

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉丈会

### 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) 1頁

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	2,157,725,000	2,159,771,804	△2,046,804		
	老人福祉事業収入	110,283,000	110,267,109	15,891		
	就労支援事業収入	4,666,000	5,003,344	△337,344		
	障害福祉サービス等事業収入	151,642,000	151,333,579	308,421		
	その他の事業収入	1,106,000	1,131,000	△25,000		
	収益事業収入	1,200,000	1,200,000			
	借入金利息補助金収入	69,000	69,432	△432		
	経常経費寄附金収入	330,000	340,000	△10,000		
	受取利息配当金収入	1,000	3,554	△2,554		
	その他の収入	5,156,000	7,974,868	△2,818,868		
	事業活動収入計(1)		2,432,178,000	2,437,094,690	△4,916,690	
	支出					
	人件費支出	1,510,995,000	1,509,843,141	1,151,859		
事業費支出	430,157,000	423,808,458	6,348,542			
事務費支出	191,803,000	189,251,156	2,551,844			
就労支援事業支出	10,940,000	10,261,444	678,556			
支払利息支出	5,697,000	5,693,736	3,264			
その他の支出	112,000	113,385	△1,385			
事業活動支出計(2)		2,149,704,000	2,138,971,320	10,732,680		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		282,474,000	298,123,370	△15,649,370		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,329,000	3,328,600	400		
	施設整備等収入計(4)		3,329,000	3,328,600	400	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	164,389,000	164,388,981	19		
固定資産取得支出	36,852,000	36,880,440	△28,440			
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,382,000	4,381,680	320			
施設整備等支出計(5)		205,623,000	205,651,101	△28,101		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△202,294,000	△202,322,501	28,501		
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	30,000	30,000			
	積立資産取崩収入	48,589,000	48,588,816	184		
	その他の活動による収入	4,560,000	4,700,000	△140,000		
	その他の活動収入計(7)		53,179,000	53,318,816	△139,816	
	支出					
積立資産支出	74,000,000	74,000,000				
その他の活動による支出	3,640,000	3,940,000	△300,000			
その他の活動支出計(8)		77,640,000	77,940,000	△300,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△24,461,000	△24,621,184	160,184		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		55,719,000	71,179,685	△15,460,685		
前期末支払資金残高(12)		1,345,387,000	1,345,387,299	△299		
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,401,106,000	1,416,566,984	△15,460,984		

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉丈会

### 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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	2,159,771,804	2,130,052,433	29,719,371	
	老人福祉事業収益	110,267,109	113,988,244	△3,721,135	
	就労支援事業収益	5,003,344	3,984,050	1,019,294	
	障害福祉サービス等事業収益	151,333,579	121,360,445	29,973,134	
	その他の事業収益	1,131,000	714,000	417,000	
	収益事業収益	1,200,000	1,200,000		
	経常経費寄附金収益	340,000	710,000	△370,000	
	サービス活動収益計(1)	2,429,046,836	2,372,009,172	57,037,664	
	費用				
人件費	1,503,319,141	1,460,938,140	42,381,001		
事業費	423,808,458	412,858,477	10,949,981		
事務費	189,251,156	158,458,163	30,792,993		
就労支援事業費用	10,095,900	9,926,616	169,284		
減価償却費	233,831,027	239,399,151	△5,568,124		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△55,967,334	△58,208,460	2,241,126		
サービス活動費用計(2)	2,304,338,348	2,223,372,087	80,966,261		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	124,708,488	148,637,085	△23,928,597		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	69,432	115,720	△46,288	
	受取利息配当金収益	3,554	3,576	△22	
	その他のサービス活動外収益	7,974,868	4,638,042	3,336,826	
	サービス活動外収益計(4)	8,047,854	4,757,338	3,290,516	
費用					
支払利息	5,693,736	4,293,846	1,399,890		
その他のサービス活動外費用	113,385	117,246	△3,861		
サービス活動外費用計(5)	5,807,121	4,411,092	1,396,029		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,240,733	346,246	1,894,487		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	126,949,221	148,983,331	△22,034,110		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	3,328,600	8,934,340	△5,605,740	
	固定資産受贈額	5,882,000		5,882,000	
	その他の特別収益	588,816	686,649	△97,833	
	特別収益計(8)	9,799,416	9,620,989	178,427	
	費用				
固定資産売却損・処分損	8,881,141	59,353	8,821,788		
国庫補助金等特別積立金積立額	3,328,600	8,934,340	△5,605,740		
その他の特別損失	△195,021		△195,021		
特別費用計(9)	12,014,720	8,993,693	3,021,027		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,215,304	627,296	△2,842,600		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	124,733,917	149,610,627	△24,876,710		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,622,394,184	3,532,783,557	89,610,627	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,747,128,101	3,682,394,184	64,733,917	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	48,000,000		48,000,000	
その他の積立金積立額(16)	74,000,000	60,000,000	14,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,721,128,101	3,622,394,184	98,733,917		

### 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

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	1,507,544,066	1,491,391,542	16,152,524	流動負債	248,542,122	336,581,162	△88,039,040
現金預金	1,241,148,788	1,217,456,181	23,692,607	事業未払金	58,849,284	38,420,991	20,428,293
事業未収金	348,980,504	334,060,971	14,919,533	その他の未払金	368,500	78,862,393	△78,493,893
未収金	742,482	454,096	288,386	1年以内返済予定設備資金借入金	55,348,306	82,164,981	△26,816,675
未収補助金	11,877,739	9,227,040	2,650,699	1年以内返済予定リース債務	4,559,220	4,064,880	494,340
仕掛品	292,486	126,942	165,544	未払費用	30,874,368	27,781,835	3,092,533
前払金	36,208	189,269	△153,061	職員預り金	492,444	712,082	△219,638
前払費用	390,000	390,000		前受収益	100,000	100,000	
特定預金振替	△95,924,141	△70,512,957	△25,411,184	賞与引当金	97,950,000	104,474,000	△6,524,000
固定資産	4,451,048,670	4,618,964,414	△167,915,744	固定負債	341,991,685	477,616,027	△135,624,342
基本財産	3,711,557,553	3,876,066,088	△164,508,535	設備資金借入金	306,668,894	444,241,200	△137,572,306
土地	1,074,499,552	1,074,499,552		リース債務	8,318,650	6,541,870	1,776,780
建物	2,637,058,001	2,801,566,536	△164,508,535	退職給付引当金	9,924,141	10,512,957	△588,816
その他の固定資産	739,491,117	742,898,326	△3,407,209	長期預り金	17,080,000	16,320,000	760,000
土地	125,264,907	122,756,907	2,508,000	負債の部合計	590,533,807	814,197,189	△223,663,382
建物	310,419,550	327,113,649	△16,694,099	純資産の部			
構築物	104,892,928	119,126,513	△14,233,585	基本金	642,336,603	642,336,603	
車輛運搬具	5,820,068	1,863,835	3,956,233	第二号基本金	634,036,500	634,036,500	
器具及び備品	73,698,727	77,882,303	△4,183,576	第三号基本金	8,300,103	8,300,103	
有形リース資産	13,266,746	10,830,002	2,436,744	国庫補助金等特別積立金	918,594,225	971,427,980	△52,833,755
権利	1,842,737	2,076,847	△234,110	その他の積立金	86,000,000	60,000,000	26,000,000
ソフトウェア	6,431,313	8,775,313	△2,344,000	設備整備積立金	86,000,000	60,000,000	26,000,000
投資有価証券	10,000	10,000		次期繰越活動増減差額	3,721,128,101	3,622,394,184	98,733,917
長期貸付金		30,000	△30,000	(うち当期活動増減差額)	124,733,917	149,610,627	△24,876,710
退職給付引当資産	9,924,141	10,512,957	△588,816				
設備整備積立資産	86,000,000	60,000,000	26,000,000				
敷金	1,920,000	1,920,000		純資産の部合計	5,368,058,929	5,296,158,767	71,900,162
資産の部合計	5,958,592,736	6,110,355,956	△151,763,220	負債及び純資産の部合計	5,958,592,736	6,110,355,956	△151,763,220

