

令和6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

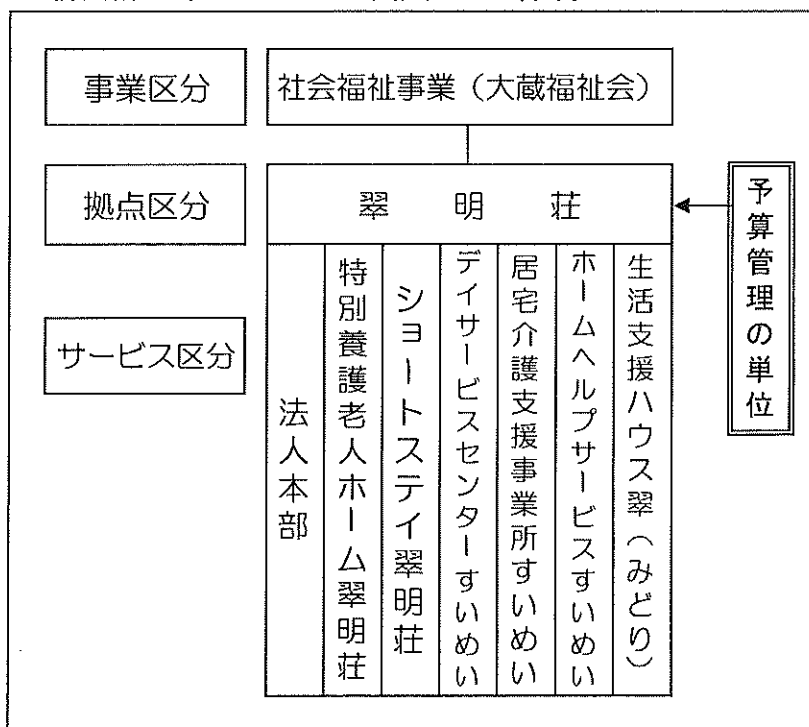
資金収支計算書	P 1～2
事業活動計算書	P 3
貸借対照表	P 4
計算書類に対する注記（法人全体）	P 5～6

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 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)	備考	
事業活動による収支	取 介護保険事業収入	477,600,000	477,830,084	△230,084		
	入 寄附金収入	639,000	639,100	△100		
	受取利息配当金収入	60,000	239,701	△179,701		
	その他の収入	441,000	438,357	2,643		
	事業活動収入計(1)	478,740,000	479,147,242	△407,242		
	支 人件費支出	302,663,000	300,986,398	1,676,602		
	出 事業費支出	103,348,000	100,476,694	2,871,306		
	事務費支出	49,216,000	46,198,101	3,017,899		
	事業活動支出計(2)	455,227,000	447,661,193	7,565,807		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,513,000	31,486,049	△7,973,049		
施設整備等による収支	取 施設整備等補助金収入	1,380,000	1,380,000			
	入 施設整備等収入計(4)	1,380,000	1,380,000			
	支 固定資産取得支出	21,276,000	21,273,340	2,660		
	出 ファイナンス・リース債務の返済支出	5,139,000	5,138,364	636		
	施設整備等支出計(5)	26,415,000	26,411,704	3,296		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,035,000	△25,031,704	△3,296		
	その他の活動による収支	取 積立資産取崩収入	6,132,000	6,132,000		
		入 その他の活動収入計(7)	6,132,000	6,132,000		
支 積立資産支出		4,610,000	4,584,913	25,087		
その他の活動支出計(8)		4,610,000	4,584,913	25,087		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,522,000	1,547,087	△25,087		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			8,001,432	△8,001,432		

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)	備考
前期末支払資金残高 (12)	556,817,362	556,817,362		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	556,817,362	564,818,794	△8,001,432	

