

令和6年度 計算書類

令和6年4月1日～令和7年3月31日

資金収支計算書

事業活動計算書

貸借対照表

社会福祉法人 福岡福祉会

Omoiyari & Omotenashi



AKAMARU

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)	備考
事業活動による収支	収入 介護保険事業収入	604,633,000	606,707,499	△2,074,499	
	収入 太陽光発電事業収入	660,000	641,216	18,784	
	収入 経常経費寄附金収入		35,000	△35,000	
	収入 受取利息配当金収入		19,156	△19,156	
	収入 その他の収入	1,647,000	1,859,564	△212,564	
	事業活動収入計(1)	606,940,000	609,262,435	△2,322,435	
	支出 人件費支出	420,302,000	419,923,362	378,638	
	支出 事業費支出	101,832,000	96,108,684	5,723,316	
	支出 事務費支出	67,460,000	66,195,618	1,264,382	
	支出 利用者負担軽減額	83,000	162,411	△79,411	
	事業活動支出計(2)	589,677,000	582,390,075	7,286,925	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,263,000	26,872,360	△9,609,360	
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	9,013,000	9,153,031	△140,031	
	支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,668,000	1,731,110	△63,110	
	施設整備等支出計(5)	10,681,000	10,884,141	△203,141	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,681,000	△10,884,141	203,141	
その他の活動による収支	収入 その他の活動収入計(7)				
	支出 積立資産支出	101,000	101,000		
	その他の活動支出計(8)	101,000	101,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△101,000	△101,000		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,481,000	15,887,219	△9,406,219	
	前期末支払資金残高(12)	364,691,147	364,691,147		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	371,172,147	380,578,366	△9,406,219	

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	606,707,499	613,654,809	△6,947,310
	太陽光発電事業収益	641,216	697,838	△56,622
	経常経費寄附金収益	35,000	110,000	△75,000
	サービス活動収益計 (1)	607,383,715	614,462,647	△7,078,932
	費用 人件費	417,534,797	429,196,170	△11,661,373
	事業費	96,108,684	95,174,873	933,811
	事務費	66,195,618	58,868,867	7,326,751
	利用者負担軽減額	162,411	78,870	83,541
	減価償却費	40,456,445	43,159,201	△2,702,756
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,074,487	△25,229,487	155,000
	サービス活動費用計 (2)	595,383,468	601,248,494	△5,865,026
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,000,247	13,214,153	△1,213,906
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	19,156	6,431	12,725
	その他のサービス活動外収益	1,859,564	801,205	1,058,359
	サービス活動外収益計 (4)	1,878,720	807,636	1,071,084
費用の部				
	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)	1,878,720	807,636	1,071,084
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	13,878,967	14,021,789	△142,822
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)			
	費用 固定資産売却損・処分損	150,022	416,640	△266,618
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△40,892	△269,984	229,092
	特別費用計 (9)	109,130	146,656	△37,526
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△109,130	△146,656	37,526
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	13,769,837	13,875,133	△105,296
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	500,840,483	486,965,350	13,875,133
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	514,610,320	500,840,483	13,769,837
	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)	101,000		101,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	514,509,320	500,840,483	13,668,837

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	397,030,550	380,831,091	16,199,459	流動負債	41,943,643	42,782,408	△838,765
現金預金	317,369,912	300,120,145	17,249,767	事業未払金	16,452,184	16,139,944	312,240
事業未収金	79,646,888	80,101,846	△454,958	1年以内返済予定リース債務	2,196,360	958,800	1,237,560
未収補助金		547,000	△547,000	賞与引当金	23,295,099	25,683,664	△2,388,565
貯蔵品		50,000	△50,000				
前払費用	13,750	12,100	1,650				
固定資産	701,293,924	726,026,560	△24,732,636	固定負債	4,887,030	1,235,900	3,651,130
基本財産	506,395,501	540,434,405	△34,038,904	リース債務	4,887,030	1,235,900	3,651,130
土地	116,806,333	116,806,333		負債の部合計	46,830,673	44,018,308	2,812,365
建物	389,589,168	423,628,072	△34,038,904	純資産の部			
その他の固定資産	194,898,423	185,592,155	9,306,268	基本金	68,838,000	68,838,000	
建物	80,209	80,209		国庫補助金等特別積立金	311,546,481	336,661,860	△25,115,379
構築物	2,486,993	2,808,127	△321,134	その他の積立金	156,600,000	156,499,000	101,000
機械及び装置	7,600,257	8,608,885	△1,008,628	人件費積立金	156,600,000	156,499,000	101,000
車両運搬具	1,160,904	2,281,760	△1,120,856	次期繰越活動増減差額	514,509,320	500,840,483	13,668,837
器具及び備品	13,689,369	13,192,171	497,198	(うち当期活動増減差額)	13,769,837	13,875,133	△105,296
建設仮勘定	6,270,000		6,270,000				
有形リース資産	7,010,691	2,122,003	4,888,688				
人件費積立資産	156,600,000	156,499,000	101,000	純資産の部合計	1,051,493,801	1,062,839,343	△11,345,542
資産の部合計	1,098,324,474	1,106,857,651	△8,533,177	負債及び純資産の部合計	1,098,324,474	1,106,857,651	△8,533,177

