

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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

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	605,633,800	607,782,753	△ 2,148,953	
老人福祉事業収入	113,462,000	113,780,349	△ 318,349	
就労支援事業収入	6,288,000	5,687,224	600,776	
障害福祉サービス等事業収入	905,570,000	910,824,329	△ 5,254,329	
借入金利息補助金収入	25,000	24,520	480	
経常経費寄附金収入	53,000	53,000	0	
受取利息配当金収入	18,000	8,543	9,457	
その他の収入	7,720,800	8,001,591	△ 280,791	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,638,770,600	1,646,162,309	△ 7,391,709	
支出				
人件費支出	1,145,926,000	1,141,622,478	4,303,522	
事業費支出	183,932,800	183,442,738	490,062	
事務費支出	223,453,800	218,285,720	5,168,080	
就労支援事業支出	6,400,000	5,793,874	606,126	
利用者負担軽減額	86,000	81,243	4,757	
支払利息支出	311,000	304,353	6,647	
その他の支出	2,871,800	2,823,700	48,100	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,562,981,400	1,552,354,106	10,627,294	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	75,789,200	93,808,203	△ 18,019,003	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	151,649,000	146,662,938	4,986,062	
施設整備等寄附金収入	4,178,000	0	4,178,000	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	155,827,000	146,662,938	9,164,062	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	7,127,000	7,043,000	84,000	
固定資産取得支出	174,126,000	165,101,569	9,024,431	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,292,000	8,289,294	2,706	
その他の施設整備等による支出	108,226,000	108,226,000	0	
施設整備等支出計(5)	297,771,000	288,659,863	9,111,137	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 141,944,000	△ 141,996,925	52,925	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	24,000	23,800	200	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	82,929,000	82,927,400	1,600	
その他の活動による収入	2,568,000	2,247,000	321,000	
その他の活動収入計(7)	85,521,000	85,198,200	322,800	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	237,000	453,278	△ 216,278	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	61,539,000	21,479,000	40,060,000	
その他の活動による支出	7,639,000	7,313,125	325,875	
その他の活動支出計(8)	69,415,000	29,245,403	40,169,597	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	16,106,000	55,952,797	△ 39,846,797	
予備費支出(10)	9,704,200	—	8,713,200	
	△ 991,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 58,762,000	7,764,075	△ 66,526,075	
前期末支払資金残高(12)	555,162,186	555,162,186	0	
当期末支払資金残高(11+12)	496,400,186	562,926,261	△ 66,526,075	

(注) 予備費支出△991,000円は、保健衛生費支出、水道光熱費支出(事業)、車輛費支出、利用者等外給食費支出、器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

（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	607,782,753	592,188,650	15,594,103
老人福祉事業収益	113,780,349	105,841,379	7,938,970
就労支援事業収益	5,687,224	5,626,123	61,101
障害福祉サービス等事業収益	910,824,329	905,168,860	5,655,469
経常経費寄附金収益	53,000	6,615,610	△ 6,562,610
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,638,127,655	1,615,440,622	22,687,033
費 用			
人件費	1,137,576,812	1,155,463,326	△ 17,886,514
事業費	183,442,738	192,162,525	△ 8,719,787
事務費	220,679,655	236,028,960	△ 15,349,305
就労支援事業費用	5,793,874	5,723,123	70,751
利用者負担軽減額	81,243	58,400	22,843
減価償却費	91,231,114	85,856,766	5,374,348
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 36,075,178	△ 30,991,660	△ 5,083,518
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	45,628	△ 45,628
その他の費用	0	2,657,174	△ 2,657,174
サービス活動費用計(2)	1,602,730,258	1,647,004,242	△ 44,273,984
サービス活動増減差額(3=1-2)	35,397,397	△ 31,563,620	66,961,017
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	24,520	73,560	△ 49,040
受取利息配当金収益	8,543	11,354	△ 2,811
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	8,001,591	8,905,671	△ 904,080
サービス活動外収益計(4)	8,034,654	8,990,585	△ 955,931
費 用			
支払利息	304,353	155,271	149,082
その他のサービス活動外費用	2,823,700	3,205,900	△ 382,200
サービス活動外費用計(5)	3,128,053	3,361,171	△ 233,118
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,906,601	5,629,414	△ 722,813
経常増減差額(7=3+6)	40,303,998	△ 25,934,206	66,238,204
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	146,662,938	17,970,127	128,692,811
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	19,999	△ 19,999
その他の特別収益	129,585	0	129,585
特別収益計(8)	146,792,523	17,990,126	128,802,397
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	304,881	86,913	217,968
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 29	4	△ 25
国庫補助金等特別積立金積立額	146,662,938	17,970,127	128,692,811
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	2,358,125	11,018,847	△ 8,660,722
特別費用計(9)	149,325,915	29,075,883	120,250,032
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,533,392	△ 11,085,757	8,552,365
当期活動増減差額(11=7+10)	37,770,606	△ 37,019,963	74,790,569
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	683,053,389	674,708,352	8,345,037
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	720,823,995	637,688,389	83,135,606
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	82,927,400	45,365,000	37,562,400
その他の積立金積立額(16)	21,479,000	0	21,479,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	782,272,395	683,053,389	99,219,006

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	665,214,922	654,497,214	10,717,708	流動負債	192,838,691	202,978,798	△ 10,140,107
現金預金	362,403,725	414,750,000	△ 52,346,275	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	209,086,279	201,456,123	7,630,156	事業未払金	49,545,977	43,920,576	5,625,401
未収金	23,957	20,505	3,452	その他の未払金	160,000	19,744,450	△ 19,584,450
未収補助金	89,597,484	36,043,865	53,553,619	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,079,000	7,126,000	△ 6,047,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	7,156,419	8,289,294	△ 1,132,875
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	5,946,000	5,946,000	0
原材料	0	0	0	未払費用	19,218,139	12,625,500	6,592,639
立替金	0	1,860	△ 1,860	預り金	109,297	1,358,092	△ 1,248,795
前払金	0	0	0	職員預り金	12,281,015	3,151,810	9,129,205
前払費用	3,818,865	1,651,931	2,166,934	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	202,600	150,000	52,600	前受収益	18,241,246	17,669,812	571,434
短期貸付金	0	220,000	△ 220,000	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	79,101,598	83,147,264	△ 4,045,666
その他の流動資産	112,012	362,515	△ 250,503	未払法人税等	0	0	0
徴収不能引当金	△ 30,000	△ 159,585	129,585	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	2,260,641,171	2,147,346,068	113,295,103	固定負債	81,494,492	95,699,911	△ 14,205,419
基本財産	1,756,820,296	1,653,181,625	103,638,671	設備資金借入金	4,261,000	5,257,000	△ 996,000
土地	753,970,000	753,970,000	0	リース債務	7,205,492	14,361,911	△ 7,156,419
建物	1,002,850,296	899,211,625	103,638,671	長期未払金	57,830,000	63,776,000	△ 5,946,000
その他の固定資産	503,820,875	494,164,443	9,656,432	長期預り金	12,198,000	12,305,000	△ 107,000
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	14,876,039	16,403,260	△ 1,527,221	負債の部合計	274,333,183	298,678,709	△ 24,345,526
構築物	15,561,215	17,682,976	△ 2,121,761	純 資 産 の 部			
機械及び装置	10,701,254	10,229,274	471,980	基本金	701,726,084	701,726,084	0
車輜運搬具	4,690,240	6,896,781	△ 2,206,541	国庫補助金等特別積立金	941,549,977	830,962,246	110,587,731
器具及び備品	62,235,460	69,042,858	△ 6,807,398	その他の積立金	225,974,454	287,422,854	△ 61,448,400
建設仮勘定	49,496,586	58,587,100	△ 9,090,514	施設整備等積立金	225,681,897	287,130,297	△ 61,448,400
有形リース資産	9,223,900	13,531,387	△ 4,307,487	工賃変動積立金	292,557	292,557	0
権利	10,500	10,500	0	設備等整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	3,599,253	3,519,064	80,189	次期繰越活動増減差額	782,272,395	683,053,389	99,219,006
無形リース資産	4,458,400	9,022,744	△ 4,564,344	(うち当期活動増減差額)	(37,770,606)	(△ 37,019,963)	(74,790,569)
長期貸付金	677,628	300,750	376,878	純資産の部合計	2,651,522,910	2,503,164,573	148,358,337
施設整備等積立資産	225,681,897	287,130,297	△ 61,448,400	負債及び純資産の部合計	2,925,856,093	2,801,843,282	124,012,811
工賃変動積立資産	292,557	292,557	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	5,453,000	932,000	4,521,000				
長期前払費用	96,832,946	552,895	96,280,051				
その他の固定資産	30,000	30,000	0				
資産の部合計	2,925,856,093	2,801,843,282	124,012,811				

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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

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	493,385,058	114,397,695		607,782,753	0	607,782,753
老人福祉事業収入	0	113,780,349		113,780,349	0	113,780,349
就労支援事業収入	5,687,224	0		5,687,224	0	5,687,224
障害福祉サービス等事業収入	910,824,329	0		910,824,329	0	910,824,329
借入金利息補助金収入	24,520	0		24,520	0	24,520
経常経費寄附金収入	53,000	0		53,000	0	53,000
受取利息配当金収入	8,246	297		8,543	0	8,543
その他の収入	6,326,620	1,674,971		8,001,591	0	8,001,591
流動資産評価益等による資金増加額	0	0		0	0	0
事業活動収入計(1)	1,416,308,997	229,853,312		1,646,162,309	0	1,646,162,309
支出						
人件費支出	1,003,154,266	138,468,212		1,141,622,478	0	1,141,622,478
事業費支出	155,198,088	28,244,650		183,442,738	0	183,442,738
事務費支出	171,738,655	46,547,065		218,285,720	0	218,285,720
就労支援事業支出	5,793,874	0		5,793,874	0	5,793,874
利用者負担軽減額	81,243	0		81,243	0	81,243
支払利息支出	304,353	0		304,353	0	304,353
その他の支出	2,779,155	44,545		2,823,700	0	2,823,700
流動資産評価損等による資金減少額	0	0		0	0	0
事業活動支出計(2)	1,339,049,634	213,304,472		1,552,354,106	0	1,552,354,106
事業活動資金収支差額(3=1-2)	77,259,363	16,548,840		93,808,203	0	93,808,203
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等補助金収入	146,662,938	0		146,662,938	0	146,662,938
施設整備等寄附金収入	0	0		0	0	0
設備資金借入金収入	0	0		0	0	0
固定資産売却収入	0	0		0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0		0	0	0
施設整備等収入計(4)	146,662,938	0		146,662,938	0	146,662,938
支出						
設備資金借入金元金償還支出	7,043,000	0		7,043,000	0	7,043,000
固定資産取得支出	164,975,289	126,280		165,101,569	0	165,101,569
固定資産除却・廃棄支出	0	0		0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	6,750,942	1,538,352		8,289,294	0	8,289,294
その他の施設整備等による支出	104,560,000	3,666,000		108,226,000	0	108,226,000
施設整備等支出計(5)	283,329,231	5,330,632		288,659,863	0	288,659,863
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 136,666,293	△ 5,330,632		△ 141,996,925	0	△ 141,996,925
その他の活動による収支						
収入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0		0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0		0	0	0

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

2頁

（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

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
	長期貸付金回収収入	23,800	0		23,800	0	23,800
	投資有価証券売却収入	0	0		0	0	0
	積立資産取崩収入	82,927,400	0		82,927,400	0	82,927,400
	事業区分間長期借入金収入	0	0		0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0		0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0		0	0	0
	その他の活動による収入	0	2,247,000		2,247,000	0	2,247,000
	その他の活動収入計(7)	82,951,200	2,247,000		85,198,200	0	85,198,200
支 出							
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0		0	0	0
	長期貸付金支出	453,278	0		453,278	0	453,278
	投資有価証券取得支出	0	0		0	0	0
	積立資産支出	11,479,000	10,000,000		21,479,000	0	21,479,000
	事業区分間長期貸付金支出	0	0		0	0	0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0		0	0	0
	事業区分間繰入金支出	0	0		0	0	0
	その他の活動による支出	4,566,625	2,746,500		7,313,125	0	7,313,125
	その他の活動支出計(8)	16,498,903	12,746,500		29,245,403	0	29,245,403
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	66,452,297	△ 10,499,500		55,952,797	0	55,952,797
	当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	7,045,367	718,708		7,764,075	0	7,764,075
前期末支払資金残高(11)		497,608,582	57,553,604		555,162,186	0	555,162,186
当期末支払資金残高(10+11)		504,653,949	58,272,312		562,926,261	0	562,926,261

(注) 予備費支出△991,000円は、保健衛生費支出、水道光熱費支出(事業)、車輛費支出、利用者等外給食費支出、器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

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

1頁

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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						
収 益						
介護保険事業収益	493,385,058	114,397,695		607,782,753	0	607,782,753
老人福祉事業収益	0	113,780,349		113,780,349	0	113,780,349
就労支援事業収益	5,687,224	0		5,687,224	0	5,687,224
障害福祉サービス等事業収益	910,824,329	0		910,824,329	0	910,824,329
経常経費寄附金収益	53,000	0		53,000	0	53,000
その他の収益	0	0		0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,409,949,611	228,178,044		1,638,127,655	0	1,638,127,655
費 用						
人件費	999,119,247	138,457,565		1,137,576,812	0	1,137,576,812
事業費	155,198,088	28,244,650		183,442,738	0	183,442,738
事務費	174,060,518	46,619,137		220,679,655	0	220,679,655
就労支援事業費用	5,793,874	0		5,793,874	0	5,793,874
利用者負担軽減額	81,243	0		81,243	0	81,243
減価償却費	86,977,516	4,253,598		91,231,114	0	91,231,114
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 34,449,012	△ 1,626,166		△ 36,075,178	0	△ 36,075,178
徴収不能額	0	0		0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0		0	0	0
その他の費用	0	0		0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,386,781,474	215,948,784		1,602,730,258	0	1,602,730,258
サービス活動増減差額(3=1-2)	23,168,137	12,229,260		35,397,397	0	35,397,397
サービス活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	24,520	0		24,520	0	24,520
受取利息配当金収益	8,246	297		8,543	0	8,543
有価証券評価益	0	0		0	0	0
有価証券売却益	0	0		0	0	0
投資有価証券評価益	0	0		0	0	0
投資有価証券売却益	0	0		0	0	0
その他のサービス活動外収益	6,326,620	1,674,971		8,001,591	0	8,001,591
サービス活動外収益計(4)	6,359,386	1,675,268		8,034,654	0	8,034,654
費 用						
支払利息	304,353	0		304,353	0	304,353
その他のサービス活動外費用	2,779,155	44,545		2,823,700	0	2,823,700
サービス活動外費用計(5)	3,083,508	44,545		3,128,053	0	3,128,053
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,275,878	1,630,723		4,906,601	0	4,906,601
経常増減差額(7=3+6)	26,444,015	13,859,983		40,303,998	0	40,303,998
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	146,662,938	0		146,662,938	0	146,662,938
施設整備等寄附金収益	0	0		0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0		0	0	0

