638,137	112,092,261	402,310,317	979,618,145		979,618,145
負債及び純資産の部合計	659,978	484,281,556	142,748,354	442,273,927	1,069,963,815	△58,498,161	1,011,465,654

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	532	△432	
		受取利息配当金収入	100	532	△432	
		事業活動収入計(1)	100	532	△432	
	支出		人件費支出	350,000	216,636	133,364
			役員報酬支出	350,000	216,636	133,364
			事務費支出	1,300,000	1,220,784	79,216
			事務消耗品費支出	10,000		10,000
			印刷製本費支出	10,000		10,000
			通信運搬費支出	10,000	5,462	4,538
			会議費支出	20,000	2,310	17,690
			業務委託費支出	1,230,000	1,205,557	24,443
			手数料支出	10,000	3,795	6,205
			租税公課支出		1,411	△1,411
			保守料支出	10,000	2,249	7,751
		その他の支出		30,652	△30,652	
		雑支出		30,652	△30,652	
	事業活動支出計(2)	1,650,000	1,468,072	181,928		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,649,900	△1,467,540	△182,360		
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	1,700,000	1,700,000		
		拠点区分間繰入金収入	1,700,000	1,700,000		
		その他の活動による収入計(7)	1,700,000	1,700,000		
	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)	1,700,000	1,700,000			
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	50,100	232,460	△182,360		
	前期末支払資金残高(12)	236,083	344,970	△108,887		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	286,183	577,430	△291,247		

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	216,636	299,164	△82,528
		役員報酬	216,636	299,164	△82,528
		事務費	1,220,784	1,261,854	△41,070
		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	5,462	5,078	384
		会議費	2,310	8,862	△6,552
		業務委託費	1,205,557	1,218,784	△13,227
		手数料	3,795	1,320	2,475
		租税公課	1,411	812	599
		保守料	2,249	2,547	△298
		サービス活動費用計(2)	1,437,420	1,561,018	△123,598
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,437,420	△1,561,018	123,598	
サービス活動外増減の部	収益				
		受取利息配当金収益	532	5	527
		受取利息配当金収益	532	5	527
		サービス活動外収益計(4)	532	5	527
	費用	その他のサービス活動外費用	30,652		30,652
		雑損失	30,652		30,652
	サービス活動外費用計(5)	30,652		30,652	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△30,120	5	△30,125	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,467,540	△1,561,013	93,473	
特別増減の部	収益				
		拠点区分間繰入金収益	1,700,000	1,600,000	100,000
		拠点区分間繰入金収益	1,700,000	1,600,000	100,000
		特別収益計(8)	1,700,000	1,600,000	100,000
費用					
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,700,000	1,600,000	100,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	232,460	38,987	193,473	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	344,970	305,983	38,987
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	577,430	344,970	232,460
		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)	577,430	344,970	232,460

本部拠点区分貸借対照表

令和 7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	659,978	442,459	217,519	流 動 負 債	82,548	97,489	△14,941
現 金 預 金	659,978	442,459	217,519	拠 点 区 分 間 借 入 金	82,548	97,489	△14,941
				負 債 の 部 合 計	82,548	97,489	△14,941
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	577,430	344,970	232,460
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	577,430	344,970	232,460
				(うち当期活動 増 減 差 額)	232,460	38,987	193,473
				純 資 産 の 部 合 計	577,430	344,970	232,460
資 産 の 部 合 計	659,978	442,459	217,519	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	659,978	442,459	217,519

