

令和5年度

岩手和敬会決算報告書

－社会福祉法人岩手和敬会－

〒020-0801 盛岡市浅岸三丁目23番50号 浅岸和敬荘内

TEL 019-651-6111 FAX 019-651-6565

URL <http://www.wakeisou.or.jp> E-mail asagisi@wakeisou.or.jp

監査報告書

令和6年5月31日

社会福祉法人 岩手和敬会

理事長 三田 光男 殿

監事 藤田 治彦

監事 南地 克昌

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、次の通り報告いたします。

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しました。

2 監査の結果

(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

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	96,003,978
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,069,832
普通預金	岩手銀行本町支店他	—	運転資金として	—	—	94,814,146
定期預金	岩手銀行本町支店他	—	運転資金として	—	—	120,000
事業未収金	国保連	—	2.3月介護報酬等	—	—	199,470,336
貯蔵品	各施設	—	介護用品、非常食	—	—	1,579,347
立替金	利用者	—	利用者購入分	—	—	3,546,862
流動資産合計						300,600,523
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(特別養護老人ホーム山岸和敬荘) 岩手県盛岡市下米内二丁目301番地1, 229番地2, 240番地58, 240番地59, 240番地61, 240番地64, 300番地, 301番地3, 301番地4, 302番地1, 322番地	1977年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム山岸和敬荘に使用している(1号館)	3,831,232,332	2,691,056,382	1,140,175,950
建物	(特別養護老人ホーム山岸和敬荘) 岩手県盛岡市下米内二丁目240番地64, 240番地57, 284番地3, 286番地1	1999年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム山岸和敬荘に使用している(2号館)	587,977,330	539,728,731	48,248,599
	(特別養護老人ホーム青山和敬荘) 岩手県盛岡市南青山町35番地1	1997年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム青山和敬荘に使用している	774,480,000	565,910,496	208,569,504
	(特別養護老人ホーム浅岸和敬荘) 岩手県盛岡市浅岸三丁目23番地8	2011年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム浅岸和敬荘に使用している	1,494,375,002	1,102,367,646	392,007,356
			小計	974,400,000	483,049,509	491,350,491
基本財産合計						1,140,175,950
(2) その他の固定資産						
建物	(特別養護老人ホーム浅岸和敬荘) 岩手県盛岡市浅岸三丁目23番地8	2011年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム浅岸和敬荘に使用している	333,500	333,498	2
建物	配膳車 他23件	—	利用者食事搬送のため	333,500	333,498	2
車輦運搬具	電話交換機 他240件	—	通話のため	22,624,739	22,473,449	151,290
器具及び備品	ライラック(特殊浴槽) 他6件	—	利用者処遇に利用している	259,099,378	243,832,322	15,267,056
有形リース資産	地域包括支援システム他6件	—	事務のため	42,765,840	5,054,450	37,711,390
ソフトウェア	法人職員	—	実務者研修受講料貸付のため	3,084,500	1,375,068	1,709,432
長期貸付金		—		—	—	2,151,499
その他の固定資産合計						56,990,669
固定資産合計						1,197,166,619
資産合計						1,497,767,142
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分経費等	—		—	—	35,746,448
1年以内返済予定設備資金借入金	岩手銀行本町支店、福祉医療機構	—		—	—	27,258,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	岩手銀行本町支店	—		—	—	5,912,608
1年以内返済予定リース債務	マリンコート(特殊浴槽) 他1件	—		—	—	4,730,520
	ローダー、公用車	—		—	—	—
預り金	所得税他	—		—	—	38,891
職員預り金	社会保険科	—		—	—	6,982,370
賞与引当金	当期負担分	—		—	—	21,447,268
流動負債合計						102,116,105
2 固定負債						
設備資金借入金	岩手銀行本町支店、福祉医療機構	—		—	—	182,596,000
長期運営資金借入金	岩手銀行本町支店	—		—	—	31,835,173
リース債務	マリンコート(特殊浴槽) 他1件	—		—	—	32,980,870
	ローダー、公用車	—		—	—	—
固定負債合計						247,412,043
負債合計						349,528,148
差引純資産						1,148,238,994

法人単位資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,262,117,000	1,257,637,949	4,479,051	
	障害福祉サービス等事業収入	8,566,000	8,861,670	△ 295,670	
	受取利息配当金収入	12,000	1,027	10,973	
	その他の収入	6,073,000	6,250,654	△ 177,654	
	事業活動収入計(1)	1,276,768,000	1,272,751,300	4,016,700	
	支出				
	人件費支出	895,716,800	890,937,577	4,779,223	
	事業費支出	265,313,200	268,457,863	△ 3,144,663	
	事務費支出	111,067,000	121,001,330	△ 9,934,330	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	883,000	826,008	56,992	
	支払利息支出	3,270,000	3,615,669	△ 345,669	
	その他の支出		105,750	△ 105,750	
	事業活動支出計(2)	1,276,250,000	1,284,944,197	△ 8,694,197	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	518,000	△ 12,192,897	12,710,897	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	27,258,000	27,258,000	0	
	固定資産取得支出	1,188,000	1,781,230	△ 593,230	
	固定資産除却・廃棄支出		125,400	△ 125,400	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,094,000	2,815,750	278,250	
	施設整備等支出計(5)	31,540,000	31,980,380	△ 440,380	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,540,000	△ 31,980,380	440,380	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	31,837,000	37,747,781	△ 5,910,781	
	その他の活動収入計(7)	31,837,000	37,747,781	△ 5,910,781	
	支出				
	長期貸付金支出	171,000	170,456	544	
	その他の活動支出計(8)	171,000	170,456	544	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31,666,000	37,577,325	△ 5,911,325	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		644,000	△ 6,595,952	7,239,952	
前期末支払資金残高(12)		264,505,864	264,428,766	77,098	
当期末支払資金残高(11)+(12)		265,149,864	257,832,814	7,317,050	

法人単位事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	1,257,637,949	1,219,899,100	37,738,849
	障害福祉サービス等事業収益	8,861,670	8,656,510	205,160
	その他の事業収益		77,000	△ 77,000
	経常経費寄附金収益		100,000	△ 100,000
	サービス活動収益計(1)	1,266,499,619	1,228,732,610	37,767,009
	費用			
	人件費	891,127,109	865,749,056	25,378,053
	事業費	268,457,863	260,003,789	8,454,074
	事務費	121,001,330	99,580,936	21,420,394
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	826,008	1,060,301	△ 234,293
	減価償却費	83,954,108	84,761,276	△ 807,168
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,958,235	△ 46,954,767	996,532
	サービス活動費用計(2)	1,319,408,183	1,264,200,591	55,207,592
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 52,908,564	△ 35,467,981	△ 17,440,583
	収益			
	受取利息配当金収益	1,027	1,123	△ 96
	その他のサービス活動外収益	6,250,654	5,736,143	514,511
	サービス活動外収益計(4)	6,251,681	5,737,266	514,415
	費用			
特別増減の部	支払利息	3,615,669	3,673,208	△ 57,539
	その他のサービス活動外費用	105,750	45,450	60,300
	サービス活動外費用計(5)	3,721,419	3,718,658	2,761
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,530,262	2,018,608	511,654
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 50,378,302	△ 33,449,373	△ 16,928,929
	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	125,405	2	125,403
	国庫補助金等特別積立金積立額	673,000		673,000
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	798,405	2	798,403
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 798,405	△ 2	△ 798,403
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 51,176,707	△ 33,449,375	△ 17,727,332
	前期繰越活動増減差額(12)	14,671,149	48,120,524	△ 33,449,375
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 36,505,558	14,671,149	△ 51,176,707
	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)	△ 36,505,558	14,671,149	△ 51,176,707

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末
流動資産	300,600,523	301,616,358	△ 1,015,835	102,116,105	87,607,728
現金預金	96,003,978	101,525,195	△ 5,521,217	35,746,448	30,271,520
事業未収金	199,470,336	195,908,091	3,562,245	27,258,000	27,258,000
貯蔵品	1,579,347	1,154,180	425,167	5,912,608	0
立替金	3,546,862	3,028,892	517,970	4,730,520	1,904,400
				38,891	23,328
				6,982,370	6,892,744
				21,447,268	21,257,736
固定資産	1,197,166,619	1,252,951,206	△ 55,784,587	247,412,043	222,258,900
基本財産	1,140,175,950	1,216,291,194	△ 76,115,244	182,596,000	209,854,000
建物	1,140,175,950	1,216,291,194	△ 76,115,244	31,835,173	0
その他の固定資産	56,990,669	36,660,012	20,330,657	32,980,870	12,404,900
建物	2	2	0	349,528,148	309,866,628
車両運搬具	151,290	211,790	△ 60,500		
器具及び備品	15,267,056	19,177,028	△ 3,909,972	483,875,341	483,875,341
有形リース資産	37,711,390	14,309,300	23,402,090	205,084,173	205,084,173
ソフトウェア	1,709,432	980,849	728,583	278,791,168	278,791,168
長期貸付金	2,151,499	1,981,043	170,456	700,869,211	746,154,446
				0	0
				△ 36,505,558	14,671,149
				△ 51,176,707	△ 33,449,375
				1,148,238,994	1,244,700,936
				1,497,767,142	1,554,567,564
資産の部合計	1,497,767,142	1,554,567,564	△ 56,800,422		
				負債及び純資産の部合計	△ 56,800,422

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

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	1,257,587,069	50,880	1,257,637,949		1,257,637,949
	障害福祉サービス等事業収入	8,861,670		8,861,670		8,861,670
	受取利息配当金収入	1,027		1,027		1,027
	その他の収入	6,247,754	2,900	6,250,654		6,250,654
	事業活動収入計(1)	1,272,697,520	53,780	1,272,751,300		1,272,751,300
	支出					
	人件費支出	890,937,577		890,937,577		890,937,577
	事業費支出	268,457,863		268,457,863		268,457,863
	事務費支出	121,001,330		121,001,330		121,001,330
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	826,008		826,008		826,008
	支払利息支出	3,615,669		3,615,669		3,615,669
	その他の支出	105,750		105,750		105,750
	事業活動支出計(2)	1,284,944,197		1,284,944,197		1,284,944,197
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 12,246,677	53,780	△ 12,192,897		△ 12,192,897
	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	設備資金借入金元金償還支出	27,258,000		27,258,000		27,258,000
	固定資産取得支出	1,781,230		1,781,230		1,781,230
	固定資産売却・廃棄支出	125,400		125,400		125,400
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,815,750		2,815,750		2,815,750
	施設整備等支出計(5)	31,980,380		31,980,380		31,980,380
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,980,380		△ 31,980,380		△ 31,980,380
	長期運営資金借入金収入	37,747,781		37,747,781		37,747,781
	収入					
	その他の活動収入計(7)	37,747,781		37,747,781		37,747,781
	長期貸付金支出	170,456		170,456		170,456
	支出					
	その他の活動支出計(8)	170,456		170,456		170,456
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	37,577,325		37,577,325		37,577,325
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 6,649,732	53,780	△ 6,595,952		△ 6,595,952
	前期末支払資金残高(11)	264,291,545	137,221	264,428,766		264,428,766
	当期末支払資金残高(10)+(11)	257,641,813	191,001	257,832,814		257,832,814

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

勘定科目		社会福祉事業	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	介護保険事業収益	1,257,587,069	50,880	1,257,637,949		1,257,637,949
	障害福祉サービス等事業収益	8,861,670		8,861,670		8,861,670
	サービス活動収益計(1)	1,266,448,739	50,880	1,266,499,619		1,266,499,619
	人件費	891,127,109		891,127,109		891,127,109
	事業費	268,457,863		268,457,863		268,457,863
	事務費	121,001,330		121,001,330		121,001,330
	利用者負担軽減額	826,008		826,008		826,008
	減価償却費	83,954,108		83,954,108		83,954,108
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,958,235		△ 45,958,235		△ 45,958,235
	サービス活動増減差額(2)	1,319,408,183		1,319,408,183		1,319,408,183
サービス活動増減の部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 52,959,444	50,880	△ 52,908,564		△ 52,908,564
	受取利息配当金収益	1,027		1,027		1,027
	その他のサービス活動外収益	6,247,754	2,900	6,250,654		6,250,654
	サービス活動外収益計(4)	6,248,781	2,900	6,251,681		6,251,681
	支払利息	3,615,669		3,615,669		3,615,669
	その他のサービス活動外費用	105,750		105,750		105,750
	サービス活動外費用計(5)	3,721,419		3,721,419		3,721,419
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,527,362	2,900	2,530,262		2,530,262
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 50,432,082	53,780	△ 50,378,302		△ 50,378,302
	特別増減の部					
特別増減の部	特別収益計(8)	0		0		0
	固定資産売却損・処分損	125,405		125,405		125,405
	国庫補助金等特別積立金積立額	673,000		673,000		673,000
	特別費用計(9)	798,405		798,405		798,405
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 798,405		△ 798,405		△ 798,405
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 51,230,487	53,780	△ 51,176,707		△ 51,176,707
	繰前期繰越活動増減差額(12)	14,533,928		14,671,149		14,671,149
	越当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 36,696,559	191,001	△ 36,505,558		△ 36,505,558
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
増減差額の部	増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)	△ 36,696,559	191,001	△ 36,505,558		△ 36,505,558

貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
(単位:円)					
流動資産	300,409,522	191,001	300,600,523	0	300,600,523
現金預金	95,812,977	191,001	96,003,978		96,003,978
事業未収金	199,470,336		199,470,336		199,470,336
貯蔵品	1,579,347		1,579,347		1,579,347
立替金	3,546,862	0	3,546,862		3,546,862
固定資産	1,197,166,619		1,197,166,619		1,197,166,619
基本財産	1,140,175,950		1,140,175,950		1,140,175,950
建物	1,140,175,950		1,140,175,950		1,140,175,950
その他の固定資産	56,990,669		56,990,669		56,990,669
建物	2		2		2
車輛運搬具	151,290		151,290		151,290
器具及び備品	15,267,056		15,267,056		15,267,056
有形リース資産	37,711,390		37,711,390		37,711,390
ソフトウェア	1,709,432		1,709,432		1,709,432
長期貸付金	2,151,499		2,151,499		2,151,499
資産の部合計	1,497,576,141	191,001	1,497,767,142	0	1,497,767,142
流動負債	102,116,105	0	102,116,105	0	102,116,105
事業未払金	35,746,448	0	35,746,448		35,746,448
1年以内返済予定設備資金借入金	27,258,000		27,258,000		27,258,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,912,608		5,912,608		5,912,608
1年以内返済予定リース債務	4,730,520		4,730,520		4,730,520
預り金	38,891		38,891		38,891
職員預り金	6,982,370	0	6,982,370		6,982,370
賞与引当金	21,447,268		21,447,268		21,447,268
固定負債	247,412,043		247,412,043		247,412,043
設備資金借入金	182,596,000		182,596,000		182,596,000
長期運営資金借入金	31,835,173		31,835,173		31,835,173
リース債務	32,980,870		32,980,870		32,980,870
負債の部合計	349,528,148	0	349,528,148	0	349,528,148
基本金	483,875,341		483,875,341		483,875,341
第1号基本金	205,084,173		205,084,173		205,084,173
第3号基本金	278,791,168		278,791,168		278,791,168
国庫補助金等特別積立金	700,869,211		700,869,211		700,869,211
その他の積立金	0		0		0
次期繰越活動増減差額	△ 36,696,559	191,001	△ 36,505,558		△ 36,505,558
(うち当期活動増減差額)	△ 51,230,487	53,780	△ 51,176,707		△ 51,176,707
純資産の部合計	1,148,047,993	191,001	1,148,238,994		1,148,238,994
負債及び純資産の部合計	1,497,576,141	191,001	1,497,767,142	0	1,497,767,142

社会福祉事業区分 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

勘定科目		岩手和敬会法人本部	山岸和敬荘	青山和敬荘	浅岸和敬荘	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			530,991,835	495,516,999	1,257,587,069		1,257,587,069
	障害福祉サービス等事業収入			8,861,670		8,861,670		8,861,670
	受取利息配当金収入	135	109	630	153	1,027		1,027
	その他の収入	36,000	1,049,311	2,373,878	2,788,565	6,247,754		6,247,754
	事業活動収入計(1)	36,135	232,127,655	542,228,013	498,305,717	1,272,697,520		1,272,697,520
	支出							
	人件費支出		167,192,600	370,668,386	348,731,955	890,937,577		890,937,577
	事業費支出	4,344,636	59,914,210	110,164,639	98,224,334	268,457,863		268,457,863
	事務費支出	154,680	19,600,933	53,831,348	46,643,694	121,001,330		121,001,330
事業活動による収支	事業活動支出計(2)	5,424,671	246,756,725	535,355,362	497,407,439	1,284,944,197		1,284,944,197
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,388,536	△ 14,629,070	6,872,651	898,278	△ 12,246,677		△ 12,246,677
	収入							
	施設整備等収入計(4)							
	設備資金借入金元金償還支出			1,002,000	26,256,000	27,258,000		27,258,000
	固定資産取得支出		363,000	1,418,230		1,781,230		1,781,230
	固定資産売却・廃棄支出		27,500		97,900	125,400		125,400
	ファイナンス・リース債務の返済支出		624,000	1,907,950	283,800	2,815,750		2,815,750
	施設整備等支出計(5)		1,014,500	4,328,180	26,637,700	31,980,380		31,980,380
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,014,500	△ 4,328,180	△ 26,637,700	△ 31,980,380		△ 31,980,380
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入				29,015,716	37,747,781	△ 4,135,516	37,747,781
	拠点区分間繰入金収入	4,135,516	8,732,065			4,135,516		0
	収入							
	その他の活動収入計(7)	4,135,516	8,732,065		29,015,716	41,883,297	△ 4,135,516	37,747,781
	長期貸付金支出	170,456				170,456		170,456
	拠点区分間繰入金支出		827,103	1,654,207	1,654,206	4,135,516	△ 4,135,516	0
	支出							
	その他の活動支出計(8)	170,456	827,103	1,654,207	1,654,206	4,305,972	△ 4,135,516	170,456
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,965,060	7,904,962	△ 1,654,207	27,361,510	37,577,325	0	37,577,325
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 1,423,476	△ 7,738,608	890,264	1,622,088	△ 6,649,732	0	△ 6,649,732
前期末支払資金残高(11)		11,385,318	44,580,285	127,914,877	80,411,065	264,291,545		264,291,545
当期末支払資金残高(10)+(11)		9,961,842	36,841,677	128,805,141	82,033,153	257,641,813	0	257,641,813

公益事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		岩手和敬会社会福祉 研究研修センター	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	50,880	50,880		50,880
	その他の収入	2,900	2,900		2,900
	事業活動収入計(1)	53,780	53,780		53,780
	支出				
施設整備等による収支	事業活動支出計(2)				
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,780	53,780		53,780
	施設整備等収入計(4)				
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
	その他の活動収入計(7)				
その他の活動による収支	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)				
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	53,780	53,780		53,780
前期末支払資金残高(11)		137,221	137,221		137,221
当期末支払資金残高(10)+(11)		191,001	191,001		191,001

社会福祉事業区分 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

勘定科目		岩手和敬会法人本部	山岸和敬荘	青山和敬荘	浅岸和敬荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部								
サービス活動増減の部	介護保険事業収益		231,078,235	530,991,835	495,516,999	1,257,587,069		1,257,587,069
	障害福祉サービス等事業収益			8,861,670		8,861,670		8,861,670
	サービス活動増減差額(1)		231,078,235	539,853,505	495,516,999	1,266,448,739		1,266,448,739
	人件費	4,344,636	167,162,132	370,988,386	348,631,955	891,127,109		891,127,109
	事業費	154,680	59,914,210	110,164,639	98,224,334	268,457,863		268,457,863
	事務費	925,355	19,600,933	53,831,348	46,643,694	121,001,330		121,001,330
	費用利用者負担軽減額			642,703	183,305	826,008		826,008
	減価償却費	44,640	18,713,049	29,044,462	36,151,957	83,954,108		83,954,108
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 11,870,864	△ 22,645,410	△ 11,441,961	△ 45,958,235		△ 45,958,235
	サービス活動費用計(2)	5,469,311	253,519,460	542,026,128	518,393,284	1,319,408,183		1,319,408,183
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,469,311	△ 22,441,225	△ 2,172,623	△ 22,876,285	△ 52,959,444		△ 52,959,444
	受取利息配当金収益	135	109	630	153	1,027		1,027
	その他のサービス活動外収益	36,000	1,049,311	2,373,878	2,788,565	6,247,754		6,247,754
サービス活動外増減の部	支払利息	36,135	1,049,420	2,374,508	2,788,718	6,248,781		6,248,781
	その他のサービス活動外費用		48,982	48,286	3,518,401	3,615,669		3,615,669
	サービス活動増減差額(4)				105,750	105,750		105,750
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)		48,982	48,286	3,624,151	3,721,419		3,721,419
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	36,135	1,000,438	2,326,222	△ 835,433	2,527,362		2,527,362
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,433,176	△ 21,440,787	153,599	△ 23,711,718	△ 50,432,082		△ 50,432,082
	拠点区分間繰入金収益	4,135,516				4,135,516	△ 4,135,516	0
特別増減の部	特別収益計(8)	4,135,516				4,135,516		0
	固定資産売却増・処分損						△ 4,135,516	0
	国庫補助金等特別積立金積立額		27,500	673,000	97,905	125,405		125,405
	拠点区分間繰入金費用		827,103	1,654,207	1,654,206	4,135,516	△ 4,135,516	0
	特別費用計(9)		854,603	2,327,207	1,752,111	4,933,921	△ 4,135,516	798,405
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,135,516	△ 854,603	△ 2,327,207	△ 1,752,111	△ 798,405	0	△ 798,405
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 1,297,660	△ 22,295,390	△ 2,173,608	△ 25,463,829	△ 51,230,487	0	△ 51,230,487
繰前期繰越活動増減差額(12)		△ 43,772,537	△ 97,401,131	△ 39,485,564	195,193,160	14,533,928		14,533,928
越当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 45,070,197	△ 119,696,521	△ 41,659,172	169,729,331	△ 36,696,559	0	△ 36,696,559
活動増減の部	基本金取崩額(14)							
	その他の積立金取崩額(15)							
増減の部	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)		△ 45,070,197	△ 119,696,521	△ 41,659,172	169,729,331	△ 36,696,559	0	△ 36,696,559

公益事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		岩手和敬会社会福祉 研究研修センター	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	50,880	50,880		50,880
	サービス活動収益計(1)	50,880	50,880		50,880
	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)	50,880	50,880		50,880
	その他のサービス活動外収益	2,900	2,900		2,900
	サービス活動外収益計(4)	2,900	2,900		2,900
	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,900	2,900		2,900
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	53,780	53,780		53,780
	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	53,780	53,780		53,780
	繰越前期繰越活動増減差額(12)	137,221	137,221		137,221
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	191,001	191,001		191,001
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)	191,001	191,001		191,001