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		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	606,707,499		606,707,499	
	太陽光発電事業収入		641,216	641,216	
	経常経費寄附金収入	35,000		35,000	
	受取利息配当金収入	19,156		19,156	
	その他の収入	1,859,564		1,859,564	
	事業活動収入計(1)	608,621,219	641,216	609,262,435	
	支出				
	人件費支出	419,923,362		419,923,362	
	事業費支出	96,108,684		96,108,684	
	事務費支出	66,188,418	7,200	66,195,618	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	162,411		162,411	
	事業活動支出計(2)	582,382,875	7,200	582,390,075	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,238,344	634,016	26,872,360	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	9,153,031		9,153,031	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,731,110		1,731,110	
	施設整備等支出計(5)	10,884,141		10,884,141	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,884,141		△10,884,141	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	101,000		101,000	
	その他の活動支出計(8)	101,000		101,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△101,000		△101,000	
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		15,253,203	634,016	15,887,219	
前期末支払資金残高(12)		363,541,632	1,149,515	364,691,147	
当期末支払資金残高(11)+(12)		378,794,835	1,783,531	380,578,366	

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		法人合計			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	606,707,499		
		太陽光発電事業収入	641,216		
		経常経費寄附金収入	35,000		
		受取利息配当金収入	19,156		
		その他の収入	1,859,564		
		事業活動収入計(1)	609,262,435		
	支出	人件費支出	419,923,362		
		事業費支出	96,108,684		
		事務費支出	66,195,618		
		利用者負担軽減額	162,411		
施設整備等による収支		事業活動支出計(2)	582,390,075		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,872,360		
	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	9,153,031		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,731,110		
		施設整備等支出計(5)	10,884,141		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,884,141		
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出	積立資産支出	101,000		
		その他の活動支出計(8)	101,000		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△101,000		
		予備費支出(10)			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			15,887,219		
前期末支払資金残高(12)			364,691,147		
当期末支払資金残高(11)+(12)			380,578,366		

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			社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	606,707,499		606,707,499	
		太陽光発電事業収益		641,216	641,216	
		経常経費寄附金収益	35,000		35,000	
		サービス活動収益計(1)	606,742,499	641,216	607,383,715	
	費用	人件費	417,534,797		417,534,797	
		事業費	96,108,684		96,108,684	
		事務費	66,188,418	7,200	66,195,618	
		利用者負担軽減額	162,411		162,411	
		減価償却費	39,447,817	1,008,628	40,456,445	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,074,487		△25,074,487	
		サービス活動費用計(2)	594,367,640	1,015,828	595,383,468	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,374,859	△374,612	12,000,247	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19,156		19,156	
		その他のサービス活動外収益	1,859,564		1,859,564	
	費用					
		サービス活動外収益計(4)	1,878,720		1,878,720	
		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)	1,878,720		1,878,720	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,253,579	△374,612	13,878,967	
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)				
	費用	固定資産売却損・処分損	150,022		150,022	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△40,892		△40,892	
		特別費用計(9)	109,130		109,130	
繰越活動増減差額の部		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△109,130		△109,130	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,144,449	△374,612	13,769,837	
		前期繰越活動増減差額(12)	491,082,083	9,758,400	500,840,483	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	505,226,532	9,383,788	514,610,320	
		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)	101,000		101,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	505,125,532	9,383,788	514,509,320	

