

# 令和5年度 計算書類

令和5年4月1日～令和6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 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 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 事業活動による収支                       | 収入 介護保険事業収入             | 574,558,000 | 613,654,809 | △39,096,809  |    |
|                                 | 太陽光発電事業収入               | 660,000     | 697,838     | △37,838      |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入               |             | 110,000     | △110,000     |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               |             | 6,431       | △6,431       |    |
|                                 | その他の収入                  | 350,000     | 801,205     | △451,205     |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 575,568,000 | 615,270,283 | △39,702,283  |    |
|                                 | 支出 人件費支出                | 431,185,000 | 426,062,980 | 5,122,020    |    |
|                                 | 事業費支出                   | 114,557,000 | 95,174,873  | 19,382,127   |    |
|                                 | 事務費支出                   | 61,246,000  | 58,868,867  | 2,377,133    |    |
|                                 | 利用者負担軽減額                | 240,000     | 78,870      | 161,130      |    |
| 施設整備等による収支                      | 事業活動支出計(2)              | 607,228,000 | 580,185,590 | 27,042,410   |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | △31,660,000 | 35,084,693  | △66,744,693  |    |
| 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             | 3,714,000   | 3,872,560   | △158,560     |    |
|                                 | ファイナンス・リース債務の返済支出       | 2,070,000   | 2,069,904   | 96           |    |
|                                 |                         |             |             |              |    |
|                                 |                         |             |             |              |    |
|                                 |                         |             |             |              |    |
|                                 |                         |             |             |              |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 5,784,000   | 5,942,464   | △158,464     |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △5,784,000  | △5,942,464  | 158,464      |    |
|                                 |                         |             |             |              |    |
| 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) |                         | △37,444,000 | 29,142,229  | △66,586,229  |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 335,548,918 | 335,548,918 |              |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 298,104,918 | 364,691,147 | △66,586,229  |    |

## 法人単位事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円)

|             | 勘定科目                               | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|-------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部  | 収益                                 |             |             |             |
|             | 介護保険事業収益                           | 613,654,809 | 580,473,500 | 33,181,309  |
|             | 太陽光発電事業収益                          | 697,838     | 708,877     | △11,039     |
|             | 経常経費寄附金収益                          | 110,000     | 330,000     | △220,000    |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 614,462,647 | 581,512,377 | 32,950,270  |
|             | 費用                                 |             |             |             |
|             | 人件費                                | 429,196,170 | 424,479,638 | 4,716,532   |
|             | 事業費                                | 95,174,873  | 93,993,261  | 1,181,612   |
|             | 事務費                                | 58,868,867  | 59,347,450  | △478,583    |
|             | 利用者負担軽減額                           | 78,870      | 242,789     | △163,919    |
|             | 減価償却費                              | 43,159,201  | 44,804,790  | △1,645,589  |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △25,229,487 | △25,356,647 | 127,160     |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 601,248,494 | 597,511,281 | 3,737,213   |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 13,214,153  | △15,998,904 | 29,213,057  |
| サービス活動外増減の部 | 収益                                 |             |             |             |
|             | 受取利息配当金収益                          | 6,431       | 7,027       | △596        |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 801,205     | 1,591,131   | △789,926    |
|             |                                    |             |             |             |
|             |                                    |             |             |             |
|             |                                    |             |             |             |
|             |                                    |             |             |             |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 807,636     | 1,598,158   | △790,522    |
|             | 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)             | 807,636     | 1,598,158   | △790,522    |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 14,021,789  | △14,400,746 | 28,422,535  |
| 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                        | 416,640     | 125,439     | 291,201     |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)                | △269,984    | △10,980     | △259,004    |
|             | 特別費用計(9)                           | 146,656     | 114,459     | 32,197      |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △146,656    | △114,459    | △32,197     |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 13,875,133  | △14,515,205 | 28,390,338  |
| 繰越活動増減差額の部  | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 486,965,350 | 501,480,555 | △14,515,205 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 500,840,483 | 486,965,350 | 13,875,133  |
|             | 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) | 500,840,483 | 486,965,350 | 13,875,133  |

法人単位貸借対照表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円)

| 資産の部     |               |               |             | 負債の部          |               |               |             |
|----------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 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     | 380,831,091   | 351,562,650   | 29,268,441  | 流動負債          | 42,782,408    | 40,634,110    | 2,148,298   |
| 現金預金     | 300,120,145   | 275,128,639   | 24,991,506  | 事業未払金         | 16,139,944    | 16,013,732    | 126,212     |
| 事業未収金    | 80,101,846    | 73,486,911    | 6,614,935   | 1年以内返済予定リース債務 | 958,800       | 2,069,904     | △1,111,104  |
| 未収補助金    | 547,000       | 2,885,000     | △2,338,000  | 賞与引当金         | 25,683,664    | 22,550,474    | 3,133,190   |
| 貯蔵品      | 50,000        | 50,000        |             |               |               |               |             |
| 前払費用     | 12,100        | 12,100        |             |               |               |               |             |
| 固定資産     | 726,026,560   | 765,729,841   | △39,703,281 | 固定負債          | 1,235,900     | 2,194,700     | △958,800    |
| 基本財産     | 540,434,405   | 576,437,381   | △36,002,976 | リース債務         | 1,235,900     | 2,194,700     | △958,800    |
| 土地       | 116,806,333   | 116,806,333   |             | 負債の部合計        | 44,018,308    | 42,828,810    | 1,189,498   |
| 建物       | 423,628,072   | 459,631,048   | △36,002,976 | 純資産の部         |               |               |             |
| その他の固定資産 | 185,592,155   | 189,292,460   | △3,700,305  | 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   | 336,661,860   | 362,161,331   | △25,499,471 |
| 構築物      | 2,808,127     | 3,129,261     | △321,134    | その他の積立金       | 156,499,000   | 156,499,000   |             |
| 機械及び装置   | 8,608,885     | 9,617,513     | △1,008,628  | 人件費積立金        | 156,499,000   | 156,499,000   |             |
| 車輛運搬具    | 2,281,760     | 4,098,486     | △1,816,726  | 次期繰越活動増減差額    | 500,840,483   | 486,965,350   | 13,875,133  |
| 器具及び備品   | 13,192,171    | 11,676,085    | 1,516,086   | (うち当期活動増減差額)  | 13,875,133    | △14,515,205   | 28,390,338  |
| 有形リース資産  | 2,122,003     | 4,191,906     | △2,069,903  |               |               |               |             |
| 人件費積立資産  | 156,499,000   | 156,499,000   |             | 純資産の部合計       | 1,062,839,343 | 1,074,463,681 | △11,624,338 |
| 資産の部合計   | 1,106,857,651 | 1,117,292,491 | △10,434,840 | 負債及び純資産の部合計   | 1,106,857,651 | 1,117,292,491 | △10,434,840 |