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

勘定科目	岩手和歌会法人本部	山岸和歌荘	青山和歌荘	浅岸和歌荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
(単位:円)							
流動資産							
現金預金	9,961,842	46,239,588	147,391,080	97,111,730	300,704,240	△ 294,718	300,409,522
事業未収金	6,476,660	9,584,673	63,306,319	16,445,325	95,812,977		95,812,977
貯蔵品		36,073,705	83,544,898	79,851,733	199,470,336		199,470,336
立替金	3,190,464	416,088	515,233	648,026	1,579,347		1,579,347
拠点区分間貸付金	294,718	165,122	24,630	166,646	3,546,862		3,546,862
固定資産						△ 294,718	0
基本財産	2,151,500	260,709,779	437,561,137	496,744,203	1,197,166,619		1,197,166,619
建物		256,818,103	392,007,356	491,350,491	1,140,175,950		1,140,175,950
その他の固定資産		256,818,103	392,007,356	491,350,491	1,140,175,950		1,140,175,950
建物	2,151,500	3,891,676	45,553,781	5,393,712	56,990,669		56,990,669
車輦運搬具		11	12	2	2		2
器具及び備品	1	2,903,665	11,604,987	151,267	151,290		151,290
有形リース資産		988,000	32,239,350	758,403	15,267,056		15,267,056
ソフトウェア	0		1,709,432	4,484,040	37,711,390		37,711,390
長期貸付金	2,151,499				1,709,432		1,709,432
資産の部合計	12,113,342	306,949,367	584,952,217	593,855,933	1,497,870,859	△ 294,718	1,497,870,859
流動負債						△ 294,718	102,116,105
事業未払金	0	8,104,158	15,681,908	56,428,305	102,410,823		102,116,105
1年以内返済予定設備資金借入金		0	1,002,000	11,960,382	35,746,448		35,746,448
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0			26,256,000	27,258,000		27,258,000
1年以内返済予定リース債務	0	624,000	3,425,400	5,912,608	5,912,608		5,912,608
預り金	0	0	29,234	681,120	4,730,520		4,730,520
職員預り金	0	1,256,912	2,874,797	9,657	38,891		38,891
拠点区分間借入金	0	36,841	2,850,661	2,850,661	6,982,370		6,982,370
賞与引当金		3,757,268	9,190,000	257,877	294,718	△ 294,718	0
固定負債				8,500,000	21,447,268		21,447,268
設備資金借入金	0	9,096,065	29,805,950	208,510,028	247,412,043		247,412,043
長期運営資金借入金	0	0	992,000	181,604,000	182,596,000		182,596,000
リース債務		8,732,065		23,103,108	31,835,173		31,835,173
負債の部合計	0	364,000	28,813,950	3,802,920	32,980,870	△ 294,718	32,980,870
基本金				264,938,333	349,822,866		349,528,148
第1号基本金	57,183,539	232,019,511	194,672,291		483,875,341		483,875,341
第3号基本金		205,084,173			205,084,173		205,084,173
国庫補助金等特別積立金	57,183,539	26,935,338	194,672,291		278,791,168		278,791,168
その他の積立金		171,751,133	369,929,809	159,188,269	700,869,211		700,869,211
次期繰越活動増減差額	0	0	0		0		0
(うち当期活動増減差額)	△ 45,070,197	△ 119,696,521	△ 41,659,172	169,729,331	△ 36,696,559	0	△ 36,696,559
純資産の部合計	△ 1,297,660	△ 22,295,390	△ 2,173,608	△ 25,463,829	△ 51,230,487	0	△ 51,230,487
負債及び純資産の部合計	12,113,342	284,074,123	522,942,928	328,917,600	1,148,047,993	0	1,148,047,993
	12,113,342	306,949,367	584,952,217	593,855,933	1,497,870,859	△ 294,718	1,497,576,141

公益事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	岩手和敬会社会福祉 研究研修センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	191,001	191,001		191,001
現金預金	191,001	191,001		191,001
固定資産				
基本財産				
その他の固定資産				
資産の部合計	191,001	191,001		191,001
流動負債	0	0		0
固定負債				
負債の部合計	0	0		0
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金				
次期繰越活動増減差額	191,001	191,001		191,001
(うち当期活動増減差額)	53,780	53,780		53,780
純資産の部合計	191,001	191,001		191,001
負債及び純資産の部合計	191,001	191,001		191,001

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

有価証券の評価方法は、総平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

・建物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

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、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・リース資産

1. 所有権移転ファイナンス・リース

自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

2. 所有権移転外ファイナンス・リース

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

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

・退職給付引当金

該当なし

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給付制度は以下のとおりである。

・社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(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第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 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第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 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第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 岩手和敬会法人本部拠点(社会福祉事業)

「岩手和敬会法人本部」

イ 山岸和敬荘拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム山岸和敬荘」

ウ 青山和敬荘拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム青山和敬荘」

「青山和敬荘短期入所生活介護」

「青山和敬荘通所介護」

「青山和敬荘日中一時支援」

「青山和敬荘居宅介護支援」

「青山和敬荘地域包括支援センター」

エ 浅岸和敬荘拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム浅岸和敬荘」

「浅岸和敬荘短期入所生活介護」

「浅岸和敬荘通所介護」

「浅岸和敬荘居宅介護支援」

「浅岸和敬荘地域包括支援センター」

オ 岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点(公益事業)

「岩手和敬会社会福祉研究研修センター」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	1,216,291,194	0	76,115,244	1,140,175,950
合計	1,216,291,194	0	76,115,244	1,140,175,950

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
器具及び備品を処分したことに伴い、国庫補助金等特別積立金4円を取り崩した。

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 526,458,713円

計 526,458,713円

担保に供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） 234,116,000円

計 234,116,000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

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
基本財産			
建物	3,831,232,332	2,691,056,382	1,140,175,950
小計	3,831,232,332	2,691,056,382	1,140,175,950
その他の固定資産			
建物	333,500	333,498	2
車輛運搬具	22,624,739	22,473,449	151,290
器具及び備品	259,099,378	243,832,322	15,267,056
有形リース資産	42,765,840	5,054,450	37,711,390
小計	324,823,457	271,693,719	53,129,738
合計	4,156,055,789	2,962,750,101	1,193,305,688

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

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	199,470,336	0	199,470,336
長期貸付金	2,151,499	0	2,151,499
合計	201,621,835	0	201,621,835

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

青山和敬荘拠点において、国庫補助金等特別積立金の過年度償却不足額1円を当年度償却している。

山岸和敬荘拠点において、器具及び備品について、過年度過大に減価償却した3円を当年度調整している。

岩手和敬会法人本部拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	1,000	135	865	
	その他の収入	36,000	36,000	0	
	雑収入	36,000	36,000	0	
	雑収入	36,000	36,000	0	
	事業活動収入計(1)	37,000	36,135	865	
	支出				
	人件費支出	4,376,000	4,344,636	31,364	
	役員報酬支出	217,000	209,120	7,880	
	非常勤職員給与支出	4,030,000	4,030,000	0	
	法定福利費支出	129,000	105,516	23,484	
	事業費支出	155,000	154,680	320	
	保険料支出	155,000	154,680	320	
	事務費支出	826,000	925,355	△ 99,355	
	旅費交通費支出	91,000	90,060	940	
	事務消耗品費支出	26,000	25,542	458	
	会議費支出	116,000	111,442	4,558	
	業務委託費支出	23,000	22,720	280	
	その他の委託費支出	23,000	22,720	280	
	手数料支出	50,000	50,131	△ 131	
	渉外費支出	60,000	124,064	△ 64,064	
	諸会費支出	68,000	88,000	△ 20,000	
	雑支出	392,000	413,396	△ 21,396	
	雑支出	392,000	413,396	△ 21,396	
	事業活動支出計(2)	5,357,000	5,424,671	△ 67,671	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,320,000	△ 5,388,536	68,536	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	4,160,000	4,135,516	24,484	
	その他の活動収入計(7)	4,160,000	4,135,516	24,484	
	支出				
	長期貸付金支出	171,000	170,456	544	
	その他の活動支出計(8)	171,000	170,456	544	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,989,000	3,965,060	23,940	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,331,000	△ 1,423,476	92,476	
前期末支払資金残高(12)		11,385,318	11,385,318	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,054,318	9,961,842	92,476	

岩手和教会法人本部拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	その他の事業収益		77,000	△ 77,000
	その他の事業収益		77,000	△ 77,000
	補助金事業収益(一般)		77,000	△ 77,000
	サービス活動収益計(1)		77,000	△ 77,000
	費用			
	人件費	4,344,636	3,620,333	724,303
	役員報酬	209,120	134,026	75,094
	非常勤職員給与	4,030,000	3,345,000	685,000
	法定福利費	105,516	141,307	△ 35,791
	事業費	154,680	154,710	△ 30
	保険料	154,680	154,710	△ 30
	事務費	925,355	719,625	205,730
	旅費交通費	90,060	60,040	30,020
	事務消耗品費	25,542		25,542
	会議費	111,442	67,972	43,470
	業務委託費	22,720	18,100	4,620
	その他の委託費	22,720	18,100	4,620
	手数料	50,131	49,770	361
	渉外費	124,064	62,450	61,614
サービス活動外増減の部	諸会費	88,000	68,000	20,000
	雑費	413,396	393,293	20,103
	雑費	413,396	393,293	20,103
	減価償却費	44,640	107,136	△ 62,496
	サービス活動費用計(2)	5,469,311	4,601,804	867,507
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,469,311	△ 4,524,804	△ 944,507
	収益			
	受取利息配当金収益	135	151	△ 16
	その他のサービス活動外収益	36,000		36,000
	雑収益	36,000		36,000
特別増減の部	雑収益	36,000		36,000
	サービス活動外収益計(4)	36,135	151	35,984
	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)	36,135	151	35,984
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,433,176	△ 4,524,653	△ 908,523
	収益			
	拠点区分間繰入金収益	4,135,516	4,622,307	△ 486,791
	特別収益計(8)	4,135,516	4,622,307	△ 486,791
	費用			
	拠点区分間繰入金費用		3,000,000	△ 3,000,000
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)		3,000,000	△ 3,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,135,516	1,622,307	2,513,209
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,297,660	△ 2,902,346	1,604,686
	繰前期繰越活動増減差額(12)	△ 43,772,537	△ 40,870,191	△ 2,902,346
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 45,070,197	△ 43,772,537	△ 1,297,660
	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)	△ 45,070,197	△ 43,772,537	△ 1,297,660

岩手和敬会法人本部拠点区分 貸借対照表
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
流動資産					
現金預金	9,961,842	16,499,914	△ 6,538,072	流動負債	0
立替金	6,476,660	8,207,169	△ 1,730,509	拠点区分間借入金	0
拠点区分間貸付金	3,190,464	2,520,488	669,976		5,114,596
	294,718	5,772,257	△ 5,477,539		△ 5,114,596
固定資産	2,151,500	2,025,684	125,816	固定負債	0
基本財産				負債の部合計	0
その他の固定資産	2,151,500	2,025,684	125,816	純資産の部	△ 5,114,596
器具及び備品	1	1	0	基本金	57,183,539
ソフトウェア	0	44,640	△ 44,640	第3号基本金	57,183,539
長期貸付金	2,151,499	1,981,043	170,456	国庫補助金等特別積立金	0
				その他の積立金	0
				次期繰越活動増減差額	△ 43,772,537
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,902,346
				純資産の部合計	13,411,002
資産の部合計	12,113,342	18,525,598	△ 6,412,256	負債及び純資産の部合計	18,525,598
					△ 6,412,256

(単位:円)

計算書類に対する注記（岩手和敬会法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品

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、平成19年4月1日以降に取得した
たものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金

該当なし

・退職給付引当金

該当なし

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

採用する退職給付制度は以下のとおりである。

・社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 岩手和敬会法人本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(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。

ア 岩手和敬会法人本部

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具及び備品	339,150	339,149	1
小計	339,150	339,149	1
合計	339,150	339,149	1

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

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
長期貸付金	2,151,499	0	2,151,499
合計	2,151,499	0	2,151,499

