

令和5年度分

社会福祉事業会計  
決算書

社会福祉法人 大蔵福社会

# 目 次

## ◎ 計 算 書 類

社会福祉法人大蔵福祉会

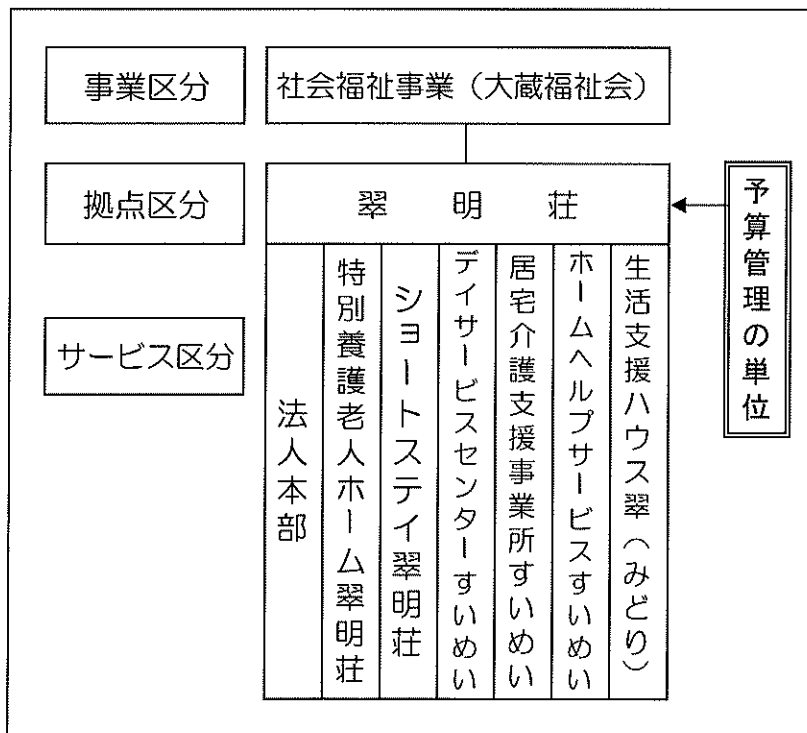
資金収支計算書 .....	P 1～2
事業活動計算書 .....	P 3
貸借対照表 .....	P 4
計算書類に対する注記（法人全体） .....	P 5～6

翠明荘拠点区分

資金収支計算書 .....	P 7～10
事業活動計算書 .....	P 11～13
貸借対照表 .....	P 14～15
計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分） .....	P 16～17

◎ 財 産 目 録 .....	P 18
-----------------	------

### ◆新会計基準における大蔵福祉会の体制



## 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	454,781,000	456,340,724	△1,559,724		
	借入金利息補助金収入	18,000	18,750	△750		
	寄附金収入	100,000	192,640	△92,640		
	受取利息配当金収入	27,000	30,179	△3,179		
	その他の収入	1,010,000	1,015,220	△5,220		
	事業活動収入計(1)	455,936,000	457,597,513	△1,661,513		
	事業活動による支出	人件費支出	302,490,000	301,518,936	971,064	
		事業費支出	104,069,000	100,588,665	3,480,335	
		事務費支出	49,448,000	45,947,092	3,500,908	
		支払利息支出	19,000	18,750	250	
事業活動支出計(2)		456,026,000	448,073,443	7,952,557		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△90,000	9,524,070	△9,614,070		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,250,000	1,250,000			
	施設整備等収入計(4)	1,250,000	1,250,000			
	設備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	1,250,000	1,250,000		
		固定資産取得支出	1,122,000	1,120,420	1,580	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,919,000	3,918,502	498		
	施設整備等支出計(5)	6,291,000	6,288,922	2,078		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,041,000	△5,038,922	△2,078	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000			
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000			
	その他の活動による支出	積立資産支出	4,869,000	4,848,811	20,189	
		その他の活動支出計(8)	4,869,000	4,848,811	20,189	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,131,000	5,151,189	△20,189		
予備費支出(10)						