資金収支内訳表

( 自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日 )

(単位：円)

| 勘定科目                            |                         | 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                | 613,654,809 |           | 613,654,809 |        |
|                                 | 太陽光発電事業収入               |             | 697,838   | 697,838     |        |
|                                 | 経常経費寄附金収入               | 110,000     |           | 110,000     |        |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 6,431       |           | 6,431       |        |
|                                 | その他の収入                  | 801,205     |           | 801,205     |        |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 614,572,445 | 697,838   | 615,270,283 |        |
|                                 | 支出                      |             |           |             |        |
|                                 | 人件費支出                   | 426,062,980 |           | 426,062,980 |        |
|                                 | 事業費支出                   | 95,174,873  |           | 95,174,873  |        |
|                                 | 事務費支出                   | 58,861,467  | 7,400     | 58,868,867  |        |
| 施設整備等による収支                      | 利用者負担軽減額                | 78,870      |           | 78,870      |        |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 580,178,190 | 7,400     | 580,185,590 |        |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 34,394,255  | 690,438   | 35,084,693  |        |
|                                 | 収入                      |             |           |             |        |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             |             |           |             |        |
|                                 | 固定資産取得支出                | 3,872,560   |           | 3,872,560   |        |
|                                 | ファイナンス・リース債務の返済支出       | 2,069,904   |           | 2,069,904   |        |
|                                 |                         |             |           |             |        |
|                                 |                         |             |           |             |        |
|                                 |                         |             |           |             |        |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 5,942,464   |           | 5,942,464   |        |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △5,942,464  |           | △5,942,464  |        |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |             |           |             |        |
|                                 | その他の活動収入計(7)            |             |           |             |        |
|                                 |                         |             |           |             |        |
|                                 |                         |             |           |             |        |
|                                 |                         |             |           |             |        |
|                                 |                         |             |           |             |        |
|                                 |                         |             |           |             |        |
|                                 |                         |             |           |             |        |
|                                 | 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) |                         | 28,451,791  | 690,438   | 29,142,229  |        |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 335,089,841 | 459,077   | 335,548,918 |        |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 363,541,632 | 1,149,515 | 364,691,147 |        |

資金収支内訳表

( 自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日 ) (単位：円)

| 勘定科目        |    | 法人合計                            |             |  |  |
|-------------|----|---------------------------------|-------------|--|--|
| 事業活動による収支   | 収入 | 介護保険事業収入                        | 613,654,809 |  |  |
|             |    | 太陽光発電事業収入                       | 697,838     |  |  |
|             |    | 経常経費寄附金収入                       | 110,000     |  |  |
|             |    | 受取利息配当金収入                       | 6,431       |  |  |
|             |    | その他の収入                          | 801,205     |  |  |
|             |    | 事業活動収入計(1)                      | 615,270,283 |  |  |
|             | 支出 | 人件費支出                           | 426,062,980 |  |  |
|             |    | 事業費支出                           | 95,174,873  |  |  |
|             |    | 事務費支出                           | 58,868,867  |  |  |
|             |    | 利用者負担軽減額                        | 78,870      |  |  |
|             |    | 事業活動支出計(2)                      | 580,185,590 |  |  |
|             |    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 35,084,693  |  |  |
| 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                        | 3,872,560   |  |  |
|             |    | ファイナンス・リース債務の返済支出               | 2,069,904   |  |  |
|             |    |                                 |             |  |  |
|             |    |                                 |             |  |  |
|             |    | 施設整備等支出計(5)                     | 5,942,464   |  |  |
|             |    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △5,942,464  |  |  |
| 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) | 29,142,229  |  |  |
|             |    | 前期末支払資金残高(12)                   | 335,548,918 |  |  |
|             |    | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 364,691,147 |  |  |

事業活動内訳表

( 自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日 ) (単位：円)

| 勘定科目        |    |                                    | 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                           | 613,654,809 |            | 613,654,809 |        |
|             |    | 太陽光発電事業収益                          |             | 697,838    | 697,838     |        |
|             |    | 経常経費寄附金収益                          | 110,000     |            | 110,000     |        |
|             |    | サービス活動収益計(1)                       | 613,764,809 | 697,838    | 614,462,647 |        |
|             | 費用 | 人件費                                | 429,196,170 |            | 429,196,170 |        |
|             |    | 事業費                                | 95,174,873  |            | 95,174,873  |        |
|             |    | 事務費                                | 58,861,467  | 7,400      | 58,868,867  |        |
|             |    | 利用者負担軽減額                           | 78,870      |            | 78,870      |        |
|             |    | 減価償却費                              | 42,150,573  | 1,008,628  | 43,159,201  |        |
|             |    | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △25,229,487 |            | △25,229,487 |        |
|             |    | サービス活動費用計(2)                       | 600,232,466 | 1,016,028  | 601,248,494 |        |
|             |    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 13,532,343  | △318,190   | 13,214,153  |        |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益                          | 6,431       |            | 6,431       |        |
|             |    | その他のサービス活動外収益                      | 801,205     |            | 801,205     |        |
|             |    |                                    |             |            |             |        |
|             |    |                                    |             |            |             |        |
|             |    |                                    |             |            |             |        |
|             |    | サービス活動外収益計(4)                      | 807,636     |            | 807,636     |        |
|             | 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)             | 807,636     |            | 807,636     |        |
|             |    | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 14,339,979  | △318,190   | 14,021,789  |        |
| 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                        | 416,640     |            | 416,640     |        |
|             |    | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)                | △269,984    |            | △269,984    |        |
|             |    | 特別費用計(9)                           | 146,656     |            | 146,656     |        |
| 繰越活動増減差額の部  |    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △146,656    |            | △146,656    |        |
|             |    | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 14,193,323  | △318,190   | 13,875,133  |        |
|             |    | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 476,888,760 | 10,076,590 | 486,965,350 |        |
|             |    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 491,082,083 | 9,758,400  | 500,840,483 |        |
|             |    | 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) | 491,082,083 | 9,758,400  | 500,840,483 |        |