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）

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

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
	固定資産受贈額	0	0		0	0	0
	固定資産売却益	0	0		0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0		0	0	0
	その他の特別収益	16,645	112,940		129,585	0	129,585
	特別収益計(8)	146,679,583	112,940		146,792,523	0	146,792,523
費 用							
	基本金組入額	0	0		0	0	0
	資産評価損	0	0		0	0	0
	固定資産売却損・処分損	304,877	4		304,881	0	304,881
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 29	0		△ 29	0	△ 29
	国庫補助金等特別積立金積立額	146,662,938	0		146,662,938	0	146,662,938
	災害損失	0	0		0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0		0	0	0
	その他の特別損失	2,286,625	71,500		2,358,125	0	2,358,125
	特別費用計(9)	149,254,411	71,504		149,325,915	0	149,325,915
	特別増減差額(10=8-9)	△ 2,574,828	41,436		△ 2,533,392	0	△ 2,533,392
	当期活動増減差額(11=7+10)	23,869,187	13,901,419		37,770,606	0	37,770,606
繰越活動増減差額の部							
	前期繰越活動増減差額(12)	700,354,861	△ 17,301,472		683,053,389	0	683,053,389
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	724,224,048	△ 3,400,053		720,823,995	0	720,823,995
	基本金取崩額(14)	0	0		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	82,927,400	0		82,927,400	0	82,927,400
	その他の積立金積立額(16)	11,479,000	10,000,000		21,479,000	0	21,479,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	795,672,448	△ 13,400,053		782,272,395	0	782,272,395

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

1頁

（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

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
資産の部						
流動資産	613,931,119	82,785,449		696,716,568	△ 31,501,646	665,214,922
現金預金	352,260,100	10,143,625		362,403,725	0	362,403,725
事業未収金	167,982,137	41,104,142		209,086,279	0	209,086,279
未収金	23,957	0		23,957	0	23,957
未収補助金	89,597,484	0		89,597,484	0	89,597,484
立替金	0	0		0	0	0
前払金	0	0		0	0	0
前払費用	3,782,829	36,036		3,818,865	0	3,818,865
1年以内回収予定長期貸付金	202,600	0		202,600	0	202,600
短期貸付金	0	0		0	0	0
事業区分間貸付金	0	31,501,646		31,501,646	△ 31,501,646	0
仮払金	0	0		0	0	0
その他の流動資産	112,012	0		112,012	0	112,012
徴収不能引当金	△ 30,000	0		△ 30,000	0	△ 30,000
固定資産	2,240,571,678	20,069,493		2,260,641,171	0	2,260,641,171
基本財産	1,756,820,296	0		1,756,820,296	0	1,756,820,296
土地	753,970,000	0		753,970,000	0	753,970,000
建物	1,002,850,296	0		1,002,850,296	0	1,002,850,296
その他の固定資産	483,751,382	20,069,493		503,820,875	0	503,820,875
建物	14,876,039	0		14,876,039	0	14,876,039
構築物	15,561,215	0		15,561,215	0	15,561,215
機械及び装置	9,544,951	1,156,303		10,701,254	0	10,701,254
車輛運搬具	3,626,174	1,064,066		4,690,240	0	4,690,240
器具及び備品	55,225,100	7,010,360		62,235,460	0	62,235,460
建設仮勘定	49,496,586	0		49,496,586	0	49,496,586
有形リース資産	8,571,364	652,536		9,223,900	0	9,223,900
権利	10,500	0		10,500	0	10,500
ソフトウェア	3,529,665	69,588		3,599,253	0	3,599,253
無形リース資産	4,341,760	116,640		4,458,400	0	4,458,400
長期貸付金	677,628	0		677,628	0	677,628
施設整備等積立資産	215,681,897	10,000,000		225,681,897	0	225,681,897
工賃変動積立資産	292,557	0		292,557	0	292,557
差入保証金	5,453,000	0		5,453,000	0	5,453,000
長期前払費用	96,832,946	0		96,832,946	0	96,832,946
その他の固定資産	30,000	0		30,000	0	30,000
資産の部合計	2,854,502,797	102,854,942		2,957,357,739	△ 31,501,646	2,925,856,093
負債の部						
流動負債	185,281,469	39,058,868		224,340,337	△ 31,501,646	192,838,691
事業未払金	47,020,728	2,525,249		49,545,977	0	49,545,977
その他の未払金	160,000	0		160,000	0	160,000
1年以内返済予定設備資金借入金	1,079,000	0		1,079,000	0	1,079,000
1年以内返済予定リース債務	6,387,243	769,176		7,156,419	0	7,156,419

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位：円)

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
1年以内支払予定長期未払金	2,280,000	3,666,000		5,946,000	0	5,946,000
未払費用	17,010,340	2,207,799		19,218,139	0	19,218,139
預り金	109,297	0		109,297	0	109,297
職員預り金	10,778,208	1,502,807		12,281,015	0	12,281,015
前受金	0	0		0	0	0
前受収益	0	18,241,246		18,241,246	0	18,241,246
事業区分間借入金	31,501,646	0		31,501,646	△ 31,501,646	0
賞与引当金	68,955,007	10,146,591		79,101,598	0	79,101,598
その他の流動負債	0	0		0	0	0
固定負債	20,396,492	61,098,000		81,494,492	0	81,494,492
設備資金借入金	4,261,000	0		4,261,000	0	4,261,000
リース債務	7,205,492	0		7,205,492	0	7,205,492
長期未払金	8,930,000	48,900,000		57,830,000	0	57,830,000
長期預り金	0	12,198,000		12,198,000	0	12,198,000
負債の部合計	205,677,961	100,156,868		305,834,829	△ 31,501,646	274,333,183
純資産の部						
基本金	701,726,084	0		701,726,084	0	701,726,084
国庫補助金等特別積立金	935,451,850	6,098,127		941,549,977	0	941,549,977
その他の積立金	215,974,454	10,000,000		225,974,454	0	225,974,454
施設整備等積立金	215,681,897	10,000,000		225,681,897	0	225,681,897
工賃変動積立金	292,557	0		292,557	0	292,557
次期繰越活動増減差額	795,672,448	△ 13,400,053		782,272,395	0	782,272,395
(うち当期活動増減差額)	23,869,187	13,901,419		37,770,606	0	37,770,606
純資産の部合計	2,648,824,836	2,698,074		2,651,522,910	0	2,651,522,910
負債及び純資産の部合計	2,854,502,797	102,854,942		2,957,357,739	△ 31,501,646	2,925,856,093

令和5年度

社会福祉事業区分
拠点区分別内訳表

社会福祉法人 足立邦栄会

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ て	障害者支援施設みず ぎ	障害福祉サービス事 業所柏江	合計	
事業活動による収支							
収入							
介護保険事業収入	0	493,385,058	0	0	0	493,385,058	
就労支援事業収入	0	0	0	0	5,792,074	5,792,074	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	154,062,728	572,780,538	183,981,063	910,824,329	
借入金利息補助金収入	0	0	0	24,520	0	24,520	
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	53,000	53,000	
受取利息配当金収入	3,187	849	709	3,258	243	8,246	
その他の収入	341,303	2,493,491	907,331	2,269,015	315,480	6,326,620	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	
事業活動収入計(1)	344,490	495,879,398	154,970,768	575,077,331	190,141,860	1,416,413,847	
支出							
人件費支出	364,000	341,740,922	85,613,757	419,112,382	156,323,205	1,003,154,266	
事業費支出	0	75,666,382	16,281,599	49,574,581	13,675,526	155,198,088	
事務費支出	7,240	59,355,613	21,843,768	74,691,271	15,945,613	171,843,505	
就労支援事業支出	0	0	0	0	5,793,874	5,793,874	
利用者負担軽減額	0	81,243	0	0	0	81,243	
支払利息支出	0	46,622	233,211	24,520	0	304,353	
その他の支出	0	1,292,720	631,255	719,700	135,480	2,779,155	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	371,240	478,183,502	124,603,590	544,122,454	191,873,698	1,339,154,484	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△	26,750	17,695,896	30,367,178	30,954,877	△	1,731,838
施設整備等による収支							
収入							
施設整備等補助金収入	0	65,765,680	2,679,258	0	78,218,000	146,662,938	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	65,765,680	2,679,258	0	78,218,000	146,662,938	
支出							
設備資金借入金元金償還支出	0	730,400	182,600	6,130,000	0	7,043,000	
固定資産取得支出	0	103,989,136	17,840,317	7,220,500	35,925,336	164,975,289	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,977,392	3,068,526	0	705,024	6,750,942	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	104,560,000	104,560,000	
施設整備等支出計(5)	0	107,696,928	21,091,443	13,350,500	141,190,360	283,329,231	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△	41,931,248	△	18,412,185	△	136,666,293
その他の活動による収支							
収入							
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	
長期貸付金回収収入	23,800	0	0	0	0	23,800	

社会福祉事業 資金収支内訳表
 (自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず ぎ	障害福祉サービス事 業所泊江	合計
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	30,000,000	36,334,019	16,593,381	0	0	82,927,400
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	35,000,000	0	0	0	120,000,000	155,000,000
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	65,023,800	36,334,019	16,593,381	0	120,000,000	237,951,200
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	453,278	0	0	0	0	453,278
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	0	0	0	11,479,000	11,479,000
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	60,000,000	7,000,000	28,000,000	60,000,000	0	155,000,000
その他の活動による支出	0	4,223,550	79,075	198,000	66,000	4,566,625
その他の活動支出計(8)	60,453,278	11,223,550	28,079,075	60,198,000	11,545,000	171,498,903
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	4,570,522	25,110,469	△ 11,485,694	△ 60,198,000	108,455,000	66,452,297
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	4,543,772	875,117	469,299	△ 42,593,623	43,750,802	7,045,367
前期末支払資金残高(11)	110,298,817	101,371,959	68,887,585	175,858,607	41,191,614	497,608,582
当期末支払資金残高(10+11)	114,842,589	102,247,076	69,356,884	133,264,984	84,942,416	504,653,949

社会福祉事業 資金収支内訳表
 (自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	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	493,385,058				
就労支援事業収入	△ 104,850	5,687,224				
障害福祉サービス等事業収入	0	910,824,329				
借入金利息補助金収入	0	24,520				
経常経費寄附金収入	0	53,000				
受取利息配当金収入	0	8,246				
その他の収入	0	6,326,620				
流動資産評価益等による資金増加額	0	0				
事業活動収入計(1)	△ 104,850	1,416,308,997				
支出						
人件費支出	0	1,003,154,266				
事業費支出	0	155,198,088				
事務費支出	△ 104,850	171,738,655				
就労支援事業支出	0	5,793,874				
利用者負担軽減額	0	81,243				
支払利息支出	0	304,353				
その他の支出	0	2,779,155				
流動資産評価損等による資金減少額	0	0				
事業活動支出計(2)	△ 104,850	1,339,049,634				
事業活動資金収支差額(3=1-2)	0	77,259,363				
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等補助金収入	0	146,662,938				
施設整備等寄附金収入	0	0				
設備資金借入金収入	0	0				
固定資産売却収入	0	0				
その他の施設整備等による収入	0	0				
施設整備等収入計(4)	0	146,662,938				
支出						
設備資金借入金元金償還支出	0	7,043,000				
固定資産取得支出	0	164,975,289				
固定資産除却・廃棄支出	0	0				
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	6,750,942				
その他の施設整備等による支出	0	104,560,000				
施設整備等支出計(5)	0	283,329,231				
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 136,666,293				
その他の活動による収支						
収入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0				
長期運営資金借入金収入	0	0				
長期貸付金回収収入	0	23,800				

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

4頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計			
投資有価証券売却収入	0	0			
積立資産取崩収入	0	82,927,400			
事業区分間長期借入金収入	0	0			
拠点区分間長期借入金収入	0	0			
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0			
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0			
事業区分間繰入金収入	0	0			
拠点区分間繰入金収入	△ 155,000,000	0			
その他の活動による収入	0	0			
その他の活動収入計(7)	△ 155,000,000	82,951,200			
支 出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0			
長期貸付金支出	0	453,278			
投資有価証券取得支出	0	0			
積立資産支出	0	11,479,000			
事業区分間長期貸付金支出	0	0			
拠点区分間長期貸付金支出	0	0			
事業区分間長期借入金返済支出	0	0			
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0			
事業区分間繰入金支出	0	0			
拠点区分間繰入金支出	△ 155,000,000	0			
その他の活動による支出	0	4,566,625			
その他の活動支出計(8)	△ 155,000,000	16,498,903			
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	66,452,297			
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	7,045,367			
前期末支払資金残高(11)	0	497,608,582			
当期末支払資金残高(10+11)	0	504,653,949			

社会福祉事業 事業活動内訳表
 (自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず き	障害福祉サービス事業 所柏江	合計
サービス活動増減の部						
収 益						
介護保険事業収益	0	493,385,058	0	0	0	493,385,058
就労支援事業収益	0	0	0	0	5,792,074	5,792,074
障害福祉サービス等事業収益	0	0	154,062,728	572,780,538	183,981,063	910,824,329
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	53,000	53,000
その他の収益	0	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	493,385,058	154,062,728	572,780,538	189,826,137	1,410,054,461
費 用						
人件費	364,000	341,962,791	84,450,317	416,180,935	156,161,204	999,119,247
事業費	0	75,666,382	16,281,599	49,574,581	13,675,526	155,198,088
事務費	7,240	59,940,542	22,001,312	75,028,706	17,187,568	174,165,368
就労支援事業費用	0	0	0	0	5,793,874	5,793,874
利用者負担軽減額	0	81,243	0	0	0	81,243
減価償却費	0	38,001,117	14,089,778	31,200,137	3,686,484	86,977,516
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 17,628,201	△ 6,294,071	△ 8,947,661	△ 1,579,079	△ 34,449,012
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	371,240	498,023,874	130,528,935	563,036,698	194,925,577	1,386,886,324
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 371,240	△ 4,638,816	23,533,793	9,743,840	△ 5,099,440	23,168,137
サービス活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	0	0	24,520	0	24,520
受取利息配当金収益	3,187	849	709	3,258	243	8,246
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	341,303	2,493,491	907,331	2,269,015	315,480	6,326,620
サービス活動外収益計(4)	344,490	2,494,340	908,040	2,296,793	315,723	6,359,386
費 用						
支払利息	0	46,622	233,211	24,520	0	304,353
その他のサービス活動外費用	0	1,292,720	631,255	719,700	135,480	2,779,155
サービス活動外費用計(5)	0	1,339,342	864,466	744,220	135,480	3,083,508
サービス活動外増減差額(6=4-5)	344,490	1,154,998	43,574	1,552,573	180,243	3,275,878
経常増減差額(7=3+6)	△ 26,750	△ 3,483,818	23,577,367	11,296,413	△ 4,919,197	26,444,015
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	65,765,680	2,679,258	0	78,218,000	146,662,938
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表
 (自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず ぎ	障害福祉サービス事 業所狛江	合計
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	35,000,000	0	0	0	120,000,000	155,000,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	8	8	0	0	16
その他の特別収益	0	14,755	1,890	0	0	16,645
特別収益計(8)	35,000,000	65,780,443	2,681,156	0	198,218,000	301,679,599
費用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	299,489	5,356	31	1	304,877
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△ 11	△ 2	△ 16	0	△ 29
国庫補助金等特別積立金積立額	0	65,765,680	2,679,258	0	78,218,000	146,662,938
災害損失	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	60,000,000	7,000,000	28,000,000	60,000,000	0	155,000,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	8	8	0	0	16
その他の特別損失	0	1,943,550	79,075	198,000	66,000	2,286,625
特別費用計(9)	60,000,000	75,008,716	30,763,695	60,198,015	78,284,001	304,254,427
特別増減差額(10=8-9)	△ 25,000,000	△ 9,228,273	△ 28,082,539	△ 60,198,015	119,933,999	△ 2,574,828
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 25,026,750	△ 12,712,091	△ 4,505,172	△ 48,901,602	115,014,802	23,869,187
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	110,779,567	34,258,443	158,549,464	342,521,355	54,246,032	700,354,861
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	85,752,817	21,546,352	154,044,292	293,619,753	169,260,834	724,224,048
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	30,000,000	36,334,019	16,593,381	0	0	82,927,400
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	11,479,000	11,479,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	115,752,817	57,880,371	170,637,673	293,619,753	157,781,834	795,672,448