財産目録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
<b>I 資産の部</b>							
<b>1 流動資産</b>							
現金預金						1,241,148,788	
現金	現金手元高					870,614	
普通預金						1,240,278,174	
	のと共栄信用金庫 羽咋(1)		運転資金として			1,119,041,262	
	のと共栄信用金庫 羽咋(2)		運転資金として			9,924,141	
	のと共栄信用金庫 羽咋(唐)		運転資金として			1,245,802	
	のと共栄信用金庫 gH		運転資金として			13,789,278	
	のと共栄信用金庫 金澤		運転資金として			40,204,361	
	のと共栄信用金庫 清眉荘		運転資金として			1,656,878	
	北國銀行 羽咋		運転資金として			1,257,907	
	北國銀行 戸室		運転資金として			34,000,869	
	北國銀行 小立野		運転資金として			339,824	
	のと共栄信用金庫 創楽		運転資金として			7,367,663	
	のと共栄信用金庫 ｸﾞﾙｰﾌﾟ 海青		運転資金として			8,072,335	
	のと共栄信用金庫 菊水川		運転資金として			3,377,854	
	小計(現金預金)						1,241,148,788
事業未収金	事業未収金		2.3月国保連報額、利用料等			348,980,504	
未収金	未収金		不在者投票事務処理等			742,482	
未収補助金	未収補助金		石川県補助、結核予防等補助金			11,877,739	
仕掛品	就労支援事業所		就労支援事業所創案分			292,486	
前払金	前払金		材料費 等			36,208	
前払費用	前払費用		土地賃借等4月分			390,000	
特定預金振替	特定預金振替		退職給付積立分			-95,924,141	
流動資産合計						1,507,544,066	
<b>2 固定資産</b>							
<b>(1) 基本財産</b>							
土地						1,074,499,552	
	(眉)石川県羽咋市の場町稲荷山出口26番2、松崎1番2		第一種社会福祉事業(眉丈園)			160,000,000	
	(眉)石川県羽咋市の場町稲荷山出口24番6		第一種社会福祉事業(眉丈園)			5,024,400	
	(戸)石川県金沢市徳町5番1、7、21番1、31番1、31番2		第一種社会福祉事業(戸室和楽ホーム)			158,530,605	
	(戸)金沢市徳町カ242番1		第一種社会福祉事業(戸室和楽ホーム)			1,600,000	
	(唐)石川県羽咋市南中央町キ154番13.15		第二種社会福祉事業(唐戸山ホーム)			10,000,000	
	(尾山)石川県金沢市茨木町64番		第二種社会福祉事業(group-Home五番丁)			50,025,000	
	(尾山)石川県金沢市ト本多町五番1.14番、23番2、次本町5番2		第一種社会福祉事業(金澤五番丁)			301,116,380	
	(尾山)金沢市下本多町五番丁25番1.2.26番1、27番2		第一種社会福祉事業(金澤五番丁)			121,995,003	
	(尾山)石川県金沢市下本多町五番丁16番4		第二種社会福祉事業(新登緑)			49,720,120	
	(尾山)石川県金沢市次本町10番、11番、12番1.3.4.6、16番		第二種社会福祉事業(清快舎)			85,483,200	
	(海)石川県かほく市秋浜へ20番2.4.5.6		第二種社会福祉事業(海青クラブ)			42,630,465	
	(海障がい)石川県かほく市秋浜へ20番1		第二種社会福祉事業(清眉荘)			28,777,350	
	(海障がい)石川県かほく市外日角ハ126番2		第二種社会福祉事業(創楽)			16,533,000	
	(海)石川県かほく市秋浜へ20番3、ハ19番1.2、ハ30番1.2.3.4.5.6		第一種社会福祉事業(ｸﾞﾙｰﾌﾟ 海青)			34,301,029	
	(海)かほく市秋浜へ17番1.2.36番.37番1		第一種社会福祉事業(ｸﾞﾙｰﾌﾟ 海青)			1,500,000	
	(海)かほく市秋浜へ18番1		第一種社会福祉事業(ｸﾞﾙｰﾌﾟ 海青)			3,700,000	
	(海)かほく市秋浜へ38番1.2		第一種社会福祉事業(ｸﾞﾙｰﾌﾟ 海青)			1,000,000	
	(海)かほく市秋浜へ40番3		第一種社会福祉事業(ｸﾞﾙｰﾌﾟ 海青)			2,200,000	
	(海)かほく市秋浜へ92番		第一種社会福祉事業(ｸﾞﾙｰﾌﾟ 海青)			363,000	
建物				6,080,169,857	3,443,111,856	2,637,058,001	
	(眉)石川県羽咋市の場町稲荷山出口26番地2	1982年度	第一種社会福祉事業(眉丈園)	1,486,464,535	1,145,833,365	340,631,170	
	(おうち)石川県羽咋市飯山町ル1番地1	1999年度	第二種社会福祉事業(ﾌﾞﾙｰｽﾞおうちの里)	97,816,138	67,249,718	30,566,420	
	(戸)石川県金沢市徳町カ59番地1	2001年度	第一種社会福祉事業(戸室和楽ホーム)	1,316,702,550	788,575,527	528,127,023	
	(唐)石川県羽咋市南中央町キ154番地13	2007年度	第二種社会福祉事業(唐戸山ホーム)	98,118,800	81,378,636	16,740,164	
	(尾山)石川県金沢市茨木町64番地	2005年度	第二種社会福祉事業(group-Home五番丁)	184,654,645	109,391,962	75,262,683	
	(尾山)石川県金沢市下本多町五番丁14番地	2008年度	第一種社会福祉事業(金澤五番丁)	946,375,291	544,557,326	401,817,965	
	(尾山)石川県金沢市下本多町五番丁14番地	2011年度	第二種社会福祉事業(ｸﾞﾙｰﾌﾟ 海青新登緑)	129,642,948	55,300,217	74,342,731	
	(尾山)石川県金沢市下本多町五番丁14番地	2011年度	第二種社会福祉事業(小規模新登緑)	130,992,028	55,715,322	75,276,706	
	(尾山)石川県金沢市茨木町10番地	2014年度	第二種社会福祉事業(清快舎デイルーム)	163,795,064	63,631,887	100,163,177	
	(海)石川県かほく市秋浜へ20番地4	2008年度	第二種社会福祉事業(海青クラブ)	102,260,860	75,597,021	26,663,839	
	(海障がい)石川県かほく市秋浜へ20番地1	2012年度	第二種社会福祉事業(清眉荘)	91,822,500	35,048,660	56,773,840	
	(海障がい)石川県かほく市外日角ハ126番地2	2013年度	第二種社会福祉事業(創楽)	143,974,500	77,282,506	66,691,994	
	(海)石川県かほく市秋浜へ20番地3	2015年度	第一種社会福祉事業(ｸﾞﾙｰﾌﾟ 海青)	892,148,660	310,647,838	581,500,822	
	(海障がい)石川県かほく市秋浜へ20番地1-2	2020年度	第二種社会福祉事業(児童発達えくら)	182,328,158	19,746,364	162,581,794	
	(海障がい)石川県かほく市秋浜へ20番地1-3	2020年度	第二種社会福祉事業(夕美荘)	113,073,180	13,155,507	99,917,673	
基本財産合計						3,711,557,553	

## 財産目録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
(2) その他の固定資産						
土地						125,264,907
	(海)かほく市秋浜へ44番1.86番2		第二種社会福祉事業(海青クラブ)			27,662,156
	(厩)羽咋市金丸出町ル24番		羽咋地区地域貢献事業			1,000,000
	(サビ"ス付き)金沢市下本多町菊水川		(サビ"ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川			50,941,000
	(厩)金沢市茨木町64番		福祉貢献事業			45,661,751
建物						310,419,550
	(駐車)石川県金沢市茨木町10番地	2014年度	(駐車)不動産賃貸として使用している	24,569,026	12,062,325	12,506,701
	(厩)石川県羽咋市金丸出町ル24番地	2017年度	羽咋地区地域貢献事業	4,266,000	1,275,534	2,990,466
	(サビ"ス付き)石川県金沢市下本多町五番丁23番地	2017年度	(サビ"ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川	346,065,404	85,860,461	260,204,943
	社会福祉事業(車庫、物置等)	1996年度	社会福祉事業に使用	15,218,304	12,887,882	2,330,422
	(厩)金沢市茨木町64番地	2022年度	福祉貢献事業	33,930,873	1,543,855	32,387,018
構築物						104,892,928
	(サビ"ス付き)石川県金沢市下本多町五番丁23番地	2017年度	(サビ"ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川	16,371,796	6,202,905	10,168,891
	社会福祉事業(中庭舗装、植栽等)		社会福祉事業に使用	256,749,889	169,102,060	87,647,829
	(厩)かほく市下山田	2022年度	福祉貢献事業	7,678,000	601,792	7,076,208
車輛運搬具						5,820,068
	利用者送迎用車輛(コックピレ等38台)		社会福祉事業に使用	59,381,729	53,759,011	5,622,718
	車輛リサイクル預託金		社会福祉事業に使用	197,350		197,350
器具及び備品						73,698,727
	社会福祉事業		社会福祉事業に使用	422,211,631	349,230,603	72,981,028
	(サビ"ス付き)石川県金沢市下本多町五番丁23番地		(サビ"ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川	1,753,360	1,491,098	262,262
	石川県羽咋市の場町稲荷山出口26-2	2022年度	福祉貢献事業	520,500	65,063	455,437
有形リース資産						13,266,746
権利						1,842,737
	社会福祉事業		社会福祉事業に使用(水道加入権)	4,431,620	3,278,990	1,152,630
	(サビ"ス付き)石川県金沢市下本多町五番丁23番地		(サビ"ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川水運加入権	1,198,800	508,693	690,107
ソフトウェア						6,431,313
	社会福祉事業		社会福祉事業に使用	11,720,000	5,288,687	
投資有価証券						10,000
	(厩)石川県羽咋市の場町稲荷山出口26番地2		銀行出資金			10,000
退職給付引当資産						9,924,141
	退職金		職員退職金積立			9,924,141
設備整備積立資産						86,000,000
	設備整備積立		設備整備積立			86,000,000
敷金						1,920,000
	(厩)石川県金沢市下本多町五番丁14番地		金澤五番丁土地賃借敷金			1,920,000
その他の固定資産合計						739,491,117
固定資産合計						4,451,048,670
資産合計						5,958,592,736
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月未払金(事業費、事務費関連)					58,849,284
その他の未払金	3月未払金(固定資産関連)					368,500
1年以内返済予定設備資金借入金	施設整備借入金元金返済					55,348,306
1年以内返済予定リース債務	リース車輛(送迎用)元金返済					4,559,220
未払費用	職員諸手当、社会保険料等					30,874,368
職員預り金	社会保険料					492,444
前受収益	(駐車)不動産賃貸事業					100,000
賞与引当金	職員賞与手当					97,950,000
流動負債合計						248,542,122
2 固定負債						
設備資金借入金						306,668,894
	独)医療機構等借入					234,668,000
	金沢市借入					19,998,000
	のと共栄信用金庫					52,002,894
リース債務	社会福祉事業					8,318,650
退職給付引当金	職員退職給付引当					9,924,141
長期預り金	入居時保証金、敷金					17,080,000
固定負債合計						341,991,685
負債合計						590,533,807
差引純資産						5,368,058,929