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	178,714,000	171,654,001	7,059,999
	施設介護料収入	104,800,000	101,973,960	2,826,040
	介護報酬収入	94,500,000	91,720,552	2,779,448
	利用者負担金収入(公費)	500,000	318,375	181,625
	利用者負担金収入(一般)	9,800,000	9,935,033	△135,033
	居宅介護料収入	22,820,000	21,172,010	1,647,990
	(介護報酬収入)	20,600,000	19,093,258	1,506,742
	介護報酬収入	20,600,000	19,093,258	1,506,742
	(利用者負担金収入)	2,220,000	2,078,752	141,248
	介護負担金収入(公費)	20,000	16,945	3,055
	介護負担金収入(一般)	2,200,000	2,061,807	138,193
	地域密着型介護料収入	12,500,000	15,420,712	△2,920,712
	(介護報酬収入)	10,900,000	13,675,679	△2,775,679
	介護報酬収入	10,900,000	13,675,679	△2,775,679
	(利用者負担金収入)	1,600,000	1,745,033	△145,033
	介護負担金収入(一般)	1,600,000	1,745,033	△145,033
	利用者等利用料収入	31,700,000	28,707,488	2,992,512
	施設サービス利用料収入	1,800,000	1,034,830	765,170
	居宅介護サービス利用料収入	700,000	513,025	186,975
	地域密着型介護サービス利用料収入	100,000	207,950	△107,950
	食費収入(公費)	100,000	86,604	13,396
	食費収入(一般)	10,550,000	9,127,394	1,422,606
	食費収入(特定)	7,500,000	6,919,685	580,315
	居住費収入(一般)	6,400,000	6,307,910	92,090
	居住費収入(特定)	4,550,000	4,510,090	39,910
	その他の事業収入	6,894,000	4,379,831	2,514,169
	補助金事業収入(公費)	3,594,000	944,131	2,649,869
受託事業収入(公費)	3,300,000	3,435,700	△135,700	
その他の収入	220,000	173,435	46,565	
利用者等外給食費収入		1,500	△1,500	
雑収入	220,000	171,935	48,065	
事業活動収入計(1)	178,934,000	171,827,436	7,106,564	
事業活動支出	人件費支出	112,000,000	134,197,666	△22,197,666
	職員給料支出	58,500,000	66,385,445	△7,885,445
	職員賞与支出	8,000,000	12,854,228	△4,854,228
	非常勤職員給与支出	31,000,000	31,818,842	△818,842
	派遣職員費支出	2,500,000	7,978,138	△5,478,138
	退職給付支出		136,500	△136,500
	法定福利費支出	12,000,000	15,024,513	△3,024,513
	事業費支出	30,280,000	31,333,266	△1,053,266
	給食費支出	14,500,000	16,032,640	△1,532,640
	介護用品費支出	2,700,000	2,570,623	129,377
	保健衛生費支出	500,000	152,511	347,489
	被服費支出	1,000,000	1,056,857	△56,857
	教養娯楽費支出	30,000	5,014	24,986
	日用品費支出	200,000	167,862	32,138
	水道光熱費支出	8,000,000	8,336,686	△336,686
	燃料費支出	600,000	469,389	130,611
	消耗器具備品費支出	1,200,000	1,332,820	△132,820
賃借料支出	350,000	381,480	△31,480	
車輦費支出	1,200,000	790,304	409,696	

サンシャインつくば拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	出	雑支出	37,080	△37,080	
		事務費支出	32,360,000	29,470,123	2,889,877
		福利厚生費支出	350,000	388,255	△38,255
		旅費交通費支出	100,000	39,720	60,280
		研修研究費支出	100,000	38,150	61,850
		事務消耗品費支出	250,000	216,669	33,331
		印刷製本費支出	200,000	159,668	40,332
		修繕費支出	6,000,000	1,492,370	4,507,630
		通信運搬費支出	350,000	294,546	55,454
		広報費支出	30,000	14,300	15,700
		業務委託費支出	18,000,000	19,839,139	△1,839,139
		手数料支出	3,700,000	3,519,950	180,050
		保険料支出	1,100,000	1,049,550	50,450
		賃借料支出	1,700,000	1,743,720	△43,720
		租税公課支出	60,000	34,650	25,350
		保守料支出	180,000	346,500	△166,500
		渉外費支出	30,000	48,000	△18,000
		諸会費支出	210,000	202,500	7,500
		雑支出		42,436	△42,436
			事業活動支出計(2)	174,640,000	195,001,055
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,294,000	△23,173,619	27,467,619	
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	39,200	△39,200	
		車輛運搬具売却収入	30,000	△30,000	
		その他の売却収入	9,200	△9,200	
		施設整備等収入計(4)	39,200	△39,200	
	支	固定資産取得支出	1,916,600	△1,916,600	
		車輛運搬具取得支出	1,518,370	△1,518,370	
		器具及び備品取得支出	389,400	△389,400	
		その他の資産取得支出	8,830	△8,830	
		施設整備等支出計(5)	1,916,600	△1,916,600	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,877,400	1,877,400
その他の活動による収支	収	その他の活動による収入計(7)			
	支	積立資産支出	200,000	176,880	23,120
		退職給付引当資産支出	200,000	176,880	23,120
		拠点区分間繰入金支出	1,700,000	1,700,000	
		拠点区分間繰入金支出	1,700,000	1,700,000	
		その他の活動支出計(8)	1,900,000	1,876,880	23,120
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,900,000	△1,876,880	△23,120
		予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,394,000	△26,927,899	29,321,899	
	前期末支払資金残高(12)	119,480,159	130,195,682	△10,715,523	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	121,874,159	103,267,783	18,606,376	