事業活動内訳表

( 自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日 ) (単位：円)

| 勘定科目                  |                                    |                     | 法人合計        |  |  |  |
|-----------------------|------------------------------------|---------------------|-------------|--|--|--|
| サービス活動増減の部            | 収益                                 | 介護保険事業収益            | 613,654,809 |  |  |  |
|                       |                                    | 太陽光発電事業収益           | 697,838     |  |  |  |
|                       |                                    | 経常経費寄附金収益           | 110,000     |  |  |  |
|                       |                                    | サービス活動収益計(1)        | 614,462,647 |  |  |  |
|                       | 費用                                 | 人件費                 | 429,196,170 |  |  |  |
|                       |                                    | 事業費                 | 95,174,873  |  |  |  |
|                       |                                    | 事務費                 | 58,868,867  |  |  |  |
|                       |                                    | 利用者負担軽減額            | 78,870      |  |  |  |
|                       |                                    | 減価償却費               | 43,159,201  |  |  |  |
|                       |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額      | △25,229,487 |  |  |  |
| サービス活動費用計(2)          |                                    | 601,248,494         |             |  |  |  |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) |                                    | 13,214,153          |             |  |  |  |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                 | 受取利息配当金収益           | 6,431       |  |  |  |
|                       |                                    | その他のサービス活動外収益       | 801,205     |  |  |  |
|                       |                                    |                     |             |  |  |  |
|                       |                                    |                     |             |  |  |  |
|                       |                                    |                     |             |  |  |  |
|                       |                                    |                     |             |  |  |  |
|                       | サービス活動外収益計(4)                      |                     | 807,636     |  |  |  |
|                       | 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)             |                     | 807,636     |  |  |  |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                    | 14,021,789          |             |  |  |  |
| 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         | 416,640     |  |  |  |
|                       |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | △269,984    |  |  |  |
|                       |                                    | 特別費用計(9)            | 146,656     |  |  |  |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |                     | △146,656    |  |  |  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | 13,875,133          |             |  |  |  |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                     | 486,965,350 |  |  |  |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                     | 500,840,483 |  |  |  |
|                       | 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) |                     | 500,840,483 |  |  |  |

貸借対照表内訳表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円)

| 勘定科目     | 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     | 379,681,576   | 1,149,515 | 380,831,091   |        | 380,831,091   |
| 現金預金     | 298,970,630   | 1,149,515 | 300,120,145   |        | 300,120,145   |
| 事業未収金    | 80,101,846    |           | 80,101,846    |        | 80,101,846    |
| 未収補助金    | 547,000       |           | 547,000       |        | 547,000       |
| 貯蔵品      | 50,000        |           | 50,000        |        | 50,000        |
| 前払費用     | 12,100        |           | 12,100        |        | 12,100        |
| 固定資産     | 717,417,675   | 8,608,885 | 726,026,560   |        | 726,026,560   |
| 基本財産     | 540,434,405   |           | 540,434,405   |        | 540,434,405   |
| 土地       | 116,806,333   |           | 116,806,333   |        | 116,806,333   |
| 建物       | 423,628,072   |           | 423,628,072   |        | 423,628,072   |
| その他の固定資産 | 176,983,270   | 8,608,885 | 185,592,155   |        | 185,592,155   |
| 建物       | 80,209        |           | 80,209        |        | 80,209        |
| 構築物      | 2,808,127     |           | 2,808,127     |        | 2,808,127     |
| 機械及び装置   |               | 8,608,885 | 8,608,885     |        | 8,608,885     |
| 車輛運搬具    | 2,281,760     |           | 2,281,760     |        | 2,281,760     |
| 器具及び備品   | 13,192,171    |           | 13,192,171    |        | 13,192,171    |
| 有形リース資産  | 2,122,003     |           | 2,122,003     |        | 2,122,003     |
| 人件費積立資産  | 156,499,000   |           | 156,499,000   |        | 156,499,000   |
| 資産の部合計   | 1,097,099,251 | 9,758,400 | 1,106,857,651 |        | 1,106,857,651 |

貸借対照表内訳表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円)

| 勘定科目          | 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          | 42,782,408    |           | 42,782,408    |        | 42,782,408    |
| 事業未払金         | 16,139,944    |           | 16,139,944    |        | 16,139,944    |
| 1年以内返済予定リース債務 | 958,800       |           | 958,800       |        | 958,800       |
| 賞与引当金         | 25,683,664    |           | 25,683,664    |        | 25,683,664    |
| 固定負債          | 1,235,900     |           | 1,235,900     |        | 1,235,900     |
| リース債務         | 1,235,900     |           | 1,235,900     |        | 1,235,900     |
| 負債の部合計        | 44,018,308    |           | 44,018,308    |        | 44,018,308    |
| 基本金           | 68,838,000    |           | 68,838,000    |        | 68,838,000    |
| 国庫補助金等特別積立金   | 336,661,860   |           | 336,661,860   |        | 336,661,860   |
| その他の積立金       | 156,499,000   |           | 156,499,000   |        | 156,499,000   |
| 人件費積立金        | 156,499,000   |           | 156,499,000   |        | 156,499,000   |
| 次期繰越活動増減差額    | 491,082,083   | 9,758,400 | 500,840,483   |        | 500,840,483   |
| (うち当期活動増減差額)  | 14,193,323    | △318,190  | 13,875,133    |        | 13,875,133    |
| 純資産の部合計       | 1,053,080,943 | 9,758,400 | 1,062,839,343 |        | 1,062,839,343 |
| 負債及び純資産の部合計   | 1,097,099,251 | 9,758,400 | 1,106,857,651 |        | 1,106,857,651 |