社会福祉事業 事業活動内訳表
 (自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	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	493,385,058				
就労支援事業収益	△ 104,850	5,687,224				
障害福祉サービス等事業収益	0	910,824,329				
経常経費寄附金収益	0	53,000				
その他の収益	0	0				
サービス活動収益計(1)	△ 104,850	1,409,949,611				
費 用						
人件費	0	999,119,247				
事業費	0	155,198,088				
事務費	△ 104,850	174,060,518				
就労支援事業費用	0	5,793,874				
利用者負担軽減額	0	81,243				
減価償却費	0	86,977,516				
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 34,449,012				
徴収不能額	0	0				
徴収不能引当金繰入	0	0				
その他の費用	0	0				
サービス活動費用計(2)	△ 104,850	1,386,781,474				
サービス活動増減差額(3=1-2)	0	23,168,137				
サービス活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	24,520				
受取利息配当金収益	0	8,246				
有価証券評価益	0	0				
有価証券売却益	0	0				
投資有価証券評価益	0	0				
投資有価証券売却益	0	0				
その他のサービス活動外収益	0	6,326,620				
サービス活動外収益計(4)	0	6,359,386				
費 用						
支払利息	0	304,353				
その他のサービス活動外費用	0	2,779,155				
サービス活動外費用計(5)	0	3,083,508				
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	3,275,878				
経常増減差額(7=3+6)	0	26,444,015				
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	146,662,938				
施設整備等寄附金収益	0	0				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0				
固定資産受贈額	0	0				

社会福祉事業 事業活動内訳表
 (自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計			
	固定資産売却益		0			
	事業区分間繰入金収益		0			
	拠点区分間繰入金収益	△	155,000,000			
	拠点区分間固定資産移管収益	△	16			
	その他の特別収益		0		16,645	
	特別収益計(8)	△	155,000,016		146,679,583	
費用						
	基本金組入額		0		0	
	資産評価損		0		0	
	固定資産売却損・処分損		0		304,877	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	△	29	
	国庫補助金等特別積立金積立額		0		146,662,938	
	災害損失		0		0	
	事業区分間繰入金費用		0		0	
	拠点区分間繰入金費用	△	155,000,000		0	
	拠点区分間固定資産移管費用	△	16		0	
	その他の特別損失		0		2,286,625	
	特別費用計(9)	△	155,000,016		149,254,411	
	特別増減差額(10=8-9)		0	△	2,574,828	
	当期活動増減差額(11=7+10)		0		23,869,187	
繰越活動増減差額の部						
	前期繰越活動増減差額(12)		0		700,354,861	
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		0		724,224,048	
	基本金取崩額(14)		0		0	
	その他の積立金取崩額(15)		0		82,927,400	
	その他の積立金積立額(16)		0		11,479,000	
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)		0		795,672,448	

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず ぎ	障害福祉サービス事 業所泊江	合計
資産の部						
流動資産	143,728,785	147,355,290	109,771,495	166,060,644	117,087,650	684,003,864
現金預金	73,341,428	78,745,130	84,983,581	109,370,642	5,819,319	352,260,100
事業未収金	0	67,874,371	18,642,787	53,350,421	28,114,558	167,982,137
未収金	0	0	0	23,957	0	23,957
未収補助金	0	363,357	5,815,127	2,854,000	80,565,000	89,597,484
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	402,432	330,000	461,624	2,588,773	3,782,829
1年以内回収予定長期貸付金	202,600	0	0	0	0	202,600
短期貸付金	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	70,072,745	0	0	0	0	70,072,745
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	112,012	0	0	0	0	112,012
徴収不能引当金	0	△ 30,000	0	0	0	△ 30,000
固定資産	74,205,889	1,137,623,702	365,052,124	482,568,628	181,121,335	2,240,571,678
基本財産	0	1,092,659,766	322,239,075	341,921,455	0	1,756,820,296
土地	0	585,834,690	168,135,310	0	0	753,970,000
建物	0	506,825,076	154,103,765	341,921,455	0	1,002,850,296
その他の固定資産	74,205,889	44,963,936	42,813,049	140,647,173	181,121,335	483,751,382
建物	0	0	0	2,171,866	12,704,173	14,876,039
構築物	0	65,110	18,938	15,041,857	435,310	15,561,215
機械及び装置	0	1,743,204	378,846	7,422,901	0	9,544,951
車輛運搬具	0	3,288,356	1	3	337,814	3,626,174
器具及び備品	0	25,259,543	7,304,418	21,194,038	1,467,101	55,225,100
建設仮勘定	0	0	0	0	49,496,586	49,496,586
有形リース資産	0	1,151,216	7,420,148	0	0	8,571,364
権利	0	10,500	0	0	0	10,500
ソフトウェア	0	113,306	69,763	786,508	2,560,088	3,529,665
無形リース資産	0	2,953,720	1,094,280	0	293,760	4,341,760
長期貸付金	677,628	0	0	0	0	677,628
施設整備等積立資産	73,498,261	10,231,981	26,526,655	93,946,000	11,479,000	215,681,897
工賃変動積立資産	0	0	0	0	292,557	292,557
差入保証金	0	147,000	0	84,000	5,222,000	5,453,000
長期前払費用	0	0	0	0	96,832,946	96,832,946
その他の固定資産	30,000	0	0	0	0	30,000
資産の部合計	217,934,674	1,284,978,992	474,823,619	648,629,272	298,208,985	2,924,575,542
負債の部						
流動負債	28,683,596	73,104,571	48,514,844	62,867,541	42,183,662	255,354,214
事業未払金	339,909	23,220,043	8,215,725	13,822,368	1,422,683	47,020,728
その他の未払金	0	0	160,000	0	0	160,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	863,200	215,800	0	0	1,079,000

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず き	障害福祉サービス事 業所泊江	合計
1年以内返済予定リース債務	0	2,977,392	3,116,091	0	293,760	6,387,243
1年以内支払予定長期未払金	0	2,280,000	0	0	0	2,280,000
未払費用	36,248	5,653,072	1,250,672	6,936,055	3,134,293	17,010,340
預り金	0	0	0	5,400	103,897	109,297
職員預り金	52,251	3,665,979	849,389	4,928,066	1,282,523	10,778,208
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	28,255,188	3,243,708	0	0	2,750	31,501,646
拠点区分間借入金	0	9,062,948	29,860,054	6,988,094	24,161,649	70,072,745
賞与引当金	0	22,138,229	4,847,113	30,187,558	11,782,107	68,955,007
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	13,503,480	6,893,012	0	0	20,396,492
設備資金借入金	0	3,408,800	852,200	0	0	4,261,000
リース債務	0	1,164,680	6,040,812	0	0	7,205,492
長期未払金	0	8,930,000	0	0	0	8,930,000
負債の部合計	28,683,596	86,608,051	55,407,856	62,867,541	42,183,662	275,750,706
純資産の部						
基本金	0	541,343,303	139,382,781	21,000,000	0	701,726,084
国庫補助金等特別積立金	0	588,915,286	82,868,654	177,195,978	86,471,932	935,451,850
その他の積立金	73,498,261	10,231,981	26,526,655	93,946,000	11,771,557	215,974,454
施設整備等積立金	73,498,261	10,231,981	26,526,655	93,946,000	11,479,000	215,681,897
工賃変動積立金	0	0	0	0	292,557	292,557
次期繰越活動増減差額	115,752,817	57,880,371	170,637,673	293,619,753	157,781,834	795,672,448
(うち当期活動増減差額)	△ 25,026,750	△ 12,712,091	△ 4,505,172	△ 48,901,602	115,014,802	23,869,187
純資産の部合計	189,251,078	1,198,370,941	419,415,763	585,761,731	256,025,323	2,648,824,836
負債及び純資産の部合計	217,934,674	1,284,978,992	474,823,619	648,629,272	298,208,985	2,924,575,542

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計			
資産の部					
流動資産					
	△ 70,072,745	613,931,119			
現金預金	0	352,260,100			
事業未収金	0	167,982,137			
未収金	0	23,957			
未収補助金	0	89,597,484			
立替金	0	0			
前払金	0	0			
前払費用	0	3,782,829			
1年以内回収予定長期貸付金	0	202,600			
短期貸付金	0	0			
事業区分間貸付金	0	0			
拠点区分間貸付金	△ 70,072,745	0			
仮払金	0	0			
その他の流動資産	0	112,012			
徴収不能引当金	0	△ 30,000			
固定資産					
	0	2,240,571,678			
基本財産					
	0	1,756,820,296			
土地	0	753,970,000			
建物	0	1,002,850,296			
その他の固定資産					
	0	483,751,382			
建物	0	14,876,039			
構築物	0	15,561,215			
機械及び装置	0	9,544,951			
車輛運搬具	0	3,626,174			
器具及び備品	0	55,225,100			
建設仮勘定	0	49,496,586			
有形リース資産	0	8,571,364			
権利	0	10,500			
ソフトウェア	0	3,529,665			
無形リース資産	0	4,341,760			
長期貸付金	0	677,628			
施設整備等積立資産	0	215,681,897			
工賃変動積立資産	0	292,557			
差入保証金	0	5,453,000			
長期前払費用	0	96,832,946			
その他の固定資産	0	30,000			
資産の部合計					
	△ 70,072,745	2,854,502,797			
負債の部					
流動負債					
	△ 70,072,745	185,281,469			
事業未払金	0	47,020,728			
その他の未払金	0	160,000			
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,079,000			

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計				
1年以内返済予定リース債務	0	6,387,243				
1年以内支払予定長期未払金	0	2,280,000				
未払費用	0	17,010,340				
預り金	0	109,297				
職員預り金	0	10,778,208				
前受金	0	0				
前受収益	0	0				
事業区分間借入金	0	31,501,646				
拠点区分間借入金	△ 70,072,745	0				
賞与引当金	0	68,955,007				
その他の流動負債	0	0				
固定負債	0	20,396,492				
設備資金借入金	0	4,261,000				
リース債務	0	7,205,492				
長期未払金	0	8,930,000				
負債の部合計	△ 70,072,745	205,677,961				
純資産の部						
基本金	0	701,726,084				
国庫補助金等特別積立金	0	935,451,850				
その他の積立金	0	215,974,454				
施設整備等積立金	0	215,681,897				
工賃変動積立金	0	292,557				
次期繰越活動増減差額	0	795,672,448				
(うち当期活動増減差額)	0	23,869,187				
純資産の部合計		2,648,824,836				
負債及び純資産の部合計	△ 70,072,745	2,854,502,797				

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

（2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（4）退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

（5）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和 3 年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（6）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

当法人は消費税の計上にあたり、従来、申告期限未到来の納税申告書に記載すべき消費税等の額を未払金に計上してきたが、令和3年度より申告書が提出された日の属する年度に計上することに変更した。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する正規職員

4. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(6)に記載するそれぞれの事業区分において、主として社会福祉事業または公益事業を実施する拠点区分を運営しているため、(1)～(3)及び(5)に記す計算書類を作成するものである。

- (1) 法人単位計算書類(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) 社会福祉事業区分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) 公益事業区分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、公益事業の拠点が一つであるため作成していない。

- (5) 拠点区分の計算書類(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)
- (6) 当法人が運営するそれぞれの事業区分における各拠点区分と当該拠点区分において実施するサービス区分の内容

(社会福祉事業区分)

ア 本部拠点区分

イ 特別養護老人ホーム さくら拠点区分 (社会福祉事業)

「さくら (介護老人福祉施設)」

「さくら (短期入所)」

「さくら (通所介護)」

「さくら (認知症対応型通所介護)」

「さくら (居宅介護支援)」

「地域包括支援センター鹿浜」

「地域包括支援センター鹿浜（介護予防支援）」

ウ 障害者支援施設 かえで拠点区分（社会福祉事業）

「かえで（施設入所支援）」

「かえで（生活介護）」

「かえで（短期入所）」

エ 障害者支援施設 みずき拠点区分（社会福祉事業）

「みずき（施設入所支援）」

「みずき（生活介護Ⅰ）」

「みずき（生活介護Ⅱ）」

「みずき（短期入所）」

「みずき（委託型ショートステイ）」（公益事業）

「みずき（日中一時支援）」（公益事業）

オ 障害福祉サービス事業所 狛江拠点区分（社会福祉事業）

「こまえ工房（生活介護）」

「こまえ工房（就労継続支援B）」

「ポンテ（生活介護）」

「あいとぴあ日中一時支援室」

「パンダ（共同生活援助）」

「みずきケアセンター狛江（移動支援）」

「みずきケアセンター狛江（居宅介護）」

「みずきケアセンター狛江（重度訪問介護）」

「相談支援センターみずき（特定相談）」

「相談支援センターみずき（一般相談）」

「相談支援センターみずき（障害児相談）」

「こまほっとシルバー相談室多摩川住宅」

「（仮称）中和泉3丁目 グループホーム」

（公益事業区分）

ア 有料老人ホーム リブインさくら拠点区分（公益事業）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	753,970,000	0	0	753,970,000
建物	899,211,625	156,337,749	52,699,078	1,002,850,296
合計	1,653,181,625	156,337,749	52,699,078	1,756,820,296

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

(1) 会計基準省令第22条第6項の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 会計基準省令第22条第4項の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額

建物	該当する事項はない。	
構築物	該当する事項はない。	
機械及び装置	該当する事項はない。	
車輛運搬具	該当する事項はない。	
器具及び備品	《さくら拠点》	
	車椅子用入浴装置他の廃棄に伴う取崩額	
	《かえで拠点》	
	車椅子用電動ろくろ他の廃棄に伴う取崩額	
	《みずき拠点》	
	環境制御装置他の廃棄に伴う取崩額	計 29 円

7. 担保に供している資産

(1) 担保に供している資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	みずき拠点	195,215,983 円
	計	195,215,983 円

(2) 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）

	みずき拠点	0 円
	計	0 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額、期末残高

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）	2,498,456,989	1,495,606,693	1,002,850,296
建物	29,537,219	14,661,180	14,876,039
構築物	98,650,862	83,089,647	15,561,215
機械及び装置	20,664,763	9,963,509	10,701,254
車輛運搬具	42,211,724	37,521,484	4,690,240
器具及び備品	230,489,185	168,253,725	62,235,460
有形リース資産	19,649,100	10,425,200	9,223,900
合計	2,939,659,842	1,819,521,438	1,120,138,404

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	209,086,279	30,000	209,056,279
未収金	23,957	0	23,957
合計	201,478,488	159,585	201,318,903

10. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,258,478	456,558
② 長期前払費用からの振替額	2,560,387	1,195,373
貸借対照表計上額	<u>3,818,865</u>	<u>1,651,931</u>

(2) 預り金の内訳

預り金について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期預り金から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる預り金	109,297	1,037,092
② 長期預り金からの振替額	0	321,000
貸借対照表計上額	<u>109,297</u>	<u>1,358,092</u>

(3) リース取引関係

① ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

サーバー及びコンピューター端末機（器具及び備品）である。

(イ) 無形リース資産の内容

介護報酬請求システム（ソフトウェア）である。

(ウ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針(1)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

(4) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 施設整備等積立金

将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、上記の支出に充てる際に、理事会の承認により取り崩すものである。

② 工賃変動積立金

「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の留意事項について」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省雇用均等・児童家庭局総務課長、社会・援護局福祉基盤課長、社会・援護局障害保健福祉部障害福祉課長、老健局総務課長通知 雇児総発 0331 第 7 号・社援基発 0331 第 2 号・障障発 0331 第 2 号・老総発 0331 第 4 号、最終改正平成 31 年 3 月 29 日子総発 0329 第 1 号・社援基発 0329 第 3 号・障障発 0329 第 5 号・老総発 0329 第 2 号、以下「運用上の留意事項」という。）19(3)アにおいて設定することができる」とされている毎会計年度、一定の工賃水準を利用者に保障するため、将来の一定の工賃水準を下回る工賃の補填に備えるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、上記の支出に際して、予め理事会の承認を得た上で取崩すものである。