# 財務諸表に対する注記(法人全体用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

### (1)資産の評価基準及び評価方法

- ・有価証券の評価基準及び評価方針 該当無し
- ・棚卸資産の評価基準及び評価方法 仕掛品:最終仕入原価法

### (2)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(リース資産を除く) :定額法

#### リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3)引当金の計上基準

#### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### 退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末支給額から独立行政法人福祉医療機構により支給される額を控除した額を計上している。

## 2. 法人で採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 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と拠点区分、サービス区分

- (1)法人全体の計算書類(会計基準省令第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
- (2)事業区分別内訳表(会計基準省令第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)
- (3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- (4)収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- (5)公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- (6)各拠点区分におけるサービス区分の内容

### I 社会福祉事業

#### ①眉丈園拠点(社会福祉事業)

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム眉丈園

ウ 眉丈園短期入所サービスセンター

エ 眉丈園デイサービスセンター

オ 居宅介護支援事業所 介護センター眉丈園

#### ②おうち拠点区分(社会福祉事業)

ア デイサービスセンターおうちの里

イ 居宅介護支援事業所 介護センターおうちの里

#### ③唐戸山拠点(社会福祉事業)

ア 小規模多機能唐戸山ホーム

イ 唐戸山デイサービス

ウ 眉丈園ホームヘルプサービスセンター

#### ④海青拠点(社会福祉事業)

ア 天然温泉デイサービス海青クラブ

イ 居宅介護支援事業所 介護センター海青

ウ ケアハウス海青

エ 創楽デイサービス

オ 地域密着型デイサービス明青クラブ

#### ⑤戸室拠点(社会福祉事業)

ア 特別養護老人ホーム戸室和楽ホーム

イ 戸室和楽短期入所サービスセンター

#### ⑥尾山互町拠点(社会福祉事業)

ア 特別養護老人ホーム金澤五番丁

イ 金澤五番丁短期入所サービスセンター

ウ 居宅介護支援事業所 介護センター五番丁

エ group-Home五番丁

オ 小規模多機能新堅緑

カ グループホーム新堅緑

キ 尾山互町ホームヘルプサービスセンター

ク 清快舎デイサービスしらうめ

- ⑦海青障がい拠点(社会福祉事業)
  - ア 児童発達支援センターえくら
  - イ 児童発達支援・放課後等デイサービス笑く楽
  - ウ 相談支援事業所 ルフレ
  - エ 就労支援事業所 創楽
  - オ 障がい者グループホーム 清眉荘
  - カ 障がい者グループホーム 夕美荘
- ⑧尾山互町障がい拠点(社会福祉事業)
  - ア 就業支援事業所リエゾン
- II 収益事業
  - ①駐車場会計(収益事業)
    - ア 駐車場会計
    - イ 不動産賃貸事業
- III 公益事業
  - ①サービス付き高齢者向け住宅(公益事業)
    - ア サービス付き高齢者向け住宅菊水川

4. 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	1,074,499,552	0	0	1,074,499,552
建物	2,801,566,536	19,848,290	184,356,825	2,637,058,001
合計	3,876,066,088	19,848,290	184,356,825	3,711,557,553

5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し  
該当無し

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	655,412,049 円
土地(その他の財産)	50,941,000 円
建物(基本財産)	1,911,658,097 円
建物(その他の財産)	12,506,701 円
計	2,630,517,847 円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	264,678,000 円
計	264,678,000 円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	6,080,169,857	3,443,111,856	2,637,058,001
建物	424,049,607	113,630,057	310,419,550
構築物	280,799,685	175,906,757	104,892,928
車輛運搬具	59,579,079	53,759,011	5,820,068
器具及び備品	424,485,491	350,786,764	73,698,727
有形リース資産	34,849,600	21,582,854	13,266,746
権利	5,630,420	3,787,683	1,842,737
ソフトウェア	11,720,000	5,288,687	6,431,313
合計	7,321,283,739	4,167,853,669	3,153,430,070

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 関連当事者との取引の内容 : 該当無し

10. 重要な偶発債務 : 該当無し

11. 重要な後発事象 : 該当無し

12. 合併又は事業の譲渡若しくは譲渡受け : 該当無し

13. 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 : 該当無し

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉丈会

### 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) 1頁

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>事業活動による収支</b>						
収入						
介護保険事業収入	2,159,771,804			2,159,771,804		2,159,771,804
老人福祉事業収入	83,457,630		26,809,479	110,267,109		110,267,109
就労支援事業収入	5,003,344			5,003,344		5,003,344
障害福祉サービス等事業収入	151,333,579			151,333,579		151,333,579
その他の事業収入	180,000		951,000	1,131,000		1,131,000
収益事業収入		1,200,000		1,200,000		1,200,000
借入金利息補助金収入	69,432			69,432		69,432
経常経費寄附金収入	340,000			340,000		340,000
受取利息配当金収入	3,404		150	3,554		3,554
その他の収入	7,974,868			7,974,868		7,974,868
事業活動収入計(1)	2,408,134,061	1,200,000	27,760,629	2,437,094,690		2,437,094,690
支出						
人件費支出	1,506,886,710		2,956,431	1,509,843,141		1,509,843,141
事業費支出	416,682,168		7,126,290	423,808,458		423,808,458
事務費支出	185,986,240		3,264,916	189,251,156		189,251,156
就労支援事業支出	10,261,444			10,261,444		10,261,444
支払利息支出	5,514,294		179,442	5,693,736		5,693,736
その他の支出	113,385			113,385		113,385
事業活動支出計(2)	2,125,444,241		13,527,079	2,138,971,320		2,138,971,320
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	282,689,820	1,200,000	14,233,550	298,123,370		298,123,370
<b>施設整備等による収支</b>						
収入						
施設整備等補助金収入	3,328,600			3,328,600		3,328,600
施設整備等収入計(4)	3,328,600			3,328,600		3,328,600
支出						
設備資金借入金元金償還支出	160,380,981		4,008,000	164,388,981		164,388,981
固定資産取得支出	36,880,440			36,880,440		36,880,440
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,381,680			4,381,680		4,381,680
施設整備等支出計(5)	201,643,101		4,008,000	205,651,101		205,651,101
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△198,314,501		△4,008,000	△202,322,501		△202,322,501
<b>その他の活動による収支</b>						
収入						
長期貸付金回収収入	30,000			30,000		30,000
積立資産取崩収入	48,588,816			48,588,816		48,588,816
事業区分間繰入金収入	11,200,000			11,200,000	△11,200,000	
その他の活動による収入	4,000,000		700,000	4,700,000		4,700,000
その他の活動収入計(7)	63,818,816		700,000	64,518,816	△11,200,000	53,318,816
支出						
積立資産支出	74,000,000			74,000,000		74,000,000
事業区分間繰入金支出		1,200,000	10,000,000	11,200,000	△11,200,000	
その他の活動による支出	3,380,000		560,000	3,940,000		3,940,000
その他の活動支出計(8)	77,380,000	1,200,000	10,560,000	89,140,000	△11,200,000	77,940,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,561,184	△1,200,000	△9,860,000	△24,621,184		△24,621,184
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	70,814,135		365,550	71,179,685		71,179,685
前期末支払資金残高(12)	1,319,328,408	80,000	25,978,891	1,345,387,299		1,345,387,299
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,390,142,543	80,000	26,344,441	1,416,566,984		1,416,566,984