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      | 459,631,048 | 0     | 36,002,976 | 423,628,072 |
| 合 計     | 576,437,381 | 0     | 36,002,976 | 540,434,405 |

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269,984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 | 1,101,330,556 | 423,628,072 |
| 建物       | 802,094       | 721,885       | 80,209      |
| 構築物      | 19,785,150    | 16,977,023    | 2,808,127   |
| 機械及び装置   | 17,095,400    | 8,486,515     | 8,608,885   |
| 車輛運搬具    | 12,745,400    | 10,463,640    | 2,281,760   |
| 器具及び備品   | 81,476,915    | 68,284,744    | 13,192,171  |
| 有形リース資産  | 25,453,824    | 23,331,821    | 2,122,003   |
| 合 計      | 1,682,317,411 | 1,229,596,184 | 452,721,227 |

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 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 |
|-----------|-------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 事業活動による収支 | 収入                |             |             |             |    |
|           | 介護保険事業収入          | 574,558,000 | 613,654,809 | △39,096,809 |    |
|           | 施設介護料収入           | 266,769,000 | 278,383,228 | △11,614,228 |    |
|           | 介護報酬収入            | 240,058,000 | 249,753,912 | △9,695,912  |    |
|           | 利用者負担金収入(公費)      | 955,000     | 899,941     | 55,059      |    |
|           | 利用者負担金収入(一般)      | 25,756,000  | 27,729,375  | △1,973,375  |    |
|           | 居宅介護料収入           | 126,420,000 | 131,954,500 | △5,534,500  |    |
|           | (介護報酬収入)          | 113,388,000 | 118,028,346 | △4,640,346  |    |
|           | 介護報酬収入            | 112,258,000 | 117,636,486 | △5,378,486  |    |
|           | 介護予防報酬収入          | 1,130,000   | 391,860     | 738,140     |    |
|           | (利用者負担金収入)        | 13,032,000  | 13,926,154  | △894,154    |    |
|           | 介護負担金収入(公費)       |             | 64,500      | △64,500     |    |
|           | 介護負担金収入(一般)       | 12,906,000  | 13,818,114  | △912,114    |    |
|           | 介護予防負担金収入(一般)     | 126,000     | 43,540      | 82,460      |    |
|           | 居宅介護支援介護料収入       | 24,950,000  | 26,160,430  | △1,210,430  |    |
|           | 居宅介護支援介護料収入       | 18,906,000  | 19,197,430  | △291,430    |    |
|           | 介護予防支援介護料収入       | 6,044,000   | 6,963,000   | △919,000    |    |
|           | 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | 10,150,000  | 9,774,284   | 375,716     |    |
|           | 事業費収入             | 9,552,000   | 9,285,366   | 266,634     |    |
|           | 事業負担金収入(一般)       | 598,000     | 488,918     | 109,082     |    |
|           | 利用者等利用料収入         | 91,792,000  | 93,305,797  | △1,513,797  |    |
|           | 居宅介護サービス利用料収入     | 207,000     | 695,230     | △488,230    |    |
|           | 食費収入(公費)          | 329,000     | 316,862     | 12,138      |    |
|           | 食費収入(一般)          | 48,171,000  | 47,059,230  | 1,111,770   |    |
|           | 食費収入(特定)          | 9,673,000   | 11,431,455  | △1,758,455  |    |
|           | 居住費収入(一般)         | 17,928,000  | 22,697,470  | △4,769,470  |    |
|           | 居住費収入(特定)         | 14,161,000  | 9,955,907   | 4,205,093   |    |
|           | その他の利用料収入         | 1,323,000   | 1,149,643   | 173,357     |    |
|           | その他の事業収入          | 54,477,000  | 74,076,570  | △19,599,570 |    |
|           | 補助金事業収入(公費)       |             | 19,476,000  | △19,476,000 |    |
|           | 受託事業収入(公費)        | 54,327,000  | 54,445,320  | △118,320    |    |
|           | 受託事業収入(一般)        | 150,000     | 155,250     | △5,250      |    |
|           | 経常経費寄附金収入         |             | 110,000     | △110,000    |    |
|           | 受取利息配当金収入         |             | 6,431       | △6,431      |    |
|           | その他の収入            | 350,000     | 801,205     | △451,205    |    |
|           | 受入研修費収入           | 50,000      | 144,300     | △94,300     |    |
|           | 雑収入               | 300,000     | 656,905     | △356,905    |    |
|           | 事業活動収入計(1)        | 574,908,000 | 614,572,445 | △39,664,445 |    |
|           | 支出                |             |             |             |    |
|           | 人件費支出             | 431,185,000 | 426,062,980 | 5,122,020   |    |
|           | 役員報酬支出            | 825,000     | 795,000     | 30,000      |    |
|           | 職員給料支出            | 240,809,000 | 238,468,031 | 2,340,969   |    |
|           | 職員賞与支出            | 78,208,000  | 77,641,503  | 566,497     |    |
|           | 非常勤職員給与支出         | 47,461,000  | 44,475,709  | 2,985,291   |    |
|           | 退職給付支出            | 9,525,000   | 9,656,500   | △131,500    |    |
|           | 法定福利費支出           | 54,357,000  | 55,026,237  | △669,237    |    |
|           | 事業費支出             | 114,557,000 | 95,174,873  | 19,382,127  |    |
|           | 給食費支出             | 29,639,000  | 27,070,850  | 2,568,150   |    |
|           | 介護用品費支出           | 7,588,000   | 7,703,665   | △115,665    |    |
|           | 医薬品費支出            | 199,000     | 243,363     | △44,363     |    |
|           | 保健衛生費支出           | 5,718,000   | 3,988,299   | 1,729,701   |    |
|           | 被服費支出             | 3,384,000   | 3,404,392   | △20,392     |    |
|           | 教養娯楽費支出           | 2,341,000   | 2,048,147   | 292,853     |    |
|           | 日用品費支出            | 37,000      | 11,187      | 25,813      |    |
|           | 水道光熱費支出           | 41,161,000  | 30,574,353  | 10,586,647  |    |
|           | 燃料費支出             | 234,000     | 128,100     | 105,900     |    |
|           | 消耗器具備品費支出         | 2,481,000   | 1,866,416   | 614,584     |    |
|           | 保険料支出             | 2,674,000   | 2,069,984   | 604,016     |    |
|           | 賃借料支出             | 15,119,000  | 13,672,621  | 1,446,379   |    |
|           | 車輛費支出             | 3,982,000   | 2,379,646   | 1,602,354   |    |
|           | 雑支出               |             | 13,850      | △13,850     |    |
|           | 事務費支出             | 61,236,000  | 58,861,467  | 2,374,533   |    |
|           | 福利厚生費支出           | 2,689,000   | 2,324,614   | 364,386     |    |