サンシャインつくば拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ビ ス	収入			
	介護保険事業収益	171,654,001	176,920,410	△5,266,409
	施設介護料収益	101,973,960	104,497,075	△2,523,115
	介護報酬収益	91,720,552	94,151,362	△2,430,810
	利用者負担金収益(公費)	318,375	480,823	△162,448
	利用者負担金収益(一般)	9,935,033	9,864,890	70,143
	居宅介護料収益	21,172,010	21,396,620	△224,610
	(介護報酬収益)	19,093,258	19,246,418	△153,160
	介護報酬収益	19,093,258	19,246,418	△153,160
	(利用者負担金収益)	2,078,752	2,150,202	△71,450
	介護負担金収益(公費)	16,945	17,183	△238
	介護負担金収益(一般)	2,061,807	2,133,019	△71,212
	地域密着型介護料収益	15,420,712	12,361,180	3,059,532
	(介護報酬収益)	13,675,679	10,825,258	2,850,421
	介護報酬収益	13,675,679	10,825,258	2,850,421
	(利用者負担金収)	1,745,033	1,535,922	209,111
	介護負担金収益(一般)	1,745,033	1,535,922	209,111
	利用者等利用料収益	28,707,488	30,551,725	△1,844,237
	施設サービス利用料収益	1,034,830	1,111,575	△76,745
	居宅介護サービス利用料収益	513,025	552,125	△39,100
地域密着型介護サービス利用料収益	207,950	152,900	55,050	
益				
食費収益(公費)	86,604	134,728	△48,124	
食費収益(一般)	9,127,394	10,442,454	△1,315,060	
食費収益(特定)	6,919,685	7,243,868	△324,183	
居住費収益(一般)	6,307,910	6,399,700	△91,790	
居住費収益(特定)	4,510,090	4,514,375	△4,285	
その他の事業収益	4,379,831	8,113,810	△3,733,979	
補助金事業収益(公費)	944,131	4,686,000	△3,741,869	
受託事業収益(公費)	3,435,700	3,427,810	7,890	
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)	171,654,001	177,516,630	△5,862,629	
増				
費用				
人件費	134,374,546	134,785,824	△411,278	
職員給料	66,385,445	61,885,225	4,500,220	
職員賞与	12,854,228	15,873,226	△3,018,998	
非常勤職員給与	31,818,842	37,687,367	△5,868,525	
派遣職員費	7,978,138	4,143,878	3,834,260	
退職給付費用	313,380	903,840	△590,460	
法定福利費	15,024,513	14,292,288	732,225	
事業費	31,333,266	27,961,732	3,371,534	
給食費	16,032,640	14,814,870	1,217,770	
介護用品費	2,570,623	2,591,720	△21,097	
保健衛生費	152,511	395,219	△242,708	
被服費	1,056,857	980,734	76,123	
教養娯楽費	5,014	7,838	△2,824	
日用品費	167,862	126,815	41,047	
水道光熱費	8,336,686	7,174,491	1,162,195	
燃料費	469,389	259,598	209,791	
消耗器具備品費	1,332,820	655,655	677,165	
賃借料	381,480	317,900	63,580	
減				
車両費	790,304	636,892	153,412	
雑費	37,080		37,080	

サンシャインつくば拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	用	事務費	29,470,123	18,969,042	10,501,081
		福利厚生費	388,255	267,472	120,783
		旅費交通費	39,720	81,020	△41,300
		研修研究費	38,150	357,442	△319,292
		事務消耗品費	216,669	247,683	△31,014
		印刷製本費	159,668	180,748	△21,080
		修繕費	1,492,370	3,876,311	△2,383,941
		通信運搬費	294,546	315,208	△20,662
		広報費	14,300	102,300	△88,000
		業務委託費	19,839,139	4,795,277	15,043,862
		手数料	3,519,950	5,436,571	△1,916,621
		保険料	1,049,550	1,074,580	△25,030
		賃借料	1,743,720	1,648,494	95,226
		租税公課	34,650	47,200	△12,550
		保守料	346,500	249,800	96,700
		渉外費	48,000	60,000	△12,000
		諸会費	202,500	202,500	
		雑費	42,436	26,436	16,000
		減価償却費	23,923,301	24,184,410	△261,109
		減価償却費	23,923,301	24,184,410	△261,109
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	4,383,641	4,479,686	△96,045
△国庫補助金等特別積立金取崩額	4,383,641	4,479,686	△96,045		
サービス活動費用計(2)	214,717,595	201,421,322	13,296,273		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△43,063,594	△23,904,692	△19,158,902
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	173,435	227,611	△54,176
		利用者等外給食収益	1,500	1,500	
		雑収益	171,935	226,111	△54,176
		サービス活動外収益計(4)	173,435	227,611	△54,176
	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)	173,435	227,611	△54,176
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△42,890,159	△23,677,081	△19,213,078
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
		固定資産売却益	29,999		29,999
		車両運搬具売却益	29,999		29,999
		特別収益計(8)	29,999	595,000	△565,001
	費 用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△1
		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
		拠点区分間繰入金費用	1,700,000		1,700,000
拠点区分間繰入金費用	1,700,000		1,700,000		
特別費用計(9)	1,700,000	595,001	1,104,999		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,670,001	△1	△1,670,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△44,560,160	△23,677,082	△20,883,078
繰		前期繰越活動増減差額(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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	200,224,428	244,784,588	△44,560,160
	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)	200,224,428	244,784,588	△44,560,160