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	477,830,084	456,340,724	21,489,360	
	寄附金収益	639,100	192,640	446,460	
	サービス活動収益計(1)	478,469,184	456,533,364	21,935,820	
	費用				
	人件費	305,571,311	306,367,747	△796,436	
	事業費	100,476,694	100,588,665	△111,971	
	事務費	46,198,101	45,947,092	251,009	
	減価償却費	39,468,278	37,814,283	1,653,995	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,393,349	△28,459,882	66,533	
サービス活動費用計(2)	463,321,035	462,257,905	1,063,130		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,148,149	△5,724,541	20,872,690		
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	△18,750	
	受取利息配当金収益	239,701	30,179	209,522	
	その他のサービス活動外収益	438,357	1,015,220	△576,863	
	サービス活動外収益計(4)	678,058	1,064,149	△386,091	
	費用				
	支払利息		18,750	△18,750	
	サービス活動外費用計(5)		18,750	△18,750	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	678,058	1,045,399	△367,341	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,826,207	△4,679,142	20,505,349	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,380,000	1,250,000	130,000	
	特別収益計(8)	1,380,000	1,250,000	130,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	9	6	3	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,380,000	1,250,000	130,000	
特別費用計(9)	1,380,009	1,250,006	130,003		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9	△6	△3		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,826,198	△4,679,148	20,505,346		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	750,416,356	745,095,504	5,320,852	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	766,242,554	740,416,356	25,826,198	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(16)	6,132,000	10,000,000	△3,868,000	
	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)	772,374,554	750,416,356	21,958,198		

貸借対照表

(令和7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	581,328,107	577,864,197	3,463,910	流動負債	21,647,677	26,185,199	△4,537,522
現金預金	509,121,241	509,306,778	△185,537	事業未払金	16,002,457	18,382,840	△2,380,383
事業未収金	70,733,170	68,443,739	2,289,431	1年以内返済予定リース債務	5,138,364	5,138,364	
未収金	270,136		270,136	職員預り金	506,856	2,663,995	△2,157,139
未収補助金		45,000	△45,000				
立替金	61,330		61,330				
前払金	74,070	68,680	5,390				
前払費用	1,068,160		1,068,160				
固定資産	842,476,772	863,609,694	△21,132,922	固定負債	67,809,572	69,753,911	△1,944,339
基本財産	486,575,792	506,975,766	△20,399,974	リース債務	12,506,318	17,644,682	△5,138,364
土地	199,882,082	199,882,082		退職給付引当金	55,303,254	52,109,229	3,194,025
建物	282,793,710	303,193,684	△20,399,974	負債の部合計	89,457,249	95,939,110	△6,481,861
定期預金	3,900,000	3,900,000		純資産の部			
その他の固定資産	355,900,980	356,633,928	△732,948	基本金	3,900,000	3,900,000	
建物	73,862,382	63,455,953	10,406,429	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	29,511,856	31,182,394	△1,670,538	国庫補助金等特別積立金	393,072,076	420,085,425	△27,013,349
器具及び備品	14,264,031	15,623,751	△1,359,720	その他の積立金	165,001,000	171,133,000	△6,132,000
有形リース資産	14,728,142	18,570,266	△3,842,124	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	3,868,000	10,000,000	△6,132,000
ソフトウェア	10,927	43,707	△32,780	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
無形リース資産	2,916,540	4,212,780	△1,296,240	次期繰越活動増減差額	772,374,554	750,416,356	21,958,198
退職給付引当資産	55,303,254	52,109,229	3,194,025	(うち当期活動増減差額)	15,826,198	△4,679,148	20,505,346
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000					
移行時特別積立預金	3,868,000	10,000,000	△6,132,000				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,334,347,630	1,345,534,781	△11,187,151
資産の部合計	1,423,804,879	1,441,473,891	△17,669,012	負債及び純資産の部合計	1,423,804,879	1,441,473,891	△17,669,012

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	303,193,684		20,399,974	282,793,710
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	506,975,766		20,399,974	486,575,792

