

令和5年度

# 決算報告書

社会福祉法人

特別養護老人ホーム

特別養護老人ホーム

栗沢福社会

いちい荘

新いちい荘

# 目 次

(法人全体の計算書類等)		
1 法人単位資金収支計算書	(第1号第1様式)	( 1 )
2 法人単位事業活動計算書	(第2号第1様式)	( 2 )
3 法人単位貸借対照表	(第3号第1様式)	( 3 )
4 財産目録	(別紙4)	( 4 )
5 監事監査報告書		( 6 )
(社会福祉事業区分)		
6 資金収支内訳表	(第1号第3様式)	( 7 )
7 事業活動内訳表	(第2号第3様式)	( 8 )
8 貸借対照表内訳表	(第3号第3様式)	( 9 )
(計算書類に対する注記)		
9 計算書類に対する注記 (法人全体)		( 10 )
(附属明細書)		
10 借入金明細書	(別紙3 (①))	( 13 )
11 寄附金収益明細書	(別紙3 (②))	
12 補助金事業等収益明細書	(別紙3 (③))	( 14 )
13 拠点区分間繰入金明細書	(別紙3 (④))	
14 基本金明細書	(別紙3 (⑥))	( 15 )
15 国庫補助金等特別積立金明細書	(別紙3 (⑦))	
【法人本部拠点区分】		
16 資金収支計算書	(第1号第4様式)	( 16 )
17 事業活動計算書	(第2号第4様式)	( 20 )
18 貸借対照表	(第3号第4様式)	( 23 )
19 計算書類に対する注記		( 24 )
【いちい荘拠点区分】		
20 資金収支計算書	(第1号第4様式)	( 26 )
21 事業活動計算書	(第2号第4様式)	( 30 )
22 貸借対照表	(第3号第4様式)	( 33 )
23 計算書類に対する注記		( 34 )
(附属明細書)		
24 基本財産及びその他の固定資産 (有形・無形固定資産) の明細書	(別紙3 (⑧))	( 36 )
25 引当金明細書	(別紙3 (⑨))	( 37 )
26 積立金・積立資産明細書	(別紙3 (⑫))	
27 いちい荘拠点区分 事業活動明細書	(別紙3 (⑪))	( 38 )
【新しいちい荘拠点区分】		
28 資金収支計算書	(第1号第4様式)	( 40 )
29 事業活動計算書	(第2号第4様式)	( 44 )
30 貸借対照表	(第3号第4様式)	( 47 )
31 計算書類に対する注記		( 48 )
(附属明細書)		
32 基本財産及びその他の固定資産 (有形・無形固定資産) の明細書	(別紙3 (⑧))	( 50 )
33 引当金明細書	(別紙3 (⑨))	( 51 )
34 積立金・積立資産明細書	(別紙3 (⑫))	

## 法人単位資金収支計算書

(単位：円)

法人合計

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	652,138,000	654,958,298	-2,820,298	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	2,070,000	2,050,000	20,000	
	受取利息配当金収入	11,000	31,109	-20,109	
	その他の収入	2,732,000	2,817,008	-85,008	
	事業活動収入計(1)	656,951,000	659,856,415	-2,905,415	
	支出				
	人件費支出	395,640,000	393,130,151	2,509,849	
	事業費支出	106,372,000	103,379,304	2,992,696	
	事務費支出	80,054,000	78,325,873	1,728,127	
	利用者負担軽減額	860,000	844,577	15,423	
	支払利息支出	4,242,000	4,241,096	904	
その他の支出	960,000	827,606	132,394		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	588,128,000	580,748,607	7,379,393		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	68,823,000	79,107,808	-10,284,808		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	38,316,000	38,316,000	0	
	固定資産取得支出	2,032,000	2,031,820	180	
	固定資産除却・廃棄支出				
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,493,000	1,491,600	1,400		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	41,841,000	41,839,420	1,580		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-41,841,000	-41,839,420	-1,580		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	7,641,000	7,640,420	580	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	7,641,000	7,640,420	580	
	支出				
	長期貸付金支出				
	積立資産支出	30,492,000	30,459,525	32,475	
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	30,492,000	30,459,525	32,475		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-22,851,000	-22,819,105	-31,895		
予備費支出(10)	1,500,000 0	0	1,500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,631,000	14,449,283	-11,818,283		
前期末支払資金残高(12)	182,676,071	182,676,071	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	185,307,071	197,125,354	-11,818,283		

## 法人単位事業活動計算書

法人合計

(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		本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	654,958,298	606,398,331	48,559,967
	経常経費寄附金収益	2,050,000	160,000	1,890,000
	その他の収益	70,265	0	70,265
	サービス活動収益計(1)	657,078,563	606,558,331	50,520,232
	費用			
	人件費	396,230,035	397,503,419	-1,273,384
	事業費	103,379,304	100,561,162	2,818,142
	事務費	78,325,873	72,842,514	5,483,359
	利用者負担軽減額	844,577	1,162,263	-317,686
	減価償却費	54,505,028	59,970,655	-5,465,627
国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,656,032	-17,235,285	4,579,253	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	620,628,785	614,804,728	5,824,057	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,449,778	-8,246,397	44,696,175	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	31,109	21,173	9,936
	その他のサービス活動外収益	2,746,743	2,520,583	226,160
	サービス活動外収益計(4)	2,777,852	2,541,756	236,096
	費用			
	支払利息	4,241,096	4,646,419	-405,323
その他のサービス活動外費用	827,606	741,246	86,360	
サービス活動外費用計(5)	5,068,702	5,387,665	-318,963	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,290,850	-2,845,909	555,059	
経常増減額(7)=(3)+(6)	34,158,928	-11,092,306	45,251,234	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損	2	6	-4
国庫補助金等特別積立金取崩額				
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	2	6	-4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	-6	4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,158,926	-11,092,312	45,251,238	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	244,146,193	251,238,505	-7,092,312
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	278,305,119	240,146,193	38,158,926
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	0	4,000,000	-4,000,000
	その他の積立金積立額(16)	20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	258,305,119	244,146,193	14,158,926

## 法人単位貸借対照表

(単位：円)

法人合計

令和6年3月31日現在

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	243,730,314	201,753,482	41,976,832	流動負債	106,777,464	79,093,436	27,684,028
現金預金	118,959,794	110,882,132	8,077,662	短期運営資金借入金			
事業未収金	94,923,307	85,261,350	9,661,957	事業未払金	8,467,090	6,726,383	1,740,707
未収金	17,500,000	0	17,500,000	その他の未払金	17,500,000	0	17,500,000
未収補助金	12,347,213	5,610,000	6,737,213	1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000	38,316,000	0
未収収益				1年以内返済予定リース債務	1,367,300	1,491,600	-124,300
貯蔵品				未払費用	16,953,602	12,236,369	4,717,233
立替金				預り金			
前払金				職員預り金	3,684,268	114,659	3,569,609
前払費用				前受金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	20,489,204	20,208,425	280,779
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	988,979,577	1,018,735,217	-29,755,640	固定負債	417,541,460	454,507,190	-36,965,730
(基本財産)	720,521,353	768,798,984	-48,277,631	設備資金借入金	344,844,000	383,160,000	-38,316,000
建物	719,521,353	767,798,984	-48,277,631	リース債務	0	1,367,300	-1,367,300
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	72,697,460	69,979,890	2,717,570
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	268,458,224	249,936,233	18,521,991	負債の部合計	524,318,924	533,600,626	-9,281,702
土地				純資産の部			
建物	5	5	0	基本金	13,200,000	13,200,000	0
構築物	1,873,900	4,684,750	-2,810,850	国庫補助金等特別積立金	255,885,848	268,541,880	-12,656,032
車輛運搬具	1,996,775	278,150	1,718,625	その他の積立金	181,000,000	161,000,000	20,000,000
器具及び備品	6,367,784	7,979,538	-1,611,754	人件費積立金	120,000,000	118,000,000	2,000,000
建設仮勘定				修繕費積立金	48,000,000	33,000,000	15,000,000
有形リース資産				備品等購入積立金	13,000,000	10,000,000	3,000,000
無形リース資産	1,367,300	2,858,900	-1,491,600	その他の積立金			
長期貸付金	3,150,000	3,150,000	0	次期繰越活動増減差額	258,305,119	244,146,193	14,158,926
退職給付引当資産	72,697,460	69,979,890	2,717,570	次期繰越活動増減差額	258,305,119	244,146,193	14,158,926
人件費積立資産	120,000,000	118,000,000	2,000,000	(うち当期活動増減差額)	34,158,926	-11,092,312	45,251,238
修繕費積立資産	48,000,000	33,000,000	15,000,000				
備品等購入積立資産	13,000,000	10,000,000	3,000,000				
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産	5,000	5,000	0	純資産の部合計	708,390,967	686,888,073	21,502,894
資産の部合計	1,232,709,891	1,220,488,699	12,221,192	負債及び純資産の部合計	1,232,709,891	1,220,488,699	12,221,192

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

別紙4

I. 資産の部

(単位：円)

1 流動資産						
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
現金預金						
現金	現金手許有高 (小口現金)	-	運転資金として	-	-	210,000
普通預金	(法人本部拠点) 空知信用金庫栗沢支店	-	運転資金として	-	-	2,773,025
	(いちい荘拠点) 空知信用金庫栗沢支店	-	運転資金として	-	-	88,178,431
	(新しい荘拠点) 空知信用金庫栗沢支店	-	運転資金として	-	-	27,798,338
	小計					118,959,794
事業未収金	(いちい荘拠点)	-	2、3月分介護報酬等	-	-	36,856,361
	(新しい荘拠点)	-	2、3月分介護報酬等	-	-	58,066,946
	小計					94,923,307
未収金	(法人本部拠点)	-	拠点区分間繰入金	-	-	2,500,000
	(新しい荘拠点)	-	拠点区分間繰入金	-	-	15,000,000
	小計					17,500,000
未収補助金	(いちい荘拠点)	-	社福減免・介護職員処遇改善支援補助金	-	-	325,808
	(新しい荘拠点)	-	緊急時介護人材確保・職場環境復旧等支援事業等	-	-	12,021,405
	小計					12,347,213
流動資産合計 (A)						243,730,314
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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
建物	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	1982	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	317,700,000	315,653,210	2,046,790
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	1992	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	69,731,000	57,958,309	11,772,691
	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2014	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	595,949,942	128,748,598	467,201,344
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2016	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	47,952,000	23,443,200	24,508,800
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2016	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	11,966,400	5,850,240	6,116,160
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2020	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	73,150,000	6,252,137	66,897,863
	小計					578,543,648
建物附属設備	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2014	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	421,374,450	293,574,130	127,800,320
	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2020	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	2,365,000	564,974	1,800,026
	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2020	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	4,048,000	899,557	3,148,443
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2021	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	9,900,000	1,815,000	8,085,000
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2022	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	165,000	21,084	143,916
	小計					140,977,705
定期預金	空知信用金庫栗沢支店	-		-	-	1,000,000
基本財産合計 (B)						720,521,353