アルテン赤丸拠点区分 資金収支計算書

( 自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日 )

(単位：円)

| 勘定科目                             |                          | 予算 (A)      | 決算 (B)      | 差異 (A)-(B)  | 備考 |
|----------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
|                                  | 職員被服費支出                  | 175,000     | 124,014     | 50,986      |    |
|                                  | 旅費交通費支出                  | 400,000     | 176,820     | 223,180     |    |
|                                  | 研修研究費支出                  | 511,000     | 267,000     | 244,000     |    |
|                                  | 事務消耗品費支出                 | 1,301,000   | 1,158,918   | 142,082     |    |
|                                  | 印刷製本費支出                  | 767,000     | 1,026,792   | △259,792    |    |
|                                  | 修繕費支出                    | 5,608,000   | 2,767,255   | 2,840,745   |    |
|                                  | 通信運搬費支出                  | 1,723,000   | 1,528,752   | 194,248     |    |
|                                  | 会議費支出                    | 167,000     | 63,051      | 103,949     |    |
|                                  | 広報費支出                    | 1,450,000   | 604,665     | 845,335     |    |
|                                  | 業務委託費支出                  | 43,992,000  | 43,592,544  | 399,456     |    |
|                                  | 手数料支出                    | 321,000     | 367,071     | △46,071     |    |
|                                  | 租税公課支出                   | 173,000     | 123,070     | 49,930      |    |
|                                  | 保守料支出                    | 1,062,000   | 893,494     | 168,506     |    |
|                                  | 渉外費支出                    | 305,000     | 235,651     | 69,349      |    |
|                                  | 諸会費支出                    | 534,000     | 489,374     | 44,626      |    |
|                                  | 雑支出                      | 58,000      | 3,118,382   | △3,060,382  |    |
|                                  | 利用者負担軽減額                 | 240,000     | 78,870      | 161,130     |    |
|                                  | 事業活動支出計 (2)              | 607,218,000 | 580,178,190 | 27,039,810  |    |
|                                  | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)   | △32,310,000 | 34,394,255  | △66,704,255 |    |
| 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                 | 3,714,000   | 3,872,560   | △158,560    |    |
|                                  | 器具及び備品取得支出               | 3,714,000   | 3,872,560   | △158,560    |    |
|                                  | ファイナンス・リース債務の返済支出        | 2,070,000   | 2,069,904   | 96          |    |
|                                  |                          |             |             |             |    |
|                                  | 施設整備等支出計 (5)             | 5,784,000   | 5,942,464   | △158,464    |    |
|                                  | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)  | △5,784,000  | △5,942,464  | 158,464     |    |
| 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) |                          | △38,094,000 | 28,451,791  | △66,545,791 |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |                          | 335,089,841 | 335,089,841 |             |    |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12)              |                          | 296,995,841 | 363,541,632 | △66,545,791 |    |

## アルテン赤丸拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円)

| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 勘定科目                 | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |
|------------------------------------------------|----------------------|-------------|-------------|------------|
|                                                |                      |             |             |            |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 収益                   |             |             |            |
|                                                | 介護保険事業収益             | 613,654,809 | 580,473,500 | 33,181,309 |
|                                                | 施設介護料収益              | 278,383,228 | 267,268,930 | 11,114,298 |
|                                                | 介護報酬収益               | 249,753,912 | 238,871,817 | 10,882,095 |
|                                                | 利用者負担金収益(公費)         | 899,941     | 687,884     | 212,057    |
|                                                | 利用者負担金収益(一般)         | 27,729,375  | 27,709,229  | 20,146     |
|                                                | 居宅介護料収益              | 131,954,500 | 124,751,150 | 7,203,350  |
|                                                | (介護報酬収益)             | 118,028,346 | 111,498,033 | 6,530,313  |
|                                                | 介護報酬収益               | 117,636,486 | 110,560,023 | 7,076,463  |
|                                                | 介護予防報酬収益             | 391,860     | 938,010     | △546,150   |
|                                                | (利用者負担金収益)           | 13,926,154  | 13,253,117  | 673,037    |
|                                                | 介護負担金収益(公費)          | 64,500      |             | 64,500     |
|                                                | 介護負担金収益(一般)          | 13,818,114  | 13,146,647  | 671,467    |
|                                                | 介護予防負担金収益(一般)        | 43,540      | 106,470     | △62,930    |
|                                                | 居宅介護支援介護料収益          | 26,160,430  | 26,609,580  | △449,150   |
|                                                | 居宅介護支援介護料収益          | 19,197,430  | 20,140,620  | △943,190   |
|                                                | 介護予防支援介護料収益          | 6,963,000   | 6,468,960   | 494,040    |
|                                                | 介護予防・日常生活支援総合事業費収益   | 9,774,284   | 10,596,340  | △822,056   |
|                                                | 事業費収益                | 9,285,366   | 10,053,236  | △767,870   |
|                                                | 事業負担金収益(一般)          | 488,918     | 543,104     | △54,186    |
|                                                | 利用者等利用料収益            | 93,305,797  | 85,188,948  | 8,116,849  |
|                                                | 居宅介護サービス利用料収益        | 695,230     | 258,250     | 436,980    |
|                                                | 食費収益(公費)             | 316,862     | 250,200     | 66,662     |
|                                                | 食費収益(一般)             | 47,059,230  | 41,858,310  | 5,200,920  |
|                                                | 食費収益(特定)             | 11,431,455  | 9,912,040   | 1,519,415  |
|                                                | 居住費収益(一般)            | 22,697,470  | 22,729,915  | △32,445    |
|                                                | 居住費収益(特定)            | 9,955,907   | 8,800,258   | 1,155,649  |
|                                                | 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 |             | 200         | △200       |
|                                                | その他の利用料収益            | 1,149,643   | 1,379,775   | △230,132   |
|                                                | その他の事業収益             | 74,076,570  | 66,058,552  | 8,018,018  |
|                                                | 補助金事業収益(公費)          | 19,476,000  | 11,374,322  | 8,101,678  |
|                                                | 受託事業収益(公費)           | 54,445,320  | 54,533,480  | △88,160    |
|                                                | 受託事業収益(一般)           | 155,250     | 150,750     | 4,500      |
|                                                | 経常経費寄附金収益            | 110,000     | 330,000     | △220,000   |
|                                                | サービス活動収益計(1)         | 613,764,809 | 580,803,500 | 32,961,309 |
| 費<br>用                                         | 人件費                  | 429,196,170 | 424,479,638 | 4,716,532  |
|                                                | 役員報酬                 | 795,000     | 780,000     | 15,000     |
|                                                | 職員給料                 | 238,468,031 | 240,134,879 | △1,666,848 |
|                                                | 職員賞与                 | 55,091,029  | 52,232,440  | 2,858,589  |
|                                                | 賞与引当金繰入              | 25,683,664  | 22,550,474  | 3,133,190  |
|                                                | 非常勤職員給与              | 44,475,709  | 46,605,283  | △2,129,574 |
|                                                | 退職給付費用               | 9,656,500   | 9,122,500   | 534,000    |
|                                                | 法定福利費                | 55,026,237  | 53,054,062  | 1,972,175  |
|                                                | 事業費                  | 95,174,873  | 93,993,261  | 1,181,612  |
|                                                | 給食費                  | 27,070,850  | 23,371,133  | 3,699,717  |
|                                                | 介護用品費                | 7,703,665   | 7,153,076   | 550,589    |
|                                                | 医薬品費                 | 243,363     | 156,549     | 86,814     |
|                                                | 保健衛生費                | 3,988,299   | 4,828,170   | △839,871   |
|                                                | 被服費                  | 3,404,392   | 3,413,566   | △9,174     |
|                                                | 教養娯楽費                | 2,048,147   | 1,703,483   | 344,664    |
|                                                | 日用品費                 | 11,187      | 9,504       | 1,683      |
|                                                | 水道光熱費                | 30,574,353  | 29,935,280  | 639,073    |