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	904,412,290	282,793,710
建物	141,578,188	67,715,806	73,862,382
構築物	121,153,362	91,641,506	29,511,856
器具及び備品	85,973,196	71,709,165	14,264,031
有形リース資産	19,210,620	4,482,478	14,728,142
ソフトウェア	163,900	152,973	10,927
無形リース資産	6,481,200	3,564,660	2,916,540
合計	1,761,648,548	1,143,678,878	617,969,670

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 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)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	477,600,000	477,830,084	△230,084	
	施設介護料収入	295,425,000	295,034,525	390,475	
	介護報酬収入	265,403,000	264,999,714	403,286	
	利用者負担金収入(公費)	303,000	303,919	△919	
	利用者負担金収入(一般)	29,719,000	29,730,892	△11,892	
	居宅介護料収入	71,846,000	72,619,290	△773,290	
	(介護報酬収入)	64,127,000	64,709,609	△582,609	
	介護報酬収入	63,772,000	64,260,671	△488,671	
	介護予防報酬収入	355,000	448,938	△93,938	
	(利用者負担金収入)	7,719,000	7,909,681	△190,681	
	介護負担金収入(公費)	155,000	156,930	△1,930	
	介護負担金収入(一般)	7,525,000	7,702,869	△177,869	
	介護予防負担金収入(一般)	39,000	49,882	△10,882	
	居宅介護支援介護料収入	11,882,000	11,928,290	△46,290	
	居宅介護支援介護料収入	11,882,000	11,928,290	△46,290	
	利用者等利用料収入	82,409,000	82,577,861	△168,861	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	990	10	
	食費収入(公費)	100,000	99,915	85	
	食費収入(一般)	26,699,000	26,800,080	△101,080	
	居住費収入(一般)	19,111,000	19,194,484	△83,484	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	435,000	446,400	△11,400	
	食費収入(特定)	23,143,000	23,124,145	18,855	
	居住費収入(特定)	12,920,000	12,911,847	8,153	
	その他の事業収入	12,226,000	11,771,668	454,332	
	補助金事業収入(公費)	1,415,000	1,416,676	△1,676	
	受託事業収入(公費)	10,375,000	9,921,093	453,907	
	補助金事業収入(一般)	4,000	4,000		
	受託事業収入(一般)	432,000	429,899	2,101	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,812,000	3,898,450	△86,450	
	事業費収入	3,434,000	3,508,605	△74,605	
事業負担金収入(一般)	378,000	389,845	△11,845		
寄附金収入	639,000	639,100	△100		
経常経費寄附金収入	639,000	639,100	△100		
受取利息配当金収入	60,000	239,701	△179,701		
その他の収入	441,000	438,357	2,643		
雑収入	441,000	438,357	2,643		
受入研修費収入	6,000	6,000			

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)	備考
	利用者等外給食収入	8,000	7,800	200	
	雑収入	427,000	424,557	2,443	
	事業活動収入計(1)	478,740,000	479,147,242	△407,242	
支	人件費支出	302,663,000	300,986,398	1,676,602	
出	役員報酬支出	569,000	467,000	102,000	
	職員給料支出	176,219,000	175,084,720	1,134,280	
	職員賞与支出	50,475,000	50,472,261	2,739	
	非常勤職員給与支出	28,599,000	28,309,609	289,391	
	退職給付支出	6,827,000	6,825,000	2,000	
	退職共済掛金	6,827,000	6,825,000	2,000	
	法定福利費支出	39,974,000	39,827,808	146,192	
	事業費支出	103,348,000	100,476,694	2,871,306	
	給食費支出	34,157,000	33,199,096	957,904	
	介護用品費支出	5,840,000	5,775,840	64,160	
	保健衛生費支出	1,888,000	1,742,967	145,033	
	保健衛生費支出	1,328,000	1,233,845	94,155	
	医薬品費支出	560,000	509,122	50,878	
	被服費支出	131,000	124,982	6,018	
	教養娯楽費支出	814,000	785,958	28,042	
	日用品費支出	1,180,000	1,003,145	176,855	
	水道光熱費支出	25,747,000	25,305,769	441,231	
	燃料費支出	13,142,000	13,074,066	67,934	
	消耗器具備品費支出	4,436,000	4,088,945	347,055	
	保険料支出	1,727,000	1,685,554	41,446	
	賃借料支出	12,884,000	12,400,110	483,890	
	車輛費支出	1,322,000	1,246,822	75,178	
	雑支出	80,000	43,440	36,560	
	事務費支出	49,216,000	46,198,101	3,017,899	
	福利厚生費支出	1,710,000	1,653,979	56,021	
	職員被服費支出	1,660,000	1,592,168	67,832	
	旅費交通費支出	65,000	26,356	38,644	
	研修研究費支出	308,000	261,030	46,970	
	事務消耗品費支出	1,790,000	1,571,663	218,337	
	印刷製本費支出	576,000	539,852	36,148	
	修繕費支出	6,190,000	4,990,487	1,199,513	
	通信運搬費支出	940,000	810,484	129,516	
	会議費支出	16,000	10,304	5,696	