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

山岸和敬荘拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	230,667,000	231,078,235	△ 411,235	
	施設介護料収入	182,543,000	182,368,259	174,741	
	介護報酬収入	163,851,000	163,677,822	173,178	
	利用者負担金収入(公費)	974,000	1,055,233	△ 81,233	
	利用者負担金収入(一般)	17,718,000	17,635,204	82,796	
	利用者等利用料収入	44,924,000	44,913,729	10,271	
	施設サービス利用料収入	1,317,000	1,228,685	88,315	
	食費収入(公費)	7,615,000	7,863,967	△ 248,967	
	食費収入(一般)	18,304,000	18,076,159	227,841	
	食費収入(特定)	314,000	338,734	△ 24,734	
	居住費収入(公費)	5,760,000	5,858,668	△ 98,668	
	居住費収入(一般)	11,613,000	11,547,516	65,484	
	その他の利用料収入	1,000		1,000	
	その他の事業収入	3,200,000	3,796,247	△ 596,247	
	補助金事業収入(公費)	3,165,000	3,764,622	△ 599,622	
	受託事業収入(公費)	35,000	31,625	3,375	
	受取利息配当金収入	2,000	109	1,891	
	その他の収入	832,000	1,049,311	△ 217,311	
	雑収入	832,000	1,049,311	△ 217,311	
	雑収入	832,000	1,049,311	△ 217,311	
	事業活動収入計(1)	231,501,000	232,127,655	△ 626,655	
	支出				
	人件費支出	166,963,000	167,192,600	△ 229,600	
	職員給料支出	102,572,795	102,572,795	0	
	職員賞与支出	11,716,070	11,716,070	0	
	非常勤職員給与支出	14,035,859	14,265,459	△ 229,600	
	派遣職員費支出	15,054,780	15,054,780	0	
	退職給付支出	4,583,500	4,583,500	0	
	法定福利費支出	18,999,996	18,999,996	0	
	事業費支出	60,172,000	59,914,210	257,790	
	給食費支出	19,243,000	19,240,206	2,794	
	介護用品費支出	3,133,000	3,129,442	3,558	
	保健衛生費支出	1,094,000	1,010,156	83,844	
	被服費支出	99,000	98,406	594	
	教養娯楽費支出	273,000	271,583	1,417	
	日用品費支出	124,000	112,718	11,282	
	水道光熱費支出	15,877,000	15,789,174	87,826	
	燃料費支出	7,817,000	7,815,693	1,307	
	消耗器具備品費支出	3,843,000	3,840,695	2,305	
	保険料支出	1,422,000	1,372,060	49,940	
	賃借料支出	7,096,000	7,086,259	9,741	
	車両費支出	151,000	147,818	3,182	
	事務費支出	17,895,000	19,600,933	△ 1,705,933	
	福利厚生費支出	951,378	951,378	0	
	職員被服費支出	246,169	246,169	0	
	研修研究費支出	114,500	114,500	0	
	事務消耗品費支出	593,805	593,805	0	
	印刷製本費支出	44,301	44,301	0	
	修繕費支出	2,717,645	2,717,645	0	
	通信運搬費支出	601,355	601,355	0	
	業務委託費支出	3,798,230	5,504,163	△ 1,705,933	
	その他の委託費支出	3,798,230	5,504,163	△ 1,705,933	
	手数料支出	245,744	245,744	0	
	土地・建物賃借料支出	3,684,000	3,684,000	0	
	租税公課支出	14,561	14,561	0	
	保守料支出	4,662,602	4,662,602	0	
	渉外費支出	30,212	30,212	0	
	諸会費支出	185,200	185,200	0	
	雑支出	5,298	5,298	0	
	雑支出	5,298	5,298	0	
	支払利息支出		48,982	△ 48,982	
	事業活動支出計(2)	245,030,000	246,756,725	△ 1,726,725	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 13,529,000	△ 14,629,070	1,100,070	
施設	収入				

整備等 による 収支	ハ 支出	施設整備等収入計(4)						
		固定資産取得支出	391,000	363,000	28,000			
		器具及び備品取得支出	391,000	363,000	28,000			
		固定資産除却・廃棄支出		27,500	△ 27,500			
		器具及び備品除却・廃棄支出		27,500	△ 27,500			
		ファイナンス・リース債務の返済支出	624,000	624,000	0			
		施設整備等支出計(5)	1,015,000	1,014,500	500			
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,015,000	△ 1,014,500	△ 500			
		その他の 活動 による 収支	収入 支出	長期運営資金借入金収入	8,733,000	8,732,065	935	
				その他の活動収入計(7)	8,733,000	8,732,065	935	
拠点区分間繰入金支出	832,000			827,103	4,897			
その他の活動支出計(8)	832,000			827,103	4,897			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,901,000			7,904,962	△ 3,962			
予備費支出(10)			—					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 6,643,000	△ 7,738,608	1,095,608				
前期末支払資金残高(12)		44,580,285	44,580,285	0				
当期末支払資金残高(11)+(12)		37,937,285	36,841,677	1,095,608				

山岸和敬荘拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	231,078,235	244,637,006	△ 13,558,771
	施設介護料収益	182,368,259	193,235,165	△ 10,866,906
	介護報酬収益	163,677,822	173,261,669	△ 9,583,847
	利用者負担金収益(公費)	1,055,233	719,724	335,509
	利用者負担金収益(一般)	17,635,204	19,253,772	△ 1,618,568
	利用者等利用料収益	44,913,729	47,017,762	△ 2,104,033
	施設サービス利用料収益	1,228,685	1,101,602	127,083
	食費収益(公費)	7,863,967	7,911,100	△ 47,133
	食費収益(一般)	18,076,159	19,472,635	△ 1,396,476
	食費収益(特定)	338,734	236,550	102,184
	居住費収益(公費)	5,858,668	6,454,803	△ 596,135
	居住費収益(一般)	11,547,516	11,840,137	△ 292,621
	その他の利用料収益		935	△ 935
	その他の事業収益	3,796,247	4,384,079	△ 587,832
	補助金事業収益(公費)	3,764,622	4,335,584	△ 570,962
	受託事業収益(公費)	31,625	48,495	△ 16,870
	経常経費寄附金収益		100,000	△ 100,000
	サービス活動収益計(1)	231,078,235	244,737,006	△ 13,658,771
サービス活動増減の部	人件費	167,162,132	164,128,048	3,034,084
	職員給料	102,572,795	102,763,333	△ 190,538
	職員賞与	7,928,334	7,660,590	267,744
	賞与引当金繰入	3,757,268	3,787,736	△ 30,468
	非常勤職員給与	14,265,459	13,933,993	331,466
	派遣職員費	15,054,780	13,126,331	1,928,449
	退職給付費用	4,583,500	4,717,000	△ 133,500
	法定福利費	18,999,996	18,139,065	860,931
	事業費	59,914,210	59,837,793	76,417
	給食費	19,240,206	17,726,336	1,513,870
	介護用品費	3,129,442	3,023,927	105,515
	保健衛生費	1,010,156	2,243,042	△ 1,232,886
	被服費	98,406	109,109	△ 10,703
	教養娯楽費	271,583	229,130	42,453
	日用品費	112,718	143,409	△ 30,691
	水道光熱費	15,789,174	17,102,710	△ 1,313,536
	燃料費	7,815,693	7,848,431	△ 32,738
	消耗器具備品費	3,840,695	3,134,814	705,881
	保険料	1,372,060	1,333,874	38,186
	賃借料	7,086,259	6,844,634	241,625
	車両費	147,818	98,377	49,441
	事務費	19,600,933	15,869,851	3,731,082
	福利厚生費	951,378	1,180,846	△ 229,468
	職員被服費	246,169	211,686	34,483
	旅費交通費		5,280	△ 5,280
	研修研究費	114,500	120,472	△ 5,972
	事務消耗品費	593,805	411,103	182,702
	印刷製本費	44,301	47,850	△ 3,549
	修繕費	2,717,645	839,391	1,878,254
	通信運搬費	601,355	632,115	△ 30,760
	業務委託費	5,504,163	2,951,462	2,552,701
	その他の委託費	5,504,163	2,951,462	2,552,701
	手数料	245,744	1,197,706	△ 951,962
	土地・建物賃借料	3,684,000	3,684,000	0
	租税公課	14,561	14,994	△ 433
	保守料	4,662,602	4,386,968	275,634
	渉外費	30,212		30,212
	諸会費	185,200	178,700	6,500
	雑費	5,298	7,278	△ 1,980
	雑費	5,298	7,278	△ 1,980
	減価償却費	18,713,049	20,052,681	△ 1,339,632
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,870,864	△ 12,764,144	893,280
	サービス活動費用計(2)	253,519,460	247,124,229	6,395,231
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 22,441,225	△ 2,387,223	△ 20,054,002
サービス収益	受取利息配当金収益	109	82	27
	その他のサービス活動外収益	1,049,311	742,166	307,145
	雑収益	1,049,311	742,166	307,145
	雑収益	1,049,311	742,166	307,145

活動外増減の部	費用	サービス活動外収益計(4)	1,049,420	742,248	307,172
		支払利息	48,982		48,982
		サービス活動外費用計(5)	48,982		48,982
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,000,438	742,248	258,190
特別増減の部	収益	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 21,440,787	△ 1,644,975	△ 19,795,812
		事業区分間繰入金収益		405,561	△ 405,561
		拠点区分間繰入金収益		5,000,000	△ 5,000,000
	費用	特別収益計(8)		5,405,561	△ 5,405,561
		固定資産売却損・処分損	27,500		27,500
		器具及び備品売却損・処分損	27,500		27,500
		拠点区分間繰入金費用	827,103	697,261	129,842
		特別費用計(9)	854,603	697,261	157,342
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 854,603	4,708,300	△ 5,562,903
	繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 22,295,390	3,063,325	△ 25,358,715
		前期繰越活動増減差額(12)	△ 97,401,131	△ 100,464,456	3,063,325
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 119,696,521	△ 97,401,131	△ 22,295,390
		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)	△ 119,696,521	△ 97,401,131	△ 22,295,390

山岸和敬荘拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産						
現金預金	46,239,588	53,034,604	△ 6,795,016	流動負債	13,779,179	12,866,055
事業未収金	9,584,673	12,218,026	△ 2,633,353	事業未払金	8,104,158	7,249,673
貯蔵品	36,073,705	39,194,030	△ 3,120,325	1年以内返済予定リース債務	624,000	624,000
立替金	416,088	372,136	43,952	職員預り金	1,256,912	1,204,646
拠点区分間貸付金	165,122	138,542	26,580	拠点区分間借入金	36,841	0
	0	1,111,870	△ 1,111,870	賞与引当金	3,757,268	3,787,736
固定資産	260,709,779	279,059,828	△ 18,350,049	固定負債	9,096,065	988,000
基本財産	256,818,103	274,023,956	△ 17,205,853	長期運営資金借入金	8,732,065	8,108,065
建物	256,818,103	274,023,956	△ 17,205,853	リース債務	364,000	988,000
その他の固定資産	3,891,676	5,035,872	△ 1,144,196	負債の部合計	22,875,244	13,854,055
車輦運搬具	11	11	0	純資産の部		
器具及び備品	2,903,665	3,423,861	△ 520,196	基本金	232,019,511	232,019,511
有形リース資産	988,000	1,612,000	△ 624,000	第1号基本金	205,084,173	205,084,173
				第3号基本金	26,935,338	26,935,338
				国庫補助金等特別積立金	171,751,133	183,621,997
				その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 119,696,521	△ 97,401,131
				(うち当期活動増減差額)	△ 22,295,390	△ 3,063,325
				純資産の部合計	284,074,123	318,240,377
資産の部合計	306,949,367	332,094,432	△ 25,145,065	負債及び純資産の部合計	332,094,432	△ 25,145,065

計算書類に対する注記（山岸和敬荘拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品

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、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

リース資産

1. 所有権移転ファイナンス・リース

自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

2. 所有権移転外ファイナンス・リース

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

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

・退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

・社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 山岸和敬荘拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(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。

ア 特別養護老人ホーム

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
建物	274,023,956	0	17,205,853	256,818,103
合計	274,023,956	0	17,205,853	256,818,103

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,362,457,330	1,105,639,227	256,818,103
小計	1,362,457,330	1,105,639,227	256,818,103
その他の固定資産			
車輛運搬具	6,352,590	6,352,579	11
器具及び備品	50,992,537	48,088,872	2,903,665
有形リース資産	3,744,000	2,756,000	988,000
小計	61,089,127	57,197,451	3,891,676
合計	1,423,546,457	1,162,836,678	260,709,779

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

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	36,073,705	0	36,073,705
合計	36,073,705	0	36,073,705