## 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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,636,337	△9,636,337	

前期末支払資金残高(12)	547,181,025	547,181,025		
当期末支払資金残高(11)+(12)	547,181,025	556,817,362	△9,636,337	

## 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)	備 考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	456,340,724	441,533,093	14,807,631	
	寄附金収益	192,640	1,000,000	△807,360	
	サービス活動収益計(1)	456,533,364	442,533,093	14,000,271	
	費用				
	人件費	306,367,747	300,365,037	6,002,710	
	事業費	100,588,665	99,281,973	1,306,692	
事務費	45,947,092	45,043,364	903,728		
減価償却費	37,814,283	35,184,618	2,629,665		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,459,882	△28,260,335	△199,547		
サービス活動費用計(2)	462,257,905	451,614,657	10,643,248		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,724,541	△9,081,564	3,357,023		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	18,750	37,500	△18,750	
	受取利息配当金収益	30,179	58,637	△28,458	
	その他のサービス活動外収益	1,015,220	2,525,490	△1,510,270	
	サービス活動外収益計(4)	1,064,149	2,621,627	△1,557,478	
	費用				
	支払利息	18,750	37,500	△18,750	
サービス活動外費用計(5)	18,750	37,500	△18,750		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,045,399	2,584,127	△1,538,728		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,679,142	△6,497,437	1,818,295		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,250,000	9,802,000	△8,552,000	
	特別収益計(8)	1,250,000	9,802,000	△8,552,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	6	11	△5	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,250,000	9,802,000	△8,552,000		
特別費用計(9)	1,250,006	9,802,011	△8,552,005		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△11	5		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,679,148	△6,497,448	1,818,300		
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	745,095,504	674,158,952	70,936,552		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	740,416,356	667,661,504	72,754,852		
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(16)	10,000,000	77,434,000	△67,434,000	
	その他の積立金積立額(17)				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	750,416,356	745,095,504	5,320,852	

# 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	577,864,197	564,649,605	13,214,592	流動負債	26,185,199	21,996,728	4,188,471
現金預金	509,306,778	497,798,972	11,507,806	事業未払金	18,382,840	15,873,580	2,509,260
事業未収金	68,443,739	65,811,500	2,632,239	その他の未払金		1,595,000	△1,595,000
未収金		102,397	△102,397	1年以内返済予定設備資金借入金		1,250,000	△1,250,000
未収補助金	45,000		45,000	1年以内返済予定リース債務	5,138,364	3,278,148	1,860,216
立替金		320,000	△320,000	職員預り金	2,663,995		2,663,995
前払金	68,680	157,680	△89,000				
前払費用		459,056	△459,056				
固定資産	863,609,694	887,390,380	△23,780,686	固定負債	69,753,911	52,619,446	17,134,465
基本財産	506,975,766	527,375,740	△20,399,974	リース債務	17,644,682	4,212,780	13,431,902
土地	199,882,082	199,882,082		退職給付引当金	52,109,229	48,406,666	3,702,563
建物	303,193,684	323,593,658	△20,399,974	負債の部合計	95,939,110	74,616,174	21,322,936
定期預金	3,900,000	3,900,000		純資産の部			
その他の固定資産	356,633,928	360,014,640	△3,380,712	基本金	3,900,000	3,900,000	
建物	63,455,953	69,204,175	△5,748,222	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	31,182,394	34,166,886	△2,984,492	国庫補助金等特別積立金	420,085,425	447,295,307	△27,209,882
器具及び備品	15,623,751	19,233,650	△3,609,899	その他の積立金	171,133,000	181,133,000	△10,000,000
有形リース資産	18,570,266	1,981,908	16,588,358	その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
権利	302,848	302,848		移行時特別積立金	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
ソフトウェア	43,707	76,487	△32,780	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
無形リース資産	4,212,780	5,509,020	△1,296,240	次期繰越活動増減差額	750,416,356	745,095,504	5,320,852
退職給付引当資産	52,109,229	48,406,666	3,702,563	(うち当期活動増減差額)	△4,679,148	△6,497,448	1,818,300
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000					
移行時特別積立預金	10,000,000	20,000,000	△10,000,000				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,345,534,781	1,377,423,811	△31,889,030
資産の部合計	1,441,473,891	1,452,039,985	△10,566,094	負債及び純資産の部合計	1,441,473,891	1,452,039,985	△10,566,094