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			法人合計			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	606,707,499			
		太陽光発電事業収益	641,216			
		経常経費寄附金収益	35,000			
		サービス活動収益計(1)	607,383,715			
	費用	人件費	417,534,797			
		事業費	96,108,684			
		事務費	66,195,618			
		利用者負担軽減額	162,411			
		減価償却費	40,456,445			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,074,487			
サービス活動費用計(2)		595,383,468				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,000,247				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19,156			
		その他のサービス活動外収益	1,859,564			
	サービス活動外収益計(4)	1,878,720				
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)		1,878,720				
経常増減差額(7)=(3)+(6)			13,878,967			
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)				
	費用	固定資産売却損・処分損	150,022			
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△40,892			
		特別費用計(9)	109,130			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△109,130				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			13,769,837			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		500,840,483			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		514,610,320			
	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)		101,000			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		514,509,320			

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	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	395,247,019	1,783,531	397,030,550		397,030,550
現金預金	315,586,381	1,783,531	317,369,912		317,369,912
事業未収金	79,646,888		79,646,888		79,646,888
前払費用	13,750		13,750		13,750
固定資産	693,693,667	7,600,257	701,293,924		701,293,924
基本財産	506,395,501		506,395,501		506,395,501
土地	116,806,333		116,806,333		116,806,333
建物	389,589,168		389,589,168		389,589,168
その他の固定資産	187,298,166	7,600,257	194,898,423		194,898,423
建物	80,209		80,209		80,209
構築物	2,486,993		2,486,993		2,486,993
機械及び装置		7,600,257	7,600,257		7,600,257
車両運搬具	1,160,904		1,160,904		1,160,904
器具及び備品	13,689,369		13,689,369		13,689,369
建設仮勘定	6,270,000		6,270,000		6,270,000
有形リース資産	7,010,691		7,010,691		7,010,691
人件費積立資産	156,600,000		156,600,000		156,600,000
資産の部合計	1,088,940,686	9,383,788	1,098,324,474		1,098,324,474

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	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	41,943,643		41,943,643		41,943,643
事業未払金	16,452,184		16,452,184		16,452,184
1年以内返済予定リース債務	2,196,360		2,196,360		2,196,360
賞与引当金	23,295,099		23,295,099		23,295,099
固定負債	4,887,030		4,887,030		4,887,030
リース債務	4,887,030		4,887,030		4,887,030
負債の部合計	46,830,673		46,830,673		46,830,673
基本金	68,838,000		68,838,000		68,838,000
国庫補助金等特別積立金	311,546,481		311,546,481		311,546,481
その他の積立金	156,600,000		156,600,000		156,600,000
人件費積立金	156,600,000		156,600,000		156,600,000
次期繰越活動増減差額	505,125,532	9,383,788	514,509,320		514,509,320
(うち当期活動増減差額)	14,144,449	△374,612	13,769,837		13,769,837
純資産の部合計	1,042,110,013	9,383,788	1,051,493,801		1,051,493,801
負債及び純資産の部合計	1,088,940,686	9,383,788	1,098,324,474		1,098,324,474

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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産－ 定額法
- ・リース資産

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

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上して

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

退職給付制度は、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) 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)
- (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)
当法人では、社会福祉事業は拠点が一つのため作成していない。
- (4) 公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、公益事業区分を設けていないため作成していない。
- (5) 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、収益事業は拠点が一つのため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア アルテン赤丸拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム」

「短期入所生活介護」

「デイサービスセンター」

「指定居宅介護支援事業」

「福岡地域包括支援センター」

「国吉・五位地域包括支援センター」

イ 太陽光発電事業拠点(収益事業)

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	116,806,333	0	0	116,806,333
建物	423,628,072	0	34,038,904	389,589,168
合 計	540,434,405	0	34,038,904	506,395,501

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金40,892円を取り崩した。

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当期末残高

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
建物（基本財産）	1,524,958,628	1,135,369,460	389,589,168
建物	802,094	721,885	80,209
構築物	19,785,150	17,298,157	2,486,993
機械及び装置	17,095,400	9,495,143	7,600,257
車輛運搬具	11,876,250	10,715,346	1,160,904
器具及び備品	83,728,896	70,039,527	13,689,369
有形リース資産	21,048,600	14,037,909	7,010,691
建設仮勘定	6,270,000	0	6,270,000
合 計	1,685,565,018	1,257,677,427	427,887,591

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の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