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

器具及び備品について、過年度過大に減価償却した3円を当年度調整している。

青山和敬荘拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	535,241,000	530,991,835	4,249,165	
	施設介護料収入	291,600,000	285,202,452	6,397,548	
	介護報酬収入	262,032,000	255,961,437	6,070,563	
	利用者負担金収入(公費)	1,116,000	1,200,736	△ 84,736	
	利用者負担金収入(一般)	28,452,000	28,040,279	411,721	
	居宅介護料収入	58,568,000	58,494,098	73,902	
	(介護報酬収入)	53,020,000	51,877,535	1,142,465	
	介護報酬収入	53,020,000	51,877,535	1,142,465	
	(利用者負担金収入)	5,548,000	6,616,563	△ 1,068,563	
	介護負担金収入(公費)	344,000	316,344	27,656	
	介護負担金収入(一般)	5,204,000	6,300,219	△ 1,096,219	
	居宅介護支援介護料収入	35,678,000	36,040,430	△ 362,430	
	居宅介護支援介護料収入	23,718,000	23,866,870	△ 148,870	
	介護予防支援介護料収入	11,960,000	12,173,560	△ 213,560	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	14,147,000	14,626,540	△ 479,540	
	事業費収入	13,668,000	14,147,138	△ 479,138	
	事業負担金収入(公費)	85,000	97,524	△ 12,524	
	事業負担金収入(一般)	394,000	381,878	12,122	
	利用者等利用料収入	77,053,000	76,993,444	59,556	
	施設サービス利用料収入	1,642,000	1,616,912	25,088	
	居宅介護サービス利用料収入	2,799,000	3,071,900	△ 272,900	
	食費収入(公費)	8,367,000	8,402,580	△ 35,580	
	食費収入(一般)	34,802,000	34,697,394	104,606	
	食費収入(特定)	257,000	284,824	△ 27,824	
	居住費収入(公費)	8,496,000	8,457,562	38,438	
	居住費収入(一般)	19,741,000	19,572,442	168,558	
	居住費収入(特定)		10,730	△ 10,730	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	634,000	645,320	△ 11,320	
	その他の利用料収入	315,000	233,780	81,220	
	その他の事業収入	58,195,000	59,634,871	△ 1,439,871	
	補助金事業収入(公費)	16,562,000	17,233,310	△ 671,310	
	受託事業収入(公費)	37,862,000	38,574,293	△ 712,293	
	受託事業収入(一般)	3,771,000	3,827,268	△ 56,268	
	障害福祉サービス等事業収入	8,566,000	8,861,670	△ 295,670	
	その他の事業収入	8,566,000	8,861,670	△ 295,670	
	受託事業収入(公費)	8,014,000	8,287,780	△ 273,780	
	受託事業収入(一般)	552,000	573,890	△ 21,890	
	受取利息配当金収入	4,000	630	3,370	
	その他の収入	2,306,000	2,373,878	△ 67,878	
	受入研修費収入	442,000	515,480	△ 73,480	
	雑収入	1,864,000	1,858,398	5,602	
	雑収入	1,864,000	1,858,398	5,602	
	事業活動収入計(1)	546,117,000	542,228,013	3,888,987	
事業活動による収支	人件費支出	373,177,000	370,668,386	2,508,614	
	職員給料支出	252,256,000	251,673,292	582,708	
	職員賞与支出	27,599,000	27,596,216	2,784	
	非常勤職員給与支出	17,028,000	15,474,027	1,553,973	
	派遣職員費支出	19,939,000	19,794,913	144,087	
	退職給付支出	11,571,000	11,570,000	1,000	
	法定福利費支出	44,784,000	44,559,938	224,062	
	事業費支出	110,631,000	110,164,639	466,361	
	給食費支出	34,690,000	34,539,325	150,675	
	介護用品費支出	5,946,000	5,661,873	284,127	
	保健衛生費支出	775,000	774,406	594	
	教養娯楽費支出	140,000	139,800	200	
	水道光熱費支出	24,608,000	24,603,116	4,884	
	燃料費支出	14,530,000	14,520,735	9,265	
	消耗器具備品費支出	8,207,000	8,200,063	6,937	
	保険料支出	3,283,000	3,282,030	970	
	賃借料支出	16,496,000	16,488,443	7,557	
	車輛費支出	1,757,000	1,756,568	432	
	雑支出	199,000	198,280	720	
	事務費支出	50,218,000	53,831,348	△ 3,613,348	
	福利厚生費支出	1,737,435	1,737,435	0	
	職員被服費支出	267,477	267,477	0	
	旅費交通費支出	26,600	26,600	0	
	研修研究費支出	187,020	187,020	0	
	事務消耗品費支出	4,270,363	5,562,362	△ 1,291,999	
	印刷製本費支出	314,278	314,278	0	
	修繕費支出	5,676,000	7,134,831	△ 1,458,831	

		通信運搬費支出	2,065,530	2,065,530	0
		会議費支出	55,690	55,690	0
		業務委託費支出	25,133,000	25,995,518	△ 862,518
		その他の委託費支出	25,133,000	25,995,518	△ 862,518
		手数料支出	1,748,742	1,748,742	0
		土地・建物賃借料支出	2,928,000	2,928,000	0
		租税公課支出	20,500	20,500	0
		保守料支出	5,065,665	5,065,665	0
		諸会費支出	341,700	341,700	0
		雑支出	380,000	380,000	0
		雑支出	380,000	380,000	0
		利用者負担軽減額	697,000	642,703	54,297
		支払利息支出	49,000	48,286	714
		事業活動支出計(2)	534,772,000	535,355,362	△ 583,362
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,345,000	6,872,651	4,472,349
施設整備等による収支	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	1,002,000	1,002,000	0
		固定資産取得支出	797,000	1,418,230	△ 621,230
		器具及び備品取得支出	285,000	331,980	△ 46,980
		ソフトウェア取得支出	512,000	1,086,250	△ 574,250
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,470,000	1,907,950	562,050
		施設整備等支出計(5)	4,269,000	4,328,180	△ 59,180
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,269,000	△ 4,328,180	59,180
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	拠点区分間繰入金支出	1,664,000	1,654,207	9,793
		その他の活動支出計(8)	1,664,000	1,654,207	9,793
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,664,000	△ 1,654,207	△ 9,793
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,412,000	890,264	4,521,736
		前期末支払資金残高(12)	127,914,877	127,914,877	0
		当期末支払資金残高(11)+(12)	133,326,877	128,805,141	4,521,736

青山和敬荘拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	530,991,835	501,750,570	29,241,265
	施設介護料収益	285,202,452	275,736,463	9,465,989
	介護報酬収益	255,961,437	247,529,610	8,431,827
	利用者負担金収益(公費)	1,200,736	748,022	452,714
	利用者負担金収益(一般)	28,040,279	27,458,831	581,448
	居宅介護料収益	58,494,098	52,952,698	5,541,400
	(介護報酬収益)	51,877,535	47,501,879	4,375,656
	介護報酬収益	51,877,535	47,501,879	4,375,656
	(利用者負担金収益)	6,616,563	5,450,819	1,165,744
	介護負担金収益(公費)	316,344	401,831	△ 85,487
	介護負担金収益(一般)	6,300,219	5,048,988	1,251,231
	居宅介護支援介護料収益	36,040,430	36,550,640	△ 510,210
	居宅介護支援介護料収益	23,866,870	24,862,100	△ 995,230
	介護予防支援介護料収益	12,173,560	11,688,540	485,020
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	14,626,540	13,402,517	1,224,023
	事業費収益	14,147,138	13,034,860	1,112,278
	事業負担金収益(公費)	97,524	20,546	76,978
	事業負担金収益(一般)	381,878	347,111	34,767
	利用者等利用料収益	76,993,444	75,949,381	1,044,063
	施設サービス利用料収益	1,616,912	1,785,676	△ 168,764
	居宅介護サービス利用料収益	3,071,900	2,856,000	215,900
	食費収益(公費)	8,402,580	9,514,772	△ 1,112,192
	食費収益(一般)	34,697,394	32,988,670	1,708,724
	食費収益(特定)	284,824	255,387	29,437
	居住費収益(公費)	8,457,562	9,670,883	△ 1,213,321
	居住費収益(一般)	19,572,442	18,024,853	1,547,589
	居住費収益(特定)	10,730		10,730
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	645,320	511,360	133,960
	その他の利用料収益	233,780	341,780	△ 108,000
	その他の事業収益	59,634,871	47,158,871	12,476,000
	補助金事業収益(公費)	17,233,310	5,082,458	12,150,852
	受託事業収益(公費)	38,574,293	38,451,397	122,896
	受託事業収益(一般)	3,827,268	3,624,336	202,932
	その他の事業収益		680	△ 680
	障害福祉サービス等事業収益	8,861,670	8,656,510	205,160
	その他の事業収益	8,861,670	8,656,510	205,160
	受託事業収益(公費)	8,287,780	8,073,620	214,160
	受託事業収益(一般)	573,890	582,890	△ 9,000
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	539,853,505	510,407,080	29,446,425
	人件費	370,988,386	367,636,738	3,351,648
	職員給料	251,673,292	258,172,581	△ 6,499,289
	職員賞与	18,726,216	18,352,399	373,817
	賞与引当金繰入	9,190,000	8,870,000	320,000
	非常勤職員給与	15,474,027	16,871,592	△ 1,397,565
	派遣職員費	19,794,913	8,393,079	11,401,834
	退職給付費用	11,570,000	11,659,000	△ 89,000
	法定福利費	44,559,938	45,318,087	△ 758,149
	事業費	110,164,639	102,235,316	7,929,323
	給食費	34,539,325	30,403,782	4,135,543
	介護用品費	5,661,873	5,047,256	614,617
	保健衛生費	774,406	840,954	△ 66,548
	教養娯楽費	139,800	144,826	△ 5,026
	水道光熱費	24,603,116	24,128,777	474,339
	燃料費	14,520,735	13,065,580	1,455,155
	消耗器具備品費	8,200,063	9,123,737	△ 923,674
	保険料	3,282,030	3,245,708	36,322
	賃借料	16,488,443	14,354,455	2,133,988
	車両費	1,756,568	1,723,491	33,077
	雑費	198,280	156,750	41,530
	事務費	53,831,348	49,981,698	3,849,650
	福利厚生費	1,737,435	1,963,071	△ 225,636
	職員被服費	267,477	759,205	△ 491,728
	旅費交通費	26,600	37,120	△ 10,520
	研修研究費	187,020	317,800	△ 130,780
	事務消耗品費	5,562,362	5,209,248	353,114
	印刷製本費	314,278	379,239	△ 64,961
	修繕費	7,134,831	2,324,073	4,810,758
費用				

		通信運搬費	2,065,530	2,772,270	△ 706,740
		会議費	55,690	16,972	38,718
		業務委託費	25,995,518	24,584,201	1,411,317
		その他の委託費	25,995,518	24,584,201	1,411,317
		手数料	1,748,742	3,149,593	△ 1,400,851
		土地・建物賃借料	2,928,000	2,928,000	0
		租税公課	20,500	28,250	△ 7,750
		保守料	5,065,665	5,132,206	△ 66,541
		諸会費	341,700	331,450	10,250
		雑費	380,000	49,000	331,000
		雑費	380,000	49,000	331,000
		利用者負担軽減額	642,703	722,681	△ 79,978
		減価償却費	29,044,462	28,595,714	448,748
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,645,410	△ 22,621,640	△ 23,770
		サービス活動費用計(2)	542,026,128	526,550,507	15,475,621
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,172,623	△ 16,143,427	13,970,804
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	630	730	△ 100
		その他のサービス活動外収益	2,373,878	2,207,645	166,233
		受入研修費収益	515,480	283,180	232,300
		雑収益	1,858,398	1,924,465	△ 66,067
		雑収益	1,858,398	1,924,465	△ 66,067
		サービス活動外収益計(4)	2,374,508	2,208,375	166,133
	費用	支払利息	48,286	72,312	△ 24,026
		サービス活動外費用計(5)	48,286	72,312	△ 24,026
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,326,222	2,136,063	190,159
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	153,599	△ 14,007,364	14,160,963
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		2	△ 2
		車両運搬具売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	673,000		673,000
		拠点区分間繰入金費用	1,654,207	16,530,523	△ 14,876,316
		特別費用計(9)	2,327,207	16,530,525	△ 14,203,318
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,327,207	△ 16,530,525	14,203,318
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,173,608	△ 30,537,889	28,364,281
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	△ 39,485,564	△ 8,947,675	△ 30,537,889
活動		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 41,659,172	△ 39,485,564	△ 2,173,608
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)	△ 41,659,172	△ 39,485,564	△ 2,173,608

青山和敬荘拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末		当年度末	前年度末	
流動資産						
現金預金	147,391,080	143,564,034	3,827,046	流動負債	32,203,339	26,801,557
事業未収金	63,306,319	58,779,442	4,526,877	事業未払金	15,681,908	12,749,497
貯蔵品	83,544,898	82,342,506	1,202,392	1年以内返済予定設備資金借入金	1,002,000	1,002,000
立替金	515,233	273,169	242,064	1年以内返済予定リース債務	3,425,400	1,280,400
拠点区分間貸付金	24,630	71,690	△ 47,060	預り金	29,234	20,715
	0	2,097,227	△ 2,097,227	職員預り金	2,874,797	2,878,945
				賞与引当金	9,190,000	8,870,000
固定資産	437,561,137	443,737,389	△ 6,176,232	固定負債	29,805,950	13,410,900
基本財産	392,007,356	415,808,525	△ 23,801,169	設備資金借入金	992,000	1,994,000
建物	392,007,356	415,808,525	△ 23,801,169	リース債務	28,813,950	11,416,900
その他の固定資産	45,553,781	27,928,844	17,624,937	負債の部合計	62,009,289	40,212,457
車両運搬具	12	12	0	純資産の部		
器具及び備品	11,604,987	14,295,323	△ 2,690,336	基本金	194,672,291	194,672,291
有形リース資産	32,239,350	12,697,300	19,542,050	第3号基本金	194,672,291	194,672,291
ソフトウェア	1,709,432	936,209	773,223	国庫補助金等特別積立金	369,929,809	391,902,219
				その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 41,659,172	△ 39,485,564
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,173,608	△ 30,537,889
				純資産の部合計	522,942,928	547,088,946
資産の部合計	584,952,217	587,301,403	△ 2,349,186	負債及び純資産の部合計	587,301,403	△ 2,349,186