以 上

本部 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

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	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	3,000	3,187 △	187	
その他の収入	347,000	341,303	5,697	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	347,000	341,303	5,697	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	350,000	344,490	5,510	
支出				
人件費支出	380,000	364,000	16,000	
役員報酬支出	380,000	364,000	16,000	
職員給料支出	0	0	0	
職員賞与支出	0	0	0	
退職給付支出	0	0	0	
法定福利費支出	0	0	0	
事業費支出	0	0	0	
給食費支出	0	0	0	
事務費支出	8,000	7,240	760	
福利厚生費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	8,000	7,240	760	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	0	0	0	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	0	0	0	
手数料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	0	0	0	
諸会費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	388,000	371,240	16,760	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 38,000	△ 26,750	△ 11,250	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	24,000	23,800	200	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0	
施設整備等積立資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	

本部 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	20,000,000	35,000,000	△ 15,000,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	50,024,000	65,023,800	△ 14,999,800	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	237,000	453,278	△ 216,278	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	60,000,000	60,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	60,237,000	60,453,278	△ 216,278	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,213,000	4,570,522	△ 14,783,522	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 10,251,000	4,543,772	△ 14,794,772	
前期末支払資金残高(12)	110,298,817	110,298,817	0	
当期末支払資金残高(11+12)	100,047,817	114,842,589	△ 14,794,772	

本部 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）

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

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	0	200,000	△ 200,000
その他の事業収益	0	200,000	△ 200,000
補助金事業収益（公費）	0	200,000	△ 200,000
経常経費寄附金収益	0	45,000	△ 45,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	245,000	△ 245,000
費 用			
人件費	364,000	376,000	△ 12,000
役員報酬	364,000	376,000	△ 12,000
職員給料	0	0	0
職員賞与	0	0	0
賞与引当金繰入	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
法定福利費	0	0	0
事業費	0	0	0
給食費	0	0	0
事務費	7,240	188,748	△ 181,508
福利厚生費	0	169,032	△ 169,032
旅費交通費	7,240	5,700	1,540
研修研究費	0	0	0
事務消耗品費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
広報費	0	0	0
業務委託費	0	0	0
手数料	0	0	0
賃借料	0	0	0
租税公課	0	14,016	△ 14,016
保守料	0	0	0
諸会費	0	0	0
雑費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	371,240	564,748	△ 193,508
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 371,240	△ 319,748	△ 51,492
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	3,187	3,839	△ 652
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	341,303	337,159	4,144
利用者等外給食収益	0	0	0
雑収益	341,303	337,159	4,144
サービス活動外収益計(4)	344,490	340,998	3,492
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
利用者等外給食費	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	344,490	340,998	3,492
経常増減差額(7=3+6)	△ 26,750	21,250	△ 48,000
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0

本部 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	拠点区分間繰入金収益	35,000,000	0	35,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	35,000,000	0	35,000,000
費用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	60,000,000	0	60,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	60,000,000	0	60,000,000
	特別増減差額(10=8-9)	△ 25,000,000	0	△ 25,000,000
税引前当期活動増減差額（11=7+10）		△ 25,026,750	21,250	△ 25,048,000
法人税、住民税及び事業税（12）		0	0	0
法人税等調整額（13）		0	0	0
当期活動増減差額(14=11-12-13)		△ 25,026,750	21,250	△ 25,048,000
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(15)	110,779,567	110,758,317	21,250
	当期末繰越活動増減差額(16=14+15)	85,752,817	110,779,567	△ 25,026,750
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	30,000,000	0	30,000,000
	施設整備等積立金取崩額	30,000,000	0	30,000,000
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20=16+17+18-19)	115,752,817	110,779,567	4,973,250

本部 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	143,728,785	110,940,765	32,788,020	流動負債	28,683,596	491,948	28,191,648
現金預金	73,341,428	93,960,481	△ 20,619,053	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	339,909	474,028	△ 134,119
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	36,248	0	36,248
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	202,600	150,000	52,600	職員預り金	52,251	17,920	34,331
短期貸付金	0	220,000	△ 220,000	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	4,807,733	△ 4,807,733	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	70,072,745	11,802,551	58,270,194	事業区分間借入金	28,255,188	0	28,255,188
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	112,012	0	112,012	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	74,205,889	103,829,011	△ 29,623,122	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	74,205,889	103,829,011	△ 29,623,122	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	28,683,596	491,948	28,191,648
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輜運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	その他の積立金	73,498,261	103,498,261	△ 30,000,000
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	73,498,261	103,498,261	△ 30,000,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	115,752,817	110,779,567	4,973,250
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 25,026,750)	(21,250)	(△ 25,048,000)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
長期貸付金	677,628	300,750	376,878	純資産の部合計	189,251,078	214,277,828	△ 25,026,750
施設整備等積立資産	73,498,261	103,498,261	△ 30,000,000	負債及び純資産の部合計	217,934,674	214,769,776	3,164,898
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	30,000	30,000	0				
資産の部合計	217,934,674	214,769,776	3,164,898				

計算書類に対する注記（本部用）

令和6年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1頁

1.重要な会計方針

(1) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

該当する事項はない。

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である。

- (1) 法人本部拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

特別養護老人ホームさくら 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

1頁

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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	491,415,800	493,385,058	△ 1,969,258	
施設介護料収入	247,513,000	248,667,012	△ 1,154,012	
介護報酬収入	221,123,000	222,260,670	△ 1,137,670	
利用者負担金収入（公費）	4,786,000	4,740,038	45,962	
利用者負担金収入（一般）	21,604,000	21,666,304	△ 62,304	
居宅介護料収入	87,894,000	88,267,706	△ 373,706	
（介護報酬収入）	78,726,000	79,065,591	△ 339,591	
介護報酬収入	78,659,000	79,008,809	△ 349,809	
介護予防報酬収入	67,000	56,782	10,218	
（利用者負担金収入）	9,168,000	9,202,115	△ 34,115	
介護負担金収入（公費）	2,338,000	2,261,867	76,133	
介護負担金収入（一般）	6,823,000	6,933,938	△ 110,938	
介護予防負担金収入（一般）	7,000	6,310	690	
居宅介護支援介護料収入	16,607,000	16,842,839	△ 235,839	
居宅介護支援介護料収入	9,909,000	10,187,769	△ 278,769	
介護予防支援介護料収入	6,698,000	6,655,070	42,930	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,889,000	11,044,393	△ 155,393	
事業費収入	10,608,000	10,698,053	△ 90,053	
事業負担金収入（公費）	85,000	114,779	△ 29,779	
事業負担金収入（一般）	196,000	231,561	△ 35,561	
利用者等利用料収入	64,486,000	65,284,373	△ 798,373	
施設サービス利用料収入	53,000	48,000	5,000	
食費収入（公費）	1,337,000	1,305,276	31,724	
食費収入（一般）	26,355,000	26,565,791	△ 210,791	
食費収入（特定）	12,798,000	12,934,505	△ 136,505	
居住費収入（公費）	33,000	109,107	△ 76,107	
居住費収入（一般）	13,367,000	13,546,361	△ 179,361	
居住費収入（特定）	9,993,000	10,096,413	△ 103,413	
その他の利用料収入	550,000	678,920	△ 128,920	
その他の事業収入	64,026,800	63,278,735	748,065	
補助金事業収入（公費）	19,204,000	18,623,386	580,614	
受託事業収入（公費）	42,568,900	42,526,271	42,629	
受託事業収入（一般）	1,068,000	910,248	157,752	
その他の事業収入	1,185,900	1,218,830	△ 32,930	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	2,000	849	1,151	
その他の収入	2,281,200	2,493,491	△ 212,291	
受入研修費収入	247,000	472,038	△ 225,038	
利用者等外給食費収入	1,303,900	1,292,720	11,180	
雑収入	730,300	728,733	1,567	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	493,699,000	495,879,398	△ 2,180,398	
支出				
人件費支出	342,474,000	341,740,922	733,078	
職員給料支出	168,184,000	167,705,094	478,906	
職員賞与支出	36,916,000	36,915,329	671	
非常勤職員給与支出	66,783,000	66,701,115	81,885	
派遣職員費支出	22,278,000	22,277,542	458	
退職給付支出	6,557,000	6,556,081	919	
法定福利費支出	41,756,000	41,585,761	170,239	
事業費支出	75,863,100	75,666,382	196,718	
給食費支出	33,230,000	33,219,489	10,511	
介護用品費支出	4,279,000	4,260,744	18,256	
保健衛生費支出	3,629,000	3,624,845	4,155	
被服費支出	21,000	0	21,000	
教養娯楽費支出	596,700	585,858	10,842	
日用品費支出	292,700	257,470	35,230	
水道光熱費支出	22,834,000	22,795,254	38,746	
燃料費支出	1,300	1,266	34	
消耗器具備品費支出	3,527,000	3,485,033	41,967	
保険料支出	392,400	392,270	130	
賃借料支出	4,492,000	4,486,034	5,966	
車輛費支出	2,562,000	2,558,119	3,881	
雑支出	6,000	0	6,000	

特別養護老人ホームさくら 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

2頁

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事務費支出	60,516,100	59,355,613	1,160,487	
福利厚生費支出	1,789,800	1,784,901	4,899	
職員被服費支出	250,900	244,581	6,319	
旅費交通費支出	30,200	22,911	7,289	
研修研究費支出	107,900	104,269	3,631	
事務消耗品費支出	1,896,000	1,800,661	95,339	
印刷製本費支出	356,100	350,887	5,213	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	4,130,000	3,862,814	267,186	
通信運搬費支出	2,411,700	2,393,581	18,119	
広報費支出	117,200	100,228	16,972	
業務委託費支出	26,843,000	26,537,342	305,658	
手数料支出	1,990,200	1,981,415	8,785	
保険料支出	295,500	252,195	43,305	
賃借料支出	2,396,000	2,390,739	5,261	
土地・建物賃借料支出	3,438,000	3,366,422	71,578	
租税公課支出	662,900	661,968	932	
保守料支出	10,269,000	10,263,733	5,267	
渉外費支出	82,000	73,400	8,600	
諸会費支出	190,000	179,837	10,163	
雑支出	3,259,700	2,983,729	275,971	
利用者負担軽減額	86,000	81,243	4,757	
支払利息支出	51,000	46,622	4,378	
その他の支出	1,303,900	1,292,720	11,180	
利用者等外給食費支出	1,303,900	1,292,720	11,180	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	480,294,100	478,183,502	2,110,598	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	13,404,900	17,695,896	△ 4,290,996	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	65,766,000	65,765,680	320	
施設整備等補助金収入	65,766,000	65,765,680	320	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	65,766,000	65,765,680	320	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	797,000	730,400	66,600	
固定資産取得支出	103,997,000	103,989,136	7,864	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	5,320,000	5,312,736	7,264	
その他の固定資産取得支出	98,677,000	98,676,400	600	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,978,000	2,977,392	608	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	107,772,000	107,696,928	75,072	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 42,006,000	△ 41,931,248	△ 74,752	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	36,335,000	36,334,019	981	
施設整備等積立資産取崩収入	36,335,000	36,334,019	981	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	36,335,000	36,334,019	981	
支出				

特別養護老人ホームさくら 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）

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,000,000	7,000,000	△ 6,000,000	本部拠点繰入金増額のため
その他の活動による支出	4,224,000	4,223,550	450	
その他の活動による支出	4,224,000	4,223,550	450	
その他の活動支出計(8)	5,224,000	11,223,550	△ 5,999,550	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	31,111,000	25,110,469	6,000,531	
予備費支出(10)	3,359,900	—	2,509,900	
	△ 850,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	875,117	△ 875,117	
前期末支払資金残高(12)	101,371,959	101,371,959	0	
当期末支払資金残高(11+12)	101,371,959	102,247,076	△ 875,117	

(注) 予備費支出△850,000円は、保健衛生費支出、水道光熱費支出および器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	493,385,058	485,119,081	8,265,977
施設介護料収益	248,667,012	244,719,919	3,947,093
介護報酬収益	222,260,670	218,715,685	3,544,985
利用者負担金収益(公費)	4,740,038	4,920,774	△ 180,736
利用者負担金収益(一般)	21,666,304	21,083,460	582,844
居宅介護料収益	88,267,706	81,952,780	6,314,926
(介護報酬収益)	79,065,591	73,704,184	5,361,407
介護報酬収益	79,008,809	73,704,184	5,304,625
介護予防報酬収益	56,782	0	56,782
(利用者負担金収益)	9,202,115	8,248,596	953,519
介護負担金収益(公費)	2,261,867	1,347,995	913,872
介護負担金収益(一般)	6,933,938	6,900,601	33,337
介護予防負担金収益(一般)	6,310	0	6,310
居宅介護支援介護料収益	16,842,839	16,834,450	8,389
居宅介護支援介護料収益	10,187,769	10,153,187	34,582
介護予防支援介護料収益	6,655,070	6,681,263	△ 26,193
介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,044,393	9,615,130	1,429,263
事業費収益	10,698,053	9,444,784	1,253,269
事業負担金収益(公費)	114,779	99,356	15,423
事業負担金収益(一般)	231,561	70,990	160,571
利用者等利用料収益	65,284,373	64,601,817	682,556
施設サービス利用料収益	48,000	60,000	△ 12,000
食費収益(公費)	1,305,276	1,460,161	△ 154,885
食費収益(一般)	26,565,791	26,795,809	△ 230,018
食費収益(特定)	12,934,505	11,952,465	982,040
居住費収益(公費)	109,107	58,400	50,707
居住費収益(一般)	13,546,361	13,924,378	△ 378,017
居住費収益(特定)	10,096,413	9,986,721	109,692
その他の利用料収益	678,920	363,883	315,037
その他の事業収益	63,278,735	67,394,985	△ 4,116,250
補助金事業収益(公費)	18,623,386	20,535,037	△ 1,911,651
受託事業収益(公費)	42,526,271	42,935,500	△ 409,229
受託事業収益(一般)	910,248	2,992,398	△ 2,082,150
その他の事業収益	1,218,830	932,050	286,780
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	493,385,058	485,119,081	8,265,977
費 用			
人件費	341,962,791	328,546,851	13,415,940
職員給料	167,705,094	168,964,110	△ 1,259,016
職員賞与	17,980,449	18,241,995	△ 261,546
賞与引当金繰入	22,138,229	21,916,360	221,869
非常勤職員給与	66,701,115	51,844,323	14,856,792
派遣職員費	22,277,542	26,716,601	△ 4,439,059
退職給付費用	6,556,081	6,141,000	415,081
法定福利費	38,604,281	34,722,462	3,881,819
事業費	75,666,382	78,560,916	△ 2,894,534
給食費	33,219,489	28,634,571	4,584,918
介護用品費	4,260,744	3,841,278	419,466
保健衛生費	3,624,845	3,262,540	362,305
被服費	0	20,867	△ 20,867
教養娯楽費	585,858	564,985	20,873
日用品費	257,470	308,878	△ 51,408
水道光熱費	22,795,254	31,182,099	△ 8,386,845
燃料費	1,266	0	1,266
消耗器具備品費	3,485,033	3,807,607	△ 322,574
保険料	392,270	380,540	11,730
賃借料	4,486,034	4,374,645	111,389
車輛費	2,558,119	2,177,771	380,348
雑費	0	5,135	△ 5,135
事務費	59,940,542	64,381,707	△ 4,441,165
福利厚生費	1,784,901	1,545,578	239,323
職員被服費	244,581	264,795	△ 20,214
旅費交通費	22,911	11,024	11,887
研修研究費	104,269	109,076	△ 4,807