# 計算書類に対する注記（法人全体）

## 2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会－退職年金事業  
(2) 独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（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) 翠明荘拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホーム翠明荘
  - ウ ショートステイ翠明荘
  - エ デイサービスセンターすいめい
  - オ ホームヘルプサービスすいめい
  - カ 居宅介護支援事業所すいめい
  - キ 生活支援ハウス翠（みどり）

## 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	199,882,082			199,882,082
建物	323,593,658		20,399,974	303,193,684
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	527,375,740		20,399,974	506,975,766

## 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

円

計

円

## 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	199,882,082		199,882,082
建物	1,187,206,000	884,012,316	303,193,684
建物	125,022,088	61,566,135	63,455,953
構築物	119,875,162	88,692,768	31,182,394
器具及び備品	86,633,906	71,010,155	15,623,751
有形リース資産	19,210,620	640,354	18,570,266
ソフトウェア	163,900	120,193	43,707
無形リース資産	6,481,200	2,268,420	4,212,780
合計	1,744,474,958	1,108,310,341	636,164,617

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 1 1. 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

### 1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				

### 1 3. 重要な偶発債務

該当なし

### 1 4. 重要な後発事象

該当なし

### 1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 1 6. 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



## 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	454,781,000	456,340,724	△1,559,724	
	施設介護料収入	285,102,000	285,654,360	△552,360	
	介護報酬収入	256,734,000	257,088,924	△354,924	
	利用者負担金収入(公費)	421,000	427,467	△6,467	
	利用者負担金収入(一般)	27,947,000	28,137,969	△190,969	
	居宅介護料収入	63,309,000	64,242,640	△933,640	
	(介護報酬収入)	56,498,000	57,229,293	△731,293	
	介護報酬収入	55,744,000	56,424,855	△680,855	
	介護予防報酬収入	754,000	804,438	△50,438	
	(利用者負担金収入)	6,811,000	7,013,347	△202,347	
	介護負担金収入(公費)	199,000	199,992	△992	
	介護負担金収入(一般)	6,516,000	6,711,583	△195,583	
	介護予防負担金収入(一般)	96,000	101,772	△5,772	
	居宅介護支援介護料収入	10,243,000	10,435,550	△192,550	
	居宅介護支援介護料収入	10,243,000	10,435,550	△192,550	
	利用者等利用料収入	79,887,000	80,203,398	△316,398	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	1,100	△100	
	食費収入(公費)	138,000	143,700	△5,700	
	食費収入(一般)	26,137,000	26,222,310	△85,310	
	居住費収入(一般)	17,373,000	17,484,418	△111,418	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	472,000	484,910	△12,910	
	食費収入(特定)	22,726,000	22,806,990	△80,990	
	居住費収入(特定)	13,040,000	13,059,970	△19,970	
	その他の事業収入	12,249,000	11,689,276	559,724	
	補助金事業収入(公費)	1,332,000	1,377,000	△45,000	
	受託事業収入(公費)	8,354,000	8,068,673	285,327	
	補助金事業収入(一般)	6,000	6,000		
	受託事業収入(一般)	2,557,000	2,237,603	319,397	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,991,000	4,115,500	△124,500	
	事業費収入	3,592,000	3,703,950	△111,950	
	事業負担金収入(一般)	399,000	411,550	△12,550	
	借入金利息補助金収入	18,000	18,750	△750	
寄附金収入	100,000	192,640	△92,640		
経常経費寄附金収入	100,000	192,640	△92,640		
受取利息配当金収入	27,000	30,179	△3,179		
その他の収入	1,010,000	1,015,220	△5,220		
雑収入	1,010,000	1,015,220	△5,220		