(2) その他の固定資産						
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
建物	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	1990	第1種及び第2種社会事業である特別 養護老人ホーム等に使用	44,812,500	44,812,495	5
構築物	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2014	第1種及び第2種社会事業である特別 養護老人ホーム等に使用	28,108,500	26,234,600	1,873,900
車両運搬具	日産自動車 普通自動車他 4台	-	利用者送迎用	16,755,030	14,758,255	1,996,775
器具及び備品	電動ベッド他	-	社会福祉事業で使用	69,157,102	62,789,318	6,367,784
無形リース資産	介護システムソフト	-	社会福祉事業で使用	7,458,000	6,090,700	1,367,300
長期貸付金	北海道介護福祉学校学生	-	修学資金の貸付	-	-	3,150,000
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会	-	職員の退職金	-	-	72,697,460
人件費積立資産	定期預金 空知信用金庫栗沢支店 他	-	人件費に充てるための定期預金	-	-	120,000,000
修繕費積立資産	定期預金 空知信用金庫栗沢支店 他	-	建物等の修繕のための定期預金	-	-	48,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 空知信用金庫栗沢支店	-	備品等の更新のための定期預金	-	-	13,000,000
その他の固定資産	空知信用金庫出資証券	-		-	-	5,000
その他の固定資産合計 (C)						268,458,224
固定資産合計 (D) = (B) + (C)						988,979,577
資産合計 (E) = (A) + (D)						1,232,709,891

## II 負債の部

1 流動負債						
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
事業未払金	業者支払他	-		-	-	8,467,090
その他の未払金	拠点区分間繰入金支出	-		-	-	17,500,000
1年以内返済予定設備資金	独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	38,316,000
1年以内返済予定リース債務	介護システムソフト	-		-	-	1,367,300
未払費用	3月健康保険料他	-		-	-	16,953,602
職員預り金	3月分社会保険料	-		-	-	3,684,268
賞与引当金	6月賞与引当金	-		-	-	20,489,204
流動負債合計 (F)						106,777,464
2 固定負債						
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
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	344,844,000
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	-		-	-	72,697,460
固定負債合計 (G)						417,541,460
負債合計 (H) = (F) + (G)						524,318,924
差引純資産 (E) - (H)						708,390,967

# 監査報告書

令和6年5月20日

社会福祉法人 栗沢福社会  
理事長 前田 寛 様

監 事 小田 学



監 事 本田 雅義



私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上



## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

社会福祉事業 (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		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分	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						
	介護保険事業収入	0	254,653,227	400,305,071	654,958,298	0	654,958,298
	借入金利息補助金収入						
	経常経費寄附金収入	0	2,050,000	0	2,050,000	0	2,050,000
	受取利息配当金収入	253	29,877	979	31,109	0	31,109
	その他の収入	218,122	1,193,216	1,405,670	2,817,008	0	2,817,008
	事業活動収入計(1)	218,375	257,926,320	401,711,720	659,856,415	0	659,856,415
	支出						
	人件費支出	0	146,774,175	246,355,976	393,130,151	0	393,130,151
	事業費支出	160,900	43,441,479	59,776,925	103,379,304	0	103,379,304
	事務費支出	2,437,205	32,142,806	43,745,862	78,325,873	0	78,325,873
	利用者負担軽減額	0	409,969	434,608	844,577	0	844,577
	支払利息支出	0	0	4,241,096	4,241,096	0	4,241,096
その他の支出	0	303,995	523,611	827,606	0	827,606	
流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)	2,598,105	223,072,424	355,078,078	580,748,607	0	580,748,607	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,379,730	34,853,896	46,633,642	79,107,808	0	79,107,808	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入						
	設備資金借入金収入						
	固定資産売却収入						
	その他の施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	38,316,000	38,316,000	0	38,316,000
	固定資産取得支出	0	2,031,820	0	2,031,820	0	2,031,820
	固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	641,388	850,212	1,491,600	0	1,491,600	
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	0	2,673,208	39,166,212	41,839,420	0	41,839,420	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-2,673,208	-39,166,212	-41,839,420	0	-41,839,420	
その他の活動による収支	収入						
	長期貸付金回収収入						
	積立資産取崩収入	0	2,333,135	5,307,285	7,640,420	0	7,640,420
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	0	15,000,000	17,500,000	-17,500,000	0
	その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,333,135	20,307,285	25,140,420	-17,500,000	7,640,420
	支出						
	長期貸付金支出						
	積立資産支出	0	12,821,505	17,638,020	30,459,525	0	30,459,525
	拠点区分間繰入金支出	0	17,500,000	0	17,500,000	-17,500,000	0
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)	0	30,321,505	17,638,020	47,959,525	-17,500,000	30,459,525	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,500,000	-27,988,370	2,669,265	-22,819,105	0	-22,819,105	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	120,270	4,192,318	10,136,695	14,449,283	0	14,449,283	

前期末支払資金残高(11)	5,137,755	91,315,733	86,222,583	182,676,071	0	182,676,071
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,258,025	95,508,051	96,359,278	197,125,354	0	197,125,354

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

社会福祉事業 (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		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分	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						
	介護保険事業収益	0	254,653,227	400,305,071	654,958,298	0	654,958,298
	経常経費寄附金収益	0	2,050,000	0	2,050,000	0	2,050,000
	その他の収益	0	70,265	0	70,265	0	70,265
	サービス活動収益計(1)	0	256,773,492	400,305,071	657,078,563	0	657,078,563
	費用						
	人件費	0	149,122,064	247,107,971	396,230,035	0	396,230,035
	事業費	160,900	43,441,479	59,776,925	103,379,304	0	103,379,304
	事務費	2,437,205	32,142,806	43,745,862	78,325,873	0	78,325,873
	利用者負担軽減額	0	409,969	434,608	844,577	0	844,577
減価償却費	0	11,882,904	42,622,124	54,505,028	0	54,505,028	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-6,391,022	-6,265,010	-12,656,032	0	-12,656,032	
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)	2,598,105	230,608,200	387,422,480	620,628,785	0	620,628,785	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,598,105	26,165,292	12,882,591	36,449,778	0	36,449,778	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	253	29,877	979	31,109	0	31,109
	その他のサービス活動外収益	218,122	1,122,951	1,405,670	2,746,743	0	2,746,743
	サービス活動外収益計(4)	218,375	1,152,828	1,406,649	2,777,852	0	2,777,852
	費用						
支払利息	0	0	4,241,096	4,241,096	0	4,241,096	
その他のサービス活動外費用	0	303,995	523,611	827,606	0	827,606	
サービス活動外費用計(5)	0	303,995	4,764,707	5,068,702	0	5,068,702	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	218,375	848,833	-3,358,058	-2,290,850	0	-2,290,850	
経常増減額(7)=(3)+(6)	-2,379,730	27,014,125	9,524,533	34,158,928	0	34,158,928	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益						
	固定資産受贈額						
	固定資産売却益						
	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0	15,000,000	17,500,000	-17,500,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益						
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)	2,500,000	0	15,000,000	17,500,000	-17,500,000	0
	費用						
	基本金組入額						
資産評価損							
固定資産売却損・処分損	0	2	0	2	0	2	
国庫補助金等特別積立金取崩額							
国庫補助金等特別積立金積立額							
拠点区分間繰入金費用	0	17,500,000	0	17,500,000	-17,500,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用							
その他の特別損失							
特別費用計(9)	0	17,500,002	0	17,500,002	-17,500,000	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,500,000	-17,500,002	15,000,000	-2	0	-2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	120,270	9,514,123	24,524,533	34,158,926	0	34,158,926	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,292,755	128,840,418	107,013,020	244,146,193	0	244,146,193
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,413,025	138,354,541	131,537,553	278,305,119	0	278,305,119
	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)	0	9,000,000	11,000,000	20,000,000	0	20,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,413,025	129,354,541	120,537,553	258,305,119	0	258,305,119	

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(単位：円)