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
特別養護老人ホームさくら 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	事務消耗品費	1,800,661	1,507,332	293,329
	印刷製本費	350,887	460,158	△ 109,271
	修繕費	3,862,814	3,168,693	694,121
	通信運搬費	2,393,581	2,378,723	14,858
	広報費	100,228	449,319	△ 349,091
	業務委託費	26,537,342	28,325,345	△ 1,788,003
	手数料	1,981,415	2,128,643	△ 147,228
	保険料	750,426	924,244	△ 173,818
	賃借料	2,390,739	3,232,645	△ 841,906
	土地・建物賃借料	3,366,422	3,436,428	△ 70,006
	租税公課	661,968	751,464	△ 89,496
	保守料	10,350,431	11,057,328	△ 706,897
	渉外費	73,400	85,883	△ 12,483
	諸会費	179,837	186,704	△ 6,867
	雑費	2,983,729	4,358,325	△ 1,374,596
	利用者負担軽減額	81,243	58,400	22,843
	減価償却費	38,001,117	36,834,059	1,167,058
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,628,201	△ 16,395,758	△ 1,232,443
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	40,440	△ 40,440
	徴収不能引当金繰入	0	40,440	△ 40,440
	その他の費用	0	2,657,174	△ 2,657,174
	サービス活動費用計(2)	498,023,874	494,683,789	3,340,085
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,638,816	△ 9,564,708	4,925,892
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	849	2,143	△ 1,294
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,493,491	2,708,361	△ 214,870
	受入研修費収益	472,038	436,095	35,943
	利用者等外給食収益	1,292,720	1,085,500	207,220
	雑収益	728,733	1,186,766	△ 458,033
	サービス活動外収益計(4)	2,494,340	2,710,504	△ 216,164
費 用				
	支払利息	46,622	48,914	△ 2,292
	その他のサービス活動外費用	1,292,720	1,085,500	207,220
	利用者等外給食費	1,292,720	1,085,500	207,220
	サービス活動外費用計(5)	1,339,342	1,134,414	204,928
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,154,998	1,576,090	△ 421,092
	経常増減差額(7=3+6)	△ 3,483,818	△ 7,988,618	4,504,800
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	65,765,680	1,200,000	64,565,680
	施設整備等補助金収益	65,765,680	1,200,000	64,565,680
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	8	0	8
	その他の特別収益	14,755	0	14,755
	徴収不能引当金戻入益	14,755	0	14,755
	特別収益計(8)	65,780,443	1,200,000	64,580,443
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	299,489	2	299,487
	器具及び備品売却損・処分損	299,489	2	299,487
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 11	0	△ 11
	国庫補助金等特別積立金積立額	65,765,680	1,200,000	64,565,680
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0

特別養護老人ホームさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	拠点区分間繰入金費用	7,000,000	0	7,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	8	0	8
	その他の特別損失	1,943,550	11,018,847	△ 9,075,297
	特別費用計(9)	75,008,716	12,218,849	62,789,867
	特別増減差額(10=8-9)	△ 9,228,273	△ 11,018,849	1,790,576
	税引前当期活動増減差額(11=7+10)	△ 12,712,091	△ 19,007,467	6,295,376
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14=11-12-13)	△ 12,712,091	△ 19,007,467	6,295,376
	繰越活動増減差額の部			
	前期繰越活動増減差額(15)	34,258,443	11,297,910	22,960,533
	当期末繰越活動増減差額(16=14+15)	21,546,352	△ 7,709,557	29,255,909
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	36,334,019	41,968,000	△ 5,633,981
	施設整備等積立金取崩額	36,334,019	41,968,000	△ 5,633,981
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20=16+17+18-19)	57,880,371	34,258,443	23,621,928

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
特別養護老人ホームさくら 貸借対照表
 令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	147,355,290	130,606,862	16,748,428	流動負債	73,104,571	56,665,281	16,439,290
現金預金	78,745,130	49,498,609	29,246,521	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	67,874,371	66,126,525	1,747,846	事業未払金	23,220,043	21,469,208	1,750,835
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	704,000	△ 704,000
未収補助金	363,357	14,369,989	△ 14,006,632	1年以内返済予定 設備資金借入金	863,200	796,800	66,400
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	2,977,392	2,977,392	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	2,280,000	2,280,000	0
立替金	0	0	0	未払費用	5,653,072	3,328,189	2,324,883
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	402,432	584,929	△ 182,497	職員預り金	3,665,979	1,000,590	2,665,389
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	3,243,708	1,758,775	1,484,933
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	9,062,948	433,967	8,628,981
その他の流動資産	0	71,565	△ 71,565	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	△ 30,000	△ 44,755	14,755	賞与引当金	22,138,229	21,916,360	221,869
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,137,623,702	1,108,561,653	29,062,049	固定負債	13,503,480	19,557,672	△ 6,054,192
基本財産	1,092,659,766	982,258,822	110,400,944	設備資金借入金	3,408,800	4,205,600	△ 796,800
土地	585,834,690	585,834,690	0	リース債務	1,164,680	4,142,072	△ 2,977,392
建物	506,825,076	396,424,132	110,400,944	長期未払金	8,930,000	11,210,000	△ 2,280,000
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	44,963,936	126,302,831	△ 81,338,895	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	86,608,051	76,222,953	10,385,098
構築物	65,110	148,467	△ 83,357	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1,743,204	2,479,823	△ 736,619	基本金	541,343,303	541,343,303	0
車輛運搬具	3,288,356	4,275,554	△ 987,198	国庫補助金等特別積立金	588,915,286	540,777,816	48,137,470
器具及び備品	25,259,543	25,992,328	△ 732,785	その他の積立金	10,231,981	46,566,000	△ 36,334,019
建設仮勘定	0	39,053,491	△ 39,053,491	施設整備等積立金	10,231,981	46,566,000	△ 36,334,019
有形リース資産	1,151,216	1,596,848	△ 445,632	次期繰越活動増減差額	57,880,371	34,258,443	23,621,928
権利	10,500	10,500	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 12,712,091)	(△ 19,007,467)	(6,295,376)
ソフトウェア	113,306	254,876	△ 141,570				
無形リース資産	2,953,720	5,485,480	△ 2,531,760				
施設整備等積立資産	10,231,981	46,566,000	△ 36,334,019				
差入保証金	147,000	147,000	0				
長期前払費用	0	292,464	△ 292,464				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	1,198,370,941	1,162,945,562	35,425,379
資産の部合計	1,284,978,992	1,239,168,515	45,810,477	負債及び純資産の部合計	1,284,978,992	1,239,168,515	45,810,477

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームさくら用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

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) 特別養護老人ホーム さくら拠点区分計算書類（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)）
 1. さくら（介護老人福祉施設）
 2. さくら（短期入所）
 3. さくら（通所介護）
 4. さくら（認知症対応型通所介護）
 5. さくら（居宅介護支援）
 6. 地域包括支援センター鹿浜
 7. 地域包括支援センター鹿浜（介護予防支援）
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊸))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	585,834,690	0	0	585,834,690
建物	396,424,132	136,988,357	26,587,413	506,825,076
合計	982,258,822	136,988,357	26,587,413	1,092,659,766

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

(1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴

う取崩額

- ①建物 該当する事項はない。
 ②構築物 該当する事項はない。
 ③機械及び装置 該当する事項はない。
 ④車輛運搬具 該当する事項はない。
 ⑤器具及び備品 車椅子用入浴装置他の廃棄に伴う取崩し額 11円

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	1,321,873,656	815,048,580	506,825,076
構築物	47,936,452	47,871,342	65,110
機械及び装置	5,892,978	4,149,774	1,743,204
車輛運搬具	13,373,025	10,084,669	3,288,356
器具及び備品	95,855,980	70,596,437	25,259,543
有形リース資産	2,673,792	1,522,576	1,151,216
合計	1,487,605,883	949,273,378	538,332,505

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	67,874,371	30,000	67,844,371
未収金	0	0	0
合計	67,874,371	30,000	67,844,371

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	109,968	0
長期前払費用からの振替額	292,464	584,929
貸借対照表計上額	402,432	584,929

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

サーバー及びコンピューター端末機（器具及び備品）である。

(イ) 無形リース資産の内容

介護報酬請求システム（ソフトウェア）である。

(ウ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (3) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

障害者支援施設かえで 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

1頁

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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				
障害福祉サービス等事業収入	149,313,000	154,062,728	△ 4,749,728	
自立支援給付費収入	105,816,000	106,407,346	△ 591,346	
介護給付費収入	105,816,000	106,407,346	△ 591,346	
利用者負担金収入	200,000	214,385	△ 14,385	
補足給付費収入	2,718,000	2,701,497	16,503	
特定障害者特別給付費収入	2,718,000	2,701,497	16,503	
特定費用収入	5,305,000	5,336,251	△ 31,251	
その他の事業収入	35,274,000	39,403,249	△ 4,129,249	
補助金事業収入（公費）	35,274,000	39,403,249	△ 4,129,249	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	709	291	
その他の収入	909,600	907,331	2,269	
受入研修費収入	73,400	84,332	△ 10,932	
利用者等外給食費収入	644,900	631,255	13,645	
雑収入	191,300	191,744	△ 444	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	150,223,600	154,970,768	△ 4,747,168	
支出				
人件費支出	87,163,000	85,613,757	1,549,243	
職員給料支出	38,765,000	38,219,553	545,447	
職員賞与支出	9,365,000	9,364,389	611	
非常勤職員給与支出	24,677,000	24,429,913	247,087	
派遣職員費支出	2,382,000	2,139,060	242,940	
退職給付支出	1,126,000	1,125,829	171	
法定福利費支出	10,848,000	10,335,013	512,987	
事業費支出	16,342,700	16,281,599	61,101	
給食費支出	5,050,000	5,034,915	15,085	
介護用品費支出	1,152,000	1,148,517	3,483	
保健衛生費支出	868,000	855,350	12,650	
被服費支出	8,000	0	8,000	
教養娯楽費支出	149,400	145,370	4,030	
日用品費支出	78,500	69,008	9,492	
水道光熱費支出	6,448,000	6,447,014	986	
燃料費支出	600	344	256	
消耗器具備品費支出	717,000	715,494	1,506	
保険料支出	100,200	100,100	100	
賃借料支出	1,202,000	1,201,599	401	
車輛費支出	569,000	563,888	5,112	
事務費支出	21,945,700	21,843,768	101,932	
福利厚生費支出	531,700	525,070	6,630	
職員被服費支出	36,000	33,717	2,283	
旅費交通費支出	3,100	2,807	293	
研修研究費支出	13,900	13,019	881	
事務消耗品費支出	431,000	397,545	33,455	
印刷製本費支出	40,100	39,946	154	
修繕費支出	896,000	894,608	1,392	
通信運搬費支出	377,600	377,235	365	
広報費支出	35,100	30,014	5,086	
業務委託費支出	13,840,000	13,837,726	2,274	
手数料支出	587,400	582,003	5,397	
保険料支出	49,000	48,790	210	
賃借料支出	417,000	416,940	60	
土地・建物賃借料支出	362,000	361,298	702	
租税公課支出	139,400	138,973	427	
保守料支出	2,894,000	2,893,322	678	
渉外費支出	20,000	0	20,000	
諸会費支出	134,000	131,786	2,214	
雑支出	1,138,400	1,118,969	19,431	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	235,000	233,211	1,789	
その他の支出	644,900	631,255	13,645	
利用者等外給食費支出	644,900	631,255	13,645	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	

障害者支援施設かえで 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

2頁

（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動支出計(2)	126,331,300	124,603,590	1,727,710	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	23,892,300	30,367,178	△ 6,474,878	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	2,680,000	2,679,258	742	
施設整備等補助金収入	2,680,000	2,679,258	742	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
車輛運搬具売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	2,680,000	2,679,258	742	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	200,000	182,600	17,400	
固定資産取得支出	17,841,000	17,840,317	683	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,293,000	1,292,434	566	
その他の固定資産取得支出	16,548,000	16,547,883	117	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,069,000	3,068,526	474	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	21,110,000	21,091,443	18,557	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 18,430,000	△ 18,412,185	△ 17,815	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	16,594,000	16,593,381	619	
施設整備等積立資産取崩収入	16,594,000	16,593,381	619	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	16,594,000	16,593,381	619	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	19,000,000	28,000,000	△ 9,000,000	本部拠点繰入金増額のため
その他の活動による支出	80,000	79,075	925	
その他の活動による支出	80,000	79,075	925	
その他の活動支出計(8)	19,080,000	28,079,075	△ 8,999,075	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,486,000	△ 11,485,694	8,999,694	
予備費支出(10)	3,116,300	—	2,976,300	
	△ 140,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	469,299	△ 469,299	
前期末支払資金残高(12)	68,887,585	68,887,585	0	
当期末支払資金残高(11+12)	68,887,585	69,356,884	△ 469,299	

(注) 予備費支出△140,000円は、水道光熱費支出および車輛費支出に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設かえで 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

（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			
障害福祉サービス等事業収益	154,062,728	141,818,256	12,244,472
自立支援給付費収益	106,407,346	98,639,028	7,768,318
介護給付費収益	106,407,346	98,639,028	7,768,318
利用者負担金収益	214,385	112,553	101,832
補足給付費収益	2,701,497	2,673,234	28,263
特定障害者特別給付費収益	2,701,497	2,673,234	28,263
特定費用収益	5,336,251	4,865,653	470,598
その他の事業収益	39,403,249	35,527,788	3,875,461
補助金事業収益（公費）	39,403,249	35,527,788	3,875,461
経常経費寄附金収益	0	6,057,610	△ 6,057,610
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	154,062,728	147,875,866	6,186,862
費 用			
人件費	84,450,317	103,128,363	△ 18,678,046
職員給料	38,219,553	41,485,384	△ 3,265,831
職員賞与	4,184,189	5,363,306	△ 1,179,117
賞与引当金繰入	4,847,113	6,010,553	△ 1,163,440
非常勤職員給与	24,429,913	36,786,748	△ 12,356,835
派遣職員費	2,139,060	1,243,469	895,591
退職給付費用	1,125,829	1,290,500	△ 164,671
法定福利費	9,504,660	10,948,403	△ 1,443,743
事業費	16,281,599	18,547,027	△ 2,265,428
給食費	5,034,915	4,762,674	272,241
介護用品費	1,148,517	1,076,808	71,709
保健衛生費	855,350	783,290	72,060
被服費	0	7,058	△ 7,058
教養娯楽費	145,370	167,021	△ 21,651
日用品費	69,008	90,141	△ 21,133
水道光熱費	6,447,014	8,696,118	△ 2,249,104
燃料費	344	0	344
消耗器具備品費	715,494	943,553	△ 228,059
保険料	100,100	100,100	0
賃借料	1,201,599	1,274,702	△ 73,103
車輛費	563,888	645,562	△ 81,674
事務費	22,001,312	22,534,558	△ 533,246
福利厚生費	525,070	578,307	△ 53,237
職員被服費	33,717	16,051	17,666
旅費交通費	2,807	876	1,931
研修研究費	13,019	0	13,019
事務消耗品費	397,545	305,547	91,998
印刷製本費	39,946	73,247	△ 33,301
修繕費	894,608	845,178	49,430
通信運搬費	377,235	384,972	△ 7,737
広報費	30,014	145,115	△ 115,101
業務委託費	13,837,726	13,831,744	5,982
手数料	582,003	613,975	△ 31,972
保険料	184,924	199,312	△ 14,388
賃借料	416,940	1,001,945	△ 585,005
土地・建物賃借料	361,298	366,972	△ 5,674
租税公課	138,973	141,987	△ 3,014
保守料	2,914,732	2,873,537	41,195
渉外費	0	17,981	△ 17,981
諸会費	131,786	133,546	△ 1,760
雑費	1,118,969	1,004,266	114,703
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	14,089,778	11,536,373	2,553,405
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,294,071	△ 3,810,339	△ 2,483,732
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	1,890	△ 1,890
徴収不能引当金繰入	0	1,890	△ 1,890
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	130,528,935	151,937,872	△ 21,408,937
サービス活動増減差額(3=1-2)	23,533,793	△ 4,062,006	27,595,799
サービス活動外増減の部			
収 益			