## 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
	利用者等外給食収入	9,000	10,200	△1,200	
	雑収入	1,001,000	1,005,020	△4,020	
	事業活動収入計(1)	455,936,000	457,597,513	△1,661,513	
支	人件費支出	302,490,000	301,518,936	971,064	
出	役員報酬支出	483,000	473,000	10,000	
	職員給料支出	162,200,000	161,868,547	331,453	
	職員賞与支出	56,570,000	56,568,551	1,449	
	非常勤職員給与支出	34,950,000	34,776,672	173,328	
	退職給付支出	6,900,000	6,897,500	2,500	
	退職共済掛金	6,900,000	6,897,500	2,500	
	法定福利費支出	41,387,000	40,934,666	452,334	
	事業費支出	104,069,000	100,588,665	3,480,335	
	給食費支出	34,151,000	33,359,517	791,483	
	介護用品費支出	5,361,000	5,296,900	64,100	
	保健衛生費支出	1,878,000	1,741,981	136,019	
	保健衛生費支出	1,159,000	1,049,553	109,447	
	医薬品費支出	719,000	692,428	26,572	
	被服費支出	84,000	69,374	14,626	
	教養娯楽費支出	757,000	709,299	47,701	
	日用品費支出	1,027,000	879,754	147,246	
	水道光熱費支出	23,707,000	23,086,235	620,765	
	燃料費支出	16,997,000	16,141,675	855,325	
	消耗器具備品費支出	4,575,000	4,275,037	299,963	
	保険料支出	1,354,000	1,301,732	52,268	
	賃借料支出	12,802,000	12,499,936	302,064	
	車輛費支出	1,296,000	1,225,095	70,905	
	雑支出	80,000	2,130	77,870	
	事務費支出	49,448,000	45,947,092	3,500,908	
	福利厚生費支出	1,812,000	1,544,168	267,832	
	職員被服費支出	440,000	328,514	111,486	
	旅費交通費支出	74,000	28,757	45,243	
	研修研究費支出	374,000	292,990	81,010	
	事務消耗品費支出	1,826,000	1,720,206	105,794	
	印刷製本費支出	612,000	559,444	52,556	
	修繕費支出	9,243,000	7,464,297	1,778,703	
	通信運搬費支出	887,000	784,398	102,602	
	会議費支出	13,000	11,552	1,448	

## 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	広報費支出	153,000	137,060	15,940	
	業務委託費支出	29,282,000	28,631,540	650,460	
	手数料支出	2,070,000	1,987,939	82,061	
	租税公課支出	40,000		40,000	
	保守料支出	1,684,000	1,682,120	1,880	
	渉外費支出	125,000	110,000	15,000	
	諸会費支出	581,000	579,230	1,770	
	雑支出	232,000	84,877	147,123	
	支払利息支出	19,000	18,750	250	
	事業活動支出計(2)	456,026,000	448,073,443	7,952,557	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△90,000	9,524,070	△9,614,070	
施設整備	施設整備等補助金収入	1,250,000	1,250,000		
	設備資金借入金元金償還 補助金収入	1,250,000	1,250,000		
	施設整備等収入計(4)	1,250,000	1,250,000		
	設備資金借入金元金償還 支出	1,250,000	1,250,000		
	固定資産取得支出	1,122,000	1,120,420	1,580	
	器具及び備品取得支出	1,122,000	1,120,420	1,580	
	ファイナンス・リース 債務の返済支出	3,919,000	3,918,502	498	
	施設整備等支出計(5)	6,291,000	6,288,922	2,078	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,041,000	△5,038,922	△2,078	
	その他の活動	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	
移行時特別積立預金取崩 収入		10,000,000	10,000,000		
その他の活動収入計(7)		10,000,000	10,000,000		
積立資産支出		4,869,000	4,848,811	20,189	
退職給付引当資産支出		4,869,000	4,848,811	20,189	
その他の活動支出計(8)		4,869,000	4,848,811	20,189	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,131,000	5,151,189	△20,189	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,636,337	△9,636,337		