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)	備考
事業活動	広報費支出	139,000	136,730	2,270	
	業務委託費支出	30,826,000	30,167,725	658,275	
	手数料支出	2,238,000	1,956,227	281,773	
	租税公課支出	39,000	24,972	14,028	
	保守料支出	1,729,000	1,597,200	131,800	
	渉外費支出	100,000	80,000	20,000	
	諸会費支出	633,000	606,200	26,800	
	雑支出	257,000	172,724	84,276	
	事業活動支出計(2)	455,227,000	447,661,193	7,565,807	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,513,000	31,486,049	△7,973,049	
施設整備等	施設整備等補助金収入	1,380,000	1,380,000		
	施設整備等補助金収入	1,380,000	1,380,000		
	施設整備等収入計(4)	1,380,000	1,380,000		
	固定資産取得支出	21,276,000	21,273,340	2,660	
	建物取得支出	16,557,000	16,556,100	900	
	器具及び備品取得支出	3,440,000	3,439,040	960	
	その他の固定資産取得支出	1,279,000	1,278,200	800	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,139,000	5,138,364	636	
	施設整備等支出計(5)	26,415,000	26,411,704	3,296	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,035,000	△25,031,704	△3,296	
その他の活動	積立資産取崩収入	6,132,000	6,132,000		
	移行時特別積立預金取崩収入	6,132,000	6,132,000		
	その他の活動収入計(7)	6,132,000	6,132,000		
	積立資産支出	4,610,000	4,584,913	25,087	
	退職給付引当資産支出	4,610,000	4,584,913	25,087	
	その他の活動支出計(8)	4,610,000	4,584,913	25,087	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,522,000	1,547,087	△25,087	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,001,432	△8,001,432		

前期末支払資金残高(12)	556,817,362	556,817,362		
---------------	-------------	-------------	--	--

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)	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	556,817,362	564,818,794	△8,001,432	