アルテン赤丸拠点区分 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	604,633,000	606,707,499	△2,074,499	
	施設介護料収入	281,460,000	282,241,535	△781,535	
	介護報酬収入	252,910,000	253,406,171	△496,171	
	利用者負担金収入(公費)	680,000	757,354	△77,354	
	利用者負担金収入(一般)	27,870,000	28,078,010	△208,010	
	居宅介護料収入	138,573,000	138,137,658	435,342	
	(介護報酬収入)	125,355,000	123,691,490	1,663,510	
	介護報酬収入	124,745,000	123,325,145	1,419,855	
	介護予防報酬収入	610,000	366,345	243,655	
	(利用者負担金収入)	13,218,000	14,446,168	△1,228,168	
	介護負担金収入(公費)		4,405	△4,405	
	介護負担金収入(一般)	13,158,000	14,401,058	△1,243,058	
	介護予防負担金収入(一般)	60,000	40,705	19,295	
	居宅介護支援介護料収入	26,970,000	27,077,740	△107,740	
	居宅介護支援介護料収入	19,492,000	19,327,660	164,340	
	介護予防支援介護料収入	7,478,000	7,750,080	△272,080	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,037,000	9,980,251	56,749	
	事業費収入	9,527,000	9,456,381	70,619	
	事業負担金収入(一般)	510,000	523,870	△13,870	
	利用者等利用料収入	92,930,000	93,892,622	△962,622	
	居宅介護サービス利用料収入	630,000	657,560	△27,560	
	食費収入(公費)	220,000	250,800	△30,800	
	食費収入(一般)	46,820,000	47,246,200	△426,200	
	食費収入(特定)	10,440,000	10,794,940	△354,940	
	居住費収入(一般)	22,980,000	24,307,523	△1,327,523	
	居住費収入(特定)	10,620,000	9,388,159	1,231,841	
	その他の利用料収入	1,220,000	1,247,440	△27,440	
	その他の事業収入	54,663,000	55,377,693	△714,693	
	補助金事業収入(公費)	1,916,000	2,381,063	△465,063	
	受託事業収入(公費)	52,597,000	52,854,880	△257,880	
	受託事業収入(一般)	150,000	141,750	8,250	
	経常経費寄附金収入		35,000	△35,000	
	受取利息配当金収入		19,156	△19,156	
	その他の収入	1,647,000	1,859,564	△212,564	
	受入研修費収入	170,000	221,700	△51,700	
	雑収入	1,477,000	1,637,864	△160,864	
	事業活動収入計(1)	606,280,000	608,621,219	△2,341,219	
支出	人件費支出	420,302,000	419,923,362	378,638	
	役員報酬支出	800,000	786,029	13,971	
	職員給料支出	241,074,000	239,146,369	1,927,631	
	職員賞与支出	72,871,000	72,870,563	437	
	非常勤職員給与支出	42,737,000	45,286,761	△2,549,761	
	退職給付支出	9,218,000	9,236,500	△18,500	
	法定福利費支出	53,602,000	52,597,140	1,004,860	
	事業費支出	101,832,000	96,108,684	5,723,316	
	給食費支出	27,783,000	26,473,576	1,309,424	
	介護用品費支出	8,592,000	8,181,901	410,099	
	医薬品費支出	279,000	240,185	38,815	
	保健衛生費支出	4,263,000	4,357,905	△94,905	
	被服費支出	3,385,000	3,362,614	22,386	
	教養娯楽費支出	2,399,000	1,933,464	465,536	
	日用品費支出	37,000		37,000	
	水道光熱費支出	34,387,000	32,576,453	1,810,547	
	燃料費支出	237,000	213,759	23,241	
	消耗器具備品費支出	2,978,000	2,698,830	279,170	
	保険料支出	2,273,000	2,145,572	127,428	
	賃借料支出	11,530,000	10,790,940	739,060	
	車輛費支出	3,689,000	3,133,485	555,515	
	事務費支出	67,450,000	66,188,418	1,261,582	
	福利厚生費支出	2,152,000	1,559,024	592,976	
	職員被服費支出	180,000	188,826	△8,826	