法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 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) 1頁

勘定科目	眉丈園	おうち	戸室	唐戸山	尾山互町	海青	
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	709,400,899	104,621,110	439,140,202	134,869,836	558,417,520	213,322,237
	老人福祉事業収入						83,457,630
	就労支援事業収入						
	障害福祉サービス等事業収入						
	その他の事業収入	180,000					
	借入金利息補助金収入			69,432			
	経常経費寄附金収入	340,000					
	受取利息配当金収入	200			351	1,638	471
	その他の収入	5,276,876	90,144	891,137	331,194	475,146	668,671
	事業活動収入計(1)	715,197,975	104,711,254	440,100,771	135,201,381	558,894,304	297,449,009
支出	人件費支出	471,358,289	56,043,026	256,815,473	75,228,406	366,801,991	181,604,578
	事業費支出	126,894,341	16,294,410	81,579,635	15,471,904	90,480,300	68,025,628
	事務費支出	74,661,776	5,250,954	23,632,566	19,423,087	38,490,146	21,213,759
	就労支援事業支出						
	支払利息支出	253,432		135,600		3,686,051	1,335,612
	その他の支出	4,335			109,050		
事業活動支出計(2)	673,172,173	77,588,390	362,163,274	110,232,447	499,458,488	272,179,577	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,025,802	27,122,864	77,937,497	24,968,934	59,435,816	25,269,432	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入			2,893,000			
	施設整備等収入計(4)			2,893,000			
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	8,040,000		5,650,000		90,402,981	54,776,000
固定資産取得支出	9,462,500		1,083,500	3,787,300	18,236,900	3,153,040	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,831,560		846,000				
施設整備等支出計(5)	19,334,060		7,579,500	3,787,300	108,639,881	57,929,040	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△19,334,060		△4,686,500	△3,787,300	△108,639,881	△57,929,040	
その他の活動による収支	収入						
	長期貸付金回収収入	30,000					
	積立資産取崩収入	48,588,816					
	事業区分間繰入金収入	11,200,000					
	拠点区分間繰入金収入	95,000,000			12,298,000	22,000,000	
	その他の活動による収入						4,000,000
	その他の活動収入計(7)	154,818,816			12,298,000	22,000,000	4,000,000
	支出						
	積立資産支出	74,000,000					
	拠点区分間繰入金支出	34,298,000	20,000,000	50,000,000	15,000,000	7,200,000	
その他の活動による支出						3,380,000	
その他の活動支出計(8)	108,298,000	20,000,000	50,000,000	15,000,000	7,200,000	3,380,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	46,520,816	△20,000,000	△50,000,000	△2,702,000	14,800,000	620,000	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	69,212,558	7,122,864	23,250,997	18,479,634	△34,404,065	△32,039,608	
前期末支払資金残高(12)	371,954,729	49,582,885	205,639,984	143,428,020	376,170,573	129,883,342	
当期末支払資金残高(11)+(12)	441,167,287	56,705,749	228,890,981	161,907,654	341,766,508	97,843,734	

### 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) 2頁

勘定科目		海青障がい	尾山互町障がい	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入			2,159,771,804		2,159,771,804	
	介護保険事業収入			83,457,630		83,457,630	
	老人福祉事業収入			9,802,361	△4,799,017	5,003,344	
	就労支援事業収入	9,360,137	442,224	151,333,579		151,333,579	
	障害福祉サービス等事業収入	138,387,916	12,945,663	180,000		180,000	
	その他の事業収入			69,432		69,432	
	借入金利息補助金収入			340,000		340,000	
	経常経費寄附金収入			3,404		3,404	
	受取利息配当金収入	744		7,974,868		7,974,868	
	その他の収入	239,200	2,500				
		事業活動収入計(1)	147,987,997	13,390,387	2,412,933,078	△4,799,017	2,408,134,061
支出	人件費支出	83,998,961	15,035,986	1,506,886,710		1,506,886,710	
	事業費支出	18,950,435	1,436,622	419,133,275	△2,451,107	416,682,168	
	事務費支出	5,075,164	586,698	188,334,150	△2,347,910	185,986,240	
	就労支援事業支出	9,962,492	298,952	10,261,444		10,261,444	
	支払利息支出	103,599		5,514,294		5,514,294	
	その他の支出			113,385		113,385	
		事業活動支出計(2)	118,090,651	17,358,258	2,130,243,258	△4,799,017	2,125,444,241
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,897,346	△3,967,871	282,689,820		282,689,820	
施設整備等による収支	収入			3,328,600		3,328,600	
	施設整備等補助金収入	435,600		3,328,600		3,328,600	
		施設整備等収入計(4)	435,600		3,328,600		3,328,600
	支出			160,380,981		160,380,981	
	設備資金借入金元金償還支出	1,512,000	715,000	36,880,440		36,880,440	
固定資産取得支出	442,200		4,381,680		4,381,680		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,704,120						
	施設整備等支出計(5)	3,658,320	715,000	201,643,101		201,643,101	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,222,720	△715,000	△198,314,501		△198,314,501	
その他の活動による収支	収入			30,000		30,000	
	長期貸付回収収入			48,588,816		48,588,816	
	積立資産取崩収入			11,200,000		11,200,000	
	事業区分間繰入金収入		7,200,000	136,498,000	△136,498,000		
	拠点区分間繰入金収入			4,000,000		4,000,000	
その他の活動による収入							
	その他の活動収入計(7)		7,200,000	200,316,816	△136,498,000	63,818,816	
支出	積立資産支出			74,000,000		74,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000		136,498,000	△136,498,000		
	その他の活動による支出			3,380,000		3,380,000	
		その他の活動支出計(8)	10,000,000		213,878,000	△136,498,000	77,380,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,000,000	7,200,000	△13,561,184		△13,561,184	
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,674,626	2,517,129	70,814,135		70,814,135	
	前期末支払資金残高(12)	42,668,875		1,319,328,408		1,319,328,408	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	59,343,501	2,517,129	1,390,142,543		1,390,142,543	

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	収益事業

### 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) 1頁

勘定科目		駐車場会計	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入						
	収益事業収入	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	事業活動収入計(1)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	支出						
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)						
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,200,000	1,200,000		1,200,000		
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						
	事業区分間繰入金支出	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
その他の活動支出計(8)		1,200,000	1,200,000		1,200,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,200,000	△1,200,000		△1,200,000		
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)							
前期末支払資金残高(12)		80,000	80,000		80,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)		80,000	80,000		80,000		

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	公益事業

### 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) 1頁

勘定科目	サービス付き高齢者向け住宅	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入					
	老人福祉事業収入	26,809,479	26,809,479		26,809,479	
	その他の事業収入	951,000	951,000		951,000	
	受取利息配当金収入	150	150		150	
	事業活動収入計(1)	27,760,629	27,760,629		27,760,629	
支出	人件費支出	2,956,431	2,956,431		2,956,431	
	事業費支出	7,126,290	7,126,290		7,126,290	
	事務費支出	3,264,916	3,264,916		3,264,916	
	支払利息支出	179,442	179,442		179,442	
	事業活動支出計(2)	13,527,079	13,527,079		13,527,079	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,233,550	14,233,550		14,233,550	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	設備資金借入金元金償還支出	4,008,000	4,008,000		4,008,000	
	施設整備等支出計(5)	4,008,000	4,008,000		4,008,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,008,000	△4,008,000		△4,008,000	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	700,000	700,000		700,000	
	その他の活動収入計(7)	700,000	700,000		700,000	
	支出					
事業区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000		10,000,000		
その他の活動による支出	560,000	560,000		560,000		
	その他の活動支出計(8)	10,560,000	10,560,000		10,560,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,860,000	△9,860,000		△9,860,000	
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	365,550	365,550		365,550	
	前期末支払資金残高(12)	25,978,891	25,978,891		25,978,891	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	26,344,441	26,344,441		26,344,441	