アルテン赤丸拠点区分 事業活動計算書

( 自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日 ) (単位：円)

| 勘定科目                  |                           | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|-----------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                       | 燃料費                       | 128,100     | 106,920     | 21,180      |
|                       | 消耗器具備品費                   | 1,866,416   | 2,721,332   | △854,916    |
|                       | 保険料                       | 2,069,984   | 2,292,152   | △222,168    |
|                       | 賃借料                       | 13,672,621  | 15,427,915  | △1,755,294  |
|                       | 車輛費                       | 2,379,646   | 2,803,033   | △423,387    |
|                       | 雑費                        | 13,850      | 71,148      | △57,298     |
|                       | 事務費                       | 58,861,467  | 59,340,650  | △479,183    |
|                       | 福利厚生費                     | 2,324,614   | 2,262,201   | 62,413      |
|                       | 職員被服費                     | 124,014     | 1,717,762   | △1,593,748  |
|                       | 旅費交通費                     | 176,820     | 80,360      | 96,460      |
|                       | 研修研究費                     | 267,000     | 441,640     | △174,640    |
|                       | 事務消耗品費                    | 1,158,918   | 2,748,110   | △1,589,192  |
|                       | 印刷製本費                     | 1,026,792   | 745,535     | 281,257     |
|                       | 修繕費                       | 2,767,255   | 3,968,901   | △1,201,646  |
|                       | 通信運搬費                     | 1,528,752   | 1,633,498   | △104,746    |
|                       | 会議費                       | 63,051      | 29,814      | 33,237      |
|                       | 広報費                       | 604,665     | 764,500     | △159,835    |
|                       | 業務委託費                     | 43,592,544  | 42,666,333  | 926,211     |
|                       | 手数料                       | 367,071     | 326,346     | 40,725      |
|                       | 租税公課                      | 123,070     | 168,200     | △45,130     |
|                       | 保守料                       | 893,494     | 851,528     | 41,966      |
|                       | 渉外費                       | 235,651     | 384,022     | △148,371    |
|                       | 諸会費                       | 489,374     | 504,056     | △14,682     |
|                       | 雑費                        | 3,118,382   | 47,844      | 3,070,538   |
|                       | 利用者負担軽減額                  | 78,870      | 242,789     | △163,919    |
|                       | 減価償却費                     | 42,150,573  | 43,796,162  | △1,645,589  |
|                       | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △25,229,487 | △25,356,647 | 127,160     |
|                       | サービス活動費用計(2)              | 600,232,466 | 596,495,853 | 3,736,613   |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 13,532,343  | △15,692,353 | 29,224,696  |
| サービス活動外増減の部           | 収益                        |             |             |             |
|                       | 受取利息配当金収益                 | 6,431       | 7,027       | △596        |
|                       | その他のサービス活動外収益             | 801,205     | 1,591,131   | △789,926    |
|                       | 受入研修費収益                   | 144,300     | 195,800     | △51,500     |
|                       | 雑収益                       | 656,905     | 1,395,331   | △738,426    |
|                       |                           |             |             |             |
|                       |                           |             |             |             |
|                       | サービス活動外収益計(4)             | 807,636     | 1,598,158   | △790,522    |
|                       | 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)    | 807,636     | 1,598,158   | △790,522    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                           | 14,339,979  | △14,094,195 | 28,434,174  |
| 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               | 416,640     | 125,439     | 291,201     |
|                       | 器具及び備品売却損・処分損             | 416,640     | 125,439     | 291,201     |
|                       | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)       | △269,984    | △10,980     | △259,004    |
|                       | 特別費用計(9)                  | 146,656     | 114,459     | 32,197      |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)    |                           | △146,656    | △114,459    | △32,197     |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                           | 14,193,323  | △14,208,654 | 28,401,977  |
| 繰越                    | 前期繰越活動増減差額(12)            | 476,888,760 | 491,097,414 | △14,208,654 |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日 ) (単位：円)

|          | 勘定科目                                        | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増減 (A) - (B) |
|----------|---------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 活動増減差額の部 | 基本金取崩額 (14)                                 |             |             |              |
|          | その他の積立金取崩額 (15)                             |             |             |              |
|          | 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)                             |             |             |              |
|          | 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) | 491,082,083 | 476,888,760 | 14,193,323   |