令和6年3月31日現在

勘定科目	法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	5,293,025	125,425,600	113,011,689	243,730,314	0	243,730,314
現金預金	2,793,025	88,243,431	27,923,338	118,959,794	0	118,959,794
事業未収金	0	36,856,361	58,066,946	94,923,307	0	94,923,307
未収金	2,500,000	0	15,000,000	17,500,000	0	17,500,000
未収補助金	0	325,808	12,021,405	12,347,213	0	12,347,213
未収収益						
貯蔵品						
立替金						
前払金						
前払費用						
短期貸付金						
拠点区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	4,155,000	263,689,393	721,135,184	988,979,577	0	988,979,577
(基本財産)	1,000,000	119,571,220	599,950,133	720,521,353	0	720,521,353
建物	0	119,571,220	599,950,133	719,521,353	0	719,521,353
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
(その他固定資産)	3,155,000	144,118,173	121,185,051	268,458,224	0	268,458,224
土地						
建物	0	5	0	5	0	5
構築物	0	0	1,873,900	1,873,900	0	1,873,900
車輛運搬具	0	1,975,382	21,393	1,996,775	0	1,996,775
器具及び備品	0	3,667,952	2,699,832	6,367,784	0	6,367,784
建設仮勘定						
有形リース資産						
無形リース資産	0	587,939	779,361	1,367,300	0	1,367,300
長期貸付金	3,150,000	0	0	3,150,000	0	3,150,000
退職給付引当資産	0	24,886,895	47,810,565	72,697,460	0	72,697,460
人件費積立資産	0	68,000,000	52,000,000	120,000,000	0	120,000,000
修繕費積立資産	0	35,000,000	13,000,000	48,000,000	0	48,000,000
備品等購入積立資産	0	10,000,000	3,000,000	13,000,000	0	13,000,000
その他の積立資産						
長期前払費用						
その他の固定資産	5,000	0	0	5,000	0	5,000
資産の部合計	9,448,025	389,114,993	834,146,873	1,232,709,891	0	1,232,709,891
流動負債	35,000	38,110,688	68,631,776	106,777,464	0	106,777,464
短期運営資金借入金						
事業未払金	35,000	3,466,914	4,965,176	8,467,090	0	8,467,090
その他の未払金	0	17,500,000	0	17,500,000	0	17,500,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	38,316,000	38,316,000	0	38,316,000
1年以内返済予定リース債務	0	587,939	779,361	1,367,300	0	1,367,300
未払費用	0	7,537,527	9,416,075	16,953,602	0	16,953,602
預り金						
職員預り金	0	1,413,108	2,271,160	3,684,268	0	3,684,268
前受金						
拠点区分間借入金						
仮受金						
賞与引当金	0	7,605,200	12,884,004	20,489,204	0	20,489,204
その他の流動負債						
固定負債	0	24,886,895	392,654,565	417,541,460	0	417,541,460
設備資金借入金	0	0	344,844,000	344,844,000	0	344,844,000
リース債務						
退職給付引当金	0	24,886,895	47,810,565	72,697,460	0	72,697,460
その他の固定負債						
負債の部合計	35,000	62,997,583	461,286,341	524,318,924	0	524,318,924
基本金	1,000,000	12,200,000	0	13,200,000	0	13,200,000
国庫補助金等特別積立金	0	71,562,869	184,322,979	255,885,848	0	255,885,848
その他の積立金	0	113,000,000	68,000,000	181,000,000	0	181,000,000
人件費積立金	0	68,000,000	52,000,000	120,000,000	0	120,000,000
修繕費積立金	0	35,000,000	13,000,000	48,000,000	0	48,000,000
備品等購入積立金	0	10,000,000	3,000,000	13,000,000	0	13,000,000
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	8,413,025	129,354,541	120,537,553	258,305,119	0	258,305,119
(うち当期活動増減差額)	120,270	9,514,123	24,524,533	34,158,926	0	34,158,926
純資産の部合計	9,413,025	326,117,410	372,860,532	708,390,967	0	708,390,967
負債及び純資産の部	9,448,025	389,114,993	834,146,873	1,232,709,891	0	1,232,709,891

# 計算書類に対する注記(法人全体)

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価基準及び評価方法  
・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)  
・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)  
・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。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上  
・賞与引当金 : 賞与支給見込み額を個別に積算し、当期に帰属する額を計上

## 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

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会(退職年金事業)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構(社会福祉施設職員等退職手当共済制度)  
<平成18年3月31日までに採用された職員のみ>
- (3) あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社(確定拠出年金制度)

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (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) 社会福祉事業のみのため、事業区分別内訳表(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)は作成していない
- (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)
- (4) 公益事業を行っていないため、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)は作成していない
- (5) 収益事業を行っていないため、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)は作成していない

- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
  - イ いちい荘拠点区分（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホームいちい荘」
    - 「短期入所生活介護事業(介護予防含む)いちい荘」
  - ウ 新一ちい荘拠点区分（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホーム新一ちい荘」

## 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 (減価償却額)	当期末残高
建 物	603,373,111	0	24,829,463	578,543,648
建物附属設備	164,425,873	0	23,448,168	140,977,705
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	768,798,984	0	48,277,631	720,521,353

## 7. 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崩 該当なし

## 8. 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。

建物(基本財産) ※いちい荘	111,342,304円
建物附属設備(基本財産) ※いちい荘	8,228,916円
建物(基本財産) ※新一ちい荘	467,201,344円
建物附属設備(基本財産) ※新一ちい荘	132,748,789円
計	719,521,353円

担保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)	383,160,000円
-----------------------	--------------

## 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	1,116,449,342	537,905,694	578,543,648
建物附属設備(基本財産)	437,852,450	296,874,745	140,977,705
建物	44,812,500	44,812,495	5
構築物	28,108,500	26,234,600	1,873,900
車両運搬具	16,755,030	14,758,255	1,996,775
器具及び備品	69,157,102	62,789,318	6,367,784
合 計	1,713,134,924	983,375,107	729,759,817

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	94,923,307		94,923,307
未収金	17,500,000		17,500,000
未収補助金	12,347,213		12,347,213
合 計	124,770,520	0	124,770,520

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内容

該当なし

13. 重要な偶発事象

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

## 借入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または 内容	
設備 資金 借入金	福祉医療機構	新いちい荘	421,476,000		38,316,000	383,160,000 (38,316,000)		1.05	4,241,096		R16.3.10	新いちい荘設備費	基財産建物	東京都栗沢町廣上222	719,521,353

## 寄附金収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分
利用者の家族	経常	1	50,000			50,000
利用者の家族	経常	1	2,000,000			2,000,000
合計		2	2,050,000			2,050,000

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産売却額の「区分小計」欄は、寄附金の種類がわかるように記入すること。  
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は、寄附金額の拠点区分ごとの内訳、「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

社会福祉法人名 栗沢福祉会

交付団体及び 交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分
北海道 医療・介護・障がい施設等物価高騰 対策支援金		1,400,000		1,400,000		600,000	800,000
北海道 緊急時介護人材確保・職場環境復 旧等支援事業		17,797,000		17,797,000		9,260,000	8,537,000
岩見沢市 医療・介護・福祉物価高騰対策特別 支援金		700,000		700,000		275,000	425,000
北海道 介護関係職員医療連携支援事業補 助金	介護事業	400,000		400,000		172,000	228,000
北海道 医療・介護・障がい施設等食材料費 支援金		896,000		896,000		384,000	512,000
岩見沢市 利用者負担軽減減事業補助金		30,960		30,960		26,376	4,584
北海道 介護職員処遇改善支援補助金		739,253		739,253		299,432	439,821
合計		21,963,213		21,963,213		11,016,808	10,946,405

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。

また、「交付金額等合計の内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

社会福祉法人名 栗沢福祉会

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的
繰入元	繰入先			
いちい荘拠点区分	法人本部拠点区分	介護保険収入	2,500,000	法人本部の運転資金
いちい荘拠点区分	新いちい荘拠点区分	介護保険収入	15,000,000	修繕費及び備品等購入積立他

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。



# 基本金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

区分積立て及び取崩の事由	合計	各拠点区分の内訳		
		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分
前年度末残高	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第一号基本金	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第二号基本金				
第三号基本金				
当期末残高	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第一号基本金	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第二号基本金				
第三号基本金				

# 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金	法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分
前期繰越額					77,953,891	190,587,989
当 期 取 崩 額					6,391,022	6,265,010
当期取崩額合計					6,391,022	6,265,010
当期末残高					71,562,869	184,322,979

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入				
		施設介護料収入				
		介護報酬収入				
		利用者負担金収入(公費)				
		利用者負担金収入(一般)				
		居宅介護料収入				
		(介護報酬収入)				
		介護報酬収入				
		介護予防報酬収入				
		(利用者負担金収入)				
		介護負担金収入(公費)				
		介護負担金収入(一般)				
		介護予防負担金収入(公費)				
		介護予防負担金収入(一般)				
		利用者等利用料収入				
		施設サービス利用料収入				
		居宅介護サービス利用料収入				
		食費収入(公費)				
		食費収入(一般)				
		食費収入(特定)				
		居住費収入(公費)				
		居住費収入(一般)				
		居住費収入(特定)				
		その他の利用料収入				
		その他の事業収入				
		補助金事業収入(公費)				
		補助金事業収入(一般)				
市町村特別事業収入(公費)						
受託事業収入(公費)						
その他の事業収入						
借入金利息補助金収入						
経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000			
受取利息配当金収入	1,000	253	747			
その他の収入	216,000	218,122	-2,122			
受入研修費収入						
利用者等外給食収入						
雑収入	216,000	218,122	-2,122			
事業活動収入計(1)	227,000	218,375	8,625			
支出	支出	人件費支出				
		職員給料支出				
		職員賞与支出				
		非常勤職員給与支出				
		派遣職員費支出				
		退職給付支出				
		退職給付掛金支出				
		共済会退職金支出				
法定福利費支出						

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支 出				
	事業費支出	161,000	160,900	100	
	給食費支出				
	介護用品費支出				
	保健衛生費支出				
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
	消耗器具備品費支出				
	保険料支出	161,000	160,900	100	
	賃借料支出				
	車輛費支出				
	手数料支出				
	修繕費支出				
	雑 支 出				
	事務費支出	2,784,000	2,437,205	346,795	
	福利厚生費支出	331,000	195,350	135,650	
	職員被服費支出				
	旅費交通費支出	616,000	580,376	35,624	
	研修研究費支出	1,382,000	1,379,637	2,363	
	事務消耗品費支出				
	印刷製本費支出				
	修繕費支出				
	通信運搬費支出				
	会議費支出	189,000	148,379	40,621	
	広報費支出				
	業務委託費支出				
	手数料支出	10,000	2,915	7,085	
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出				
	保守料支出				
	渉外費支出	50,000	0	50,000	
諸会費支出	46,000	46,000	0		
公益的事業費支出	42,000	0	42,000		
雑 支 出	118,000	84,548	33,452		
利用者負担軽減額					
支払利息支出					
その他の支出					
利用者等外給食費支出					
雑 支 出					
流動資産評価損等による資金減少額					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	2,945,000	2,598,105	346,895		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,718,000	-2,379,730	-338,270		

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車両運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出				
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	車両運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入				
	退職給付引当資産取崩収入				
	人件費積立資産取崩収入				
	修繕費積立資産取崩収入				
	備品等購入積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動による収入				
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000	0	
支出	長期貸付金支出				
	積立資産支出				
	退職給付引当資産支出				
	人件費積立資産支出				
	修繕費積立資産支出				
	備品等購入積立資産支出				
	その他の積立資産積立支出				
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
	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)	2,500,000	2,500,000	0	
	予備費支出(10)	500,000 0 ]	0	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-718,000	120,270	-838,270	