サンシャインつくば拠点区分貸借対照表

令和 7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	118,390,082	147,214,960	△28,824,878	流 動 負 債	15,122,299	17,019,278	△1,896,979
現 金 預 金	32,661,548	52,654,352	△19,992,804	事 業 未 払 金	14,147,793	14,043,396	104,397
事 業 未 収 金	26,604,551	25,160,380	1,444,171	職 員 預 り 金	974,506	2,975,882	△2,001,376
未 収 金		489,060	△489,060	固 定 負 債	4,521,120	4,344,240	176,880
未 収 補 助 金	506,000		506,000	退 職 給 付 金 引 当 金	4,521,120	4,344,240	176,880
貯 蔵 品	119,822	119,822		負 債 の 部 合 計	19,643,419	21,363,518	△1,720,099
前 払 費 用		357	△357	純 資 産 の 部			
拠 点 区 分 間 貸 付 金	58,498,161	68,790,989	△10,292,828	基 本 金	231,229,234	231,229,234	
固 定 資 産	365,891,474	387,730,496	△21,839,022	基 本 金	231,229,234	231,229,234	
基 本 財 産	354,331,400	377,088,103	△22,756,703	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	33,184,475	37,568,116	△4,383,641
土 地	61,780,000	61,780,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	33,184,475	37,568,116	△4,383,641
建 物	292,551,400	315,308,103	△22,756,703	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	200,224,428	244,784,588	△44,560,160
そ の 他 の 固 定 資 産	11,560,074	10,642,393	917,681	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	200,224,428	244,784,588	△44,560,160
構 築 物	3,555,191	4,057,608	△502,417	(うち当期活動増減差額)	△44,560,160	△23,677,082	△20,883,078
車 輛 運 搬 具	1,455,108	4	1,455,104				
器 具 及 び 備 品	1,993,925	2,205,441	△211,516				
権 利	34,730	35,100	△370				
退 職 給 付 引 当 資 産	4,521,120	4,344,240	176,880	純 資 産 の 部 合 計	464,638,137	513,581,938	△48,943,801
資 産 の 部 合 計	484,281,556	534,945,456	△50,663,900	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	484,281,556	534,945,456	△50,663,900

## 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	315,308,103	0	22,756,703	292,551,400
合計	377,088,103	0	22,756,703	354,331,400

### 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

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	546,455,441	292,551,400
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	20,705,469	17,150,278	3,555,191
車輛運搬具	7,310,410	5,855,302	1,455,108
器具及び備品	43,571,201	41,577,276	1,993,925
合計	972,373,921	611,038,297	361,335,624

## 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

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	42,920,000	42,775,298	144,702
	地域密着型介護料収入	38,500,000	37,941,983	558,017
	(介護報酬収入)	35,000,000	33,937,422	1,062,578
	介護報酬収入	35,000,000	33,937,422	1,062,578
	(利用者負担金収)	3,500,000	4,004,561	△504,561
	介護負担金収入(公費)		65,101	△65,101
	介護負担金収入(一般)	3,500,000	3,939,460	△439,460
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	610,000	696,710	△86,710
	事業費収益	549,000	607,969	△58,969
	事業負担金収益(一般)	61,000	88,741	△27,741
	利用者等利用料収入	3,810,000	4,004,119	△194,119
	地域密着型介護サービス利用料収入	740,000	1,296,289	△556,289
	食費収入(一般)	3,050,000	2,676,750	373,250
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益	20,000	31,080	△11,080
	その他の事業収入		132,486	△132,486
	補助金事業収入(公費)		132,486	△132,486
	その他の収入	10,000	188,250	△178,250
	雑収入	10,000	188,250	△178,250
事業活動収入計(1)	42,930,000	42,963,548	△33,548	
事業活動に要する支出	人件費支出	32,291,000	31,455,387	835,613
	職員給料支出	12,000,000	11,783,099	216,901
	職員賞与支出	4,700,000	4,446,110	253,890
	非常勤職員給与支出	12,000,000	11,254,607	745,393
	退職給付支出	91,000	91,000	
	法定福利費支出	3,500,000	3,880,571	△380,571
	事業費支出	5,426,000	5,321,255	104,745
	給食費支出	1,500,000	1,874,994	△374,994
	介護用品費支出	20,000		20,000
	医薬品費支出	20,000		20,000
	保健衛生費支出	10,000	3,208	6,792
	被服費支出	36,000	35,333	667
	教養娯楽費支出	100,000	90,917	9,083
	日用品費支出	20,000	12,510	7,490
	水道光熱費支出	1,600,000	1,579,050	20,950
	燃料費支出	20,000	12,949	7,051
	消耗器具備品費支出	200,000	173,664	26,336
	賃借料支出	400,000	658,680	△258,680
	車輛費支出	1,500,000	879,950	620,050
	事務費支出	4,340,000	3,145,959	1,194,041
	福利厚生費支出	100,000	94,081	5,919
	旅費交通費支出	15,000	8,560	6,440
	研修研究費支出	50,000	64,980	△14,980
	事務消耗品費支出	30,000	55,412	△25,412
	印刷製本費支出	20,000		20,000
	修繕費支出	300,000		300,000
通信運搬費支出	330,000	269,322	60,678	
広報費支出	100,000		100,000	
業務委託費支出	1,500,000	977,079	522,921	
手数料支出	100,000	86,614	13,386	
保険料支出	750,000	557,330	192,670	
賃借料支出	700,000	670,560	29,440	