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	477,830,084	456,340,724	21,489,360	
	施設介護料収益	295,034,525	285,654,360	9,380,165	
	介護報酬収益	264,999,714	257,088,924	7,910,790	国保連(特養)
	利用者負担金収益(公費)	303,919	427,467	△123,548	国保連(特養生活保護者公費)
	利用者負担金収益(一般)	29,730,892	28,137,969	1,592,923	入所者(特養)
	居宅介護料収益	72,619,290	64,242,640	8,376,650	
	(介護報酬収益)	64,709,609	57,229,293	7,480,316	
	介護報酬収益	64,260,671	56,424,855	7,835,816	国保連(ショート、デイ)
	介護予防報酬収益	448,938	804,438	△355,500	国保連(ショート)
	(利用者負担金収益)	7,909,681	7,013,347	896,334	
	介護負担金収益(公費)	156,930	199,992	△43,062	国保連(在宅生活保護者公費)
	介護負担金収益(一般)	7,702,869	6,711,583	991,286	利用者(ショート、デイ)
	介護予防負担金収益(一般)	49,882	101,772	△51,890	利用者(ショート)
	居宅介護支援介護料収益	11,928,290	10,435,550	1,492,740	
	居宅介護支援介護料収益	11,928,290	10,435,550	1,492,740	国保連(居宅)
	利用者等利用料収益	82,577,861	80,203,398	2,374,463	
	居宅介護サービス利用料収益	990	1,100	△110	デイ利用者オムツ代
	食費収益(公費)	99,915	143,700	△43,785	国保連(生活保護者公費)
	食費収益(一般)	26,800,080	26,222,310	577,770	入所者、利用者
	居住費収益(一般)	19,194,484	17,484,418	1,710,066	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	446,400	484,910	△38,510	デイ総合利用者食費・オムツ代
	食費収益(特定)	23,124,145	22,806,990	317,155	国保連(補足給付分)
	居住費収益(特定)	12,911,847	13,059,970	△148,123	国保連(補足給付分)
	その他の事業収益	11,771,668	11,689,276	82,392	
	補助金事業収益(公費)	1,416,676	1,377,000	39,676	介護職員処遇改善支援補助金等
	受託事業収益(公費)	9,921,093	8,068,673	1,852,420	認定調査、ハウス委託料等
	補助金事業収益(一般)	4,000	6,000	△2,000	歳末たすけあい支援金
	受託事業収益(一般)	429,899	2,237,603	△1,807,704	入居者(ハウス)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	3,898,450	4,115,500	△217,050	
事業費収益	3,508,605	3,703,950	△195,345	国保連(デイ)	
事業負担金収益(一般)	389,845	411,550	△21,705	利用者(デイ)	
寄附金収益	639,100	192,640	446,460		
経常経費寄附金収益	639,100	192,640	446,460	寄附2件	
サービス活動収益計(1)	478,469,184	456,533,364	21,935,820		
費用	人件費	305,571,311	306,367,747	△796,436	
	役員報酬	467,000	473,000	△6,000	役員等13名分
	職員給料	175,084,720	161,868,547	13,216,173	職員59名分
	職員賞与	50,472,261	56,568,551	△6,096,290	職員賞与年2回支給分
	非常勤職員給与	28,309,609	34,776,672	△6,467,063	嘱託・臨時・パート職員15名分
	退職給付費用	11,409,913	11,746,311	△336,398	
	退職共済掛金	6,825,000	6,897,500	△72,500	福祉医療機構退職共済掛金
	振興会退職金	4,584,913	4,848,811	△263,898	県振興会退職共済掛金
	法定福利費	39,827,808	40,934,666	△1,106,858	社会保険料、労働保険料
	事業費	100,476,694	100,588,665	△111,971	
	給食費	33,199,096	33,359,517	△160,421	給食材料費
	介護用品費	5,775,840	5,296,900	478,940	紙オムツ
	保健衛生費	1,742,967	1,741,981	986	
	保健衛生費	1,233,845	1,049,553	184,292	入所者健診、医療廃棄等
	医薬品費	509,122	692,428	△183,306	医薬品、医療器具等
	被服費	124,982	69,374	55,608	入所者食食用エプロン等
	教養娯楽費	785,958	709,299	76,659	娯楽用品等