前期末支払資金残高(12)	5,137,755	5,137,755	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,419,755	5,258,025	-838,270	

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益			
	施設介護料収益			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益(公費)			
	利用者負担金収益(一般)			
	居宅介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)			
	介護負担金収益(一般)			
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)			
	利用者等利用料収益			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	食費収益(公費)			
	食費収益(一般)			
食費収益(特定)				
居住費収益(公費)				
居住費収益(一般)				
居住費収益(特定)				
その他の利用料収益				
その他の事業収益				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
市町村特別事業収益(公費)				
受託事業収益(公費)				
その他の事業収益				
経常経費寄附金収益	0	160,000	-160,000	
その他の収益				
雑収益				
サービス活動収益計(1)	0	160,000	-160,000	
費用	人件費			
	職員給料			
	職員賞与			
	賞与引当金繰入			
	非常勤職員給与			
	派遣職員費			
	退職給付費用			
	法定福利費			
	事業費	160,900	510,900	-350,000
	給食費			
	介護用品費			
	保健衛生費			
	教養娯楽費			
	日用品費			
	水道光熱費			
	燃料費			
	消耗器具備品費			
	保険料	160,900	160,900	0
	賃借料			
	車両費			
手数料				
修繕費				
償還免除額	0	350,000	-350,000	
雑費				

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	費用	事務費	2,437,205	1,076,424	1,360,781
		福利厚生費	195,350	23,200	172,150
		職員被服費			
		旅費交通費	580,376	185,514	394,862
		研修研究費	1,379,637	0	1,379,637
		事務消耗品費			
		印刷製本費	0	429,000	-429,000
		修繕費			
		通信運搬費			
		会議費	148,379	12,690	135,689
		広報費			
		業務委託費			
		手数料	2,915	990	1,925
		土地・建物賃借料			
		租税公課			
		保守料			
		渉外費	0	374,030	-374,030
		諸会費	46,000	46,000	0
		公益的事業費			
		雑費	84,548	5,000	79,548
利用者負担軽減額					
減価償却費					
国庫補助金等特別積立金取崩額					
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
		サービス活動費用計(2)	2,598,105	1,587,324	1,010,781
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,598,105	-1,427,324	-1,170,781
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	253	305	-52
		その他のサービス活動外収益	218,122	217,364	758
		受入研修費収益			
		利用者等外給食収益			
		雑収益	218,122	217,364	758
		サービス活動外収益計(4)	218,375	217,669	706
費用	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費			
		雑損失			
		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)	218,375	217,669	706
		経常増減額(7)=(3)+(6)	-2,379,730	-1,209,655	-1,170,075

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		車両運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0	2,500,000
		拠点区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
		徴収不能引当金戻入益			
		特別収益計(8)	2,500,000	0	2,500,000
費用		基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損			
		車両運搬具売却損・処分損			
		器具及び備品売却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		拠点区分間繰入金費用			
		拠点区分間固定資産移管費用			
		その他の特別損失			
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,500,000	0	2,500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			120,270	-1,209,655	1,329,925
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	8,292,755	9,502,410	-1,209,655
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,413,025	8,292,755	120,270
		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			
		修繕費積立金取崩額			
		備品等購入積立金取崩額			
		その他の積立金取崩額			
		その他の積立金積立額(16)			
		人件費積立金積立額			
修繕費積立金積立額					
備品等購入積立金積立額					
その他の積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			8,413,025	8,292,755	120,270



## 貸借対照表

法人本部拠点区分

令和6年3月31日現在

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	5,293,025	5,137,755	155,270	流動負債	35,000	0	35,000
現金預金	2,793,025	5,137,755	-2,344,730	短期運営資金借入金			
事業未収金				事業未払金	35,000	0	35,000
未収金	2,500,000	0	2,500,000	その他の未払金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				未払費用			
立替金				預り金			
前払金				職員預り金			
前払費用				前受金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金			
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	4,155,000	4,155,000	0	固定負債			
(基本財産)	1,000,000	1,000,000	0	設備資金借入金			
建 物				リース債務			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金			
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	3,155,000	3,155,000	0	負債の部合計	35,000	0	35,000
土 地				純資産の部			
建 物				基本金	1,000,000	1,000,000	0
構 築 物				国庫補助金等特別積立金			
車輛運搬具				その他の積立金			
器具及び備品				人件費積立金			
建設仮勘定				修繕費積立金			
有形リース資産				備品等購入積立金			
無形リース資産				その他の積立金			
長期貸付金	3,150,000	3,150,000	0	次期繰越活動増減差額	8,413,025	8,292,755	120,270
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	8,413,025	8,292,755	120,270
人件費積立資産				(うち当期活動増減差額)	120,270	-1,209,655	1,329,925
修繕費積立資産							
備品等購入積立資産							
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産	5,000	5,000	0	純資産の部合計	9,413,025	9,292,755	120,270
資産の部合計	9,448,025	9,292,755	155,270	負債及び純資産の部合計	9,448,025	9,292,755	155,270

# 計算書類に対する注記(法人本部拠点区分)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・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。

## 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) 法人本部拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

## 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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	0	0	0
未収金	2,500,000	0	2,500,000
未収補助金	0	0	0
合計	2,500,000	0	2,500,000

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

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	253,166,000	254,653,227	-1,487,227	
		施設介護料収入	175,811,000	175,193,950	617,050	
		介護報酬収入	157,337,000	157,358,637	-21,637	
		利用者負担金収入(公費)	2,622,000	1,736,232	885,768	
		利用者負担金収入(一般)	15,852,000	16,099,081	-247,081	
		居宅介護料収入	20,877,000	21,574,690	-697,690	
		(介護報酬収入)	19,120,000	18,896,374	223,626	
		介護報酬収入	19,120,000	18,786,709	333,291	
		介護予防報酬収入	0	109,665	-109,665	
		(利用者負担金収入)	1,757,000	2,678,316	-921,316	
		介護負担金収入(公費)	79,000	78,046	954	
		介護負担金収入(一般)	1,678,000	2,562,749	-884,749	
		介護予防負担金収入(公費)	0	25,336	-25,336	
		介護予防負担金収入(一般)	0	12,185	-12,185	
		利用者等利用料収入	45,531,000	46,867,779	-1,336,779	
		施設サービス利用料収入	872,000	913,400	-41,400	
		居宅介護サービス利用料収入	58,000	81,750	-23,750	
		食費収入(公費)	790,000	576,000	214,000	
		食費収入(一般)	14,538,000	16,542,260	-2,004,260	
		食費収入(特定)	12,694,000	11,568,268	1,125,732	
		居住費収入(公費)				
		居住費収入(一般)	8,107,000	8,716,341	-609,341	
		居住費収入(特定)	8,472,000	8,469,760	2,240	
		その他の利用料収入				
		その他の事業収入	10,947,000	11,016,808	-69,808	
		補助金事業収入(公費)	10,947,000	11,016,808	-69,808	
		補助金事業収入(一般)				
		市町村特別事業収入(公費)				
		受託事業収入(公費)				
		その他の事業収入				
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入	2,050,000	2,050,000	0	
受取利息配当金収入	5,000	29,877	-24,877			
その他の収入	1,214,000	1,193,216	20,784			
受入研修費収入	128,000	6,000	122,000			
利用者等外給食収入	395,000	423,462	-28,462			
雑収入	691,000	763,754	-72,754			
	事業活動収入計(1)	256,435,000	257,926,320	-1,491,320		
支 出	人件費支出	148,250,000	146,774,175	1,475,825		
	職員給料支出	89,544,000	88,465,471	1,078,529		
	職員賞与支出	21,467,000	21,466,904	96		
	非常勤職員給与支出	15,111,000	15,070,745	40,255		
	派遣職員費支出					
	退職給付支出	2,569,000	2,567,900	1,100		
	退職給付掛金支出	165,000	164,500	500		
	共済会退職金支出	2,404,000	2,403,400	600		
	法定福利費支出	19,559,000	19,203,155	355,845		

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支 出				
	事業費支出	44,255,000	43,441,479	813,521	
	給食費支出	18,177,000	18,162,096	14,904	
	介護用品費支出	2,400,000	2,399,090	910	
	保健衛生費支出	380,000	378,719	1,281	
	教養娯楽費支出	362,000	330,088	31,912	
	日用品費支出	533,000	531,164	1,836	
	水道光熱費支出	11,866,000	11,746,093	119,907	
	燃料費支出	4,784,000	4,756,488	27,512	
	消耗器具備品費支出	889,000	682,731	206,269	
	保険料支出	762,000	699,508	62,492	
	賃借料支出	2,648,000	2,585,351	62,649	
	車輛費支出	632,000	605,079	26,921	
	手数料支出	169,000	144,727	24,273	
	修繕費支出	453,000	339,608	113,392	
	雑 支 出	200,000	80,737	119,263	
	事務費支出	32,598,000	32,142,806	455,194	
	福利厚生費支出	1,342,000	1,234,072	107,928	
	職員被服費支出	273,000	260,612	12,388	
	旅費交通費支出	58,000	32,273	25,727	
	研修研究費支出	375,000	366,616	8,384	
	事務消耗品費支出	791,000	777,591	13,409	
	印刷製本費支出	156,000	123,337	32,663	
	修繕費支出	1,962,000	1,934,605	27,395	
	通信運搬費支出	496,000	461,299	34,701	
	会議費支出	7,000	2,847	4,153	
	広報費支出	45,000	31,730	13,270	
	業務委託費支出	25,482,000	25,398,986	83,014	
	手数料支出	142,000	128,622	13,378	
	土地・建物賃借料支出	42,000	42,000	0	
	租税公課支出	22,000	15,078	6,922	
	保守料支出	1,018,000	995,853	22,147	
	渉外費支出	181,000	162,600	18,400	
	諸会費支出	171,000	154,905	16,095	
	公益的事業費支出				
雑 支 出	35,000	19,780	15,220		
利用者負担軽減額	420,000	409,969	10,031		
支払利息支出					
その他の支出	326,000	303,995	22,005		
利用者等外給食費支出	326,000	303,995	22,005		
雑 支 出					
流動資産評価損等による資金減少額					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	225,849,000	223,072,424	2,776,576		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,586,000	34,853,896	-4,267,896		