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	租税公課支出	100,000	19,100	80,900	
	保守料支出	200,000	270,201	△70,201	
	渉外費支出	10,000	3,014	6,986	
	諸会費支出	25,000	38,666	△13,666	
	雑支出	10,000	31,040	△21,040	
	その他の支出		117,587	△117,587	
	雑支出		117,587	△117,587	
	事業活動支出計(2)	42,057,000	40,040,188	2,016,812	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		873,000	2,923,360	△2,050,360	
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				
	その他の活動による収入計(7)				
	支出	積立資産支出	130,000	124,560	5,440
		退職給付引当資産支出	130,000	124,560	5,440
	その他の活動支出計(8)	130,000	124,560	5,440	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△130,000	△124,560	△5,440	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		743,000	2,798,800	△2,055,800	
前期末支払資金残高(12)		55,659,168	61,726,000	△6,066,832	
当期末支払資金残高(11)+(12)		56,402,168	64,524,800	△8,122,632	

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	42,775,298	47,432,068	△4,656,770
	地域密着型介護料収益	37,941,983	38,802,337	△860,354
	(介護報酬収益)	33,937,422	34,731,196	△793,774
	介護報酬収益	33,937,422	34,731,196	△793,774
	(利用者負担金収)	4,004,561	4,071,141	△66,580
	介護負担金収益(公費)	65,101		65,101
	介護負担金収益(一般)	3,939,460	4,071,141	△131,681
	居宅介護支援介護料収益		4,071,500	△4,071,500
	居宅介護支援介護料収益		4,071,500	△4,071,500
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	696,710	745,350	△48,640
	事業費収益	607,969	670,815	△62,846
	事業負担金収益(公費)		24,786	△24,786
事業負担金収益(一般)	88,741	49,749	38,992	
サ	利用者等利用料収益	4,004,119	3,558,111	446,008
	地域密着型介護サービス利用料収益	1,296,289	777,901	518,388
	食費収益(一般)	2,676,750	2,745,750	△69,000
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益	31,080	34,460	△3,380
	その他の事業収益	132,486	254,770	△122,284
	補助金事業収益(公費)	132,486	142,000	△9,514
	受託事業収益(公費)		77,310	△77,310
	その他の事業収益		35,460	△35,460
	サービス活動収益計(1)	42,775,298	47,432,068	△4,656,770
	ビ	人件費	31,579,947	29,987,189
職員給料		11,783,099	11,081,055	702,044
職員賞与		4,446,110	4,223,900	222,210
非常勤職員給与		11,254,607	11,101,266	153,341
退職給付費用		215,560	209,120	6,440
法定福利費		3,880,571	3,371,848	508,723
事業費		5,321,255	4,975,653	345,602
給食費		1,874,994	1,643,868	231,126
介護用品費			65,120	△65,120
保健衛生費		3,208	12,214	△9,006
被服費		35,333	33,818	1,515
教養娯楽費		90,917	90,262	655
日用品費		12,510	21,047	△8,537
水道光熱費		1,579,050	1,575,757	3,293
燃料費		12,949	20,593	△7,644
消耗器具備品費		173,664	213,444	△39,780
賃借料		658,680	317,900	340,780
車輛費		879,950	981,630	△101,680
事務費		3,145,959	3,623,154	△477,195
福利厚生費		94,081	101,105	△7,024
旅費交通費		8,560	6,580	1,980
研修研究費		64,980	28,400	36,580
事務消耗品費		55,412	11,094	44,318
修繕費			73,700	△73,700
通信運搬費		269,322	288,531	△19,209
広報費			198,000	△198,000
業務委託費		977,079	1,299,715	△322,636
手数料	86,614	91,267	△4,653	
保険料	557,330	589,340	△32,010	