障害者支援施設かえで 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）

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	709	1,173	△ 464
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	907,331	1,264,716	△ 357,385
受入研修費収益	84,332	99,813	△ 15,481
利用者等外給食収益	631,255	897,400	△ 266,145
雑収益	191,744	267,503	△ 75,759
サービス活動外収益計(4)	908,040	1,265,889	△ 357,849
費用			
支払利息	233,211	32,797	200,414
その他のサービス活動外費用	631,255	897,400	△ 266,145
利用者等外給食費	631,255	897,400	△ 266,145
サービス活動外費用計(5)	864,466	930,197	△ 65,731
サービス活動外増減差額(6=4-5)	43,574	335,692	△ 292,118
経常増減差額(7=3+6)	23,577,367	3,726,314	△ 27,303,681
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	2,679,258	2,643,127	36,131
施設整備等補助金収益	2,679,258	2,643,127	36,131
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	19,999	△ 19,999
車輛運搬具売却益	0	19,999	△ 19,999
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	8	0	8
その他の特別収益	1,890	0	1,890
徴収不能引当金戻入益	1,890	0	1,890
特別収益計(8)	2,681,156	2,663,126	18,030
費用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	5,356	2	5,354
車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	5,355	2	5,353
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 2	△ 1	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	2,679,258	2,643,127	36,131
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	28,000,000	0	28,000,000
拠点区分間固定資産移管費用	8	0	8
その他の特別損失	79,075	0	79,075
特別費用計(9)	30,763,695	2,643,128	28,120,567
特別増減差額(10=8-9)	△ 28,082,539	19,998	△ 28,102,537
税引前当期活動増減差額(11=7+10)	△ 4,505,172	△ 3,706,316	△ 798,856
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14=11-12-13)	△ 4,505,172	△ 3,706,316	△ 798,856
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(15)	158,549,464	158,858,780	△ 309,316
当期末繰越活動増減差額(16=14+15)	154,044,292	155,152,464	△ 1,108,172
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	16,593,381	3,397,000	13,196,381
施設整備等積立金取崩額	16,593,381	3,397,000	13,196,381
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20=16+17+18-19)	170,637,673	158,549,464	12,088,209

障害者支援施設かえで 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	109,771,495	75,514,791	34,256,704	流動負債	48,514,844	15,749,831	32,765,013
現金預金	84,983,581	53,476,162	31,507,419	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	18,642,787	17,323,005	1,319,782	事業未払金	8,215,725	2,835,268	5,380,457
未収金	0	0	0	その他の未払金	160,000	176,000	△ 16,000
未収補助金	5,815,127	4,347,876	1,467,251	1年以内返済予定 設備資金借入金	215,800	199,200	16,600
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	3,116,091	3,068,526	47,565
立替金	0	0	0	未払費用	1,250,672	1,133,065	117,607
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	330,000	157,544	172,456	職員預り金	849,389	292,875	556,514
事業区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	212,094	△ 212,094	拠点区分間借入金	29,860,054	2,034,344	27,825,710
徴収不能引当金	0	△ 1,890	1,890	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,847,113	6,010,553	△ 1,163,440
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	365,052,124	377,979,095	△ 12,926,971	固定負債	6,893,012	10,208,303	△ 3,315,291
基本財産	322,239,075	311,377,125	10,861,950	設備資金借入金	852,200	1,051,400	△ 199,200
土地	168,135,310	168,135,310	0	リース債務	6,040,812	9,156,903	△ 3,116,091
建物	154,103,765	143,241,815	10,861,950	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	42,813,049	66,601,970	△ 23,788,921	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	55,407,856	25,958,134	29,449,722
構築物	18,938	83,827	△ 64,889	純 資 産 の 部			
機械及び装置	378,846	531,803	△ 152,957	基本金	139,382,781	139,382,781	0
車輛運搬具	1	2	△ 1	国庫補助金等特別積立金	82,868,654	86,483,471	△ 3,614,817
器具及び備品	7,304,418	7,693,363	△ 388,945	その他の積立金	26,526,655	43,120,036	△ 16,593,381
建設仮勘定	0	2,801,509	△ 2,801,509	施設整備等積立金	26,526,655	43,120,036	△ 16,593,381
有形リース資産	7,420,148	9,976,931	△ 2,556,783	次期繰越活動増減差額	170,637,673	158,549,464	12,088,209
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 4,505,172)	(△ 3,706,316)	(△ 798,856)
ソフトウェア	69,763	127,168	△ 57,405				
無形リース資産	1,094,280	2,188,560	△ 1,094,280				
施設整備等積立資産	26,526,655	43,120,036	△ 16,593,381				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	78,771	△ 78,771				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	419,415,763	427,535,752	△ 8,119,989
資産の部合計	474,823,619	453,493,886	21,329,733	負債及び純資産の部合計	474,823,619	453,493,886	21,329,733

計算書類に対する注記（障害者支援施設かえで用）

令和6年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

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) 障害支社支援施設 かえで拠点区分計算書類（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（㉑））
 1. かえで（施設入所支援）
 2. かえで（生活介護）
 3. かえで（短期入所）
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	168,135,310	0	0	168,135,310
建物	143,241,815	19,349,392	8,487,442	154,103,765
合計	311,377,125	19,349,392	8,487,442	322,239,075

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴
崩額
- ①建物 該当する事項はない。
- ②構築物 該当する事項はない。
- ③機械及び装置 該当する事項はない。
- ④車輛運搬具 該当する事項はない。
- ⑤器具及び備品 車椅子用電動ろくろ他の廃棄に伴う取崩額 2円

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	427,922,605	273,818,840	154,103,765
構築物	15,681,223	15,662,285	18,938
機械及び装置	1,223,682	844,836	378,846
車輛運搬具	4,617,090	4,617,089	1
器具及び備品	16,997,835	9,693,417	7,304,418
有形リース資産	10,449,948	3,029,800	7,420,148
合計	476,892,383	307,666,267	169,226,116

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	18,642,787	0	18,642,787
未収金	0	0	0
合計	18,642,787	0	18,642,787

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	251,229	0
長期前払費用からの振替額	78,771	157,544
貸借対照表計上額	330,000	157,544

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

サーバー及びコンピューター端末機（器具及び備品）である。

(イ) 無形リース資産の内容

介護報酬請求システム（ソフトウェア）である。

(ウ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (3) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

令和5年度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人 足立邦栄会

障害者支援施設みずき

障害者支援施設みずき 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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				
障害福祉サービス等事業収入	572,942,000	572,780,538	161,462	
自立支援給付費収入	315,796,000	312,634,419	3,161,581	
介護給付費収入	315,796,000	312,634,419	3,161,581	
利用者負担金収入	737,000	732,575	4,425	
補足給付費収入	4,354,000	4,340,806	13,194	
特定障害者特別給付費収入	4,354,000	4,340,806	13,194	
特定費用収入	16,270,000	16,315,457	△ 45,457	
その他の事業収入	235,785,000	238,757,281	△ 2,972,281	
補助金事業収入(公費)	213,803,000	216,788,032	△ 2,985,032	
受託事業収入(公費)	21,035,000	21,079,404	△ 44,404	
受託事業収入(一般)	547,000	542,000	5,000	
その他の事業収入	400,000	347,845	52,155	
借入金利息補助金収入	25,000	24,520	480	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	4,000	3,258	742	
その他の収入	2,173,000	2,269,015	△ 96,015	
受入研修費収入	228,000	308,138	△ 80,138	
利用者等外給食費収入	709,000	705,400	3,600	
雑収入	1,236,000	1,255,477	△ 19,477	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	575,144,000	575,077,331	66,669	
支出				
人件費支出	419,290,000	419,112,382	177,618	
職員給料支出	237,045,000	237,044,660	340	
職員賞与支出	58,067,000	58,062,294	4,706	
非常勤職員給与支出	60,244,000	60,084,620	159,380	
派遣職員費支出	6,686,000	6,679,840	6,160	
退職給付支出	6,430,000	6,428,051	1,949	
法定福利費支出	50,818,000	50,812,917	5,083	
事業費支出	48,948,000	49,574,581	△ 626,581	
給食費支出	15,242,000	15,623,753	△ 381,753	
介護用品費支出	4,201,000	4,437,488	△ 236,488	
保健衛生費支出	3,147,000	3,104,095	42,905	
教養娯楽費支出	2,282,000	2,364,130	△ 82,130	
日用品費支出	32,000	0	32,000	
水道光熱費支出	15,360,000	15,180,860	179,140	
消耗器具備品費支出	3,731,000	3,772,060	△ 41,060	
保険料支出	371,000	368,640	2,360	
賃借料支出	3,767,000	3,894,586	△ 127,586	
車輛費支出	808,000	827,469	△ 19,469	
雑支出	7,000	1,500	5,500	
事務費支出	75,052,000	74,691,271	360,729	
福利厚生費支出	2,896,000	2,895,603	397	
職員被服費支出	629,000	628,731	269	
旅費交通費支出	206,000	205,496	504	
研修研究費支出	383,000	382,059	941	
事務消耗品費支出	1,252,000	1,251,433	567	
印刷製本費支出	563,000	562,531	469	
修繕費支出	3,003,000	2,999,766	3,234	
通信運搬費支出	1,093,000	1,092,201	799	
会議費支出	30,000	0	30,000	
広報費支出	43,000	39,600	3,400	
業務委託費支出	35,137,000	35,136,218	782	
手数料支出	3,546,000	3,515,732	30,268	
保険料支出	204,000	201,110	2,890	
賃借料支出	1,418,000	1,415,038	2,962	
土地・建物賃借料支出	3,217,000	3,169,692	47,308	
租税公課支出	473,000	471,746	1,254	
保守料支出	8,879,000	8,801,528	77,472	
渉外費支出	167,000	162,458	4,542	
諸会費支出	259,000	257,162	1,838	
雑支出	11,654,000	11,503,167	150,833	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	25,000	24,520	480	
その他の支出	729,000	719,700	9,300	

障害者支援施設みずき 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）

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
利用者等外給食費支出	729,000	719,700	9,300	
雑支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	544,044,000	544,122,454	△ 78,454	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	31,100,000	30,954,877	145,123	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	6,130,000	6,130,000	0	
固定資産取得支出	7,072,000	7,220,500	△ 148,500	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	4,209,000	4,238,950	△ 29,950	
その他の固定資産取得支出	2,863,000	2,981,550	△ 118,550	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	13,202,000	13,350,500	△ 148,500	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 13,202,000	△ 13,350,500	148,500	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	60,000,000	60,000,000	0	
その他の活動による支出	201,000	198,000	3,000	
その他の活動による支出	201,000	198,000	3,000	
その他の活動支出計(8)	60,201,000	60,198,000	3,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 60,201,000	△ 60,198,000	△ 3,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 42,303,000	△ 42,593,623	290,623	
前期末支払資金残高(12)	175,858,607	175,858,607	0	
当期末支払資金残高(11+12)	133,555,607	133,264,984	290,623	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
障害者支援施設みずき 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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			
障害福祉サービス等事業収益	572,780,538	577,933,377	△ 5,152,839
自立支援給付費収益	312,634,419	316,758,066	△ 4,123,647
介護給付費収益	312,634,419	316,758,066	△ 4,123,647
利用者負担金収益	732,575	1,110,807	△ 378,232
補足給付費収益	4,340,806	4,264,669	76,137
特定障害者特別給付費収益	4,340,806	4,264,669	76,137
特定費用収益	16,315,457	16,201,876	113,581
その他の事業収益	238,757,281	239,597,959	△ 840,678
補助金事業収益(公費)	216,788,032	217,377,726	△ 589,694
補助金事業収益(一般)	0	142,800	△ 142,800
受託事業収益(公費)	21,079,404	21,239,928	△ 160,524
受託事業収益(一般)	542,000	509,850	32,150
その他の事業収益	347,845	327,655	20,190
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	572,780,538	577,933,377	△ 5,152,839
費 用			
人件費	416,180,935	431,954,954	△ 15,774,019
職員給料	237,044,660	247,348,263	△ 10,303,603
職員賞与	25,416,486	29,636,902	△ 4,220,416
賞与引当金繰入	30,187,558	33,119,005	△ 2,931,447
非常勤職員給与	60,084,620	58,060,185	2,024,435
派遣職員費	6,679,840	6,436,840	243,000
退職給付費用	6,428,051	6,675,000	△ 246,949
法定福利費	50,339,720	50,678,759	△ 339,039
事業費	49,574,581	52,039,136	△ 2,464,555
給食費	15,623,753	14,668,481	955,272
介護用品費	4,437,488	3,456,691	980,797
保健衛生費	3,104,095	3,240,355	△ 136,260
教養娯楽費	2,364,130	2,168,760	195,370
水道光熱費	15,180,860	18,261,757	△ 3,080,897
消耗器具備品費	3,772,060	4,753,349	△ 981,289
保険料	368,640	368,640	0
賃借料	3,894,586	3,983,698	△ 89,112
車輛費	827,469	1,109,473	△ 282,004
雑費	1,500	27,932	△ 26,432
事務費	75,028,706	78,823,258	△ 3,794,552
福利厚生費	2,895,603	2,515,767	379,836
職員被服費	628,731	644,516	△ 15,785
旅費交通費	205,496	107,513	97,983
研修研究費	382,059	686,688	△ 304,629
事務消耗品費	1,251,433	1,133,309	118,124
印刷製本費	562,531	530,936	31,595
修繕費	2,999,766	4,198,179	△ 1,198,413
通信運搬費	1,092,201	1,150,682	△ 58,481
広報費	39,600	545,380	△ 505,780
業務委託費	35,136,218	33,743,406	1,392,812
手数料	3,554,732	3,817,147	△ 262,415
保険料	418,464	529,654	△ 111,190
賃借料	1,415,038	1,251,886	163,152
土地・建物賃借料	3,169,692	4,701,651	△ 1,531,959
租税公課	471,746	479,555	△ 7,809
保守料	8,882,609	8,971,905	△ 89,296
渉外費	162,458	117,420	45,038
諸会費	257,162	263,753	△ 6,591
雑費	11,503,167	13,433,911	△ 1,930,744
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	31,200,137	30,036,071	1,164,066
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,947,661	△ 8,121,229	△ 826,432
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	563,036,698	584,732,190	△ 21,695,492
サービス活動増減差額(3=1-2)	9,743,840	△ 6,798,813	16,542,653
サービス活動外増減の部			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設みずき 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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			
借入金利息補助金収益	24,520	73,560	△ 49,040
受取利息配当金収益	3,258	3,634	△ 376
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,269,015	3,008,200	△ 739,185
受入研修費収益	308,138	405,868	△ 97,730
利用者等外給食収益	705,400	672,500	32,900
雑収益	1,255,477	1,929,832	△ 674,355
サービス活動外収益計(4)	2,296,793	3,085,394	△ 788,601
費 用			
支払利息	24,520	73,560	△ 49,040
その他のサービス活動外費用	719,700	1,041,100	△ 321,400
利用者等外給食費	719,700	641,100	78,600
雑損失	0	400,000	△ 400,000
サービス活動外費用計(5)	744,220	1,114,660	△ 370,440
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,552,573	1,970,734	△ 418,161
経常増減差額(7=3+6)	11,296,413	△ 4,828,079	16,124,492
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	14,127,000	△ 14,127,000
施設整備等補助金収益	0	14,127,000	△ 14,127,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	14,127,000	△ 14,127,000
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	31	86,908	△ 86,877
建物売却損・処分損	3	16,387	△ 16,384
器具及び備品売却損・処分損	28	70,521	△ 70,493
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 16	3	△ 13
国庫補助金等特別積立金積立額	0	14,127,000	△ 14,127,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	60,000,000	20,000,000	40,000,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	198,000	0	198,000
特別費用計(9)	60,198,015	34,213,905	25,984,110
特別増減差額(10=8-9)	△ 60,198,015	△ 20,086,905	△ 40,111,110
税引前当期活動増減差額(11=7+10)	△ 48,901,602	△ 24,914,984	△ 23,986,618
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14=11-12-13)	△ 48,901,602	△ 24,914,984	△ 23,986,618
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(15)	342,521,355	367,436,339	△ 24,914,984
当期末繰越活動増減差額(16=14+15)	293,619,753	342,521,355	△ 48,901,602
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20=16+17+18-19)	293,619,753	342,521,355	△ 48,901,602