アルテン赤丸拠点区分 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)	備考
	旅費交通費支出	199,000	165,052	33,948	
	研修研究費支出	562,000	664,306	△102,306	
	事務消耗品費支出	1,818,000	1,637,940	180,060	
	印刷製本費支出	813,000	823,087	△10,087	
	修繕費支出	10,500,000	9,963,693	536,307	
	通信運搬費支出	1,713,000	1,681,641	31,359	
	会議費支出	146,000	85,826	60,174	
	広報費支出	125,000	188,200	△63,200	
	業務委託費支出	46,328,000	46,506,826	△178,826	
	手数料支出	621,000	513,453	107,547	
	租税公課支出	195,000	193,900	1,100	
	保守料支出	1,215,000	1,200,151	14,849	
	渉外費支出	262,000	265,352	△3,352	
	諸会費支出	544,000	493,891	50,109	
	雑支出	77,000	57,250	19,750	
	利用者負担軽減額	83,000	162,411	△79,411	
	事業活動支出計(2)	589,667,000	582,382,875	7,284,125	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,613,000	26,238,344	△9,625,344	
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	9,013,000	9,153,031	△140,031	
	器具及び備品取得支出	2,743,000	2,883,031	△140,031	
	建設仮勘定取得支出	6,270,000	6,270,000		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,668,000	1,731,110	△63,110	
	施設整備等支出計(5)	10,681,000	10,884,141	△203,141	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,681,000	△10,884,141	203,141	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	101,000	101,000		
	人件費積立資産支出	101,000	101,000		
	その他の活動支出計(8)	101,000	101,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△101,000	△101,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,831,000	15,253,203	△9,422,203	
前期末支払資金残高(12)		363,541,632	363,541,632		
当期末支払資金残高(11)+(12)		369,372,632	378,794,835	△9,422,203	

アルテン赤丸拠点区分 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			
	介護保険事業収益	606,707,499	613,654,809	△6,947,310
	施設介護料収益	282,241,535	278,383,228	3,858,307
	介護報酬収益	253,406,171	249,753,912	3,652,259
	利用者負担金収益(公費)	757,354	899,941	△142,587
	利用者負担金収益(一般)	28,078,010	27,729,375	348,635
	居宅介護料収益	138,137,658	131,954,500	6,183,158
	(介護報酬収益)	123,691,490	118,028,346	5,663,144
	介護報酬収益	123,325,145	117,636,486	5,688,659
	介護予防報酬収益	366,345	391,860	△25,515
	(利用者負担金収益)	14,446,168	13,926,154	520,014
	介護負担金収益(公費)	4,405	64,500	△60,095
	介護負担金収益(一般)	14,401,058	13,818,114	582,944
	介護予防負担金収益(一般)	40,705	43,540	△2,835
	居宅介護支援介護料収益	27,077,740	26,160,430	917,310
	居宅介護支援介護料収益	19,327,660	19,197,430	130,230
	介護予防支援介護料収益	7,750,080	6,963,000	787,080
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	9,980,251	9,774,284	205,967
	事業費収益	9,456,381	9,285,366	171,015
	事業負担金収益(一般)	523,870	488,918	34,952
	利用者等利用料収益	93,892,622	93,305,797	586,825
	居宅介護サービス利用料収益	657,560	695,230	△37,670
	食費収益(公費)	250,800	316,862	△66,062
	食費収益(一般)	47,246,200	47,059,230	186,970
	食費収益(特定)	10,794,940	11,431,455	△636,515
	居住費収益(一般)	24,307,523	22,697,470	1,610,053
	居住費収益(特定)	9,388,159	9,955,907	△567,748
	その他の利用料収益	1,247,440	1,149,643	97,797
	その他の事業収益	55,377,693	74,076,570	△18,698,877
	補助金事業収益(公費)	2,381,063	19,476,000	△17,094,937
	受託事業収益(公費)	52,854,880	54,445,320	△1,590,440
	受託事業収益(一般)	141,750	155,250	△13,500
	経常経費寄附金収益	35,000	110,000	△75,000
	サービス活動収益計(1)	606,742,499	613,764,809	△7,022,310
費用	人件費	417,534,797	429,196,170	△11,661,373
	役員報酬	786,029	795,000	△8,971
	職員給料	239,146,369	238,468,031	678,338
	職員賞与	47,186,899	55,091,029	△7,904,130
	賞与引当金繰入	23,295,099	25,683,664	△2,388,565
	非常勤職員給与	45,286,761	44,475,709	811,052
	退職給付費用	9,236,500	9,656,500	△420,000
	法定福利費	52,597,140	55,026,237	△2,429,097
	事業費	96,108,684	95,174,873	933,811
	給食費	26,473,576	27,070,850	△597,274
	介護用品費	8,181,901	7,703,665	478,236
	医薬品費	240,185	243,363	△3,178
	保健衛生費	4,357,905	3,988,299	369,606
	被服費	3,362,614	3,404,392	△41,778
	教養娯楽費	1,933,464	2,048,147	△114,683
	日用品費		11,187	△11,187
	水道光熱費	32,576,453	30,574,353	2,002,100
	燃料費	213,759	128,100	85,659