アルテン赤丸拠点区分 貸借対照表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円)

| 資産の部     |               |               |             | 負債の部          |               |               |             |
|----------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 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     | 379,681,576   | 351,103,573   | 28,578,003  | 流動負債          | 42,782,408    | 40,634,110    | 2,148,298   |
| 現金預金     | 298,970,630   | 274,669,562   | 24,301,068  | 事業未払金         | 16,139,944    | 16,013,732    | 126,212     |
| 事業未収金    | 80,101,846    | 73,486,911    | 6,614,935   | 1年以内返済予定リース債務 | 958,800       | 2,069,904     | △1,111,104  |
| 未収補助金    | 547,000       | 2,885,000     | △2,338,000  | 賞与引当金         | 25,683,664    | 22,550,474    | 3,133,190   |
| 貯蔵品      | 50,000        | 50,000        |             |               |               |               |             |
| 前払費用     | 12,100        | 12,100        |             |               |               |               |             |
| 固定資産     | 717,417,675   | 756,112,328   | △38,694,653 | 固定負債          | 1,235,900     | 2,194,700     | △958,800    |
| 基本財産     | 540,434,405   | 576,437,381   | △36,002,976 | リース債務         | 1,235,900     | 2,194,700     | △958,800    |
| 土地       | 116,806,333   | 116,806,333   |             | 負債の部合計        | 44,018,308    | 42,828,810    | 1,189,498   |
| 建物       | 423,628,072   | 459,631,048   | △36,002,976 | 純資産の部         |               |               |             |
| その他の固定資産 | 176,983,270   | 179,674,947   | △2,691,677  | 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   | 336,661,860   | 362,161,331   | △25,499,471 |
| 構築物      | 2,808,127     | 3,129,261     | △321,134    | その他の積立金       | 156,499,000   | 156,499,000   |             |
| 車輛運搬具    | 2,281,760     | 4,098,486     | △1,816,726  | 人件費積立金        | 156,499,000   | 156,499,000   |             |
| 器具及び備品   | 13,192,171    | 11,676,085    | 1,516,086   | 次期繰越活動増減差額    | 491,082,083   | 476,888,760   | 14,193,323  |
| 有形リース資産  | 2,122,003     | 4,191,906     | △2,069,903  | (うち当期活動増減差額)  | 14,193,323    | △14,208,654   | 28,401,977  |
| 人件費積立資産  | 156,499,000   | 156,499,000   |             | 純資産の部合計       | 1,053,080,943 | 1,064,387,091 | △11,306,148 |
| 資産の部合計   | 1,097,099,251 | 1,107,215,901 | △10,116,650 | 負債及び純資産の部合計   | 1,097,099,251 | 1,107,215,901 | △10,116,650 |

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 (㊦) )

- 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 (㊦) ) 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      | 459,631,048 |       | 36,002,976 | 423,628,072 |
| 合 計     | 576,437,381 | 0     | 36,002,976 | 540,434,405 |

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269,984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 | 1,101,330,556 | 423,628,072 |
| 建物       | 802,094       | 721,885       | 80,209      |
| 構築物      | 19,785,150    | 16,977,023    | 2,808,127   |
| 車輛運搬具    | 12,745,400    | 10,463,640    | 2,281,760   |
| 器具及び備品   | 81,476,915    | 68,284,744    | 13,192,171  |
| 有形リース資産  | 25,453,824    | 23,331,821    | 2,122,003   |
| 合 計      | 1,665,222,011 | 1,221,109,669 | 444,112,342 |

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 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 |
|-------------|----------------------------------|-----------|-----------|------------|----|
| 事業活動による収支   | 収入 太陽光発電事業収入                     | 660,000   | 697,838   | △37,838    |    |
|             | 太陽光発電事業収入                        | 660,000   | 697,838   | △37,838    |    |
|             | 事業活動収入計 (1)                      | 660,000   | 697,838   | △37,838    |    |
|             | 支出 事務費支出                         | 10,000    | 7,400     | 2,600      |    |
|             | 租税公課支出                           | 10,000    | 7,400     | 2,600      |    |
|             |                                  |           |           |            |    |
|             | 事業活動支出計 (2)                      | 10,000    | 7,400     | 2,600      |    |
|             | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           | 650,000   | 690,438   | △40,438    |    |
| 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   | 690,438   | △40,438    |    |
|             | 前期末支払資金残高 (12)                   | 459,077   | 459,077   |            |    |
|             | 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | 1,109,077 | 1,149,515 | △40,438    |    |

太陽光発電事業拠点 事業活動計算書

( 自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日 ) (単位：円)

|                       | 勘定科目                               | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B) |
|-----------------------|------------------------------------|------------|------------|-----------|
| サービス活動増減の部            | 収益 太陽光発電事業収益                       | 697,838    | 708,877    | △11,039   |
|                       | 太陽光発電事業収益                          | 697,838    | 708,877    | △11,039   |
|                       |                                    |            |            |           |
|                       |                                    |            |            |           |
|                       | サービス活動収益計(1)                       | 697,838    | 708,877    | △11,039   |
|                       | 費用 事務費                             | 7,400      | 6,800      | 600       |
|                       | 租税公課                               | 7,400      | 6,800      | 600       |
|                       | 減価償却費                              | 1,008,628  | 1,008,628  |           |
|                       | サービス活動費用計(2)                       | 1,016,028  | 1,015,428  | 600       |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △318,190   | △306,551   | △11,639   |
| 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                                 |            |            |           |
|                       | 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)     |                                    | △318,190   | △306,551   | △11,639   |
| 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)                 |            |            |           |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | △318,190   | △306,551   | △11,639   |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 10,076,590 | 10,383,141 | △306,551  |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 9,758,400  | 10,076,590 | △318,190  |
|                       | 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)                     |            |            |           |
|                       | 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) | 9,758,400  | 10,076,590 | △318,190  |