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
障害者支援施設みずき 貸借対照表
 令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	166,060,644	220,432,067	△ 54,371,423	流動負債	62,867,541	83,516,530	△ 20,648,989
現金預金	109,370,642	150,842,680	△ 41,472,038	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	53,350,421	53,193,757	156,664	事業未払金	13,822,368	14,718,236	△ 895,868
未収金	23,957	20,505	3,452	その他の未払金	0	18,864,450	△ 18,864,450
未収補助金	2,854,000	16,022,000	△ 13,168,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	6,130,000	△ 6,130,000
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	6,936,055	3,556,986	3,379,069
前払金	0	0	0	預り金	5,400	0	5,400
前払費用	461,624	353,125	108,499	職員預り金	4,928,066	1,473,056	3,455,010
事業区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	6,988,094	5,654,797	1,333,297
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	30,187,558	33,119,005	△ 2,931,447
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	482,568,628	506,695,473	△ 24,126,845	固定負債	0	0	0
基本財産	341,921,455	359,545,678	△ 17,624,223	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	341,921,455	359,545,678	△ 17,624,223	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	140,647,173	147,149,795	△ 6,502,622	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	2,171,866	2,510,337	△ 338,471	負債の部合計	62,867,541	83,516,530	△ 20,648,989
構築物	15,041,857	16,898,472	△ 1,856,615	純 資 産 の 部			
機械及び装置	7,422,901	5,753,004	1,669,897	基本金	21,000,000	21,000,000	0
車輜運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	177,195,978	186,143,655	△ 8,947,677
器具及び備品	21,194,038	25,706,972	△ 4,512,934	その他の積立金	93,946,000	93,946,000	0
建設仮勘定	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	93,946,000	93,946,000	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	293,619,753	342,521,355	△ 48,901,602
ソフトウェア	786,508	2,103,830	△ 1,317,322	(うち当期活動増減差額)	(△ 48,901,602)	(△ 24,914,984)	(△ 23,986,618)
無形リース資産	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
施設整備等積立資産	93,946,000	93,946,000	0				
差入保証金	84,000	123,000	△ 39,000	純資産の部合計	585,761,731	643,611,010	△ 57,849,279
長期前払費用	0	108,177	△ 108,177	負債及び純資産の部合計	648,629,272	727,127,540	△ 78,498,268
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	648,629,272	727,127,540	△ 78,498,268				

計算書類に対する注記（障害者支援施設みずき用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

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) 障害者支援施設 みずき拠点区分計算書類（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））
 1. みずき（施設入所支援）
 2. みずき（生活介護Ⅰ）
 3. みずき（生活介護Ⅱ）
 4. みずき（短期入所）
 5. みずき（委託型ショートステイ）
 6. みずき（日中一時支援）
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	359,545,678	0	17,624,223	341,921,455
合計	359,545,678	0	17,624,223	341,921,455

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

(1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴

う取崩額

- ①建物 該当する事項はない。
 ②構築物 該当する事項はない。
 ③機械及び装置 該当する事項はない。
 ④車輻運搬具 該当する事項はない。
 ⑤器具及び備品 環境制御装置他の廃棄に伴う取崩額 16円

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）	195,215,983円
計	195,215,983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
計	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

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）	748,660,728	406,739,273	341,921,455
建物	3,384,719	1,212,853	2,171,866
構築物	33,279,687	18,237,830	15,041,857
機械及び装置	11,081,353	3,658,452	7,422,901
車輻運搬具	9,684,852	9,684,849	3
器具及び備品	93,619,632	72,425,594	21,194,038
合計	899,710,971	511,958,851	387,752,120

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	53,350,421	0	53,350,421
未収金	23,957	0	23,957
合計	53,374,378	0	53,374,378

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	345,947	47,190
長期前払費用からの振替額	115,677	305,935
貸借対照表計上額	461,624	353,125

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

障害福祉サービス事業所泊江 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

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				
就労支援事業収入	6,398,000	5,792,074	605,926	
就労支援事業収入	6,398,000	5,792,074	605,926	
障害福祉サービス等事業収入	183,315,000	183,981,063	△ 666,063	
自立支援給付費収入	146,400,000	146,001,843	398,157	
介護給付費収入	86,250,000	85,976,361	273,639	
訓練等給付費収入	54,850,000	54,776,146	73,854	
計画相談支援給付費収入	5,300,000	5,249,336	50,664	
障害児施設給付費収入	1,950,000	1,957,907	△ 7,907	
障害児相談支援給付費収入	1,950,000	1,957,907	△ 7,907	
利用者負担金収入	379,000	373,038	5,962	
特定費用収入	5,302,000	5,327,175	△ 25,175	
その他の事業収入	29,284,000	30,321,100	△ 1,037,100	
補助金事業収入(公費)	13,866,000	14,904,140	△ 1,038,140	
受託事業収入(公費)	15,111,000	15,184,710	△ 73,710	
受託事業収入(一般)	95,000	78,150	16,850	
その他の事業収入	212,000	154,100	57,900	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	53,000	53,000	0	
受取利息配当金収入	7,000	243	6,757	
その他の収入	329,000	315,480	13,520	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	149,000	135,480	13,520	
雑収入	180,000	180,000	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	190,102,000	190,141,860	△ 39,860	
支出				
人件費支出	157,417,000	156,323,205	1,093,795	
職員給料支出	79,640,000	79,537,632	102,368	
職員賞与支出	19,666,000	19,660,316	5,684	
非常勤職員給与支出	36,460,000	36,190,643	269,357	
退職給付支出	1,789,000	1,786,649	2,351	
法定福利費支出	19,862,000	19,147,965	714,035	
事業費支出	14,288,000	13,675,526	612,474	
給食費支出	5,540,000	5,345,909	194,091	
保健衛生費支出	582,000	469,542	112,458	
教養娯楽費支出	1,025,000	1,022,587	2,413	
本人支給金支出	150,000	69,843	80,157	
水道光熱費支出	3,765,000	3,764,324	676	
消耗器具備品費支出	600,000	519,046	80,954	
保険料支出	367,000	363,160	3,840	
賃借料支出	249,000	242,402	6,598	
車輛費支出	2,000,000	1,870,523	129,477	
雑支出	10,000	8,190	1,810	
事務費支出	16,977,000	15,945,613	1,031,387	
福利厚生費支出	1,140,000	1,070,290	69,710	
職員被服費支出	20,000	0	20,000	
旅費交通費支出	165,000	101,248	63,752	
研修研究費支出	127,000	66,413	60,587	
事務消耗品費支出	780,000	738,514	41,486	
印刷製本費支出	567,000	458,493	108,507	
修繕費支出	627,000	620,448	6,552	
通信運搬費支出	1,694,000	1,547,780	146,220	
会議費支出	10,000	3,052	6,948	
広報費支出	40,000	13,200	26,800	
業務委託費支出	1,710,000	1,641,870	68,130	
手数料支出	1,611,000	1,553,118	57,882	
保険料支出	436,000	398,630	37,370	
賃借料支出	515,000	498,888	16,112	
土地・建物賃借料支出	4,908,000	4,906,938	1,062	
租税公課支出	990,000	897,901	92,099	
保守料支出	502,000	472,178	29,822	
渉外費支出	25,000	11,440	13,560	
諸会費支出	99,000	77,700	21,300	
雑支出	1,011,000	867,512	143,488	
就労支援事業支出	6,400,000	5,793,874	606,126	

障害福祉サービス事業所粕江 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）

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
就労支援事業販売原価支出	6,400,000	5,793,874	606,126	
就労支援事業製造原価支出	6,400,000	5,793,874	606,126	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	149,000	135,480	13,520	
利用者等外給食費支出	149,000	135,480	13,520	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	195,231,000	191,873,698	3,357,302	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 5,129,000	△ 1,731,838	△ 3,397,162	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	78,219,000	78,218,000	1,000	
施設整備等補助金収入	78,219,000	78,218,000	1,000	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	78,219,000	78,218,000	1,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	35,927,000	35,925,336	1,664	
器具及び備品取得支出	771,000	770,000	1,000	
その他の固定資産取得支出	35,156,000	35,155,336	664	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	706,000	705,024	976	
その他の施設整備等による支出	104,560,000	104,560,000	0	
その他の施設整備等による支出	104,560,000	104,560,000	0	
施設整備等支出計(5)	141,193,000	141,190,360	2,640	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 62,974,000	△ 62,972,360	△ 1,640	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	120,000,000	120,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	120,000,000	120,000,000	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	58,039,000	11,479,000	46,560,000	
施設整備等積立資産支出	58,039,000	11,479,000	46,560,000	都定借一時金補助金未収のため
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	66,000	66,000	0	
その他の活動による支出	66,000	66,000	0	
その他の活動支出計(8)	58,105,000	11,545,000	46,560,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	61,895,000	108,455,000	△ 46,560,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 6,208,000	43,750,802	△ 49,958,802	
前期末支払資金残高(12)	41,191,614	41,191,614	0	
当期末支払資金残高(11+12)	34,983,614	84,942,416	△ 49,958,802	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
障害福祉サービス事業所粕江 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

（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			
就労支援事業収益	5,792,074	5,723,123	68,951
就労支援事業収益	5,792,074	5,723,123	68,951
障害福祉サービス等事業収益	183,981,063	185,417,227	△ 1,436,164
自立支援給付費収益	146,001,843	140,696,768	5,305,075
介護給付費収益	85,976,361	85,864,674	111,687
訓練等給付費収益	54,776,146	49,170,985	5,605,161
計画相談支援給付費収益	5,249,336	5,661,109	△ 411,773
障害児施設給付費収益	1,957,907	1,709,810	248,097
障害児相談支援給付費収益	1,957,907	1,709,810	248,097
利用者負担金収益	373,038	678,243	△ 305,205
特定費用収益	5,327,175	7,079,491	△ 1,752,316
その他の事業収益	30,321,100	35,252,915	△ 4,931,815
補助金事業収益（公費）	14,904,140	17,098,184	△ 2,194,044
受託事業収益（公費）	15,184,710	17,862,930	△ 2,678,220
受託事業収益（一般）	78,150	57,630	20,520
その他の事業収益	154,100	234,171	△ 80,071
経常経費寄附金収益	53,000	513,000	△ 460,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	189,826,137	191,653,350	△ 1,827,213
費 用			
人件費	156,161,204	161,668,763	△ 5,507,559
職員給料	79,537,632	82,295,210	△ 2,757,578
職員賞与	9,291,716	9,710,971	△ 419,255
賞与引当金繰入	11,782,107	11,944,108	△ 162,001
非常勤職員給与	36,190,643	38,610,616	△ 2,419,973
退職給付費用	1,786,649	1,735,500	51,149
法定福利費	17,572,457	17,372,358	200,099
事業費	13,675,526	14,448,306	△ 772,780
給食費	5,345,909	7,133,118	△ 1,787,209
保健衛生費	469,542	445,970	23,572
教養娯楽費	1,022,587	563,845	458,742
本人支給金	69,843	69,767	76
水道光熱費	3,764,324	3,995,412	△ 231,088
消耗器具備品費	519,046	413,057	105,989
保険料	363,160	365,760	△ 2,600
賃借料	242,402	54,302	188,100
車輛費	1,870,523	1,407,075	463,448
雑費	8,190	0	8,190
事務費	17,187,568	19,792,664	△ 2,605,096
福利厚生費	1,070,290	1,090,151	△ 19,861
旅費交通費	101,248	84,105	17,143
研修研究費	66,413	42,955	23,458
事務消耗品費	738,514	825,997	△ 87,483
印刷製本費	458,493	411,767	46,726
修繕費	620,448	0	620,448
通信運搬費	1,547,780	1,801,977	△ 254,197
会議費	3,052	0	3,052
広報費	13,200	176,880	△ 163,680
業務委託費	1,641,870	2,714,052	△ 1,072,182
手数料	1,553,118	2,150,516	△ 597,398
保険料	401,451	410,861	△ 9,410
賃借料	498,888	934,344	△ 435,456
土地・建物賃借料	6,074,000	5,796,000	278,000
租税公課	897,901	918,184	△ 20,283
保守料	544,250	593,996	△ 49,746
渉外費	11,440	18,756	△ 7,316
諸会費	77,700	71,206	6,494
雑費	867,512	1,750,917	△ 883,405
就労支援事業費用	5,793,874	5,723,123	70,751
就労支援事業販売原価	5,793,874	5,723,123	70,751
当期就労支援事業費	5,793,874	5,723,123	70,751
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	3,686,484	3,200,942	485,542
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,579,079	△ 1,038,168	△ 540,911
徴収不能額	0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
障害福祉サービス事業所粕江 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	194,925,577	203,795,630	△ 8,870,053
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 5,099,440	△ 12,142,280	7,042,840
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	243	268	△ 25
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	315,480	409,900	△ 94,420
	受入研修費収益	0	15,000	△ 15,000
	利用者等外給食収益	135,480	154,400	△ 18,920
	雑収益	180,000	240,500	△ 60,500
	サービス活動外収益計(4)	315,723	410,168	△ 94,445
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	135,480	154,400	△ 18,920
	利用者等外給食費	135,480	154,400	△ 18,920
	サービス活動外費用計(5)	135,480	154,400	△ 18,920
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	180,243	255,768	△ 75,525
	経常増減差額(7=3+6)	△ 4,919,197	△ 11,886,512	6,967,315
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	78,218,000	0	78,218,000
	施設整備等補助金収益	78,218,000	0	78,218,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	120,000,000	20,000,000	100,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	198,218,000	20,000,000	178,218,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	78,218,000	0	78,218,000
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	66,000	0	66,000
	特別費用計(9)	78,284,001	0	78,284,001
	特別増減差額(10=8-9)	119,933,999	20,000,000	99,933,999
	税引前当期活動増減差額(11=7+10)	115,014,802	8,113,488	106,901,314
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14=11-12-13)	115,014,802	8,113,488	106,901,314
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(15)	54,246,032	46,132,544	8,113,488
	当期末繰越活動増減差額(16=14+15)	169,260,834	54,246,032	115,014,802
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	11,479,000	0	11,479,000
	施設整備等積立金積立額	11,479,000	0	11,479,000
	次期繰越活動増減差額(20=16+17+18-19)	157,781,834	54,246,032	103,535,802