アルテン赤丸拠点区分 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)
	消耗器具備品費	2,698,830	1,866,416	832,414
	保険料	2,145,572	2,069,984	75,588
	賃借料	10,790,940	13,672,621	△2,881,681
	車両費	3,133,485	2,379,646	753,839
	雑費		13,850	△13,850
	事務費	66,188,418	58,861,467	7,326,951
	福利厚生費	1,559,024	2,324,614	△765,590
	職員被服費	188,826	124,014	64,812
	旅費交通費	165,052	176,820	△11,768
	研修研究費	664,306	267,000	397,306
	事務消耗品費	1,637,940	1,158,918	479,022
	印刷製本費	823,087	1,026,792	△203,705
	修繕費	9,963,693	2,767,255	7,196,438
	通信運搬費	1,681,641	1,528,752	152,889
	会議費	85,826	63,051	22,775
	広報費	188,200	604,665	△416,465
	業務委託費	46,506,826	43,592,544	2,914,282
	手数料	513,453	367,071	146,382
	租税公課	193,900	123,070	70,830
	保守料	1,200,151	893,494	306,657
	渉外費	265,352	235,651	29,701
	諸会費	493,891	489,374	4,517
	雑費	57,250	3,118,382	△3,061,132
	利用者負担軽減額	162,411	78,870	83,541
	減価償却費	39,447,817	42,150,573	△2,702,756
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,074,487	△25,229,487	155,000
	サービス活動費用計 (2)	594,367,640	600,232,466	△5,864,826
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,374,859	13,532,343	△1,157,484
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	19,156	6,431	12,725
	その他のサービス活動外収益	1,859,564	801,205	1,058,359
	受入研修費収益	221,700	144,300	77,400
	雑収益	1,637,864	656,905	980,959
	サービス活動外収益計 (4)	1,878,720	807,636	1,071,084
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)		1,878,720	807,636	1,071,084
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		14,253,579	14,339,979	△86,400
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	150,022	416,640	△266,618
	車両運搬具売却損・処分損	86,915		86,915
	器具及び備品売却損・処分損	63,105	416,640	△353,535
	その他の固定資産売却損・処分損	2		2
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△40,892	△269,984	229,092
特別費用計 (9)		109,130	146,656	△37,526
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△109,130	△146,656	37,526
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		14,144,449	14,193,323	△48,874
繰	前期繰越活動増減差額 (12)	491,082,083	476,888,760	14,193,323

アルテン赤丸拠点区分 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)	505,226,532	491,082,083	14,144,449
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	101,000		101,000
	人件費積立金積立額	101,000		101,000
	施設・設備整備積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	505,125,532	491,082,083	14,043,449

アルテン赤丸拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	395,247,019	379,681,576	15,565,443	流動負債	41,943,643	42,782,408	△838,765
現金預金	315,586,381	298,970,630	16,615,751	事業未払金	16,452,184	16,139,944	312,240
事業未収金	79,646,888	80,101,846	△454,958	1年以内返済予定リース債務	2,196,360	958,800	1,237,560
未収補助金		547,000	△547,000	賞与引当金	23,295,099	25,683,664	△2,388,565
貯蔵品		50,000	△50,000				
前払費用	13,750	12,100	1,650				
固定資産	693,693,667	717,417,675	△23,724,008	固定負債	4,887,030	1,235,900	3,651,130
基本財産	506,395,501	540,434,405	△34,038,904	リース債務	4,887,030	1,235,900	3,651,130
土地	116,806,333	116,806,333		負債の部合計	46,830,673	44,018,308	2,812,365
建物	389,589,168	423,628,072	△34,038,904	純資産の部			
その他の固定資産	187,298,166	176,983,270	10,314,896	基本金	68,838,000	68,838,000	
建物	80,209	80,209		国庫補助金等特別積立金	311,546,481	336,661,860	△25,115,379
構築物	2,486,993	2,808,127	△321,134	その他の積立金	156,600,000	156,499,000	101,000
車両運搬具	1,160,904	2,281,760	△1,120,856	人件費積立金	156,600,000	156,499,000	101,000
器具及び備品	13,689,369	13,192,171	497,198	次期繰越活動増減差額	505,125,532	491,082,083	14,043,449
建設仮勘定	6,270,000		6,270,000	(うち当期活動増減差額)	14,144,449	14,193,323	△48,874
有形リース資産	7,010,691	2,122,003	4,888,688				
人件費積立資産	156,600,000	156,499,000	101,000	純資産の部合計	1,042,110,013	1,053,080,943	△10,970,930
資産の部合計	1,088,940,686	1,097,099,251	△8,158,565	負債及び純資産の部合計	1,088,940,686	1,097,099,251	△8,158,565