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉丈会

### 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) 1頁

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	2,159,771,804			2,159,771,804		2,159,771,804
	老人福祉事業収益	83,457,630		26,809,479	110,267,109		110,267,109
	就労支援事業収益	5,003,344			5,003,344		5,003,344
	障害福祉サービス等事業収益	151,333,579			151,333,579		151,333,579
	その他の事業収益	180,000		951,000	1,131,000		1,131,000
	収益事業収益		1,200,000		1,200,000		1,200,000
	経常経費寄附金収益	340,000			340,000		340,000
	サービス活動収益計(1)	2,400,086,357	1,200,000	27,760,479	2,429,046,836		2,429,046,836
	費用						
人件費	1,500,328,710		2,990,431	1,503,319,141		1,503,319,141	
事業費	416,682,168		7,126,290	423,808,458		423,808,458	
事務費	185,986,240		3,264,916	189,251,156		189,251,156	
就労支援事業費用	10,095,900			10,095,900		10,095,900	
減価償却費	219,003,364		14,827,663	233,831,027		233,831,027	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△55,511,034		△456,300	△55,967,334		△55,967,334	
サービス活動費用計(2)	2,276,585,348		27,753,000	2,304,338,348		2,304,338,348	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	123,501,009	1,200,000	7,479	124,708,488		124,708,488	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	69,432			69,432		69,432
	受取利息配当金収益	3,404		150	3,554		3,554
	その他のサービス活動外収益	7,974,868			7,974,868		7,974,868
	サービス活動外収益計(4)	8,047,704		150	8,047,854		8,047,854
費用							
支払利息	5,514,294		179,442	5,693,736		5,693,736	
その他のサービス活動外費用	113,385			113,385		113,385	
サービス活動外費用計(5)	5,627,679		179,442	5,807,121		5,807,121	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,420,025		△179,292	2,240,733		2,240,733	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	125,921,034	1,200,000	△171,813	126,949,221		126,949,221	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	3,328,600			3,328,600		3,328,600
	固定資産受贈額	5,882,000			5,882,000		5,882,000
	事業区分間繰入金収益	11,200,000			11,200,000	△11,200,000	
	その他の特別収益	588,816			588,816		588,816
	特別収益計(8)	20,999,416			20,999,416	△11,200,000	9,799,416
	費用						
	固定資産売却損・処分損	8,881,141			8,881,141		8,881,141
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,328,600			3,328,600		3,328,600
	事業区分間繰入金費用		1,200,000	10,000,000	11,200,000	△11,200,000	
その他の特別損失	△195,021			△195,021		△195,021	
特別費用計(9)	12,014,720	1,200,000	10,000,000	23,214,720	△11,200,000	12,014,720	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,984,696	△1,200,000	△10,000,000	△2,215,304		△2,215,304	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	134,905,730		△10,171,813	124,733,917		124,733,917	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,314,706,827		307,687,357	3,622,394,184		3,622,394,184
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,449,612,557		297,515,544	3,747,128,101		3,747,128,101
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)	48,000,000			48,000,000		48,000,000
	その他の積立金積立額(16)	74,000,000			74,000,000		74,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,423,612,557		297,515,544	3,721,128,101		3,721,128,101

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 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) 1頁

勘定科目		眉丈園	おうち	戸基	唐戸山	尾山互町	海青
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	709,400,899	104,621,110	439,140,202	134,869,836	558,417,520	213,322,237
	老人福祉事業収益						83,457,630
	就労支援事業収益						
	障害福祉サービス等事業収益						
	その他の事業収益	180,000					
	経常経費寄附金収益	340,000					
	サービス活動収益計(1)	709,920,899	104,621,110	439,140,202	134,869,836	558,417,520	296,779,867
	費用						
	人件費	467,579,289	56,485,026	255,375,473	74,363,406	364,794,991	181,399,578
事業費	126,894,341	16,294,410	81,579,635	15,471,904	90,480,300	68,025,628	
事務費	74,661,776	5,250,954	23,632,566	19,423,087	38,490,146	21,213,759	
就労支援事業費用							
減価償却費	41,515,924	3,397,708	34,354,076	3,691,263	60,833,526	44,619,573	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,338,107	△1,273,965	△16,105,615	△311,096	△8,530,828	△3,780,231	
サービス活動費用計(2)	691,313,223	80,154,133	378,836,135	112,638,564	546,068,135	311,478,307	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,607,676	24,466,977	60,304,067	22,231,272	12,349,385	△14,698,440	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益			69,432			
	受取利息配当金収益	200			351	1,638	471
	その他のサービス活動外収益	5,276,876	90,144	891,137	331,194	475,146	668,671
	サービス活動外収益計(4)	5,277,076	90,144	960,569	331,545	476,784	669,142
	費用						
	支払利息	253,432		135,600		3,686,051	1,335,612
	その他のサービス活動外費用	4,335			109,050		
	サービス活動外費用計(5)	257,767		135,600	109,050	3,686,051	1,335,612
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,019,309	90,144	824,969	222,495	△3,209,267	△666,470
経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,626,985	24,557,121	61,129,036	22,453,767	9,140,118	△15,364,910	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益			2,893,000			
	固定資産受贈額		2,382,000		1,750,000	1,750,000	
	事業区分間繰入金収益	11,200,000					
	拠点区分間繰入金収益	95,000,000			12,298,000	22,000,000	
	その他の特別収益	588,816					
	特別収益計(8)	106,788,816	2,382,000	2,893,000	14,048,000	23,750,000	
	費用						
	固定資産売却損・処分損	3		1	7	8,881,129	1
	国庫補助金等特別積立金積立額			2,893,000			
拠点区分間繰入金費用	34,298,000	20,000,000	50,000,000	15,000,000	7,200,000		
その他の特別損失			△195,021				
特別費用計(9)	34,298,003	20,000,000	52,697,980	15,000,007	16,081,129	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	72,490,813	△17,618,000	△49,804,980	△952,007	7,668,871	△1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	96,117,798	6,939,121	11,324,056	21,501,760	16,808,989	△15,364,911	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	126,733,901	62,595,546	578,655,810	166,374,341	1,484,069,461	534,494,002
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	222,851,699	69,534,667	589,979,866	187,876,101	1,500,878,450	519,129,091
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)	48,000,000					
	その他の積立金積立額(16)	74,000,000					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	196,851,699	69,534,667	589,979,866	187,876,101	1,500,878,450	519,129,091	

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) 2頁

勘定科目		海青障がい	尾山互町障がい	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益			2,159,771,804		2,159,771,804
	介護保険事業収益			83,457,630		83,457,630
	老人福祉事業収益	9,360,137	442,224	9,802,361	△4,799,017	5,003,344
	就労支援事業収益	138,387,916	12,945,663	151,333,579		151,333,579
	障害福祉サービス等事業収益			180,000		180,000
	その他の事業収益			340,000		340,000
	経常経費寄附金収益					
	サービス活動収益計(1)	147,748,053	13,387,887	2,404,885,374	△4,799,017	2,400,086,357
	費用			1,500,328,710		1,500,328,710
	人件費	83,883,961	16,446,986	100,330,947		100,330,947
事業費	18,950,435	1,436,622	20,387,057	△2,451,107	17,935,950	
事務費	5,075,164	586,698	5,661,862	△2,347,910	3,313,952	
就労支援事業費用	9,796,948	298,952	10,095,900		10,095,900	
減価償却費	30,524,263	67,031	30,591,294		30,591,294	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,171,192		△6,171,192		△6,171,192	
サービス活動費用計(2)	142,059,579	18,836,289	2,281,384,365	△4,799,017	2,276,585,348	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,688,474	△5,448,402	123,501,009		123,501,009	
サービス活動外増減の部	収益			69,432		69,432
	借入金利息補助金収益			3,404		3,404
	受取利息配当金収益	744		744		744
	その他のサービス活動外収益	239,200	2,500	7,974,868		7,974,868
	サービス活動外収益計(4)	239,944	2,500	8,047,704		8,047,704
サービス活動外増減の部	費用			5,514,294		5,514,294
	支払利息	103,599		113,385		113,385
	その他のサービス活動外費用			5,627,679		5,627,679
	サービス活動外費用計(5)	103,599		5,741,064		5,741,064
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	136,345	2,500	2,420,025		2,420,025
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,824,819	△5,445,902	125,921,034		125,921,034	
特別増減の部	収益			3,328,600		3,328,600
	施設整備等補助金収益	435,600		5,882,000		5,882,000
	固定資産受贈額			11,200,000		11,200,000
	事業区分間繰入金収益		7,200,000	136,498,000	△136,498,000	
	拠点区分間繰入金収益			588,816		588,816
	その他の特別収益					
	特別収益計(8)	435,600	7,200,000	157,497,416	△136,498,000	20,999,416
	費用			8,881,141		8,881,141
	固定資産売却損・処分損			3,328,600		3,328,600
	国庫補助金等特別積立金積立額	435,600		136,498,000	△136,498,000	
拠点区分間繰入金費用	10,000,000		△195,021		△195,021	
その他の特別損失						
特別費用計(9)	10,435,600		148,512,720	△136,498,000	12,014,720	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,000,000	7,200,000	8,984,696		8,984,696	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,175,181	1,754,098	134,905,730		134,905,730	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	361,783,766		3,314,706,827		3,314,706,827
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	357,608,585	1,754,098	3,449,612,557		3,449,612,557
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)			48,000,000		48,000,000
	その他の積立金積立額(16)			74,000,000		74,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	357,608,585	1,754,098	3,423,612,557		3,423,612,557	

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	収益事業

### 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) 1頁

勘定科目		駐車場会計	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益事業収益	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	サービス活動収益計(1)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	費用						
	サービス活動費用計(2)						
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
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)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
特別増減の部	収益						
	特別収益計(8)						
	費用						
	事業区分間繰入金費用	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	特別費用計(9)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,200,000	△1,200,000		△1,200,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)						
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)						
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)						
	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)						