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)	備考
	日用品費	1,003,145	879,754	123,391	ペーパー類等
	水道光熱費	25,305,769	23,086,235	2,219,534	水道、電気、ガス代
	燃料費	13,074,066	16,141,675	△3,067,609	A重油、灯油
	消耗器具備品費	4,088,945	4,275,037	△186,092	処遇用消耗品
	保険料	1,685,554	1,301,732	383,822	社会福祉事業総合保険等
	賃借料	12,400,110	12,499,936	△99,826	車両等リース
	車両費	1,246,822	1,225,095	21,727	車両用ガソリン、軽油代
	雑費	43,440	2,130	41,310	治療費等
	事務費	46,198,101	45,947,092	251,009	
	福利厚生費	1,653,979	1,544,168	109,811	職員健康診断等
	職員被服費	1,592,168	328,514	1,263,654	職員被服貸与
	旅費交通費	26,356	28,757	△2,401	出張時日当、交通費
	研修研究費	261,030	292,990	△31,960	研修費等
	事務消耗品費	1,571,663	1,720,206	△148,543	事務用品
	印刷製本費	539,852	559,444	△19,592	コピー代
	修繕費	4,990,487	7,464,297	△2,473,810	各所修繕
	通信運搬費	810,484	784,398	26,086	電話、切手代等
	会議費	10,304	11,552	△1,248	会議用お茶代等
	広報費	136,730	137,060	△330	広報紙りんどうの里等
	業務委託費	30,167,725	28,631,540	1,536,185	給食、宿直業務等
	手数料	1,956,227	1,987,939	△31,712	ゴミ処理代、会計指導等
	租税公課	24,972		24,972	印紙代等
	保守料	1,597,200	1,682,120	△84,920	空調機保守点検等
	渉外費	80,000	110,000	△30,000	入所者慶弔費
	諸会費	606,200	579,230	26,970	各協会等会費
	雑費	172,724	84,877	87,847	NHK受信料等
	減価償却費	39,468,278	37,814,283	1,653,995	固定資産償却額
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,393,349	△28,459,882	66,533	
	サービス活動費用計(2)	463,321,035	462,257,905	1,063,130	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,148,149	△5,724,541	20,872,690	
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	△18,750	村補助金
	受取利息配当金収益	239,701	30,179	209,522	定期預金・普通預金利息
	その他のサービス活動外収益	438,357	1,015,220	△576,863	
	受入研修費収益	6,000		6,000	職場体験受入手数料
	利用者等外給食収益	7,800	10,200	△2,400	お試しデイ利用者昼食代
	雑収益	424,557	1,005,020	△580,463	健診費用助成金等
	サービス活動外収益計(4)	678,058	1,064,149	△386,091	
	費用				
	支払利息		18,750	△18,750	
サービス活動外費用計(5)		18,750	△18,750		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	678,058	1,045,399	△367,341		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,826,207	△4,679,142	20,505,349		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,380,000	1,250,000	130,000	
	施設整備等補助金収益	1,380,000		1,380,000	施設整備等助成金
	設備資金借入金元金償還補助金収益		1,250,000	△1,250,000	
	特別収益計(8)	1,380,000	1,250,000	130,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	9	6	3	
	器具及び備品売却損・処分損	9	5	4	スチームコンベクション等処分
	その他の固定資産売却損・処分損		1	△1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,380,000	1,250,000	130,000	
特別費用計(9)	1,380,009	1,250,006	130,003		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9	△6	△3		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,826,198	△4,679,148	20,505,346		
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	750,416,356	745,095,504	5,320,852		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	766,242,554	740,416,356	25,826,198		
活					
基本金取崩額(14)					

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)	備考
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(16)	6,132,000	10,000,000	△3,868,000	
	その他の積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額	6,132,000	10,000,000	△3,868,000	
	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)	772,374,554	750,416,356	21,958,198	