## 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
前期末支払資金残高(12)	547,181,025	547,181,025		
当期末支払資金残高(11)+(12)	547,181,025	556,817,362	△9,636,337	

法人名	社会福祉法人大蔵福祉会
拠点区分	翠明荘

## 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	456,340,724	441,533,093	14,807,631	
	施設介護料収益	285,654,360	277,472,090	8,182,270	
	介護報酬収益	257,088,924	249,724,881	7,364,043	国保連(特養)
	利用者負担金収益(公費)	427,467	289,226	138,241	国保連(特養生活保護者公費)
	利用者負担金収益(一般)	28,137,969	27,457,983	679,986	入所者(特養)
	居宅介護料収益	64,242,640	56,062,780	8,179,860	
	(介護報酬収益)	57,229,293	50,213,312	7,015,981	
	介護報酬収益	56,424,855	49,698,800	6,726,055	国保連(ショート、デイ)
	介護予防報酬収益	804,438	514,512	289,926	国保連(ショート)
	(利用者負担金収益)	7,013,347	5,849,468	1,163,879	
	介護負担金収益(公費)	199,992	14,923	185,069	国保連(在宅生活保護者公費)
	介護負担金収益(一般)	6,711,583	5,753,777	957,806	利用者(ショート、デイ)
	介護予防負担金収益(一般)	101,772	80,768	21,004	利用者(ショート)
	居宅介護支援介護料収益	10,435,550	10,779,950	△344,400	
	居宅介護支援介護料収益	10,435,550	10,779,950	△344,400	国保連(居宅)
	利用者等利用料収益	80,203,398	77,396,967	2,806,431	
	居宅介護サービス利用料収益	1,100	3,180	△2,080	デイ利用者オムツ代
	食費収益(公費)	143,700	83,400	60,300	国保連(生活保護者公費)
	食費収益(一般)	26,222,310	26,329,515	△107,205	入所者、利用者
	居住費収益(一般)	17,484,418	17,256,907	227,511	入所者、利用者
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	484,910	364,310	120,600	デイ総合利用者食費・オムツ代
	食費収益(特定)	22,806,990	21,063,185	1,743,805	国保連(補足給付分)
	居住費収益(特定)	13,059,970	12,296,470	763,500	国保連(補足給付分)
	その他の事業収益	11,689,276	16,669,556	△4,980,280	
	補助金事業収益(公費)	1,377,000	6,587,698	△5,210,698	高齢者施設等物価高騰対策支援金等
	受託事業収益(公費)	8,068,673	7,736,083	332,590	認定調査、ハウス委託料等
	補助金事業収益(一般)	6,000	9,000	△3,000	歳末たすけあい支援金
	受託事業収益(一般)	2,237,603	2,336,775	△99,172	入居者(ハウス)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	4,115,500	3,151,750	963,750	
	事業費収益	3,703,950	2,832,691	871,259	国保連(デイ)
	事業負担金収益(一般)	411,550	319,059	92,491	利用者(デイ)
	寄附金収益	192,640	1,000,000	△807,360	
経常経費寄附金収益	192,640	1,000,000	△807,360	寄附2件	
サービス活動収益計(1)	456,533,364	442,533,093	14,000,271		
費用	人件費	306,367,747	300,365,037	6,002,710	
	役員報酬	473,000	501,000	△28,000	役員等13名分
	職員給料	161,868,547	155,156,910	6,711,637	職員54名分
	職員賞与	56,568,551	55,451,575	1,116,976	職員賞与年2回支給分
	非常勤職員給与	34,776,672	39,046,927	△4,270,255	嘱託・臨時・パート職員15名分
	退職給付費用	11,746,311	11,367,459	378,852	
	退職共済掛金	6,897,500	6,675,000	222,500	福祉医療機構退職共済掛金
	振興会退職金	4,848,811	4,692,459	156,352	県振興会退職共済掛金
	法定福利費	40,934,666	38,841,166	2,093,500	社会保険料、労働保険料
	事業費	100,588,665	99,281,973	1,306,692	
	給食費	33,359,517	31,122,017	2,237,500	給食材料費
	介護用品費	5,296,900	5,176,540	120,360	紙オムツ
	保健衛生費	1,741,981	2,098,054	△356,073	
	保健衛生費	1,049,553	1,611,563	△562,010	入所者健診、医療廃棄等
	医薬品費	692,428	486,491	205,937	医薬品、医療器具等
	被服費	69,374	113,160	△43,786	入所者食食用エプロン等
	教養娯楽費	709,299	619,604	89,695	娯楽用品等