法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	公益事業

### 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) 1頁

勘定科目		サービス付き高齢者向け住宅	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益	老人福祉事業収益	26,809,479	26,809,479		26,809,479	
		その他の事業収益	951,000	951,000		951,000	
		サービス活動収益計(1)	27,760,479	27,760,479		27,760,479	
	費用	人件費	2,990,431	2,990,431		2,990,431	
		事業費	7,126,290	7,126,290		7,126,290	
		事務費	3,264,916	3,264,916		3,264,916	
		減価償却費	14,827,663	14,827,663		14,827,663	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△456,300	△456,300		△456,300	
		サービス活動費用計(2)	27,753,000	27,753,000		27,753,000	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,479	7,479		7,479	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	150	150		150	
		サービス活動外収益計(4)	150	150		150	
	費用	支払利息	179,442	179,442		179,442	
		サービス活動外費用計(5)	179,442	179,442		179,442	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△179,292	△179,292		△179,292	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△171,813	△171,813		△171,813		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)					
	費用	事業区分間繰入金費用	10,000,000	10,000,000		10,000,000	
		特別費用計(9)	10,000,000	10,000,000		10,000,000	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,000,000	△10,000,000		△10,000,000	
繰越活動増減差額の部		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,171,813	△10,171,813		△10,171,813	
		前期繰越活動増減差額(12)	307,687,357	307,687,357		307,687,357	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	297,515,544	297,515,544		297,515,544	
繰越活動増減差額の部		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)					
	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)	297,515,544	297,515,544		297,515,544		

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉丈会

### 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去
流動資産	1,480,709,890	180,000	26,654,176	1,507,544,066	
現金預金	1,217,351,440	180,000	23,617,348	1,241,148,788	
事業未収金	346,514,676		2,465,828	348,980,504	
未収金	742,482			742,482	
未収補助金	11,306,739		571,000	11,877,739	
仕掛品	292,486			292,486	
前払金	36,208			36,208	
前払費用	390,000			390,000	
特定預金振替	△95,924,141			△95,924,141	
固定資産	4,128,781,467		322,267,203	4,451,048,670	
基本財産	3,711,557,553			3,711,557,553	
土地	1,074,499,552			1,074,499,552	
建物	2,637,058,001			2,637,058,001	
その他の固定資産	417,223,914		322,267,203	739,491,117	
土地	74,323,907		50,941,000	125,264,907	
建物	50,214,607		260,204,943	310,419,550	
構築物	94,724,037		10,168,891	104,892,928	
車輛運搬具	5,820,068			5,820,068	
器具及び備品	73,436,465		262,262	73,698,727	
有形リース資産	13,266,746			13,266,746	
権利	1,152,630		690,107	1,842,737	
ソフトウェア	6,431,313			6,431,313	
投資有価証券	10,000			10,000	
退職給付引当資産	9,924,141			9,924,141	
設備整備積立資産	86,000,000			86,000,000	
敷金	1,920,000			1,920,000	
資産の部合計	5,609,491,357	180,000	348,921,379	5,958,592,736	

### 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去
流動負債	243,802,387	100,000	4,639,735	248,542,122	
事業未払金	58,569,789		279,495	58,849,284	
その他の未払金	368,500			368,500	
1年以内返済予定設備資金借入金	51,340,306		4,008,000	55,348,306	
1年以内返済予定リース債務	4,559,220			4,559,220	
未払費用	30,844,128		30,240	30,874,368	
職員預り金	492,444			492,444	
前受収益		100,000		100,000	
賞与引当金	97,628,000		322,000	97,950,000	
固定負債	309,805,685	80,000	32,106,000	341,991,685	
設備資金借入金	277,062,894		29,606,000	306,668,894	
リース債務	8,318,650			8,318,650	
退職給付引当金	9,924,141			9,924,141	
長期預り金	14,500,000	80,000	2,500,000	17,080,000	
負債の部合計	553,608,072	180,000	36,745,735	590,533,807	
基本金	642,336,603			642,336,603	
第二号基本金	634,036,500			634,036,500	
第三号基本金	8,300,103			8,300,103	
国庫補助金等特別積立金	903,934,125		14,660,100	918,594,225	
その他の積立金	86,000,000			86,000,000	
設備整備積立金	86,000,000			86,000,000	
次期繰越活動増減差額	3,423,612,557		297,515,544	3,721,128,101	
(うち当期活動増減差額)	134,905,730		△10,171,813	124,733,917	
純資産の部合計	5,055,883,285		312,175,644	5,368,058,929	
負債及び純資産の部合計	5,609,491,357	180,000	348,921,379	5,958,592,736	

貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 3頁

勘定科目	法人合計				
流動資産	1,507,544,066				
現金預金	1,241,148,788				
事業未収金	348,980,504				
未収金	742,482				
未収補助金	11,877,739				
仕掛品	292,486				
前払金	36,208				
前払費用	390,000				
特定預金振替	△95,924,141				
固定資産	4,451,048,670				
基本財産	3,711,557,553				
土地	1,074,499,552				
建物	2,637,058,001				
その他の固定資産	739,491,117				
土地	125,264,907				
建物	310,419,550				
構築物	104,892,928				
車輜運搬具	5,820,068				
器具及び備品	73,698,727				
有形リース資産	13,266,746				
権利	1,842,737				
ソフトウェア	6,431,313				
投資有価証券	10,000				
退職給付引当資産	9,924,141				
設備整備積立資産	86,000,000				
敷金	1,920,000				
資産の部合計	5,958,592,736				

## 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 4頁

勘定科目	法人合計			
流動負債	248,542,122			
事業未払金	58,849,284			
その他の未払金	368,500			
1年以内返済予定設備資金借入金	55,348,306			
1年以内返済予定リース債務	4,559,220			
未払費用	30,874,368			
職員預り金	492,444			
前受収益	100,000			
賞与引当金	97,950,000			
固定負債	341,991,685			
設備資金借入金	306,668,894			
リース債務	8,318,650			
退職給付引当金	9,924,141			
長期預り金	17,080,000			
負債の部合計	590,533,807			
基本金	642,336,603			
第二号基本金	634,036,500			
第三号基本金	8,300,103			
国庫補助金等特別積立金	918,594,225			
その他の積立金	86,000,000			
設備整備積立金	86,000,000			
次期繰越活動増減差額	3,721,128,101			
(うち当期活動増減差額)	124,733,917			
純資産の部合計	5,368,058,929			
負債及び純資産の部合計	5,958,592,736			

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	眉丈園	おうち	戸室	唐戸山	尾山互町
流動資産	483,692,751	59,175,707	242,115,686	165,262,078	355,761,144
現金預金	483,958,546	42,299,245	172,009,413	145,967,107	271,326,051
事業未収金	95,075,211	16,876,462	68,270,473	19,149,283	80,996,693
未収金	509,402			82,450	50,630
未収補助金	33,733		1,835,800		3,064,800
仕掛品					
前払金				33,238	2,970
前払費用	40,000			30,000	320,000
特定預金振替	△95,924,141				
固定資産	749,734,205	38,051,563	704,238,307	32,133,514	1,375,716,715
基本財産	505,655,570	30,566,420	688,257,628	26,740,164	1,335,202,965
土地	165,024,400		160,130,605	10,000,000	608,339,703
建物	340,631,170	30,566,420	528,127,023	16,740,164	726,863,262
その他の固定資産	244,078,635	7,485,143	15,980,679	5,393,350	40,513,750
土地	46,661,751				
建物	35,390,709		40,578		13,224,987
構築物	18,672,010	1,017,617	6,647,448	45,503	14,357,428
車輛運搬具	6	2,225,242	5	1,471,248	1,510,884
器具及び備品	34,674,431	4,100,109	5,757,907	3,827,319	8,400,035
有形リース資産	9,968,870		1,970,616		
権利					
ソフトウェア	856,717	142,175	1,564,125	49,280	3,020,416
投資有価証券	10,000				
退職給付引当資産	9,924,141				
設備整備積立資産	86,000,000				
敷金	1,920,000				
資産の部合計	1,233,426,956	97,227,270	946,353,993	197,395,592	1,731,477,859