(単位:円)

計算書類に対する注記（青山和敬荘拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、車両運搬具、器具及び備品

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、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

リース資産

1. 所有権移転ファイナンス・リース

自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

2. 所有権移転外ファイナンス・リース

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

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

・退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

・社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 青山和敬荘拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）

ア 特別養護老人ホーム

イ 短期入所生活介護

ウ 通所介護

エ 日中一時支援

オ 居宅介護支援

カ 地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(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	当期末残高
建物	415,808,525	0	23,801,169	392,007,356
合計	415,808,525	0	23,801,169	392,007,356

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

器具及び備品を処分したことに伴い、国庫補助金等特別積立金4円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,494,375,002	1,102,367,646	392,007,356
小計	1,494,375,002	1,102,367,646	392,007,356
その他の固定資産			
車両運搬具	7,193,790	7,193,778	12
器具及び備品	104,771,050	93,166,063	11,604,987
有形リース資産	34,254,000	2,014,650	32,239,350
小計	146,218,840	102,374,491	43,844,349
合計	1,640,593,842	1,204,742,137	435,851,705

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

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	83,544,898	0	83,544,898
合計	83,544,898	0	83,544,898

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

国庫補助金等特別積立金の過年度償却不足額1円を当年度償却している。

浅岸和敬荘拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	496,161,000	495,516,999	644,001	
	施設介護料収入	278,316,000	275,701,134	2,614,866	
	介護報酬収入	250,085,000	247,661,248	2,423,752	
	利用者負担金収入(公費)	1,067,000	1,068,276	△ 1,276	
	利用者負担金収入(一般)	27,164,000	26,971,610	192,390	
	居宅介護料収入	65,653,000	64,820,889	832,111	
	(介護報酬収入)	58,357,000	57,941,990	415,010	
	介護報酬収入	58,357,000	57,902,624	454,376	
	介護予防報酬収入		39,366	△ 39,366	
	(利用者負担金収入)	7,296,000	6,878,899	417,101	
	介護負担金収入(公費)	305,000	125,533	179,467	
	介護負担金収入(一般)	6,991,000	6,748,992	242,008	
	介護予防負担金収入(一般)		4,374	△ 4,374	
	居宅介護支援介護料収入	31,370,000	31,966,010	△ 596,010	
	居宅介護支援介護料収入	24,827,000	25,359,050	△ 532,050	
	介護予防支援介護料収入	6,543,000	6,606,960	△ 63,960	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,097,000	5,019,100	77,900	
	事業費収入	4,924,000	4,847,256	76,744	
	事業負担金収入(一般)	173,000	171,844	1,156	
	利用者等利用料収入	81,329,000	80,982,752	346,248	
	施設サービス利用料収入	1,666,000	1,637,565	28,435	
	居宅介護サービス利用料収入	2,419,000	2,426,920	△ 7,920	
	食費収入(公費)	13,080,000	13,048,530	31,470	
	食費収入(一般)	32,989,000	32,783,625	205,375	
	食費収入(特定)	332,000	329,405	2,595	
	居住費収入(公費)	11,019,000	11,000,635	18,365	
	居住費収入(一般)	19,053,000	18,965,752	87,248	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	269,000	266,560	2,440	
	その他の利用料収入	502,000	523,760	△ 21,760	
	その他の事業収入	34,396,000	37,027,114	△ 2,631,114	
	補助金事業収入(公費)	8,075,000	10,073,430	△ 1,998,430	
	受託事業収入(公費)	22,617,000	23,291,867	△ 674,867	
	受託事業収入(一般)	3,704,000	3,661,817	42,183	
	受取利息配当金収入	4,000	153	3,847	
	その他の収入	2,860,000	2,788,565	71,435	
	受入研修費収入	206,000	295,720	△ 89,720	
	利用者等外給食費収入	258,000	105,750	152,250	
	雑収入	2,396,000	2,387,095	8,905	
	雑収入	2,396,000	2,387,095	8,905	
事業活動収入計(1)		499,025,000	498,305,717	719,283	
事業活動による収支	人件費支出	351,200,800	348,731,955	2,468,845	
	職員給料支出	250,475,800	248,015,527	2,460,273	
	職員賞与支出	27,130,000	27,126,954	3,046	
	非常勤職員給与支出	12,655,000	12,651,513	3,487	
	派遣職員費支出	6,330,000	6,329,925	75	
	退職給付支出	10,192,000	10,190,500	1,500	
	法定福利費支出	44,418,000	44,417,536	464	
	事業費支出	94,355,200	98,224,334	△ 3,869,134	
	給食費支出	29,248,590	29,248,590	0	
	介護用品費支出	5,743,102	5,743,102	0	
	保健衛生費支出	28,677	28,677	0	
	教養娯楽費支出	77,464	77,464	0	
	水道光熱費支出	24,330,273	25,979,468	△ 1,649,195	
	燃料費支出	6,504,000	7,715,400	△ 1,211,400	
	消耗器具備品費支出	7,076,000	8,084,539	△ 1,008,539	
	保険料支出	3,306,810	3,306,810	0	
	賃借料支出	16,469,212	16,469,212	0	
	車輛費支出	1,548,730	1,548,730	0	
	雑支出	22,342	22,342	0	
	事務費支出	42,128,000	46,643,694	△ 4,515,694	
	福利厚生費支出	2,446,147	2,446,147	0	
	職員被服費支出	145,590	145,590	0	
	旅費交通費支出	66,360	66,360	0	
	研修研究費支出	240,610	240,610	0	
	事務消耗品費支出	3,381,556	3,381,556	0	
	印刷製本費支出	272,277	272,277	0	
	修繕費支出	4,246,324	4,246,324	0	
	通信運搬費支出	2,501,541	2,501,541	0	
	会議費支出	70,566	70,566	0	
	業務委託費支出	15,329,022	15,329,022	0	

	その他の委託費支出	15,329,022	15,329,022	0
	手数料支出	945,811	945,811	0
	賃借料支出		20,520	△ 20,520
	土地・建物賃借料支出	7,330,042	11,825,216	△ 4,495,174
	租税公課支出	25,000	25,000	0
	保守料支出	4,511,914	4,511,914	0
	諸会費支出	210,500	210,500	0
	雑支出	404,740	404,740	0
	雑支出	404,740	404,740	0
	利用者負担軽減額	186,000	183,305	2,695
	支払利息支出	3,221,000	3,518,401	△ 297,401
	その他の支出		105,750	△ 105,750
	利用者等外給食費支出		105,750	△ 105,750
	事業活動支出計(2)	491,091,000	497,407,439	△ 6,316,439
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,934,000	898,278	7,035,722
施設整備等による収支	収入			
	支出			
	施設整備等収入計(4)			
	設備資金借入金元金償還支出	26,256,000	26,256,000	0
	固定資産除却・廃棄支出		97,900	△ 97,900
	器具及び備品除却・廃棄支出		97,900	△ 97,900
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出		283,800	△ 283,800
	施設整備等支出計(5)	26,256,000	26,637,700	△ 381,700
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 26,256,000	△ 26,637,700	381,700
	収入			
	長期運営資金借入金収入	23,104,000	29,015,716	△ 5,911,716
	その他の活動収入計(7)	23,104,000	29,015,716	△ 5,911,716
その他の活動による収支	支出			
	拠点区分間繰入金支出	1,664,000	1,654,206	9,794
	その他の活動支出計(8)	1,664,000	1,654,206	9,794
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,440,000	27,361,510	△ 5,921,510
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,118,000	1,622,088	1,495,912
	前期末支払資金残高(12)	80,488,163	80,411,065	77,098
	当期末支払資金残高(11)+(12)	83,606,163	82,033,153	1,573,010

浅岸和敬荘拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	495,516,999	473,460,304	22,056,695
	施設介護料収益	275,701,134	257,509,103	18,192,031
	介護報酬収益	247,661,248	232,608,643	15,052,605
	利用者負担金収益(公費)	1,068,276	1,036,252	32,024
	利用者負担金収益(一般)	26,971,610	23,864,208	3,107,402
	居宅介護料収益	64,820,889	63,681,185	1,139,704
	(介護報酬収益)	57,941,990	55,990,610	1,951,380
	介護報酬収益	57,902,624	55,990,610	1,912,014
	介護予防報酬収益	39,366		39,366
	(利用者負担金収益)	6,878,899	7,690,575	△ 811,676
	介護負担金収益(公費)	125,533	265,943	△ 140,410
	介護負担金収益(一般)	6,748,992	7,424,632	△ 675,640
	介護予防負担金収益(一般)	4,374		4,374
	居宅介護支援介護料収益	31,966,010	33,201,632	△ 1,235,622
	居宅介護支援介護料収益	25,359,050	25,042,730	316,320
	介護予防支援介護料収益	6,606,960	8,158,902	△ 1,551,942
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,019,100	6,458,888	△ 1,439,788
	事業費収益	4,847,256	6,270,559	△ 1,423,303
	事業負担金収益(一般)	171,844	188,329	△ 16,485
	利用者等利用料収益	80,982,752	77,172,346	3,810,406
	施設サービス利用料収益	1,637,565	1,630,002	7,563
	居宅介護サービス利用料収益	2,426,920	2,077,890	349,030
	食費収益(公費)	13,048,530	14,933,592	△ 1,885,062
	食費収益(一般)	32,783,625	28,799,948	3,983,677
	食費収益(特定)	329,405	314,241	15,164
	居住費収益(公費)	11,000,635	11,959,886	△ 959,251
	居住費収益(一般)	18,965,752	16,548,270	2,417,482
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	266,560	338,717	△ 72,157
	その他の利用料収益	523,760	569,800	△ 46,040
	その他の事業収益	37,027,114	35,437,150	1,589,964
	補助金事業収益(公費)	10,073,430	8,142,991	1,930,439
	受託事業収益(公費)	23,291,867	23,316,136	△ 24,269
	受託事業収益(一般)	3,661,817	3,978,023	△ 316,206
	サービス活動収益計(1)	495,516,999	473,460,304	22,056,695
サービス活動増減の部	人件費	348,631,955	330,363,937	18,268,018
	職員給料	248,015,527	234,023,432	13,992,095
	職員賞与	18,526,954	16,623,287	1,903,667
	賞与引当金繰入	8,500,000	8,600,000	△ 100,000
	非常勤職員給与	12,651,513	14,703,875	△ 2,052,362
	派遣職員費	6,329,925	4,866,245	1,463,680
	退職給付費用	10,190,500	9,923,500	267,000
	法定福利費	44,417,536	41,623,598	2,793,938
	事業費	98,224,334	97,775,970	448,364
	給食費	29,248,590	27,156,468	2,092,122
	介護用品費	5,743,102	5,102,952	640,150
	保健衛生費	28,677	587,606	△ 558,929
	教養娯楽費	77,464	136,456	△ 58,992
	水道光熱費	25,979,468	29,400,187	△ 3,420,719
	燃料費	7,715,400	7,316,100	399,300
	消耗器具備品費	8,084,539	7,200,112	884,427
	保険料	3,306,810	2,356,168	950,642
	賃借料	16,469,212	16,631,565	△ 162,353
	車輛費	1,548,730	1,886,356	△ 337,626
	雑費	22,342	2,000	20,342
	事務費	46,643,694	33,009,762	13,633,932
	福利厚生費	2,446,147	1,435,601	1,010,546
	職員被服費	145,590	273,161	△ 127,571
	旅費交通費	66,360	58,780	7,580
	研修研究費	240,610	181,200	59,410
	事務消耗品費	3,381,556	3,850,626	△ 469,070
	印刷製本費	272,277	295,254	△ 22,977
	修繕費	4,246,324	2,514,252	1,732,072
	通信運搬費	2,501,541	2,214,109	287,432
	会議費	70,566		70,566
	業務委託費	15,329,022	15,711,006	△ 381,984
	その他の委託費	15,329,022	15,711,006	△ 381,984
	手数料	945,811	730,311	215,500
費用				