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	670,560	638,880	31,680
		租税公課	19,100	78,400	△59,300
		保守料	270,201	184,718	85,483
		渉外費	3,014	7,669	△4,655
		諸会費	38,666	17,000	21,666
		雑費	31,040	8,755	22,285
		減価償却費	3,054,149	3,094,834	△40,685
		減価償却費	3,054,149	3,094,834	△40,685
		△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)	42,913,811	41,493,331	1,420,480
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△138,513	5,938,737	△6,077,250
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	188,250	13,860	174,390
		雑収益	188,250	13,860	174,390
		サービス活動外収益計(4)	188,250	13,860	174,390
	費用	その他のサービス活動外費用	117,587		117,587
		雑損失	117,587		117,587
		サービス活動外費用計(5)	117,587		117,587
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			70,663	13,860	56,803
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△67,850	5,952,597	△6,020,447
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)			△67,850	5,952,597	△6,020,447
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		111,769,479	105,816,882	5,952,597
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		111,701,629	111,769,479	△67,850
	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)			111,701,629	111,769,479	△67,850

デイサービスセンターあゆみ拠点区分貸借対照表

令和 7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	92,083,813	83,347,743	8,736,070	流 動 負 債	27,559,013	21,621,743	5,937,270
現 金 預 金	87,217,659	76,015,058	11,202,601	事 業 未 払 金	1,846,699	1,496,985	349,714
事 業 未 収 金	4,824,154	7,332,685	△2,508,531	拠 点 区 分 間 借 入 金	25,712,314	20,124,758	5,587,556
未 収 補 助 金	32,000		32,000	固 定 負 債	3,097,080	2,972,520	124,560
前 払 費 用	10,000		10,000	退 職 給 付 金 引 当 金	3,097,080	2,972,520	124,560
固 定 資 産	50,664,541	53,594,130	△2,929,589	負 債 の 部 合 計	30,656,093	24,594,263	6,061,830
基 本 財 産	40,213,960	41,703,814	△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	390,632	578,131	△187,499
建 物	31,813,960	33,303,814	△1,489,854	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	390,632	578,131	△187,499
そ の 他 の 固 定 資 産	10,450,581	11,890,316	△1,439,735	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	111,701,629	111,769,479	△67,850
構 築 物	4,234,376	4,537,876	△303,500	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	111,701,629	111,769,479	△67,850
車 輛 運 搬 具	5	5		(うち当期活動 増 減 差 額 )	△67,850	5,952,597	△6,020,447
器 具 及 び 備 品	3,068,770	4,329,565	△1,260,795				
権 利	50,350	50,350					
退 職 給 付 引 当 資 産	3,097,080	2,972,520	124,560	純 資 産 の 部 合 計	112,092,261	112,347,610	△255,349
資 産 の 部 合 計	142,748,354	136,941,873	5,806,481	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	142,748,354	136,941,873	5,806,481

## 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	33,303,814	0	1,489,854	31,813,960
合計	41,703,814	0	1,489,854	40,213,960

### 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	65,730,740	31,813,960
土地	0		0
建物	0	0	0
構築物	8,485,000	4,250,624	4,234,376
車輛運搬具	10,897,950	10,897,945	5
器具及び備品	14,593,288	11,524,518	3,068,770
合 計	139,920,938	92,403,827	47,517,111

## 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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	149,628,000	164,669,255	△15,041,255
	施設型給付費収入	112,900,000	131,233,010	△18,333,010
	施設型給付費収入	112,900,000	124,117,710	△11,217,710
	利用者負担金収益	0	7,115,300	△7,115,300
	利用者等利用料収入	10,680,000	2,938,500	7,741,500
	利用者等利用料収入(一)	10,680,000	2,938,500	7,741,500
	その他の事業収入	26,048,000	30,497,745	△4,449,745
	補助金事業収入(公費)	0	8,631,400	△8,631,400
	受託事業収入(公費)	22,048,000	17,371,010	4,676,990
	受託事業収益(一般)	4,000,000	4,495,335	△495,335
	受取利息配当金収入	10,000	45,981	△35,981
	受取利息配当金収入	10,000	45,981	△35,981
	その他の収入	1,790,000	2,217,455	△427,455
	受入研修費収入	20,000	42,000	△22,000
	利用者等外給食費収入	1,370,000	2,120,916	△750,916
雑収入	400,000	54,539	345,461	
	事業活動収入計(1)	151,428,000	166,932,691	△15,504,691
活動に要する支出	人件費支出	119,500,000	123,510,166	△4,010,166
	職員給料支出	41,400,000	45,156,240	△3,756,240
	職員賞与支出	10,040,000	11,941,469	△1,901,469
	非常勤職員給与支出	36,770,000	35,671,337	1,098,663
	派遣職員費支出	18,240,000	17,266,968	973,032
	退職給付支出	200,000	773,500	△573,500
	法定福利費支出	12,850,000	12,700,652	149,348
	事業費支出	14,113,000	14,059,926	53,074
	給食費支出	4,500,000	4,095,064	404,936
	保健衛生費支出	750,000	584,100	165,900
	保育材料費支出	830,000	828,718	1,282
	水道光熱費支出	5,300,000	4,221,022	1,078,978
	燃料費支出	0	11,990	△11,990
	消耗器具備品費支出	1,933,000	3,493,135	△1,560,135
	車輛費支出	800,000	825,897	△25,897
	事務費支出	7,935,000	7,539,328	395,672
	福利厚生費支出	480,000	454,167	25,833
	研修研究費支出	10,000	20,770	△10,770
	事務消耗品費支出	500,000	355,634	144,366
	印刷製本費支出	10,000	0	10,000
	修繕費支出	200,000	456,005	△256,005
	通信運搬費支出	1,440,000	554,050	885,950
	広報費支出	100,000	39,050	60,950
	業務委託費支出	1,900,000	1,452,551	447,449
	手数料支出	510,000	825,967	△315,967
	保険料支出	960,000	1,159,020	△199,020
	賃借料支出	640,000	1,194,640	△554,640
租税公課支出	100,000	132,800	△32,800	
保守料支出	965,000	804,533	160,467	
渉外費支出	0	30,891	△30,891	
諸会費支出	110,000	53,310	56,690	
雑支出	10,000	5,940	4,060	
その他の支出	1,370,000	2,066,455	△696,455	
	利用者等外給食費支出	1,350,000	2,066,260	△716,260