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車両運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
その他の収入					
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	2,032,000	2,031,820	180	
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	車両運搬具取得支出	2,032,000	2,031,820	180	
	器具及び備品取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	642,000	641,388	612	
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
	施設整備等支出計(5)	2,674,000	2,673,208	792	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,674,000	-2,673,208	-792	

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入	2,333,000	2,333,135	-135	
	退職給付引当資産取崩収入	2,333,000	2,333,135	-135	
	人件費積立資産取崩収入				
	修繕費積立資産取崩収入				
	備品等購入積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入				
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)	2,333,000	2,333,135	-135	
支出	長期貸付金支出				
	積立資産支出	12,837,000	12,821,505	15,495	
	退職給付引当資産支出	3,837,000	3,821,505	15,495	
	人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	修繕費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	備品等購入積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の積立資産積立支出				
	拠点区分間繰入金支出	17,500,000	17,500,000	0	
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
	その他の活動支出計(8)	30,337,000	30,321,505	15,495	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-28,004,000	-27,988,370	-15,630	
	予備費支出(10)	500,000 0 ]	0	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-592,000	4,192,318	-4,784,318	

前期末支払資金残高(12)	91,315,733	91,315,733	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	90,723,733	95,508,051	-4,784,318	

## いちい荘拠点区分 事業活動計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	254,653,227	220,723,455	33,929,772	
		施設介護料収益	175,193,950	167,973,690	7,220,260	
		介護報酬収益	157,358,637	151,176,321	6,182,316	
			利用者負担金収益(公費)	1,736,232	2,171,891	-435,659
			利用者負担金収益(一般)	16,099,081	14,625,478	1,473,603
			居宅介護料収益	21,574,690	5,911,040	15,663,650
			(介護報酬収益)	18,896,374	5,190,840	13,705,534
			介護報酬収益	18,786,709	5,152,824	13,633,885
			介護予防報酬収益	109,665	38,016	71,649
			(利用者負担金収益)	2,678,316	720,200	1,958,116
			介護負担金収益(公費)	78,046	8,211	69,835
			介護負担金収益(一般)	2,562,749	707,765	1,854,984
			介護予防負担金収益(公費)	25,336	0	25,336
			介護予防負担金収益(一般)	12,185	4,224	7,961
			利用者等利用料収益	46,867,779	41,781,045	5,086,734
			施設サービス利用料収益	913,400	903,980	9,420
			居宅介護サービス利用料収益	81,750	28,950	52,800
			食費収益(公費)	576,000	717,955	-141,955
			食費収益(一般)	16,542,260	13,033,892	3,508,368
			食費収益(特定)	11,568,268	11,775,523	-207,255
			居住費収益(公費)			
			居住費収益(一般)	8,716,341	7,488,645	1,227,696
			居住費収益(特定)	8,469,760	7,832,100	637,660
			その他の利用料収益			
			その他の事業収益	11,016,808	5,057,680	5,959,128
			補助金事業収益(公費)	11,016,808	5,057,680	5,959,128
			補助金事業収益(一般)			
			市町村特別事業収益(公費)			
			受託事業収益(公費)			
			その他の事業収益			
			経常経費寄附金収益	2,050,000	0	2,050,000
			その他の収益	70,265	0	70,265
	雑収益	70,265	0	70,265		
	サービス活動収益計(1)	256,773,492	220,723,455	36,050,037		
費用	費用	人件費	149,122,064	149,760,363	-638,299	
		職員給料	88,465,471	93,467,534	-5,002,063	
		職員賞与	14,721,223	14,766,183	-44,960	
		賞与引当金繰入	7,605,200	6,745,681	859,519	
		非常勤職員給与	15,070,745	11,910,528	3,160,217	
		派遣職員費				
		退職給付費用	4,056,270	3,906,785	149,485	
		法定福利費	19,203,155	18,963,652	239,503	
		事業費	43,441,479	41,143,814	2,297,665	
		給食費	18,162,096	15,397,697	2,764,399	
		介護用品費	2,399,090	2,526,950	-127,860	
		保健衛生費	378,719	506,846	-128,127	
		教養娯楽費	330,088	209,710	120,378	
		日用品費	531,164	387,882	143,282	
		水道光熱費	11,746,093	12,613,345	-867,252	
		燃料費	4,756,488	4,548,368	208,120	
		消耗器具備品費	682,731	1,239,794	-557,063	
		保険料	699,508	743,492	-43,984	
		賃借料	2,585,351	2,436,796	148,555	
		車両費	605,079	284,428	320,651	
		手数料	144,727	0	144,727	
		修繕費	339,608	246,383	93,225	
		償還免除額				
雑費	80,737	2,123	78,614			



## いちい荘拠点区分 事業活動計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	費用	事務費	32,142,806	29,763,209	2,379,597	
		福利厚生費	1,234,072	1,398,517	-164,445	
		職員被服費	260,612	212,538	48,074	
		旅費交通費	32,273	24,545	7,728	
		研修研究費	366,616	276,708	89,908	
		事務消耗品費	777,591	657,425	120,166	
		印刷製本費	123,337	166,654	-43,317	
		修繕費	1,934,605	1,267,660	666,945	
		通信運搬費	461,299	489,581	-28,282	
		会議費	2,847	3,355	-508	
		広報費	31,730	62,002	-30,272	
		業務委託費	25,398,986	23,410,057	1,988,929	
		手数料	128,622	106,982	21,640	
		土地・建物賃借料	42,000	42,000	0	
		租税公課	15,078	43,917	-28,839	
		保守料	995,853	1,158,863	-163,010	
		渉外費	162,600	248,050	-85,450	
		諸会費	154,905	178,655	-23,750	
		公益的事業費				
		雑費	19,780	15,700	4,080	
利用者負担軽減額	409,969	269,016	140,953			
減価償却費	11,882,904	12,303,630	-420,726			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,391,022	-6,557,687	166,665			
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入						
その他の費用						
		サービス活動費用計(2)	230,608,200	226,682,345	3,925,855	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,165,292	-5,958,890	32,124,182	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29,877	8,612	21,265	
		その他のサービス活動外収益	1,122,951	882,928	240,023	
		受入研修費収益	6,000	212,000	-206,000	
		利用者等外給食収益	423,462	405,894	17,568	
		雑収益	693,489	265,034	428,455	
			サービス活動外収益計(4)	1,152,828	891,540	261,288
	費用	支払利息	0	3,003	-3,003	
		その他のサービス活動外費用	303,995	259,424	44,571	
		利用者等外給食費	303,995	259,424	44,571	
		雑損失				
			サービス活動外費用計(5)	303,995	262,427	41,568
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	848,833	629,113	219,720	
		経常増減額(7)=(3)+(6)	27,014,125	-5,329,777	32,343,902	

## いちい荘拠点区分 事業活動計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		車両運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		拠点区分間繰入金収益			
		拠点区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
		徴収不能引当金戻入益			
		特別収益計(8)			
費用		基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	2	6	-4
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	6	-5
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		拠点区分間繰入金費用	17,500,000	0	17,500,000
		拠点区分間固定資産移管費用			
		その他の特別損失			
				特別費用計(9)	17,500,002
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-17,500,002	-6	-17,499,996
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,514,123	-5,329,783	14,843,906
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	128,840,418	131,170,201	-2,329,783
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,354,541	125,840,418	12,514,123
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	0	3,000,000	-3,000,000
		人件費積立金取崩額			
		修繕費積立金取崩額	0	1,000,000	-1,000,000
		備品等購入積立金取崩額	0	2,000,000	-2,000,000
		その他の積立金取崩額			
		その他の積立金積立額(16)	9,000,000	0	9,000,000
		人件費積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
		修繕費積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
備品等購入積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000		
その他の積立金積立額					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	129,354,541	128,840,418	514,123

## 貸借対照表

いちい荘拠点区分

令和6年3月31日現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	125,425,600	99,651,326	25,774,274	流動負債	38,110,688	15,722,662	22,388,026
現金預金	88,243,431	66,305,221	21,938,210	短期運営資金借入金			
事業未収金	36,856,361	31,004,105	5,852,256	事業未払金	3,466,914	3,054,182	412,732
未収金				その他の未払金	17,500,000	0	17,500,000
未収補助金	325,808	2,342,000	-2,016,192	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務	587,939	641,388	-53,449
貯蔵品				未払費用	7,537,527	5,241,385	2,296,142
立替金				預り金			
前払金				職員預り金	1,413,108	40,026	1,373,082
前払費用				前受金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	7,605,200	6,745,681	859,519
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	263,689,393	261,483,959	2,205,434	固定負債	24,886,895	22,418,314	2,468,581
(基本財産)	119,571,220	129,790,915	-10,219,695	設備資金借入金			
建物	119,571,220	129,790,915	-10,219,695	リース債務	0	587,939	-587,939
定期預金				退職給付引当金	24,886,895	21,830,375	3,056,520
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	144,118,173	131,693,044	12,425,129	負債の部合計	62,997,583	38,140,976	24,856,607
土地				純資産の部			
建物	5	5	0	基本金	12,200,000	12,200,000	0
構築物				国庫補助金等特別積立金	71,562,869	77,953,891	-6,391,022
車輛運搬具	1,975,382	3	1,975,379	その他の積立金	113,000,000	104,000,000	9,000,000
器具及び備品	3,667,952	4,633,334	-965,382	人件費積立金	68,000,000	66,000,000	2,000,000
建設仮勘定				修繕費積立金	35,000,000	30,000,000	5,000,000
有形リース資産				備品等購入積立金	10,000,000	8,000,000	2,000,000
無形リース資産	587,939	1,229,327	-641,388	その他の積立金			
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	129,354,541	128,840,418	514,123
退職給付引当資産	24,886,895	21,830,375	3,056,520	次期繰越活動増減差額	129,354,541	128,840,418	514,123
人件費積立資産	68,000,000	66,000,000	2,000,000	(うち当期活動増減差額)	9,514,123	-5,329,783	14,843,906
修繕費積立資産	35,000,000	30,000,000	5,000,000				
備品等購入積立資産	10,000,000	8,000,000	2,000,000				
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	326,117,410	322,994,309	3,123,101
資産の部合計	389,114,993	361,135,285	27,979,708	負債及び純資産の部合計	389,114,993	361,135,285	27,979,708