## 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	眉丈園	おうち	戸室	唐戸山	尾山互町
流動負債	83,736,624	6,654,958	36,599,705	7,641,424	53,918,942
事業未払金	31,364,882	1,161,456	9,298,074	1,190,903	6,894,336
その他の未払金	368,500				
1年以内返済予定設備資金借入金	8,040,000		5,650,000		17,994,306
1年以内返済予定リース債務	2,465,160		846,000		
未払費用	10,299,638	1,308,502	3,926,631	2,163,521	7,100,300
職員預り金	492,444				
賞与引当金	30,706,000	4,185,000	16,879,000	4,287,000	21,930,000
固定負債	24,284,791		1,128,000		74,844,894
設備資金借入金	7,170,000				74,844,894
リース債務	7,190,650		1,128,000		
退職給付引当金	9,924,141				
長期預り金					
負債の部合計	108,021,415	6,654,958	37,727,705	7,641,424	128,763,836
基本金	642,336,603				
第二号基本金	634,036,500				
第三号基本金	8,300,103				
国庫補助金等特別積立金	200,217,239	21,037,645	318,646,422	1,878,067	101,835,573
その他の積立金	86,000,000				
設備整備積立金	86,000,000				
次期繰越活動増減差額	196,851,699	69,534,667	589,979,866	187,876,101	1,500,878,450
(うち当期活動増減差額)	96,117,798	6,939,121	11,324,056	21,501,760	16,808,989
純資産の部合計	1,125,405,541	90,572,312	908,626,288	189,754,168	1,602,714,023
負債及び純資産の部合計	1,233,426,956	97,227,270	946,353,993	197,395,592	1,731,477,859

## 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 3頁

勘定科目	海青	海青障がい	尾山互町障がい	合計	内部取引消去
流動資産	108,200,542	63,423,017	3,078,965	1,480,709,890	
現金預金	67,652,694	34,066,778	71,606	1,217,351,440	
事業未収金	40,436,042	22,703,153	3,007,359	346,514,676	
未収金	100,000			742,482	
未収補助金	11,806	6,360,600		11,306,739	
仕掛品		292,486		292,486	
前払金				36,208	
前払費用				390,000	
特定預金振替				△95,924,141	
固定資産	743,457,058	484,802,136	647,969	4,128,781,467	
基本財産	693,859,155	431,275,651		3,711,557,553	
土地	85,694,494	45,310,350		1,074,499,552	
建物	608,164,661	385,965,301		2,637,058,001	
その他の固定資産	49,597,903	53,526,485	647,969	417,223,914	
土地	27,662,156			74,323,907	
建物		1,558,333		50,214,607	
構築物	14,605,475	39,378,556		94,724,037	
車輛運搬具	43,965	568,718		5,820,068	
器具及び備品	6,052,187	9,976,508	647,969	73,436,465	
有形リース資産		1,327,260		13,266,746	
権利	435,520	717,110		1,152,630	
ソフトウェア	798,600			6,431,313	
投資有価証券				10,000	
退職給付引当資産				9,924,141	
設備整備積立資産				86,000,000	
敷金				1,920,000	
資産の部合計	851,657,600	548,225,153	3,726,934	5,609,491,357	



### 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 4頁

勘定科目	海青	海青障がい	尾山互町障がい	合計	内部取引消去
流動負債	40,742,808	12,535,090	1,972,836	243,802,387	
事業未払金	6,773,318	1,886,820		58,569,789	
その他の未払金				368,500	
1年以内返済予定設備資金借入金	18,144,000	1,512,000		51,340,306	
1年以内返済予定リース債務		1,248,060		4,559,220	
未払費用	3,583,490	1,900,210	561,836	30,844,128	
職員預り金				492,444	
賞与引当金	12,242,000	5,988,000	1,411,000	97,628,000	
固定負債	195,940,000	13,608,000		309,805,685	
設備資金借入金	181,440,000	13,608,000		277,062,894	
リース債務				8,318,650	
退職給付引当金				9,924,141	
長期預り金	14,500,000			14,500,000	
負債の部合計	236,682,808	26,143,090	1,972,836	553,608,072	
基本金				642,336,603	
第二号基本金				634,036,500	
第三号基本金				8,300,103	
国庫補助金等特別積立金	95,845,701	164,473,478		903,934,125	
その他の積立金				86,000,000	
設備整備積立金				86,000,000	
次期繰越活動増減差額	519,129,091	357,608,585	1,754,098	3,423,612,557	
(うち当期活動増減差額)	△15,364,911	△4,175,181	1,754,098	134,905,730	
純資産の部合計	614,974,792	522,082,063	1,754,098	5,055,883,285	
負債及び純資産の部合計	851,657,600	548,225,153	3,726,934	5,609,491,357	

### 貸借対照表内訳表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円) 5頁

勘定科目	事業区分合計			
流動資産	1,480,709,890			
現金預金	1,217,351,440			
事業未収金	346,514,676			
未収金	742,482			
未収補助金	11,306,739			
仕掛品	292,486			
前払金	36,208			
前払費用	390,000			
特定預金振替	△95,924,141			
固定資産	4,128,781,467			
基本財産	3,711,557,553			
土地	1,074,499,552			
建物	2,637,058,001			
その他の固定資産	417,223,914			
土地	74,323,907			
建物	50,214,607			
構築物	94,724,037			
車輛運搬具	5,820,068			
器具及び備品	73,436,465			
有形リース資産	13,266,746			
権利	1,152,630			
ソフトウェア	6,431,313			
投資有価証券	10,000			
退職給付引当資産	9,924,141			
設備整備積立資産	86,000,000			
敷金	1,920,000			
資産の部合計	5,609,491,357			

## 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

6頁

勘定科目	事業区分合計			
流動負債	243,802,387			
事業未払金	58,569,789			
その他の未払金	368,500			
1年以内返済予定設備資金借入金	51,340,306			
1年以内返済予定リース債務	4,559,220			
未払費用	30,844,128			
職員預り金	492,444			
賞与引当金	97,628,000			
固定負債	309,805,685			
設備資金借入金	277,062,894			
リース債務	8,318,650			
退職給付引当金	9,924,141			
長期預り金	14,500,000			
負債の部合計	553,608,072			
基本金	642,336,603			
第二号基本金	634,036,500			
第三号基本金	8,300,103			
国庫補助金等特別積立金	903,934,125			
その他の積立金	86,000,000			
設備整備積立金	86,000,000			
次期繰越活動増減差額	3,423,612,557			
(うち当期活動増減差額)	134,905,730			
純資産の部合計	5,055,883,285			
負債及び純資産の部合計	5,609,491,357			

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	収益事業

### 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	駐車場会計	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	180,000	180,000		180,000	
現金預金	180,000	180,000		180,000	
資産の部合計	180,000	180,000		180,000	

### 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	駐車場会計	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動負債	100,000	100,000		100,000	
前受収益	100,000	100,000		100,000	
固定負債	80,000	80,000		80,000	
長期預り金	80,000	80,000		80,000	
負債の部合計	180,000	180,000		180,000	
純資産の部合計					
負債及び純資産の部合計	180,000	180,000		180,000	

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	公益事業

### 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	サービス付き高齢者向け住宅	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	26,654,176	26,654,176		26,654,176
現金預金	23,617,348	23,617,348		23,617,348
事業未収金	2,465,828	2,465,828		2,465,828
未収補助金	571,000	571,000		571,000
固定資産	322,267,203	322,267,203		322,267,203
その他の固定資産	322,267,203	322,267,203		322,267,203
土地	50,941,000	50,941,000		50,941,000
建物	260,204,943	260,204,943		260,204,943
構築物	10,168,891	10,168,891		10,168,891
器具及び備品	262,262	262,262		262,262
権利	690,107	690,107		690,107
資産の部合計	348,921,379	348,921,379		348,921,379

### 貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	サービス付き高齢者向け住宅	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	4,639,735	4,639,735		4,639,735
事業未払金	279,495	279,495		279,495
1年以内返済予定設備資金借入金	4,008,000	4,008,000		4,008,000
未払費用	30,240	30,240		30,240
賞与引当金	322,000	322,000		322,000
固定負債	32,106,000	32,106,000		32,106,000
設備資金借入金	29,606,000	29,606,000		29,606,000
長期預り金	2,500,000	2,500,000		2,500,000
負債の部合計	36,745,735	36,745,735		36,745,735
国庫補助金等特別積立金	14,660,100	14,660,100		14,660,100
次期繰越活動増減差額	297,515,544	297,515,544		297,515,544
(うち当期活動増減差額)	△10,171,813	△10,171,813		△10,171,813
純資産の部合計	312,175,644	312,175,644		312,175,644
負債及び純資産の部合計	348,921,379	348,921,379		348,921,379

# 財務諸表に対する注記(眉丈園拠点区分用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 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(リース資産を除く) : 定額法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものに

ついては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末支給額から独立行政法人福祉医療機構により支給される額を控除した額を計上している。

## 2. 法人で採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

### (1) 眉丈園拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

### (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3㉑)

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム眉丈園

ウ 眉丈園短期入所サービスセンター

エ 眉丈園デイサービスセンター

オ 居宅介護支援事業所 介護センター眉丈園

### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3㉒)は省略している。

## 4. 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	165,024,400		0	165,024,400
建物	369,368,116	0	28,736,946	340,631,170
合計	534,392,516	0	28,736,946	505,655,570