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	雑支出	20,000	195	19,805
	事業活動支出計(2)	142,918,000	147,175,875	△4,257,875
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,510,000	19,756,816	△11,246,816
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	900,000	425,000	475,000
	施設整備等補助金収入	900,000	425,000	475,000
	施設整備等収入計(4)	900,000	425,000	475,000
	支出			
	固定資産取得支出	7,800,000	3,471,600	4,328,400
	建物取得支出	6,000,000	0	6,000,000
器具及び備品取得支出	1,800,000	1,507,000	293,000	
その他の資産取得支出	0	1,964,600	△1,964,600	
	施設整備等支出計(5)	7,800,000	3,471,600	4,328,400
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,900,000	△3,046,600	△3,853,400
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			
	積立資産支出	0	15,000,000	△15,000,000
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	15,000,000	△15,000,000
	その他の活動支出計(8)	0	15,000,000	△15,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△15,000,000	15,000,000
	予備費支出(10)	0	—	
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,610,000	1,710,216	△100,216
	前期末支払資金残高(12)	74,189,256	80,373,664	△6,184,408
	当期末支払資金残高(11)+(12)	75,799,256	82,083,880	△6,284,624

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 の 部	収 益	保育事業収益	164,669,255	167,077,766	△2,408,511
		施設型給付費収益	131,233,010	132,407,021	△1,174,011
		施設型給付費収益	124,117,710	124,764,221	△646,511
		利用者負担金収益	7,115,300	7,642,800	△527,500
		利用者等利用料収益	2,938,500	3,069,000	△130,500
		利用者等利用料収益(一般)	2,938,500	3,069,000	△130,500
		その他の事業収益	30,497,745	31,601,745	△1,104,000
	費 用	補助金事業収益(公費)	8,631,400	9,621,000	△989,600
		受託事業収益(公費)	17,371,010	17,732,700	△361,690
		受託事業収益(一般)	4,495,335	4,248,045	247,290
		サービス活動収益計(1)	164,669,255	167,077,766	△2,408,511
		人件費	123,510,166	123,844,257	△334,091
		職員給料	45,156,240	46,696,496	△1,540,256
		職員賞与	11,941,469	12,887,334	△945,865
サ ー ビ ス 活 動 の 部	非常勤職員給与	35,671,337	30,465,266	5,206,071	
	派遣職員費	17,266,968	20,343,250	△3,076,282	
	退職給付費用	773,500	712,000	61,500	
	法定福利費	12,700,652	12,739,911	△39,259	
	事業費	14,059,926	14,245,310	△185,384	
	給食費	4,095,064	4,810,077	△715,013	
	保健衛生費	584,100	316,836	267,264	
	保育材料費	828,718	1,697,589	△868,871	
	水道光熱費	4,221,022	3,940,902	280,120	
	燃料費	11,990	5,654	6,336	
	消耗器具備品費	3,493,135	2,576,064	917,071	
	車両費	825,897	898,188	△72,291	
	事務費	7,539,328	15,783,784	△8,244,456	
	福利厚生費	454,167	535,240	△81,073	
	旅費交通費		3,140	△3,140	
	研修研究費	20,770	66,000	△45,230	
	事務消耗品費	355,634	413,006	△57,372	
	修繕費	456,005	6,880,820	△6,424,815	
	通信運搬費	554,050	758,985	△204,935	
	広報費	39,050	58,300	△19,250	
	業務委託費	1,452,551	2,664,919	△1,212,368	
	手数料	825,967	1,180,179	△354,212	
	保険料	1,159,020	1,085,180	73,840	
	賃借料	1,194,640	1,135,050	59,590	
	租税公課	132,800	22,500	110,300	
	保守料	804,533	862,511	△57,978	
	渉外費	30,891	45,844	△14,953	
諸会費	53,310	45,750	7,560		
雑費	5,940	26,360	△20,420		
減価償却費	10,778,191	18,537,615	△7,759,424		
減価償却費	10,778,191	18,537,615	△7,759,424		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	3,404,461	6,277,186	△2,872,725		
△国庫補助金等特別積立金取崩額	3,404,461	6,277,186	△2,872,725		
サービス活動費用計(2)	152,483,150	166,133,780	△13,650,630		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,186,105	943,986	11,242,119		
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収 益	受取利息配当金収益	45,981	1,013	44,968
		受取利息配当金収益	45,981	1,013	44,968