# 計算書類に対する注記(いちい荘拠点区分)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上
  - ・賞与引当金 : 賞与支給見込み額を個別に積算し、当期に帰属する額を計上

## 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

当拠点で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 (退職年金事業)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構 (社会福祉施設職員等退職手当共済制度)  
<平成18年3月31日までに採用された職員のみ>
- (3) あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社 (確定拠出年金制度)

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) いちい荘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) いちい荘拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))
  - ア 特別養護老人ホームいちい荘
  - イ 短期入所生活介護事業(介護予防含む)いちい荘
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))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 (減価償却額)	当期末残高
建 物	120,890,999	0	9,548,695	111,342,304
建物附属設備	8,899,916	0	671,000	8,228,916
合 計	129,790,915	0	10,219,695	119,571,220

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  
該当なし

7. 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。

建物(基本財産)	111,342,304円
建物附属設備(基本財産)	8,228,916円
計	119,571,220円

担保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)	0円
-----------------------	----

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	520,499,400	409,157,096	111,342,304
建物附属設備(基本財産)	10,065,000	1,836,084	8,228,916
建物	44,812,500	44,812,495	5
車輛運搬具	10,808,140	8,832,758	1,975,382
器具及び備品	43,384,345	39,716,393	3,667,952
合計	629,569,385	504,354,826	125,214,559

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	36,856,361	0	36,856,361
未収金	0	0	0
未収補助金	325,808	0	325,808
合計	37,182,169	0	37,182,169

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

## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 いちい荘拠点区分

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物	120,890,999	77,082,136			9,548,695	6,187,788			111,342,304	70,894,348	409,157,096	263,028,657	520,499,400	333,923,005	
建物付属設備	8,899,916				671,000				8,228,916		1,836,084		10,065,000		
基本財産合計	129,790,915	77,082,136			10,219,695	6,187,788			119,571,220	70,894,348	410,993,180	263,028,657	530,564,400	333,923,005	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物	5								5		44,812,495	35,663,000	44,812,500	35,663,000	
建物付属設備															
構築物															
機械及び装置															
車輛運搬具	3		2,031,820		56,440				1,975,382		8,832,758	5,156,000	10,808,140	5,156,000	
器具及び備品	4,633,334	871,755			965,381	203,234			3,667,952	668,521	39,716,393	20,040,109	43,384,345	20,708,630	
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,633,342	871,755	2,031,820		1,021,821	203,234			5,643,339	668,521	93,361,646	60,859,109	99,004,985	61,527,630	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,229,327				641,388				587,939		2,619,001		3,206,940		
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,229,327				641,388				587,939		2,619,001		3,206,940		
その他の固定資産計	5,862,669	871,755	2,031,820		1,663,209	203,234			6,231,278	668,521	95,980,647	60,859,109	102,211,925	61,527,630	
基本財産及びその他の固定資産計	135,653,584	77,953,891	2,031,820		11,882,904	6,391,022			125,802,498	71,562,869	506,973,827	323,887,766	632,776,325	395,450,635	
将来入金予定の償還補助金の額		0				0				0					
差		77,953,891				6,391,022				71,562,869					

(注)1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」のうち国庫補助金等の額はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」のうち国庫補助金等の額をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
 2.「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 いちい荘拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,745,681	7,605,200	6,745,681	0	7,605,200	6月賞与
退職給付引当金	21,830,375	6,693,315 (2,871,810)	2,333,135	1,303,660 (1,303,660)	24,886,895	職員の転職、拠点間異動等による
計	28,576,056	14,298,515	9,078,816	1,303,660	32,492,095	

(注)1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでの金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 いちい荘拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	66,000,000	2,000,000		68,000,000	
修繕費積立金	30,000,000	5,000,000		35,000,000	
備品等購入積立金	8,000,000	2,000,000		10,000,000	
計	104,000,000	9,000,000		113,000,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	66,000,000	2,000,000	0	68,000,000	
修繕費積立資産	30,000,000	5,000,000	0	35,000,000	
備品等購入積立資産	8,000,000	2,000,000	0	10,000,000	
退職給付引当資産	21,830,375	6,693,315	3,636,795	24,886,895	退職給付引当金に対応
計	125,830,375	15,693,315	3,636,795	137,886,895	

(注)1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## いちい荘拠点区分 事業活動明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

勘定科目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	225,917,442	28,735,785	254,653,227	0	254,653,227
		施設介護料収益	175,193,950	0	175,193,950	0	175,193,950
		介護報酬収益	157,358,637	0	157,358,637	0	157,358,637
		利用者負担金収益(公費)	1,736,232	0	1,736,232	0	1,736,232
		利用者負担金収益(一般)	16,099,081	0	16,099,081	0	16,099,081
		居宅介護料収益	0	21,574,690	21,574,690	0	21,574,690
		(介護報酬収益)	0	18,896,374	18,896,374	0	18,896,374
		介護報酬収益	0	18,786,709	18,786,709	0	18,786,709
		介護予防報酬収益	0	109,665	109,665	0	109,665
		(利用者負担金収益)	0	2,678,316	2,678,316	0	2,678,316
		介護負担金収益(公費)	0	78,046	78,046	0	78,046
		介護負担金収益(一般)	0	2,562,749	2,562,749	0	2,562,749
		介護予防負担金収益(公費)	0	25,336	25,336	0	25,336
		介護予防負担金収益(一般)	0	12,185	12,185	0	12,185
		利用者等利用料収益	41,359,205	5,508,574	46,867,779	0	46,867,779
		施設サービス利用料収益	913,400	0	913,400	0	913,400
		居宅介護サービス利用料収益	0	81,750	81,750	0	81,750
		食費収益(公費)	576,000	0	576,000	0	576,000
		食費収益(一般)	13,686,255	2,856,005	16,542,260	0	16,542,260
		食費収益(特定)	11,067,150	501,118	11,568,268	0	11,568,268
		居住費収益(公費)	0	0	0	0	0
		居住費収益(一般)	7,262,765	1,453,576	8,716,341	0	8,716,341
		居住費収益(特定)	7,853,635	616,125	8,469,760	0	8,469,760
		その他の利用料収益	0	0	0	0	0
		その他の事業収益	9,364,287	1,652,521	11,016,808	0	11,016,808
		補助金事業収益(公費)	9,364,287	1,652,521	11,016,808	0	11,016,808
		補助金事業収益(一般)	0	0	0	0	0
		市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	0	0
		受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0
		その他の事業収益	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	1,742,500	307,500	2,050,000	0	2,050,000
	その他の収益	59,725	10,540	70,265	0	70,265	
	雑収益	59,725	10,540	70,265	0	70,265	
	サービス活動収益計(1)	227,719,667	29,053,825	256,773,492	0	256,773,492	
	費用	人件費	125,965,157	23,156,907	149,122,064	0	149,122,064
		職員給料	75,195,650	13,269,821	88,465,471	0	88,465,471
		職員賞与	11,501,187	3,220,036	14,721,223	0	14,721,223
		賞与引当金繰入	6,464,420	1,140,780	7,605,200	0	7,605,200
		非常勤職員給与	12,810,133	2,260,612	15,070,745	0	15,070,745
		派遣職員費	0	0	0	0	0
		退職給付費用	3,671,085	385,185	4,056,270	0	4,056,270
		法定福利費	16,322,682	2,880,473	19,203,155	0	19,203,155
		事業費	36,925,257	6,516,222	43,441,479	0	43,441,479
		給食費	15,437,782	2,724,314	18,162,096	0	18,162,096
		介護用品費	2,039,227	359,863	2,399,090	0	2,399,090
		保健衛生費	321,911	56,808	378,719	0	378,719
		教養娯楽費	280,575	49,513	330,088	0	330,088
		日用品費	451,489	79,675	531,164	0	531,164
		水道光熱費	9,984,179	1,761,914	11,746,093	0	11,746,093
		燃料費	4,043,015	713,473	4,756,488	0	4,756,488
		消耗器具備品費	580,321	102,410	682,731	0	682,731
		保険料	594,582	104,926	699,508	0	699,508
		賃借料	2,197,548	387,803	2,585,351	0	2,585,351
		車輛費	514,317	90,762	605,079	0	605,079
		手数料	123,018	21,709	144,727	0	144,727
		修繕費	288,667	50,941	339,608	0	339,608
		償還免除額	0	0	0	0	0
		雑費	68,626	12,111	80,737	0	80,737



## いちい荘拠点区分 事業活動明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

勘定科目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護				
サービス活動増減の部	費用	事務費	27,321,385	4,821,421	32,142,806	0	32,142,806
		福利厚生費	1,048,962	185,110	1,234,072	0	1,234,072
		職員被服費	221,520	39,092	260,612	0	260,612
		旅費交通費	27,432	4,841	32,273	0	32,273
		研修研究費	311,624	54,992	366,616	0	366,616
		事務消耗品費	660,952	116,639	777,591	0	777,591
		印刷製本費	104,836	18,501	123,337	0	123,337
		修繕費	1,644,414	290,191	1,934,605	0	1,934,605
		通信運搬費	392,104	69,195	461,299	0	461,299
		会議費	2,420	427	2,847	0	2,847
		広報費	26,971	4,759	31,730	0	31,730
		業務委託費	21,589,138	3,809,848	25,398,986	0	25,398,986
		手数料	109,329	19,293	128,622	0	128,622
		土地・建物賃借料	35,700	6,300	42,000	0	42,000
		租税公課	12,816	2,262	15,078	0	15,078
		保守料	846,475	149,378	995,853	0	995,853
		渉外費	138,210	24,390	162,600	0	162,600
		諸会費	131,669	23,236	154,905	0	154,905
		公益的事業費					
		雑費	16,813	2,967	19,780	0	19,780
		利用者負担軽減額	409,969	0	409,969	0	409,969
	減価償却費	10,100,469	1,782,435	11,882,904	0	11,882,904	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,432,369	-958,653	-6,391,022	0	-6,391,022	
	徴収不能額						
	徴収不能引当金繰入						
	その他の費用						
	サービス活動費用計(2)	195,289,868	35,318,332	230,608,200	0	230,608,200	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,429,799	-6,264,507	26,165,292	0	26,165,292	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	25,395	4,482	29,877	0	29,877
		その他のサービス活動外収益	954,509	168,442	1,122,951	0	1,122,951
		受入研修費収益	5,100	900	6,000	0	6,000
		利用者等外給食収益	359,943	63,519	423,462	0	423,462
		雑収益	589,466	104,023	693,489	0	693,489
		サービス活動外収益計(4)	979,904	172,924	1,152,828	0	1,152,828
	費用	支払利息					
		その他のサービス活動外費用	258,396	45,599	303,995	0	303,995
		利用者等外給食費	258,396	45,599	303,995	0	303,995
		雑損失					
	サービス活動外費用計(5)	258,396	45,599	303,995	0	303,995	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	721,508	127,325	848,833	0	848,833	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	33,151,307	-6,137,182	27,014,125	0	27,014,125	