# 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)	備考
	日用品費	879,754	1,008,655	△128,901	ペーパー類等
	水道光熱費	23,086,235	25,088,354	△2,002,119	水道、電気、ガス代
	燃料費	16,141,675	13,764,111	2,377,564	A重油、灯油
	消耗器具備品費	4,275,037	5,770,475	△1,495,438	処遇用消耗品
	保険料	1,301,732	1,373,565	△71,833	社会福祉事業総合保険等
	賃借料	12,499,936	11,944,509	555,427	車両等リース
	車輛費	1,225,095	1,198,809	26,286	車両用ガソリン、軽油代
	雑費	2,130	4,120	△1,990	治療費等
	事務費	45,947,092	45,043,364	903,728	
	福利厚生費	1,544,168	1,752,161	△207,993	職員健康診断等
	職員被服費	328,514	2,690,728	△2,362,214	職員被服貸与
	旅費交通費	28,757	29,141	△384	出張時日当、交通費
	研修研究費	292,990	100,400	192,590	研修費等
	事務消耗品費	1,720,206	1,361,551	358,655	事務用品
	印刷製本費	559,444	580,136	△20,692	コピー代
	修繕費	7,464,297	4,486,390	2,977,907	各所修繕
	通信運搬費	784,398	866,676	△82,278	電話、切手代等
	会議費	11,552	12,388	△836	会議用お茶代等
	広報費	137,060	149,875	△12,815	広報紙りんどうの里等
	業務委託費	28,631,540	28,221,642	409,898	給食、宿直業務等
	手数料	1,987,939	1,931,333	56,606	ゴミ処理代、会計指導等
	租税公課		38,800	△38,800	
	保守料	1,682,120	2,019,600	△337,480	空調機保守点検等
	渉外費	110,000	145,000	△35,000	入所者慶弔費
	諸会費	579,230	559,080	20,150	各協会等会費
	雑費	84,877	98,463	△13,586	NHK受信料等
	減価償却費	37,814,283	35,184,618	2,629,665	固定資産償却額
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,459,882	△28,260,335	△199,547	
	サービス活動費用計(2)	462,257,905	451,614,657	10,643,248	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,724,541	△9,081,564	3,357,023	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	18,750	37,500	△18,750	村補助金
	受取利息配当金収益	30,179	58,637	△28,458	定期預金・普通預金利息
	その他のサービス活動外収益	1,015,220	2,525,490	△1,510,270	
	受入研修費収益		19,200	△19,200	
	利用者等外給食収益	10,200	7,800	2,400	お試しデイ利用者昼食代
	雑収益	1,005,020	2,498,490	△1,493,470	健診費用助成金等
	サービス活動外収益計(4)	1,064,149	2,621,627	△1,557,478	
費用	支払利息	18,750	37,500	△18,750	福祉医療機構借入金利息
	サービス活動外費用計(5)	18,750	37,500	△18,750	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,045,399	2,584,127	△1,538,728	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,679,142	△6,497,437	1,818,295	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,250,000	9,802,000	△8,552,000	
	施設整備等補助金収益		8,552,000	△8,552,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,250,000	1,250,000		村補助金
	特別収益計(8)	1,250,000	9,802,000	△8,552,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	6	11	△5	
器具及び備品売却損・処分損	5	11	△6	ストレッチャー等処分	
その他の固定資産売却損・処分損	1		1	サーバー及びパソコン一式処分	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,250,000	9,802,000	△8,552,000	
	特別費用計(9)	1,250,006	9,802,011	△8,552,005	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△11	5	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,679,148	△6,497,448	1,818,300	
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)	745,095,504	674,158,952	70,936,552	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	740,416,356	667,661,504	72,754,852	
	基本金取崩額(14)				