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	益	その他のサービス活動外収益	2,217,455	1,600,460	616,995
		受入研修費収益	42,000	31,000	11,000
		利用者等外給食収益	2,120,916	1,484,460	636,456
		雑収益	54,539	85,000	△30,461
		サービス活動外収益計(4)	2,263,436	1,601,473	661,963
	費用	その他のサービス活動外費用	2,066,455	1,416,940	649,515
		利用者等外給食費	2,066,260	1,416,690	649,570
		雑損失	195	250	△55
		サービス活動外費用計(5)	2,066,455	1,416,940	649,515
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	196,981	184,533	12,448
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,383,086	1,128,519	11,254,567	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	425,000		425,000
		施設整備等補助金収益	425,000		425,000
		特別収益計(8)	425,000		425,000
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		車両運搬具売却損・処分損		1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	425,000		425,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	425,000		425,000
		拠点区分間繰入金費用		1,600,000	△1,600,000
		拠点区分間繰入金費用		1,600,000	△1,600,000
	特別費用計(9)	425,000	1,600,001	△1,175,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△1,600,001	1,600,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,383,086	△471,482	12,854,568	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		210,101,507	210,572,989	△471,482
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		222,484,593	210,101,507	12,383,086
	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)		15,000,000		15,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		15,000,000		15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		207,484,593	210,101,507	△2,616,914

美並未来みなみこども園拠点区分貸借対照表

令和 7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	122,047,490	136,846,287	△14,798,797	流 動 負 債	39,963,610	56,472,623	△16,509,013
現 金 預 金	64,077,734	84,429,481	△20,351,747	事 業 未 払 金	7,242,561	7,903,631	△661,070
事 業 未 収 金	50,149,690	44,984,656	5,165,034	預 り 金	17,750	250	17,500
未 収 金	296,666	266,350	30,316	拠 点 区 分 間 金 借 入	32,703,299	48,568,742	△15,865,443
未 収 補 助 金	7,523,400	7,165,000	358,400	負 債 の 部 合 計	39,963,610	56,472,623	△16,509,013
立 替 金		800	△800	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	320,226,437	312,533,028	7,693,409	基 本 金	52,920,000	52,920,000	
基 本 財 産	223,790,661	231,239,555	△7,448,894	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	68,805,724	71,785,185	△2,979,461
建 物	167,321,661	174,770,555	△7,448,894	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	68,805,724	71,785,185	△2,979,461
そ の 他 の 固 定 資 産	96,435,776	81,293,473	15,142,303	そ の 他 の 積 立 金	73,100,000	58,100,000	15,000,000
建 物	1	1		保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	73,100,000	58,100,000	15,000,000
構 築 物	20,048,502	19,939,413	109,089	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	207,484,593	210,101,507	△2,616,914
車 輛 運 搬 具	27,977	777,534	△749,557	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	207,484,593	210,101,507	△2,616,914
器 具 及 び 備 品	3,151,306	2,368,535	782,771	(うち当期活動増減差額)	12,383,086	△471,482	12,854,568
権 利	107,990	107,990					
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	73,100,000	58,100,000	15,000,000	純 資 産 の 部 合 計	402,310,317	392,906,692	9,403,625
資 産 の 部 合 計	442,273,927	449,379,315	△7,105,388	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	442,273,927	449,379,315	△7,105,388

## 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	174,770,555	0	7,448,894	167,321,661
合計	231,239,555	0	7,448,894	223,790,661

### 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	188,732,867	167,321,661
土地	0	0	0
建物	2,267,370	2,267,369	1
構築物	77,850,578	57,802,076	20,048,502
車輛運搬具	6,280,296	6,252,319	27,977
器具及び備品	15,217,903	12,066,597	3,151,306
合計	514,139,675	267,121,228	247,018,447

## 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