太陽光発電事業拠点 貸借対照表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円)

| 資産の部     |           |            |            | 負債の部         |           |            |          |
|----------|-----------|------------|------------|--------------|-----------|------------|----------|
| 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     | 1,149,515 | 459,077    | 690,438    | 負債の部合計       |           |            |          |
| 現金預金     | 1,149,515 | 459,077    | 690,438    | 純資産の部        |           |            |          |
| 固定資産     | 8,608,885 | 9,617,513  | △1,008,628 | 次期繰越活動増減差額   | 9,758,400 | 10,076,590 | △318,190 |
| その他の固定資産 | 8,608,885 | 9,617,513  | △1,008,628 | (うち当期活動増減差額) | △318,190  | △306,551   | △11,639  |
| 機械及び装置   | 8,608,885 | 9,617,513  | △1,008,628 | 純資産の部合計      | 9,758,400 | 10,076,590 | △318,190 |
| 資産の部合計   | 9,758,400 | 10,076,590 | △318,190   | 負債及び純資産の部合計  | 9,758,400 | 10,076,590 | △318,190 |

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 (㉪)) は当該拠点に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 (㉩)) 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 | 8,486,515 | 8,608,885 |
| 合 計    | 17,095,400 | 8,486,515 | 8,608,885 |

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

## 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 福岡福祉会

(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>       |                                         |        |                                     |               |               |               |
| <b>1 流動資産</b>       |                                         |        |                                     |               |               |               |
| 現金預金                |                                         |        |                                     |               |               |               |
| 現金                  | 現金手許有嵩                                  |        | 運転資金として                             |               |               | 100,000       |
| 預貯金                 | 富山銀行福岡支店他                               |        | 運転資金として                             |               |               | 300,020,145   |
|                     |                                         |        | 小計                                  |               |               | 300,120,145   |
| 事業未収金               | 富山県国民健康保険団体連合会他                         |        | 2,3月分介護報酬等                          |               |               | 80,101,846    |
| 未収補助金               | 富山県国民健康保険団体連合会                          |        | 2,3月分介護職員処遇改善支援補助金                  |               |               | 547,000       |
| 貯蔵品                 | 貯蔵分                                     |        | 切手                                  |               |               | 50,000        |
| 前払費用                | 次年度分                                    |        | 雑誌購読料                               |               |               | 12,100        |
| 流動資産合計              |                                         |        |                                     |               |               | 380,831,091   |
| <b>2 固定資産</b>       |                                         |        |                                     |               |               |               |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                                         |        |                                     |               |               |               |
| 土地                  | (アルデン赤丸拠点) 高岡市福岡町赤丸1105-1他6筆 11,649.51㎡ | 1992年度 | 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している      | 1,524,958,628 | 1,101,330,556 | 116,806,333   |
| 建物                  | (アルデン赤丸拠点) 高岡市福岡町赤丸1105-1 4,909.16㎡     |        | 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している      |               |               | 423,628,072   |
| 基本財産合計              |                                         |        |                                     |               |               | 540,434,405   |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                                         |        |                                     |               |               |               |
| 建物                  | (アルデン赤丸拠点) 高岡市福岡町赤丸1105-1               | 1995年度 | 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等の簡易物置に使用している | 319,094       | 287,185       | 31,909        |
|                     | (アルデン赤丸拠点) 高岡市福岡町赤丸1105-1               | 1998年度 | 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等の簡易物置に使用している | 483,000       | 434,700       | 48,300        |
|                     |                                         |        | 小計                                  |               |               | 80,209        |
| 構築物                 | 駐車場工事、庭園他                               |        | 介護事業等用                              | 19,785,150    | 16,977,023    | 2,808,127     |
| 機械及び装置              | 太陽光発電装置                                 |        | 収益事業等用                              | 17,095,400    | 8,486,515     | 8,608,885     |
| 車両運搬具               | 日産 キャラバン 他4台                            |        | 介護事業等用                              | 12,745,400    | 10,463,640    | 2,281,760     |
| 器具及び備品              | 介護・厨房・事務機器、ベッド他                         |        | 介護事業等用                              | 81,476,915    | 68,284,744    | 13,192,171    |
| 有形リース資産             | 送迎車                                     |        | 介護事業等用                              | 25,453,824    | 23,331,821    | 2,122,003     |
| ソフトウェア              | 業務管理ソフトウェア                              |        | 介護事業等用                              | 102,900       | 102,900       | 0             |
| 人件費積立資産             | 富山銀行福岡支店他                               |        | 人件費支払目的のための積立預金                     |               |               | 156,499,000   |
| その他の固定資産合計          |                                         |        |                                     |               |               | 185,592,155   |
| 固定資産合計              |                                         |        |                                     |               |               | 726,026,560   |
| 資産合計                |                                         |        |                                     |               |               | 1,106,857,651 |
| <b>II 負債の部</b>      |                                         |        |                                     |               |               |               |
| <b>1 流動負債</b>       |                                         |        |                                     |               |               |               |
| 事業未払金               | 3月分給食費他                                 |        |                                     |               |               | 16,139,944    |
| 1年以内返済予定リース債務       | トヨタレンタリース富山他                            |        |                                     |               |               | 958,800       |
| 賞与引当金               | 職員賞与引当分                                 |        |                                     |               |               | 25,683,664    |
| 流動負債合計              |                                         |        |                                     |               |               | 42,782,408    |
| <b>2 固定負債</b>       |                                         |        |                                     |               |               |               |
| リース債務               | トヨタレンタリース富山他                            |        |                                     |               |               | 1,235,900     |
| 固定負債合計              |                                         |        |                                     |               |               | 1,235,900     |
| 負債合計                |                                         |        |                                     |               |               | 44,018,308    |
| 差引純資産               |                                         |        |                                     |               |               | 1,062,839,343 |