# 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)	備考
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(16)	10,000,000	77,434,000	△67,434,000	
	その他の積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額	10,000,000	77,434,000	△67,434,000	
	修繕積立金取崩額				
	役員退職積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(17)				
	その他の積立金積立額				
	移行時特別積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	役員退職積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	750,416,356	745,095,504	5,320,852	

# 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産				流動負債	26,185,199	21,996,728	4,188,471
現金預金	577,864,197	564,649,605	13,214,592	事業未払金	18,382,840	15,873,580	2,509,260
預金	509,306,778	497,798,972	11,507,806	その他の未払金		1,595,000	△1,595,000
定期預金	299,306,778	287,798,972	11,507,806	1年以内返済予定設備資金借入金		1,250,000	△1,250,000
事業未収金	210,000,000	210,000,000		1年以内返済予定リース債務	5,138,364	3,278,148	1,860,216
未収金	68,443,739	65,811,500	2,632,239	職員預り金	2,663,995		2,663,995
未収補助金		102,397	△102,397				
立替金	45,000		45,000				
前払金		320,000	△320,000				
前払費用	68,680	157,680	△89,000				
固定資産		459,056	△459,056				
基本財産	863,609,694	887,390,380	△23,780,686	固定負債	69,753,911	52,619,446	17,134,465
土地	506,975,766	527,375,740	△20,399,974	リース債務	17,644,682	4,212,780	13,431,902
建物	199,882,082	199,882,082		退職給付引当金	52,109,229	48,406,666	3,702,563
建物	303,193,684	323,593,658	△20,399,974	負債の部合計	95,939,110	74,616,174	21,322,936
定期預金	3,900,000	3,900,000					
その他の固定資産	356,633,928	360,014,640	△3,380,712	純資産の部			
建物	63,455,953	69,204,175	△5,748,222	基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	31,182,394	34,166,886	△2,984,492	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	15,623,751	19,233,650	△3,609,899	国庫補助金等特別積立金	420,085,425	447,295,307	△27,209,882
有形リース資産	18,570,266	1,981,908	16,588,358	その他の積立金	171,133,000	181,133,000	△10,000,000
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
ソフトウエア	43,707	76,487	△32,780	移行時特別積立金	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
無形リース資産	4,212,780	5,509,020	△1,296,240	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
退職給付引当資産	52,109,229	48,406,666	3,702,563	次期繰越活動増減差額	750,416,356	745,095,504	5,320,852
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		(うち当期活動増減差額)	△4,679,148	△6,497,448	1,818,300
移行時特別積立預金	10,000,000	20,000,000	△10,000,000				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,345,534,781	1,377,423,811	△31,889,030



## 貸借対照表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円)

資産の部		純資産の部	
勘定科目	当年度末	勘定科目	当年度末
資産の部合計	1,441,473,891	負債及び純資産の部合計	1,441,473,891
	1,452,039,985		1,452,039,985
	増減		増減
	△10,566,094		△10,566,094