		賃借料	20,520		20,520
		土地・建物賃借料	11,825,216		11,825,216
		租税公課	25,000	16,100	8,900
		保守料	4,511,914	5,462,006	△ 950,092
		諸会費	210,500	213,750	△ 3,250
		雑費	404,740	53,606	351,134
		雑費	404,740	53,606	351,134
		利用者負担軽減額	183,305	337,620	△ 154,315
		減価償却費	36,151,957	36,005,745	146,212
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,441,961	△ 11,568,983	127,022
		サービス活動費用計(2)	518,393,284	485,924,051	32,469,233
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 22,876,285	△ 12,463,747	△ 10,412,538
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	153	159	△ 6
		その他のサービス活動外収益	2,788,565	2,713,732	74,833
		受入研修費収益	295,720	167,720	128,000
		利用者等外給食収益	105,750	167,850	△ 62,100
		雑収益	2,387,095	2,378,162	8,933
		雑収益	2,387,095	2,378,162	8,933
		サービス活動外収益計(4)	2,788,718	2,713,891	74,827
	費用	支払利息	3,518,401	3,600,896	△ 82,495
		その他のサービス活動外費用	105,750	45,450	60,300
		利用者等外給食費	105,750	45,450	60,300
		サービス活動外費用計(5)	3,624,151	3,646,346	△ 22,195
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 835,433	△ 932,455	97,022
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 23,711,718	△ 13,396,202	△ 10,315,516
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		12,000,000	△ 12,000,000
		特別収益計(8)		12,000,000	△ 12,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	97,905		97,905
		器具及び備品売却損・処分損	97,905		97,905
		拠点区分間繰入金費用	1,654,206	1,394,523	259,683
		特別費用計(9)	1,752,111	1,394,523	357,588
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,752,111	10,605,477	△ 12,357,588
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 25,463,829	△ 2,790,725	△ 22,673,104
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	195,193,160	197,983,885	△ 2,790,725
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	169,729,331	195,193,160	△ 25,463,829
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)	169,729,331	195,193,160	△ 25,463,829

浅岸和敬荘地区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

資産の部				負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産				流動負債			
現金預金	97,111,730	99,267,438	△ 2,155,708	事業未払金	56,428,305	53,712,373	2,715,932
事業未収金	16,445,325	22,183,337	△ 5,738,012	1年以内返済予定設備資金借入金	11,960,382	10,272,350	1,688,032
貯蔵品	79,851,733	74,371,555	5,480,178	1年以内返済予定長期運営資金借入金	26,256,000	26,256,000	0
立替金	648,026	508,875	139,151	1年以内返済予定リース債務	5,912,608	0	5,912,608
拠点区分間貸付金	166,646	298,172	△ 131,526	預り金	681,120	681,120	0
	0	1,905,499	△ 1,905,499	職員預り金	9,657	2,613	7,044
				拠点区分間借入金	2,850,661	2,809,153	41,508
				賞与引当金	257,877	5,772,257	△ 5,514,380
固定資産	496,744,203	528,128,325	△ 31,384,122	固定負債	8,500,000	8,600,000	△ 100,000
基本財産	491,350,491	526,458,713	△ 35,108,222	設備資金借入金	208,510,028	207,860,000	650,028
建物	491,350,491	526,458,713	△ 35,108,222	長期運営資金借入金	181,604,000	207,860,000	△ 26,256,000
その他の固定資産	5,393,712	1,669,612	3,724,100	リース債務	23,103,108	0	23,103,108
建物	2	2	0	負債の部合計	3,802,920	3,802,920	0
車両運搬具	151,267	211,767	△ 60,500		264,938,333	261,572,373	3,365,960
器具及び備品	758,403	1,457,843	△ 699,440	純資産の部			
有形リース資産	4,484,040		4,484,040	基本金			
				国庫補助金等特別積立金	159,188,269	170,630,230	△ 11,441,961
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	169,729,331	195,193,160	△ 25,463,829
				(うち当期活動増減差額)	△ 25,463,829	△ 2,790,725	△ 22,673,104
				純資産の部合計	328,917,600	365,823,390	△ 36,905,790
資産の部合計	593,855,933	627,395,763	△ 33,539,830	負債及び純資産の部合計	593,855,933	627,395,763	△ 33,539,830

計算書類に対する注記（浅岸和敬荘拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品

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、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

リース資産

1. 所有権移転ファイナンス・リース

自己所有の固定資産にて適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

2. 所有権移転外ファイナンス・リース

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

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

・退職給付引当金

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

・社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 浅岸和敬荘拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅱ)）

ア 特別養護老人ホーム

イ 短期入所生活介護

ウ 通所介護

エ 居宅介護支援

オ 地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅲ)）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
建物	526,458,713	0	35,108,222	491,350,491
合計	526,458,713	0	35,108,222	491,350,491

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物 491,350,491円

計 491,350,491円

担保に供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） 207,860,000円

計 207,860,000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

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
基本財産			
建物	974,400,000	483,049,509	491,350,491
小計	974,400,000	483,049,509	491,350,491
その他の固定資産			
建物	333,500	333,498	2
車輛運搬具	9,078,359	8,927,092	151,267
器具及び備品	102,996,641	102,238,238	758,403
有形リース資産	4,767,840	283,800	4,484,040
小計	117,176,340	111,782,628	5,393,712
合計	1,091,576,340	594,832,137	496,744,203

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

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	79,851,733	0	79,851,733
合計	79,851,733	0	79,851,733

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

岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	48,000	50,880	△ 2,880	
	その他の事業収入	48,000	50,880	△ 2,880	
	その他の事業収入	48,000	50,880	△ 2,880	
	受取利息配当金収入	1,000		1,000	
	その他の収入	39,000	2,900	36,100	
	雑収入	39,000	2,900	36,100	
	雑収入	39,000	2,900	36,100	
	事業活動収入計(1)	88,000	53,780	34,220	
	支出				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	事業活動支出計(2)				
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	88,000	53,780	34,220	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		88,000	53,780	34,220	
前期末支払資金残高(12)		137,221	137,221	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		225,221	191,001	34,220	

岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	50,880	51,220	△ 340
	その他の事業収益	50,880	51,220	△ 340
	その他の事業収益	50,880	51,220	△ 340
	サービス活動収益計(1)	50,880	51,220	△ 340
サービス活動増減の部	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)	50,880	51,220	△ 340
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益		1	△ 1
	その他のサービス活動外収益	2,900	72,600	△ 69,700
	雑収益	2,900	72,600	△ 69,700
	雑収益	2,900	72,600	△ 69,700
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	2,900	72,601	△ 69,701
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,900	72,601	△ 69,701
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	53,780	123,821	△ 70,041
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	事業区分間繰入金費用		405,561	△ 405,561
	費用			
	特別費用計(9)		405,561	△ 405,561
特別増減の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 405,561	405,561
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	53,780	△ 281,740	335,520
繰越活動増減差額の部	繰越前期繰越活動増減差額(12)	137,221	418,961	△ 281,740
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	191,001	137,221	53,780
	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)			
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	191,001	137,221	53,780

岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

第三号第四様式

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							
現金預金	191,001	137,221	53,780	流動負債	0	0	0
固定資産	191,001	137,221	53,780	固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	191,001	137,221	53,780
				次期繰越活動増減差額	53,780	△ 281,740	335,520
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	191,001	137,221	53,780
資産の部合計	191,001	137,221	53,780	負債及び純資産の部合計	191,001	137,221	53,780

(単位:円)

計算書類に対する注記（岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
該当なし
 - (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
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
当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
 - ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 岩手和敬会社会福祉研究研修センター拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (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。
 - ア 岩手和敬会社会福祉研究研修センター
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
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
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

借入金明細表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (迄) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 岩手和歌会

区分	借入先	拠出区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	期末残高 (うち1年以内償還予定額) ④=①+②-③	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		(単位:円)
								当期支出額	利息補助金収入			担保	内容	
設備資金借入金	福祉医療機構	岩手和歌会	234,115,000	0	26,256,000	207,859,000	3.90%	3,220,184	0	令和14年3月31日	施設整備	建物	岩手和歌会	491,350,491
	岩手銀行	岩手和歌会	2,995,000	0	1,002,000	1,993,000	1.98%	48,286	0	令和8年3月15日	施設整備	無		
						0			0					
						0								
						0								
長期運営資金借入金	計		237,112,000	0	27,258,000	209,854,000			0					491,350,491
	岩手銀行	岩手和歌会	0	8,732,065	0	8,732,065		3,268,470	0	令和10年3月31日	運営資金	無		
	岩手銀行	岩手和歌会	0	29,015,716	0	29,015,716		48,562	0	令和10年3月31日	運営資金	無		
						0		299,217	0					
						0								
短期運営資金借入金	計		0	37,747,781	0	37,747,781		347,199	0					0
						0								
						0								
						0								
						0								
合計			237,112,000	37,747,781	27,258,000	247,601,781		3,615,669	0					491,350,491
						33,170,598								

(注) 役員等からの長期借入金、拠出借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

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

社会福祉法人 岩手和敬会

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	
						浅岸和敬荘	研修センター
岩手県/介護ロボット等導入補助金	介護事業	673,000	0	673,000	0	0	0
岩手労働局/両立支援等助成金		528,985	0	528,985	0	265,665	0
東北電力/節電チャレンジキャンペーン補助金		533,264	0	533,264	0	334,980	0
岩手県/物価高騰対策支援金		4,760,000	0	4,760,000	0	1,820,000	0
岩手労働局/小学校休業等対応助成金		174,003	0	174,003	0	3,600	0
盛岡市/物価高騰対策支援金		10,729,110	0	10,729,110	0	4,144,185	0
岩手県/緊急時人材確保等補助金		13,673,003	0	13,673,000	0	3,505,000	0
区分小計		31,071,362	0	31,071,362	0	10,073,430	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		31,071,362	0	31,071,362	0	10,073,430	0

(単位:円)

- (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
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一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」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。

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

社会福祉法人 岩手和敬会

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		
						本部	山岸和敬荘	青山和敬荘
岩手県/介護ロボット等導入補助金	介護事業	673,000	0	673,000	0	0	0	673,000
岩手労働局/両立支援等助成金		528,985	0	528,985	0	0	0	263,320
東北電力/節電チャレンジキャンペーン補助金		533,264	0	533,264	0	0	155,214	43,070
岩手県/物産高騰対策支援金		4,760,000	0	4,760,000	0	0	960,000	1,980,000
岩手労働局/小学校休業等対応助成金		174,003	0	174,003	0	0	170,403	0
盛岡市/物産高騰対策支援金		10,729,110	0	10,729,110	0	0	2,479,005	4,105,920
岩手県/緊急時人材確保等補助金		13,673,000	0	13,673,000	0	0	0	10,188,000
区分小計		31,071,362	0	31,071,362	0	0	3,764,622	17,233,310
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		31,071,362	0	31,071,362	0	0	3,764,622	17,233,310

(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一致するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」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。

事業区分間及び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

社会福祉法人 岩手和敬会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(単位：円)

(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。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
山岸和敬荘	本部	介護保険収入	827,103	本部人件費
青山和敬荘	本部	介護保険収入	1,654,207	本部人件費
浅岸和敬荘	本部	介護保険収入	1,654,206	本部人件費

(単位：円)

(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。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 6 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 岩手和敬会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	本部	山岸和敬荘	36,841	岩手銀行フリーローン 利息
	本部	浅岸和敬荘	257,877	岩手銀行フリーローン 利息
	小計		294,718	
長期				
	小計		0	
	合計		294,718	

(単位：円)

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 岩手和敬会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			本部	山岸和敬荘	青山和敬荘
前年度末残高		483,875,341	57,183,539	232,019,511	194,672,291
	第一号基本金	205,084,173		205,084,173	
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	278,791,168	57,183,539	26,935,338	194,672,291
第一号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		483,875,341	57,183,539	232,019,511	194,672,291
	第一号基本金	205,084,173	0	205,084,173	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	278,791,168	57,183,539	26,935,338	194,672,291

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

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 岩手和敬会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		浅岸和敬荘	研修センター	
前年度末残高	0	0	0	0
第一号基本金	0	0	0	
第二号基本金	0	0	0	
第三号基本金	0	0	0	
第一号基本金	当期組入額			
	0			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
第二号基本金	0			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
第三号基本金	計	0	0	0
	当期組入額			
	0			
	計	0	0	0
当期末残高	当期組入額			
	0			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
	計	0	0	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