貸借対照表

(令和7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	581,328,107	577,864,197	3,463,910	流動負債	21,647,677	26,185,199	△4,537,522
現金預金	509,121,241	509,306,778	△185,537	事業未払金	16,002,457	18,382,840	△2,380,383
預金	299,121,241	299,306,778	△185,537	1年以内返済予定リース債務	5,138,364	5,138,364	
定期預金	210,000,000	210,000,000		職員預り金	506,856	2,663,995	△2,157,139
事業未収金	70,733,170	68,443,739	2,289,431				
未収金	270,136		270,136				
未収補助金		45,000	△45,000				
立替金	61,330		61,330				
前払金	74,070	68,680	5,390				
前払費用	1,068,160		1,068,160				
固定資産	842,476,772	863,609,694	△21,132,922	固定負債	67,809,572	69,753,911	△1,944,339
基本財産	486,575,792	506,975,766	△20,399,974	リース債務	12,506,318	17,644,682	△5,138,364
土地	199,882,082	199,882,082		退職給付引当金	55,303,254	52,109,229	3,194,025
建物	282,793,710	303,193,684	△20,399,974	負債の部合計	89,457,249	95,939,110	△6,481,861
定期預金	3,900,000	3,900,000		純資産の部			
その他の固定資産	355,900,980	356,633,928	△732,948	基本金	3,900,000	3,900,000	
建物	73,862,382	63,455,953	10,406,429	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	29,511,856	31,182,394	△1,670,538	国庫補助金等特別積立金	393,072,076	420,085,425	△27,013,349
器具及び備品	14,264,031	15,623,751	△1,359,720	その他の積立金	165,001,000	171,133,000	△6,132,000
有形リース資産	14,728,142	18,570,266	△3,842,124	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	3,868,000	10,000,000	△6,132,000
ソフトウェア	10,927	43,707	△32,780	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
無形リース資産	2,916,540	4,212,780	△1,296,240	次期繰越活動増減差額	772,374,554	750,416,356	21,958,198
退職給付引当資産	55,303,254	52,109,229	3,194,025	(うち当期活動増減差額)	15,826,198	△4,679,148	20,505,346
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000					
移行時特別積立預金	3,868,000	10,000,000	△6,132,000				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,334,347,630	1,345,534,781	△11,187,151

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部		負債及び純資産の部合計		純資産の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
資産の部合計	1,423,804,879	1,441,473,891	負債及び純資産の部合計	1,423,804,879	1,441,473,891	1,423,804,879	△17,669,012
							増減
							△17,669,012

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（㉑））
- 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（㉒））
- 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	303,193,684		20,399,974	282,793,710
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	506,975,766		20,399,974	486,575,792

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

円

計

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	904,412,290	282,793,710
建物	141,578,188	67,715,806	73,862,382
構築物	121,153,362	91,641,506	29,511,856
器具及び備品	85,973,196	71,709,165	14,264,031
有形リース資産	19,210,620	4,482,478	14,728,142
ソフトウェア	163,900	152,973	10,927
無形リース資産	6,481,200	3,564,660	2,916,540
合計	1,761,648,548	1,143,678,878	617,969,670

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

法人名	社会福祉法人大蔵福祉会
会計単位名	社会福祉法人大蔵福祉会

財産目録

(令和 7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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						509,121,241
預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			299,121,241
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			70,733,170
未収金	職員		3月欠勤分調整額			270,136
立替金	あいおいニッセイ同和損保㈱		入所者入院費用保険金			61,330
前払金	㈱QOLサービス他		年間購読料他			74,070
前払費用	福祉施設共済会		火災保険料			1,068,160
流動資産合計						581,328,107
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大蔵村大字清水3137番地60 大蔵村大字清水3137番地3 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 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 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 47,641,200 56,877,282		199,882,082
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	904,412,290	282,793,710
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
基本財産合計						486,575,792
(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	141,578,188	67,715,806	73,862,382
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	121,153,362	91,641,506	29,511,856
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	85,973,196	71,709,165	14,264,031
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	4,482,478	14,728,142
権利	NTT東日本		電話加入権 4本			302,848
ソフトウェア	NDソフトほのぼのクライアント使用权パック		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	152,973	10,927
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	3,564,660	2,916,540
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			55,303,254
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			3,868,000
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
その他の固定資産合計						355,900,980
固定資産合計						842,476,772
資産合計						1,423,804,879
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分臨時職員賃金他					16,002,457
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	退職共済掛金他					506,856
流動負債合計						21,647,677
2 固定負債						
リース債務	NDソフト、サーバー他					12,506,318
退職給付引当金	公益社団法人山形県社会福祉振興会					55,303,254
固定負債合計						67,809,572
負債合計						89,457,249
差引純資産						1,334,347,630