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産－ 定額法
- ・リース資産

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

- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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は以下のとおりになっている。

- (1) アルテン赤丸拠点計算書類（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（別紙3（⑪））

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム

ウ 短期入所生活介護

エ デイサービスセンター

オ 指定居宅介護支援事業

カ 福岡地域包括支援センター

キ 国吉・五位地域包括支援センター

- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））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	116,806,333			116,806,333
建物	423,628,072		34,038,904	389,589,168
合 計	540,434,405	0	34,038,904	506,395,501

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金40,892円を取り崩した。

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当期末残高

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
建物（基本財産）	1,524,958,628	1,135,369,460	389,589,168
建物	802,094	721,885	80,209
構築物	19,785,150	17,298,157	2,486,993
車輛運搬具	11,876,250	10,715,346	1,160,904
器具及び備品	83,728,896	70,039,527	13,689,369
有形リース資産	21,048,600	14,037,909	7,010,691
建設仮勘定	6,270,000		6,270,000
合 計	1,668,469,618	1,248,182,284	420,287,334

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

太陽光発電事業拠点 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	収入 太陽光発電事業収入	660,000	641,216	18,784	
	太陽光発電事業収入	660,000	641,216	18,784	
	事業活動収入計 (1)	660,000	641,216	18,784	
	支出 事務費支出	10,000	7,200	2,800	
	租税公課支出	10,000	7,200	2,800	
	事業活動支出計 (2)	10,000	7,200	2,800	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	650,000	634,016	15,984	
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				
	その他の活動収入計 (7)				
	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)				
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	650,000	634,016	15,984	
	前期末支払資金残高 (12)	1,149,515	1,149,515		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	1,799,515	1,783,531	15,984	

太陽光発電事業拠点 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 太陽光発電事業収益	641,216	697,838	△56,622
	太陽光発電事業収益	641,216	697,838	△56,622
	サービス活動収益計 (1)	641,216	697,838	△56,622
	費用 事務費	7,200	7,400	△200
	租税公課	7,200	7,400	△200
	減価償却費	1,008,628	1,008,628	
	サービス活動費用計 (2)	1,015,828	1,016,028	△200
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△374,612	△318,190	△56,422
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計 (4)			
	費用			
特別増減の部	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)			
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△374,612	△318,190	△56,422
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)			
	費用			
	特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)			
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△374,612	△318,190	△56,422
	前期繰越活動増減差額 (12)	9,758,400	10,076,590	△318,190
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	9,383,788	9,758,400	△374,612
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
繰越活動増減差額の部	人件費積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	9,383,788	9,758,400	△374,612

太陽光発電事業拠点 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,783,531	1,149,515	634,016	負債の部合計			
現金預金	1,783,531	1,149,515	634,016	純資産の部			
固定資産	7,600,257	8,608,885	△1,008,628	次期繰越活動増減差額	9,383,788	9,758,400	△374,612
その他の固定資産	7,600,257	8,608,885	△1,008,628	(うち当期活動増減差額)	△374,612	△318,190	△56,422
機械及び装置	7,600,257	8,608,885	△1,008,628	純資産の部合計	9,383,788	9,758,400	△374,612
資産の部合計	9,383,788	9,758,400	△374,612	負債及び純資産の部合計	9,383,788	9,758,400	△374,612

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産 — 定額法

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) 太陽光発電事業拠点計算書類(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(別紙3 (⑪)) は当該拠点到 1 サービス区分しか存在しないため作成していない。
(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩)) 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. 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

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
機械及び装置	17,095,400	9,495,143	7,600,257
合 計	17,095,400	9,495,143	7,600,257

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