# 計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

## 3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

### (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会－退職年金事業

### (2) 独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 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。

### (1) 翠明荘拠点計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））

#### ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム翠明荘

ウ ショートステイ翠明荘

エ デイサービスセンターすいめい

オ ホームヘルプサービスすいめい

カ 居宅介護支援事業所すいめい

キ 生活支援ハウス翠（みどり）

### (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））

#### ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム翠明荘

ウ ショートステイ翠明荘

エ デイサービスセンターすいめい

オ ホームヘルプサービスすいめい

カ 居宅介護支援事業所すいめい

キ 生活支援ハウス翠（みどり）

## 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	199,882,082			199,882,082
建物	323,593,658		20,399,974	303,193,684
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	527,375,740		20,399,974	506,975,766

## 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

円  
円

## 計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	199,882,082		199,882,082
建物	1,187,206,000	884,012,316	303,193,684
建物	125,022,088	61,566,135	63,455,953
構築物	119,875,162	88,692,768	31,182,394
器具及び備品	86,633,906	71,010,155	15,623,751
有形リース資産	19,210,620	640,354	18,570,266
ソフトウェア	163,900	120,193	43,707
無形リース資産	6,481,200	2,268,420	4,212,780
合計	1,744,474,958	1,108,310,341	636,164,617

### 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

# 財産目録

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
1 流動資産						
現金預金						509,306,778
預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			299,306,778
定期預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			210,000,000
事業未収金	山形県国民健康保険団体連合会他		3月分介護報酬等			68,443,739
未収補助金	山形県		介護職員初任者研修受講支援事業費補助金			45,000
前払金	附QOLサービス他		年間購読料他			68,680
<b>流動資産合計</b>						577,864,197
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大蔵村大字清水3137番地60		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	95,363,600		199,882,082
	大蔵村大字清水3137番地3		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	47,641,200		
	大蔵村大字清水3137番地30他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	56,877,282		
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	1,187,206,000	884,012,316	303,193,684
定期預金	荘内銀行おおくら支店		定款上登記されている預金			3,900,000
<b>基本財産合計</b>						506,975,766
(2) その他の固定資産						
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	125,022,088	61,566,135	63,455,953
構築物	駐車場舗装他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	119,875,162	88,692,768	31,182,394
器具及び備品	特殊浴槽他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	86,633,906	71,010,155	15,623,751
有形リース資産	サーバー及びパソコン一式		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	19,210,620	640,354	18,570,266
権利	NTT東日本		電話加入権 4本			302,848
ソフトウェア	NDソフトほのぼのケアソフト使用权パック		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	163,900	120,193	43,707
無形リース資産	NDソフトほのぼの基本システム使用权パック		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	6,481,200	2,268,420	4,212,780
退職給付引当資産	公益社団法人山形県社会福祉振興会		職員の退職準備のため			52,109,229
その他の積立預金	定期預金 荘内銀行おおくら支店		1991年大蔵村からの寄附(運用財産)として			12,000,000
移行時特別積立預金	定期預金 新庄信用金庫新庄西支店		措置費から介護保険制度への移行時の繰越分			10,000,000
修繕積立預金	普通預金 荘内銀行おおくら支店		将来における資産修繕目的のための積立			149,133,000
<b>その他の固定資産合計</b>						356,633,928
<b>固定資産合計</b>						863,609,694
<b>資産合計</b>						1,441,473,891
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金	3月分臨時職員賃金他					18,382,840
1年以内返済予定リース債務	NDソフト、サーバー他					5,138,364
職員預り金						2,663,995
<b>流動負債合計</b>						26,185,199
2 固定負債						
リース債務	NDソフト、サーバー他					17,644,682
退職給付引当金	公益社団法人山形県社会福祉振興会					52,109,229
<b>固定負債合計</b>						69,753,911
<b>負債合計</b>						95,939,110
<b>差引純資産</b>						1,345,534,781