## 新しいちい荘拠点区分 資金収支計算書

新しいちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	398,972,000	400,305,071	-1,333,071		
		施設介護料収入	289,111,000	290,879,650	-1,768,650		
		介護報酬収入	257,730,000	261,439,745	-3,709,745		
			利用者負担金収入(公費)				
			利用者負担金収入(一般)	31,381,000	29,439,905	1,941,095	
			居宅介護料収入	43,000	173,000	-130,000	
			(介護報酬収入)	39,000	155,700	-116,700	
			介護報酬収入	39,000	155,700	-116,700	
			介護予防報酬収入				
			(利用者負担金収入)	4,000	17,300	-13,300	
			介護負担金収入(公費)				
			介護負担金収入(一般)	4,000	17,300	-13,300	
			介護予防負担金収入(公費)				
			介護予防負担金収入(一般)				
			利用者等利用料収入	98,936,000	98,306,016	629,984	
			施設サービス利用料収入	1,924,000	2,333,880	-409,880	
			居宅介護サービス利用料収入	0	600	-600	
			食費収入(公費)				
			食費収入(一般)	31,805,000	30,790,000	1,015,000	
			食費収入(特定)	8,819,000	9,210,124	-391,124	
			居住費収入(公費)				
			居住費収入(一般)	40,883,000	40,366,856	516,144	
			居住費収入(特定)	15,505,000	15,604,556	-99,556	
			その他の利用料収入				
			その他の事業収入	10,882,000	10,946,405	-64,405	
			補助金事業収入(公費)	10,882,000	10,946,405	-64,405	
			補助金事業収入(一般)				
			市町村特別事業収入(公費)				
			受託事業収入(公費)				
			その他の事業収入				
			借入金利息補助金収入				
			経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
	受取利息配当金収入	5,000	979	4,021			
	その他の収入	1,302,000	1,405,670	-103,670			
	受入研修費収入						
	利用者等外給食収入	772,000	734,196	37,804			
	雑収入	530,000	671,474	-141,474			
	事業活動収入計(1)	400,289,000	401,711,720	-1,422,720			
事業活動による収支	支 出	人件費支出	247,390,000	246,355,976	1,034,024		
		職員給料支出	161,713,000	160,994,162	718,838		
		職員賞与支出	41,085,000	41,084,893	107		
		非常勤職員給与支出	5,110,000	5,049,058	60,942		
		派遣職員費支出					
		退職給付支出	5,428,000	5,427,285	715		
		退職給付掛金支出	120,000	120,000	0		
		共済会退職金支出	5,308,000	5,307,285	715		
		法定福利費支出	34,054,000	33,800,578	253,422		

## 新しいちい荘拠点区分 資金収支計算書

新しいちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支 出				
	事業費支出	61,956,000	59,776,925	2,179,075	
	給食費支出	26,116,000	25,434,250	681,750	
	介護用品費支出	3,100,000	3,063,201	36,799	
	保健衛生費支出	799,000	590,746	208,254	
	教養娯楽費支出	822,000	744,551	77,449	
	日用品費支出	623,000	619,826	3,174	
	水道光熱費支出	15,832,000	15,404,553	427,447	
	燃料費支出	6,341,000	6,305,112	35,888	
	消耗器具備品費支出	1,301,000	1,124,338	176,662	
	保険料支出	1,023,000	971,958	51,042	
	賃借料支出	3,862,000	3,619,098	242,902	
	車輛費支出	821,000	729,333	91,667	
	手数料支出	198,000	197,480	520	
	修繕費支出	792,000	772,305	19,695	
	雑 支 出	326,000	200,174	125,826	
	事務費支出	44,672,000	43,745,862	926,138	
	福利厚生費支出	2,314,000	2,293,817	20,183	
	職員被服費支出	376,000	366,573	9,427	
	旅費交通費支出	63,000	39,950	23,050	
	研修研究費支出	501,000	496,707	4,293	
	事務消耗品費支出	549,000	537,377	11,623	
	印刷製本費支出	195,000	130,547	64,453	
	修繕費支出	1,339,000	1,284,271	54,729	
	通信運搬費支出	599,000	557,192	41,808	
	会議費支出	9,000	3,777	5,223	
	広報費支出	56,000	42,102	13,898	
	業務委託費支出	35,009,000	34,486,727	522,273	
	手数料支出	435,000	384,291	50,709	
	土地・建物賃借料支出	99,000	98,507	493	
	租税公課支出	30,000	20,172	9,828	
	保守料支出	2,565,000	2,535,787	29,213	
	渉外費支出	241,000	217,700	23,300	
	諸会費支出	247,000	225,995	21,005	
公益的事業費支出					
雑 支 出	45,000	24,370	20,630		
利用者負担軽減額	440,000	434,608	5,392		
支払利息支出	4,242,000	4,241,096	904		
その他の支出	634,000	523,611	110,389		
利用者等外給食費支出	634,000	523,611	110,389		
雑 支 出					
流動資産評価損等による資金減少額					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	359,334,000	355,078,078	4,255,922		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	40,955,000	46,633,642	-5,678,642		

## 新しいちい荘拠点区分 資金収支計算書

新しいちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車両運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出	38,316,000	38,316,000	0	
	固定資産取得支出				
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	車両運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	851,000	850,212	788	
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
	施設整備等支出計(5)	39,167,000	39,166,212	788	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-39,167,000	-39,166,212	-788	

## 新しいちい荘拠点区分 資金収支計算書

新しいちい荘拠点区分 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入	5,308,000	5,307,285	715	
	退職給付引当資産取崩収入	5,308,000	5,307,285	715	
	人件費積立資産取崩収入				
	修繕費積立資産取崩収入				
	備品等購入積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入	15,000,000	15,000,000	0	
	その他の活動による収入				
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)	20,308,000	20,307,285	715	
支出	長期貸付金支出				
	積立資産支出	17,655,000	17,638,020	16,980	
	退職給付引当資産支出	6,655,000	6,638,020	16,980	
	人件費積立資産支出				
	修繕費積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	備品等購入積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の積立資産積立支出				
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
	その他の活動支出計(8)	17,655,000	17,638,020	16,980	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,653,000	2,669,265	-16,265	
	予備費支出(10)	500,000 0 ]	0	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,941,000	10,136,695	-6,195,695	

前期末支払資金残高(12)	86,222,583	86,222,583	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	90,163,583	96,359,278	-6,195,695	

## 新しいちい荘拠点区分 事業活動計算書

新しいちい荘拠点区分

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	400,305,071	385,674,876	14,630,195	
		施設介護料収益	290,879,650	278,172,620	12,707,030	
		介護報酬収益	261,439,745	249,950,168	11,489,577	
			利用者負担金収益(公費)			
			利用者負担金収益(一般)	29,439,905	28,222,452	1,217,453
			居宅介護料収益	173,000	753,770	-580,770
			(介護報酬収益)	155,700	668,430	-512,730
			介護報酬収益	155,700	668,430	-512,730
			介護予防報酬収益			
			(利用者負担金収益)	17,300	85,340	-68,040
			介護負担金収益(公費)			
			介護負担金収益(一般)	17,300	85,340	-68,040
			介護予防負担金収益(公費)			
			介護予防負担金収益(一般)			
			利用者等利用料収益	98,306,016	97,900,017	405,999
			施設サービス利用料収益	2,333,880	2,677,320	-343,440
			居宅介護サービス利用料収益	600	2,400	-1,800
			食費収益(公費)			
			食費収益(一般)	30,790,000	30,985,839	-195,839
			食費収益(特定)	9,210,124	8,700,354	509,770
			居住費収益(公費)			
			居住費収益(一般)	40,366,856	40,252,802	114,054
			居住費収益(特定)	15,604,556	15,281,302	323,254
			その他の利用料収益			
			その他の事業収益	10,946,405	8,848,469	2,097,936
			補助金事業収益(公費)	10,946,405	8,848,469	2,097,936
			補助金事業収益(一般)			
			市町村特別事業収益(公費)			
			受託事業収益(公費)			
			その他の事業収益			
			経常経費寄附金収益			
			その他の収益			
	雑収益					
	サービス活動収益計(1)	400,305,071	385,674,876	14,630,195		
費用	費用	人件費	247,107,971	247,743,056	-635,085	
		職員給料	160,994,162	163,218,973	-2,224,811	
		職員賞与	27,622,149	26,524,454	1,097,695	
		賞与引当金繰入	12,884,004	13,462,744	-578,740	
		非常勤職員給与	5,049,058	4,996,598	52,460	
		派遣職員費				
		退職給付費用	6,758,020	7,098,700	-340,680	
		法定福利費	33,800,578	32,441,587	1,358,991	
		事業費	59,776,925	58,906,448	870,477	
		給食費	25,434,250	22,965,841	2,468,409	
		介護用品費	3,063,201	3,488,520	-425,319	
		保健衛生費	590,746	1,109,800	-519,054	
		教養娯楽費	744,551	649,158	95,393	
		日用品費	619,826	503,886	115,940	
		水道光熱費	15,404,553	18,022,565	-2,618,012	
		燃料費	6,305,112	6,029,232	275,880	
		消耗器具備品費	1,124,338	1,148,294	-23,956	
		保険料	971,958	1,027,012	-55,054	
		賃借料	3,619,098	3,246,012	373,086	
		車両費	729,333	377,048	352,285	
		手数料	197,480	0	197,480	
		修繕費	772,305	336,265	436,040	
		償還免除額				
雑費	200,174	2,815	197,359			