## 5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産

: 該当無し



7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	1,486,464,535	1,145,833,365	340,631,170
建物	49,708,177	14,317,468	35,390,709
構築物	34,144,930	15,472,920	18,672,010
車輛運搬具	23,016,335	23,016,329	6
器具及び備品	189,796,015	155,121,584	34,674,431
有形リース資産	15,707,000	5,738,130	9,968,870
ソフトウェア	1,372,800	516,083	856,717
合計	1,800,209,792	1,360,015,879	440,193,913

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

10. 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 : 該当無し

# 財務諸表に対する注記(おうち拠点区分用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 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(リース資産を除く) : 定額法

#### リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

#### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

- (1) おうち拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3㉑)
  - ア デイサービスセンターおうちの里
  - イ 居宅介護支援事業所 介護センターおうちの里
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3㉒)は省略している。

## 4. 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	0	0	0	0
建物	32,316,763	0	1,750,343	30,566,420
合計	32,316,763	0	1,750,343	30,566,420

## 5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産

: 該当無し

## 7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	97,816,138	67,249,718	30,566,420
構築物	9,848,509	8,830,892	1,017,617
車輛運搬具	3,924,110	1,698,868	2,225,242
器具及び備品	19,988,331	15,888,222	4,100,109
ソフトウェア	258,500	116,325	142,175
合計	131,835,588	93,784,025	38,051,563

## 8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

: 該当無し

## 9. 重要な後発事象

: 該当無し

## 10. 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

: 該当無し

# 財務諸表に対する注記(戸室拠点区分用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

(2) 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(リース資産を除く) : 定額法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のもの

については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

(1) 戸室拠点計算書類((会計基準省令第一号の四4様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 特別養護老人ホーム戸室和楽ホーム

イ 戸室和楽短期入所サービスセンター

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 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	160,130,605		0	160,130,605
建物	557,555,264	0	29,428,241	528,127,023
合計	717,685,869	0	29,428,241	688,257,628

## 5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 158,530,605 円

建物(基本財産) 528,127,023 円

計 686,657,628 円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 5,650,000 円

計 5,650,000 円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	1,316,702,550	788,575,527	528,127,023
建物	472,000	431,422	40,578
構築物	71,134,800	64,487,352	6,647,448
車輛運搬具	19,412,750	19,412,745	5
器具及び備品	67,283,803	61,525,896	5,757,907
リース資産	5,922,000	3,951,384	1,970,616
権利	1,165,500	1,165,500	0
ソフトウェア	2,925,500	1,361,375	1,564,125
合計	1,485,018,903	940,911,201	544,107,702

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

10. 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 : 該当無し

# 財務諸表に対する注記(唐戸山拠点区分用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 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(リース資産を除く) : 定額法

#### リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

#### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

### (1) 唐戸山拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

### (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 小規模多機能唐戸山ホーム

イ 唐戸山デイサービス

ウ 眉丈園ホームヘルプサービスセンター

### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 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	10,000,000	0	0	10,000,000
建物	17,724,636	1,757,800	2,742,267	16,740,169
合計	27,724,636	1,757,800	2,742,267	26,740,169

## 5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産

: 該当無し

## 7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	98,118,800	81,378,636	16,740,164
構築物	1,789,000	1,743,497	45,503
車輛運搬具	2,311,220	839,972	1,471,248
器具及び備品	10,873,145	7,045,826	3,827,319
権利	125,500	125,500	0
ソフトウェア	123,200	73,920	49,280
合計	113,340,865	91,207,351	22,133,514

## 8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

: 該当無し

## 9. 重要な後発事象

: 該当無し

## 10. 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

: 該当無し

# 財務諸表に対する注記(尾山互町拠点区分用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 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(リース資産を除く) : 定額法

#### リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

#### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

### (1) 尾山互町拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

### (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 特別養護老人ホーム金澤五番丁

イ 金澤五番丁短期入所サービスセンター

ウ 居宅介護支援事業所 介護センター五番丁

エ group-Home五番丁

オ 小規模多機能新堅縁

カ グループホーム新堅縁

キ 尾山互町ホームヘルプサービスセンター

ク 清快舎デイサービスしらうめ

### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 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	608,339,703	0	0	608,339,703
建物	769,545,996	18,090,490	60,773,224	726,863,262
合計	1,377,885,699	18,090,490	60,773,224	1,335,202,965

## 5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	385,556,600 円
土地(その他の財産)	50,941,000 円
建物(基本財産)	651,600,579 円
建物(その他の財産)	12,506,701 円
計	1,100,604,880 円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	44,324,000 円
計	44,324,000 円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	1,555,459,976	828,596,714	726,863,262
建物	25,934,026	12,709,039	13,224,987
構築物	52,242,068	37,884,640	14,357,428
車輛運搬具	4,993,880	3,482,996	1,510,884
器具及び備品	77,387,142	68,987,107	8,400,035
権利	488,250	488,250	0
ソフトウェア	5,588,000	2,567,584	3,020,416
合計	1,722,093,342	954,716,330	767,377,012

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

10. 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 : 該当無し

# 財務諸表に対する注記(海青拠点区分用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 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(リース資産を除く) : 定額法

#### リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

#### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

### (1) 海青拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

### (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

- ア 天然温泉デイサービス海青クラブ
- イ 居宅介護支援事業所 介護センター海青
- ウ ケアハウス海青
- エ 創楽デイサービス
- オ 地域密着型デイサービス明青クラブ

### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 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	85,694,494	0	0	85,694,494
建物	647,542,793		39,378,132	608,164,661
合計	733,237,287	0	39,378,132	693,859,155

## 5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	66,014,494 円
建物(基本財産)	608,164,661 円
計	674,179,155 円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	199,584,000 円
計	199,584,000 円



7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	994,409,520	386,244,859	608,164,661
構築物	41,545,015	26,939,540	14,605,475
車輛運搬具	1,940,444	1,896,479	43,965
器具及び備品	31,962,774	25,910,587	6,052,187
権利	1,097,020	661,500	435,520
ソフトウェア	1,452,000	653,400	798,600
合計	1,072,406,773	442,306,365	630,100,408

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

10. 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 : 該当無し

# 財務諸表に対する注記(海青障がい拠点区分用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 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(リース資産を除く) :定額法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

### (1) 海青障がい拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

### (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 児童発達支援センターえくら

イ 児童発達支援・放課後等デイサービス笑く楽

ウ 相談支援事業所 ルフレ

エ 就労支援事業所 創楽

オ 障がい者グループホーム 清眉荘

カ 障がい者グループホーム 夕美荘

### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 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	45,310,350	0	0	45,310,350
建物	407,512,968	0	21,547,667	385,965,301
合計	452,823,318	0	21,547,667	431,275,651

## 5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 45,310,350 円

建物(基本財産) 123,465,834 円

計 168,776,184 円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 15,120,000 円

計 15,120,000 円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	531,198,338	145,233,037	385,965,301
建物(その他)	1,870,000	311,667	1,558,333
構築物	53,723,567	14,345,011	39,378,556
車輛運搬具	3,980,340	3,411,622	568,718
器具及び備品	24,725,921	14,749,413	9,976,508
有形リース資産	13,220,600	11,893,340	1,327,260
権利	1,555,350	838,240	717,110
合計	630,274,116	190,782,330	439,491,786

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

10. 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 : 該当無し

# 財務諸表に対する注記(尾山互町障がい拠点区分用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 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(リース資産を除く) : 定額法

#### リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

#### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

- (1) 尾山互町障がい拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)
  - ア 就労支援事業所リエゾン
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当無し

## 5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

該当無し

## 7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
器具及び備品	715,000	67,031	647,969
合計	715,000	67,031	647,969

## 8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

: 該当無し

## 9. 重要な後発事象

: 該当無し

## 10. 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

: 該当無し

## 財務諸表に対する注記(駐車場会計拠点区分用)

令和5年度

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方針  
該当無し
  - (2) 固定資産の減価償却の方法  
該当無し
  - (3) 引当金の計上基準  
該当無し
2. 採用する退職金給付制度  
該当無し
3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分  
当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。
  - (1) 駐車場会計拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
  - (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)  
ア 駐車場会計
  - (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。
4. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当無し
5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し  
該当無し
6. 担保に供している資産  
該当無し
7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
該当無し
8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し
9. 重要な後発事象 : 該当無し
10. 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 : 該当無し

# 財務諸表に対する注記(サービス付き高齢者向け住宅拠点区分用)

令和5年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 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(リース資産を除く) : 定額法

#### リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

#### 徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

- (1) サービス付き高齢者向け住宅拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)
  - ア サービス付き高齢者向け住宅菊水川
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当無し

## 5. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

該当無し

## 7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(その他の)	346,065,404	85,860,461	260,204,943
構築物	16,371,796	6,202,905	10,168,891
器具及び備品	1,753,360	1,491,098	262,262
権利	1,198,800	508,693	690,107
合計	365,389,360	94,063,157	271,326,203

## 8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

## 9. 重要な後発事象 : 該当無し

## 10. 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 : 該当無し