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
岩手和敬会

(单位: 日)

[illegible]

(注) 1. 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(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

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

[illegible]

(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 社会福祉法人 岩手和敬会
拠点区分 山岸和敬荘

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	3,787,736	3,757,268	3,787,736	()	3,757,268	
計	3,787,736	3,757,268	3,787,736	(0)	3,757,268	

(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、職員の転職または退職または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、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。

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 社会福祉法人 岩手和敬会
拠点区分 青山和敬荘

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	8,870,000	(9,190,000)	8,870,000	()	9,190,000	
計	8,870,000	(9,190,000)	8,870,000	(0)	9,190,000	

(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、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。

岡山和敬荘拠点区分 事業活動明細表
(自)令和 5年 1月(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 岩手和敬会

勘定科目	(単位:円)				拠点区分合計
	特別養護老人ホーム 岡山和敬荘	岡山和敬荘短期入所 生活介護	サニース区 岡山和敬荘通所介護 事業	岡山和敬荘地域包括 支援センター 支援事業	
介護保険事業収益	370,087,018	22,904,121	55,153,625	57,785,509	530,991,895
施設介護料収益	285,202,452				285,202,452
介護報酬収益	255,961,437				255,961,437
利用者負担金収益(公費)	1,200,736				1,200,736
利用者負担金収益(一般)	28,040,279				28,040,279
居宅介護料収益		18,175,993	40,318,105		58,494,098
(介護報酬収益)		15,965,527	35,912,008		51,877,535
介護報酬収益		15,965,527	35,912,008		51,877,535
(利用者負担金収益)		2,210,466	4,406,097		6,616,563
介護負担金収益(公費)		86,333	230,011		316,344
介護負担金収益(一般)		2,124,133	4,176,086		6,300,219
居宅介護支援介護料収益				23,866,870	23,866,870
居宅介護支援介護料収益				23,866,870	23,866,870
介護予防・日常生活支援総合事業収益			4,473,640	12,173,560	12,173,560
事業費収益			3,994,238	10,152,900	14,626,540
事業費収益(公費)			97,524	10,152,900	14,626,540
事業費収益(一般)			3,811,878		14,147,138
施設サービス利用料収益	68,985,423	4,258,041	3,749,980		76,993,444
施設サービス利用料収益	1,616,912				1,616,912
食費収益(公費)	8,214,835	187,745	3,071,900		3,071,900
食費収益(一般)	32,662,835	2,014,559			8,402,580
食費収益(特定)	284,824				34,697,394
居住費収益(公費)	8,141,167	316,395			284,824
居住費収益(一般)	18,034,120	1,538,322			8,457,562
居住費収益(特定)	10,730				19,572,442
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			645,320		10,730
その他の利用料収益		201,020	32,760		645,320
その他の事業収益	15,899,143	470,087	6,611,900		233,780
補助金事業収益(公費)	15,870,223	470,087			59,634,871
受託事業収益(公費)	28,920		833,000	35,459,049	17,233,310
受託事業収益(一般)			2,902,950		38,574,293
受託事業収益(特定)			2,875,950		3,827,268
障害福祉サービス等事業収益	6,953,335	6,953,335			1,908,335
その他の事業収益	6,963,335	6,963,335			1,908,335
受託事業収益(公費)	6,616,370	6,616,370			8,861,670
受託事業収益(一般)	336,965				8,861,670
受託事業収益(特定)					8,287,780
サニース活動助成収益(1)	370,087,018	29,837,456	55,153,625	57,785,509	539,833,509
人件費	255,278,873	18,257,951	40,565,243	29,511,607	370,988,386
職員給与	167,121,699	13,409,508	29,717,637	21,162,978	251,673,292
賞与引当金繰入	11,756,715	1,158,516	1,897,605	2,215,200	18,726,216
非常勤職員給与	5,900,000	560,000	930,000	1,000,000	9,190,000
派遣職員給与	15,474,027		804,555		15,474,027
派遣職員給与	18,990,358	578,500	1,780,000		19,794,913
退職給付費用	7,298,000	2,551,437	5,435,446	1,068,000	11,570,000
法定福利費	28,738,074	7,878,446	11,775,827	4,065,429	44,559,938
事業費	81,334,133	7,878,446	11,775,827	5,296,932	110,164,639
給食費	28,232,184	2,672,144	3,287,964		34,539,325
介護用品費	5,661,873				5,661,873
保健衛生費	774,406				774,406
医薬品医薬費	139,800				139,800
水道光熱費	15,685,212	2,597,727	2,853,636	1,065,588	24,603,116
燃料費	9,018,183	1,592,844	1,737,648	1,158,432	14,520,735
消耗器具備品費	8,182,960		17,103		8,200,063
保険料	3,282,030				3,282,030
賃借料	10,180,615	898,824	2,548,352	2,018,492	16,488,443
車庫費	23,450	116,907	1,286,264	178,202	1,756,568
雑費	153,420		44,860		198,280
事務費	31,195,945	1,367,052	2,156,779	17,504,055	53,831,348
福利厚生費	1,710,665	5,400	9,700	3,650	1,737,435

60

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

[illegible]

(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 社会福祉法人 岩手和敬会
拠点区分 浅岸和敬荘

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	8,600,000	(8,500,000)	8,600,000	()	8,500,000	
計	8,600,000	(8,500,000)	8,600,000	(0)	8,500,000	

(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、職員の退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、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。

浅岸和敬荘拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 岩手和敬会

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 浅岸和敬荘	浅岸和敬荘短期入所 生活介護	浅岸和敬荘通所介護 事業	浅岸和敬荘居宅介護 支援事業	浅岸和敬荘地域包括 支援センター			
介護保険事業収益	352,559,396	41,750,265	44,392,593	26,598,076	30,216,669	495,516,999		495,516,999
施設介護料収益	275,701,134					275,701,134		275,701,134
介護報酬収益	247,661,248					247,661,248		247,661,248
利用者負担金収益(公費)	1,068,276					1,068,276		1,068,276
利用者負担金収益(一般)	26,971,610					26,971,610		26,971,610
居宅介護料収益		30,475,955	34,344,934			64,820,889		64,820,889
(介護報酬収益)		27,231,882	30,710,108			57,941,990		57,941,990
介護報酬収益		27,192,516	30,710,108			57,902,624		57,902,624
介護予防報酬収益		39,366				39,366		39,366
(利用者負担金収益)		3,244,073	3,634,826			6,878,899		6,878,899
介護負担金収益(公費)		108,626	16,907			125,533		125,533
介護負担金収益(一般)		3,131,073	3,617,919			6,748,992		6,748,992
居宅介護支援介護料収益		4,374				4,374		4,374
居宅介護支援介護料収益				25,359,050	6,606,960	31,966,010		31,966,010
介護予防・日常生活支援総合事業収益				25,359,050		25,359,050		25,359,050
事業費収益			1,718,440		6,606,960	6,606,960		6,606,960
利用者等利用料収益	69,776,774	8,487,498	1,546,596		3,300,660	5,019,100		5,019,100
施設サービス利用料収益	1,637,565		171,844		3,300,660	4,847,256		4,847,256
居宅介護サービス利用料収益			2,718,480			171,844		171,844
食費収益(公費)	12,542,440	506,090				80,982,752		80,982,752
食費収益(一般)	28,848,480	4,135,145	2,426,920			1,637,565		1,637,565
食費収益(特定)	329,405					2,426,920		2,426,920
居住費収益(公費)	10,104,357	896,278				13,048,530		13,048,530
居住費収益(一般)	16,514,527	2,451,225				32,783,625		32,783,625
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益						329,405		329,405
その他の事業収益	7,081,488	498,760	266,560			11,000,635		11,000,635
補助金事業収益(公費)	7,064,618	2,786,812	25,000			18,965,752		18,965,752
受託事業収益(公費)	16,870		5,610,739			266,560		266,560
受託事業収益(一般)			162,000			523,760		523,760
サービス活動増減の部	352,559,396	41,750,265	44,392,593	26,598,076	30,216,669	495,516,999		495,516,999
人件費	234,217,305	29,720,841	41,093,025	23,336,478	20,264,306	348,631,955		348,631,955
職員給料	163,992,190	21,940,147	29,802,763	17,290,184	14,990,243	248,015,527		248,015,527
職員賞与	11,661,784	1,759,084	2,477,414	1,446,384	1,182,288	18,526,954		18,526,954
賞与引当金繰入	5,500,000	800,000	1,100,000	600,000	500,000	8,500,000		8,500,000
非常勤職員給与	11,504,132		1,147,381			12,651,513		12,651,513
派遣職員費	6,329,925					6,329,925		6,329,925
退職給付費用	6,631,000	1,202,000	1,068,000	712,000	577,500	10,190,500		10,190,500
法定福利費	28,598,274	4,019,610	5,497,467	3,287,910	3,014,275	44,417,536		44,417,536
事業費	67,135,099	9,745,582	13,826,313	3,664,012	3,853,328	98,224,334		98,224,334
給食費	20,689,147	4,427,026	4,132,417			29,248,590		29,248,590
給食費	5,743,102					5,743,102		5,743,102
介護用品費	28,677					28,677		28,677
保健衛生費	68,604	3,369		4,180	1,311	77,464		77,464
教養娯楽費	15,767,036	3,409,941	4,124,105	1,217,447	1,460,939	25,979,468		25,979,468
水道光熱費	4,629,240	1,003,002	1,234,464	385,770	462,924	7,715,400		7,715,400
燃料費	8,069,651	4,664	10,224			8,084,539		8,084,539
消耗器具備品費	3,306,810					3,306,810		3,306,810
保険料	8,555,016	827,923	3,657,549	1,736,121	1,692,603	16,469,212		16,469,212
賃借料	269,928	69,657	667,554	306,042	235,551	1,548,730		1,548,730
星郵費	7,890					22,342		22,342
雑費								

事務費	38,194,953	96,016	328,912	572,355	7,451,458	46,643,694
費用	2,413,457			10,000	22,690	2,446,147
福利厚生費	145,590					145,590
職員被服費	51,900				14,460	66,360
旅費交通費	128,250			60,860	51,500	240,610
研修研究費	3,365,938	660	10,493		4,465	3,381,556
印刷製本費	261,341			4,890	6,046	272,277
修繕費	4,246,324					4,246,324
通信運搬費	1,601,086	25,869	54,024	487,366	323,196	2,501,541
会議委託費	36,600				33,966	70,566
業務委託費	8,631,117				6,697,905	15,329,022
その他の委託費	8,631,117	69,487	207,895	9,239	6,697,905	15,329,022
手数料	656,880				2,310	945,811
賃借料					20,520	20,520
土地・建物賃借料	11,825,216					11,825,216
租税公課	25,000					25,000
保守料	4,287,514				224,400	4,511,914
諸会費	114,000		46,500		50,000	210,500
雑費	404,740					404,740
雑費	404,740					404,740
雑費	183,305					183,305
利用資産損耗減額	36,120,447			31,510		36,151,957
減価償却費	△ 11,441,961					△ 11,441,961
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,441,961					△ 11,441,961
サービスマーケティング費用計(2)	364,409,148	39,562,439	55,248,250	27,604,355	31,569,092	518,393,284
サービスマーケティング費用計(2)	△ 11,849,732	2,187,826	△ 10,855,657	△ 1,006,279	△ 1,352,423	△ 22,876,285
受取利息配当金収益	106	1	19		27	153
その他のサービスマーケティング外収益	2,764,565				24,000	2,788,565
受入研修費収益	271,720				24,000	295,720
利用者等外給食収益	105,750					105,750
雑収益	2,387,095					2,387,095
雑収益	2,387,095					2,387,095
サービスマーケティング外収益計(4)	2,764,671	1	19		24,027	2,788,718
支払利息	2,764,671					2,788,718
その他のサービスマーケティング外費用	3,518,401					3,518,401
利用者等外給食費	105,750					105,750
利用者等外給食費	105,750					105,750
サービスマーケティング外費用計(5)	3,624,151					3,624,151
サービスマーケティング外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 859,480	1	19		24,027	△ 835,433
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 12,709,232	2,187,827	△ 10,855,638	△ 1,006,279	△ 1,328,396	△ 23,711,718