## 新しいちい荘拠点区分 事業活動計算書

新しいちい荘拠点区分

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	費用	事務費	43,745,862	42,002,881	1,742,981	
		福利厚生費	2,293,817	2,133,085	160,732	
		職員被服費	366,573	390,672	-24,099	
		旅費交通費	39,950	28,355	11,595	
		研修研究費	496,707	351,512	145,195	
		事務消耗品費	537,377	1,118,589	-581,212	
		印刷製本費	130,547	354,721	-224,174	
		修繕費	1,284,271	1,775,274	-491,003	
		通信運搬費	557,192	612,487	-55,295	
		会議費	3,777	4,449	-672	
		広報費	42,102	82,230	-40,128	
		業務委託費	34,486,727	32,017,289	2,469,438	
		手数料	384,291	115,666	268,625	
		土地・建物賃借料	98,507	98,507	0	
		租税公課	20,172	58,083	-37,911	
		保守料	2,535,787	2,300,037	235,750	
		渉外費	217,700	286,700	-69,000	
		諸会費	225,995	256,745	-30,750	
		公益的事業費				
		雑費	24,370	18,480	5,890	
利用者負担軽減額	434,608	893,247	-458,639			
減価償却費	42,622,124	47,667,025	-5,044,901			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,265,010	-10,677,598	4,412,588			
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入						
その他の費用						
		サービス活動費用計(2)	387,422,480	386,535,059	887,421	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,882,591	-860,183	13,742,774	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	979	12,256	-11,277	
		その他のサービス活動外収益	1,405,670	1,420,291	-14,621	
		受入研修費収益	0	102,000	-102,000	
		利用者等外給食収益	734,196	742,248	-8,052	
		雑収益	671,474	576,043	95,431	
			サービス活動外収益計(4)	1,406,649	1,432,547	-25,898
	費用	支払利息	4,241,096	4,643,416	-402,320	
		その他のサービス活動外費用	523,611	481,822	41,789	
		利用者等外給食費	523,611	481,822	41,789	
		雑損失				
			サービス活動外費用計(5)	4,764,707	5,125,238	-360,531
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,358,058	-3,692,691	334,633	
		経常増減額(7)=(3)+(6)	9,524,533	-4,552,874	14,077,407	

## 新しいちい荘拠点区分 事業活動計算書

新しいちい荘拠点区分

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		車両運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		拠点区分間繰入金収益	15,000,000	0	15,000,000
		拠点区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
		徴収不能引当金戻入益			
		特別収益計(8)	15,000,000	0	15,000,000
費用		基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損			
		車両運搬具売却損・処分損			
		器具及び備品売却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		拠点区分間繰入金費用			
		拠点区分間固定資産移管費用			
		その他の特別損失			
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,000,000	0	15,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			24,524,533	-4,552,874	29,077,407
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	107,013,020	110,565,894	-3,552,874
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	131,537,553	106,013,020	25,524,533
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	0	1,000,000	-1,000,000
		人件費積立金取崩額			
		修繕費積立金取崩額	0	1,000,000	-1,000,000
		備品等購入積立金取崩額			
		その他の積立金取崩額			
		その他の積立金積立額(16)	11,000,000	0	11,000,000
		人件費積立金積立額			
修繕費積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000		
備品等購入積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000		
その他の積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			120,537,553	107,013,020	13,524,533



## 貸借対照表

新しい荘拠点区分

令和6年3月31日現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	113,011,689	96,964,401	16,047,288	流動負債	68,631,776	63,370,774	5,261,002
現金預金	27,923,338	39,439,156	-11,515,818	短期運営資金借入金			
事業未収金	58,066,946	54,257,245	3,809,701	事業未払金	4,965,176	3,672,201	1,292,975
未収金	15,000,000	0	15,000,000	その他の未払金			
未収補助金	12,021,405	3,268,000	8,753,405	1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000	38,316,000	0
未収収益				1年以内返済予定リース債務	779,361	850,212	-70,851
貯蔵品				未払費用	9,416,075	6,994,984	2,421,091
立替金				預り金			
前払金				職員預り金	2,271,160	74,633	2,196,527
前払費用				前受金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	12,884,004	13,462,744	-578,740
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	721,135,184	753,096,258	-31,961,074	固定負債	392,654,565	432,088,876	-39,434,311
(基本財産)	599,950,133	638,008,069	-38,057,936	設備資金借入金	344,844,000	383,160,000	-38,316,000
建物	599,950,133	638,008,069	-38,057,936	リース債務	0	779,361	-779,361
定期預金				退職給付引当金	47,810,565	48,149,515	-338,950
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	121,185,051	115,088,189	6,096,862	負債の部合計	461,286,341	495,459,650	-34,173,309
土地				純資産の部			
建物				基本金			
構築物	1,873,900	4,684,750	-2,810,850	国庫補助金等特別積立金	184,322,979	190,587,989	-6,265,010
車輛運搬具	21,393	278,147	-256,754	その他の積立金	68,000,000	57,000,000	11,000,000
器具及び備品	2,699,832	3,346,204	-646,372	人件費積立金	52,000,000	52,000,000	0
建設仮勘定				修繕費積立金	13,000,000	3,000,000	10,000,000
有形リース資産				備品等購入積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
無形リース資産	779,361	1,629,573	-850,212	その他の積立金			
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	120,537,553	107,013,020	13,524,533
退職給付引当資産	47,810,565	48,149,515	-338,950	次期繰越活動増減差額	120,537,553	107,013,020	13,524,533
人件費積立資産	52,000,000	52,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	24,524,533	-4,552,874	29,077,407
修繕費積立資産	13,000,000	3,000,000	10,000,000				
備品等購入積立資産	3,000,000	2,000,000	1,000,000				
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	372,860,532	354,601,009	18,259,523
資産の部合計	834,146,873	850,060,659	-15,913,786	負債及び純資産の部合計	834,146,873	850,060,659	-15,913,786

# 計算書類に対する注記(新しい荘拠点区分)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上
  - ・賞与引当金 : 賞与支給見込み額を個別に積算し、当期に帰属する額を計上

## 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

当拠点で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 (退職年金事業)
- (2) あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社 (確定拠出年金制度)

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 新しい荘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))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 (減価償却額)	当期末残高
建 物	482,482,112	0	15,280,768	467,201,344
建物附属設備	155,525,957	0	22,777,168	132,748,789
合 計	638,008,069	0	38,057,936	599,950,133

## 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

該当なし

## 7. 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。

建物(基本財産)	467,201,344円
建物附属設備(基本財産)	132,748,789円
計	599,950,133円

担保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)	383,160,000円
-----------------------	--------------

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	595,949,942	128,748,598	467,201,344
建物附属設備(基本財産)	427,787,450	295,038,661	132,748,789
構築物	28,108,500	26,234,600	1,873,900
車輛運搬具	5,946,890	5,925,497	21,393
器具及び備品	25,772,757	23,072,925	2,699,832
合計	1,083,565,539	479,020,281	604,545,258

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	58,066,946	0	58,066,946
未収金	15,000,000	0	15,000,000
未収補助金	12,021,405	0	12,021,405
合計	85,088,351	0	85,088,351

## 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

# 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 新いちい荘拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物	482,482,112	189,330,222			15,280,768	5,996,308			467,201,344	183,333,914	128,748,598	50,522,086	595,949,942	233,856,000	
建物付属設備	155,525,957				22,777,168				132,748,789		295,038,661	77,583,157	427,787,450	77,583,157	
基本財産合計	638,008,069	189,330,222			38,057,936	5,996,308			599,950,133	183,333,914	423,787,259	128,105,243	1,023,737,392	311,439,157	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
建物付属設備															
構築物	4,684,750				2,810,850				1,873,900		26,234,600		28,108,500		
機械及び装置															
車輛運搬具	278,147				256,754				21,393		5,925,497		5,946,890		
器具及び備品	3,346,204	1,257,767			646,372	268,702			2,699,832	989,065	23,072,925	20,215,562	25,772,757	21,204,627	
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,309,101	1,257,767			3,713,976	268,702			4,595,125	989,065	55,233,022	20,215,562	59,828,147	21,204,627	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,629,573				850,212				779,361		3,471,699		4,251,060		
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,629,573				850,212				779,361		3,471,699		4,251,060		
その他の固定資産計	9,938,674	1,257,767			4,564,188	268,702			5,374,486	989,065	58,704,721	20,215,562	64,079,207	21,204,627	
基本財産及びその他の固定資産計	647,946,743	190,587,989			42,622,124	6,265,010			605,324,619	184,322,979	482,491,980	148,320,805	1,087,816,599	332,643,784	
将来入金予定の償還補助金の額		0			0	0				0					
差引		190,587,989			6,265,010				184,322,979						

(注)1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
 2.「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 新いちい荘拠点区分

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	13,462,744	12,884,004	13,462,744	0	12,884,004	6月賞与
退職給付引当金	48,149,515	7,890,060 (1,252,040)	5,357,200	2,871,810 (2,871,810)	47,810,565	職員の拠点間異動による
計	61,612,259	20,774,064	18,819,944	2,871,810	60,694,569	

(単位:円)

(注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 新いちい荘拠点区分

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	52,000,000			52,000,000	
修繕費積立金	3,000,000	10,000,000		13,000,000	
備品等購入積立金	2,000,000	1,000,000		3,000,000	
計	57,000,000	11,000,000		68,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	52,000,000	0	0	52,000,000	
修繕費積立資産	3,000,000	10,000,000	0	13,000,000	
備品等購入積立資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000	
退職給付引当資産	48,149,515	7,890,060	8,229,010	47,810,565	退職給付引当金に対応
計	105,149,515	18,890,060	8,229,010	115,810,565	