障害福祉サービス事業所粕江 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	117,087,650	49,597,055	67,490,595	流動負債	42,183,662	20,979,680	21,203,982
現金預金	5,819,319	22,718,222	△ 16,898,903	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	28,114,558	26,087,619	2,026,939	事業未払金	1,422,683	1,637,517	△ 214,834
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	80,565,000	665,000	79,900,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	293,760	705,024	△ 411,264
貯蔵品	0	0	0	未払費用	3,134,293	2,940,496	193,797
商品・製品	0	0	0	預り金	103,897	73,092	30,805
原材料	0	0	0	職員預り金	1,282,523	0	1,282,523
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	2,588,773	126,214	2,462,559	事業区分間借入金	2,750	0	2,750
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	24,161,649	3,679,443	20,482,206
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	11,782,107	11,944,108	△ 162,001
その他の流動資産	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	181,121,335	36,047,985	145,073,350	固定負債	0	293,760	△ 293,760
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	293,760	△ 293,760
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	181,121,335	36,047,985	145,073,350	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	12,704,173	13,892,923	△ 1,188,750	負債の部合計	42,183,662	21,273,440	20,910,222
構築物	435,310	552,210	△ 116,900	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輜運搬具	337,814	1,001,994	△ 664,180	国庫補助金等特別積立金	86,471,932	9,833,011	76,638,921
器具及び備品	1,467,101	956,299	510,802	その他の積立金	11,771,557	292,557	11,479,000
建設仮勘定	49,496,586	16,732,100	32,764,486	施設整備等積立金	11,479,000	0	11,479,000
有形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	292,557	292,557	0
権利	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	2,560,088	921,671	1,638,417	次期繰越活動増減差額	157,781,834	54,246,032	103,535,802
無形リース資産	293,760	998,784	△ 705,024	(うち当期活動増減差額)	(115,014,802)	(8,113,488)	(106,901,314)
施設整備等積立資産	11,479,000	0	11,479,000				
工賃変動積立資産	292,557	292,557	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	5,222,000	662,000	4,560,000	純資産の部合計	256,025,323	64,371,600	191,653,723
長期前払費用	96,832,946	37,447	96,795,499	負債及び純資産の部合計	298,208,985	85,645,040	212,563,945
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	298,208,985	85,645,040	212,563,945				

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業所狛江用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

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) 狛江拠点区分計算書類（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 (㉑)）
 1. こまえ工房（生活介護）
 2. こまえ工房（就労継続支援B）
 3. ボンテ（生活介護）
 4. あいとびあ日中一時支援室
 5. パンダ（共同生活援助）
 6. みずきケアセンター狛江（移動支援）
 7. みずきケアセンター狛江（居宅介護）
 8. みずきケアセンター狛江（重度訪問介護）
 9. 相談支援センターみずき（特定相談）
 10. 相談支援センターみずき（一般相談）
 11. 相談支援センターみずき（障害児相談）
 12. こまほつとシルバー相談室多摩川住宅
 13. (仮称)中和泉3丁目 グループホーム
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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	26,152,500	13,448,327	12,704,173
構築物	1,753,500	1,318,190	435,310
車輛運搬具	11,205,780	10,867,966	337,814
器具及び備品	4,603,877	3,136,776	1,467,101
合計	43,715,657	28,771,259	14,944,398

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	28,114,558	0	28,114,558
未収金	0	0	0
合計	28,114,558	0	28,114,558

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	551,334	51,321
長期前払費用からの振替額	2,037,439	74,893
貸借対照表計上額	2,588,773	126,214

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 無形リース資産の内容

介護報酬請求システム(ソフトウェア)である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (3) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

有料老人ホーム リブインさくら 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

1頁

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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	114,218,000	114,397,695	△ 179,695	
居宅介護料収入	112,174,000	112,485,695	△ 311,695	
(介護報酬収入)	96,837,000	97,203,184	△ 366,184	
介護報酬収入	96,837,000	97,203,184	△ 366,184	
(利用者負担金収入)	15,337,000	15,282,511	54,489	
介護負担金収入(一般)	15,337,000	15,282,511	54,489	
その他の事業収入	2,044,000	1,912,000	132,000	
補助金事業収入(公費)	2,044,000	1,912,000	132,000	
老人福祉事業収入	113,462,000	113,780,349	△ 318,349	
その他の事業収入	113,462,000	113,780,349	△ 318,349	
管理費収入	78,441,000	78,602,576	△ 161,576	
その他の利用料収入	35,021,000	35,177,773	△ 156,773	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	297	703	
その他の収入	1,681,000	1,674,971	6,029	
利用者等外給食費収入	44,000	44,545	△ 545	
雑収入	1,637,000	1,630,426	6,574	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	229,362,000	229,853,312	△ 491,312	
支出				
人件費支出	139,202,000	138,468,212	733,788	
職員給料支出	78,561,000	78,158,168	402,832	
職員賞与支出	17,815,000	17,813,794	1,206	
非常勤職員給与支出	21,911,000	21,763,788	147,212	
派遣職員費支出	444,000	443,520	480	
退職給付支出	2,972,000	2,971,390	610	
法定福利費支出	17,499,000	17,317,552	181,448	
事業費支出	28,491,000	28,244,650	246,350	
給食費支出	12,795,000	12,791,721	3,279	
介護用品費支出	2,109,000	2,104,459	4,541	
保健衛生費支出	1,376,000	1,333,844	42,156	
教養娯楽費支出	1,029,000	1,020,491	8,509	
水道光熱費支出	7,622,000	7,565,137	56,863	
燃料費支出	103,000	101,382	1,618	
消耗器具備品費支出	987,000	940,411	46,589	
保険料支出	51,000	0	51,000	
賃借料支出	2,231,000	2,207,870	23,130	
車輛費支出	188,000	179,335	8,665	
事務費支出	49,065,000	46,547,065	2,517,935	
福利厚生費支出	1,050,000	1,045,505	4,495	
職員被服費支出	29,000	22,800	6,200	
旅費交通費支出	7,000	348	6,652	
研修研究費支出	46,000	37,535	8,465	
事務消耗品費支出	308,000	209,283	98,717	
印刷製本費支出	155,000	146,001	8,999	
燃料費支出	2,000	1,610	390	
修繕費支出	2,597,000	1,302,823	1,294,177	
通信運搬費支出	590,000	517,548	72,452	
広報費支出	329,000	256,233	72,767	
業務委託費支出	2,729,000	2,723,004	5,996	
手数料支出	1,083,000	1,068,254	14,746	
保険料支出	118,000	91,130	26,870	
賃借料支出	1,582,000	1,572,772	9,228	
土地・建物賃借料支出	30,000,000	30,000,000	0	
租税公課支出	2,805,000	2,472,274	332,726	
保守料支出	3,309,000	3,292,718	16,282	
渉外費支出	30,000	26,400	3,600	
諸会費支出	261,000	251,877	9,123	
雑支出	2,035,000	1,508,950	526,050	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	45,000	44,545	455	
利用者等外給食費支出	45,000	44,545	455	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	

有料老人ホーム リブインさくら 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）

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	216,803,000	213,304,472	3,498,528	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	12,559,000	16,548,840	△ 3,989,840	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	4,984,000	0	4,984,000	執行年度変更のため
施設整備等補助金収入	4,984,000	0	4,984,000	
施設整備等寄附金収入	4,178,000	0	4,178,000	執行年度変更のため
施設整備等寄附金収入	4,178,000	0	4,178,000	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	9,162,000	0	9,162,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	9,289,000	126,280	9,162,720	
建物取得支出	9,162,000	0	9,162,000	執行年度変更のため
器具及び備品取得支出	127,000	126,280	720	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,539,000	1,538,352	648	
その他の施設整備等による支出	3,666,000	3,666,000	0	
その他の施設整備等による支出	3,666,000	3,666,000	0	
施設整備等支出計(5)	14,494,000	5,330,632	9,163,368	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,332,000	△ 5,330,632	△ 1,368	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	2,568,000	2,247,000	321,000	
その他の活動による収入	2,568,000	2,247,000	321,000	
その他の活動収入計(7)	2,568,000	2,247,000	321,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	3,500,000	10,000,000	△ 6,500,000	
施設整備等積立資産支出	3,500,000	10,000,000	△ 6,500,000	施設整備等積立金増額のため
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	3,068,000	2,746,500	321,500	
その他の活動による支出	3,068,000	2,746,500	321,500	
その他の活動支出計(8)	6,568,000	12,746,500	△ 6,178,500	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 4,000,000	△ 10,499,500	6,499,500	
予備費支出(10)	3,228,000	—	3,227,000	
	△ 1,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	718,708	△ 718,708	
前期末支払資金残高(12)	57,553,604	57,553,604	0	
当期末支払資金残高(11+12)	57,553,604	58,272,312	△ 718,708	

(注) 予備費支出△1,000円は、利用者等外給食費支出に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
有料老人ホーム リブインさくら 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

（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	114,397,695	106,869,569	7,528,126
居宅介護料収益	112,485,695	104,039,988	8,445,707
(介護報酬収益)	97,203,184	90,373,952	6,829,232
介護報酬収益	97,203,184	90,373,952	6,829,232
(利用者負担金収益)	15,282,511	13,666,036	1,616,475
介護負担金収益(一般)	15,282,511	13,666,036	1,616,475
その他の事業収益	1,912,000	2,829,581	△ 917,581
補助金事業収益(公費)	1,912,000	2,829,581	△ 917,581
老人福祉事業収益	113,780,349	105,841,379	7,938,970
その他の事業収益	113,780,349	105,841,379	7,938,970
管理費収益	78,602,576	73,255,442	5,347,134
その他の利用料収益	35,177,773	32,585,937	2,591,836
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	228,178,044	212,710,948	15,467,096
費 用			
人件費	138,457,565	129,788,395	8,669,170
職員給料	78,158,168	74,995,716	3,162,452
職員賞与	9,047,394	8,209,762	837,632
賞与引当金繰入	10,146,591	10,157,238	△ 10,647
非常勤職員給与	21,763,788	18,095,943	3,667,845
派遣職員費	443,520	764,198	△ 320,678
退職給付費用	2,971,390	2,803,500	167,890
法定福利費	15,926,714	14,762,038	1,164,676
事業費	28,244,650	28,567,140	△ 322,490
給食費	12,791,721	12,200,331	591,390
介護用品費	2,104,459	1,897,750	206,709
保健衛生費	1,333,844	1,408,746	△ 74,902
教養娯楽費	1,020,491	914,478	106,013
水道光熱費	7,565,137	8,776,218	△ 1,211,081
燃料費	101,382	0	101,382
消耗器具備品費	940,411	1,257,397	△ 316,986
保険料	0	60,600	△ 60,600
賃借料	2,207,870	1,862,372	345,498
車輛費	179,335	189,248	△ 9,913
事務費	46,619,137	50,405,025	△ 3,785,888
福利厚生費	1,045,505	915,640	129,865
職員被服費	22,800	28,380	△ 5,580
旅費交通費	348	6,380	△ 6,032
研修研究費	37,535	0	37,535
事務消耗品費	209,283	238,313	△ 29,030
印刷製本費	146,001	121,868	24,133
燃料費	1,610	0	1,610
修繕費	1,302,823	1,836,168	△ 533,345
通信運搬費	517,548	589,347	△ 71,799
広報費	256,233	833,140	△ 576,907
業務委託費	2,723,004	2,939,887	△ 216,883
手数料	1,068,254	1,037,920	30,334
保険料	91,130	117,100	△ 25,970
賃借料	1,572,772	1,644,100	△ 71,328
土地・建物賃借料	30,000,000	30,000,000	0
租税公課	2,472,274	2,804,206	△ 331,932
保守料	3,364,790	3,394,566	△ 29,776
渉外費	26,400	1,449	24,951
諸会費	251,877	250,891	986
雑費	1,508,950	3,645,670	△ 2,136,720
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	4,253,598	4,249,321	4,277
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,626,166	△ 1,626,166	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	3,298	△ 3,298
徴収不能引当金繰入	0	3,298	△ 3,298
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	215,948,784	211,387,013	4,561,771
サービス活動増減差額(3=1-2)	12,229,260	1,323,935	10,905,325

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
有料老人ホーム リブインさくら 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	297	297	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,674,971	1,177,335	497,636
利用者等外給食収益	44,545	27,500	17,045
雑収益	1,630,426	1,149,835	480,591
サービス活動外収益計(4)	1,675,268	1,177,632	497,636
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	44,545	27,500	17,045
利用者等外給食費	44,545	27,500	17,045
サービス活動外費用計(5)	44,545	27,500	17,045
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,630,723	1,150,132	480,591
経常増減差額(7=3+6)	13,859,983	2,474,067	11,385,916
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	112,940	0	112,940
徴収不能引当金戻入益	112,940	0	112,940
特別収益計(8)	112,940	0	112,940
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	4	1	3
器具及び備品売却損・処分損	4	1	3
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	71,500	0	71,500
特別費用計(9)	71,504	1	71,503
特別増減差額(10=8-9)	41,436	△ 1	41,437
税引前当期活動増減差額(11=7+10)	13,901,419	2,474,066	11,427,353
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14=11-12-13)	13,901,419	2,474,066	11,427,353
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(15)	△ 17,301,472	△ 19,775,538	2,474,066
当期末繰越活動増減差額(16=14+15)	△ 3,400,053	△ 17,301,472	13,901,419
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	10,000,000	0	10,000,000
施設整備等積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額(20=16+17+18-19)	△ 13,400,053	△ 17,301,472	3,901,419

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
貸借対照表

有料老人ホーム リブインさくら
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	82,785,449	85,774,733	△ 2,989,284	流動負債	39,058,868	43,944,587	△ 4,885,719
現金預金	10,143,625	44,253,846	△ 34,110,221	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	41,104,142	38,725,217	2,378,925	事業未払金	2,525,249	2,786,319	△ 261,070
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	639,000	△ 639,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	769,176	1,538,352	△ 769,176
立替金	0	1,860	△ 1,860	1年以内支払予定 長期未払金	3,666,000	3,666,000	0
前払金	0	0	0	未払費用	2,207,799	1,666,764	541,035
前払費用	36,036	430,119	△ 394,083	預り金	0	1,285,000	△ 1,285,000
事業区分間貸付金	31,501,646	1,758,775	29,742,871	職員預り金	1,502,807	367,369	1,135,438
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	18,241,246	17,669,812	571,434
その他の流動資産	0	78,856	△ 78,856	事業区分間借入金	0	4,807,733	△ 4,807,733
徴収不能引当金	0	△ 112,940	112,940	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	10,146,591	10,157,238	△ 10,647
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	20,069,493	14,232,851	5,836,642	固定負債	61,098,000	65,640,176	△ 4,542,176
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	769,176	△ 769,176
建物	0	0	0	長期未払金	48,900,000	52,566,000	△ 3,666,000
				長期預り金	12,198,000	12,305,000	△ 107,000
その他の固定資産	20,069,493	14,232,851	5,836,642	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	100,156,868	109,584,763	△ 9,427,895
構築物	0	0	0				
機械及び装置	1,156,303	1,464,644	△ 308,341	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,064,066	1,619,228	△ 555,162	基本金	0	0	0
器具及び備品	7,010,360	8,693,896	△ 1,683,536	国庫補助金等特別積立金	6,098,127	7,724,293	△ 1,626,166
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	10,000,000	0	10,000,000
有形リース資産	652,536	1,957,608	△ 1,305,072	施設整備等積立金	10,000,000	0	10,000,000
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 13,400,053	△ 17,301,472	3,901,419
ソフトウェア	69,588	111,519	△ 41,931	(うち当期活動増減差額)	(13,901,419)	(2,474,066)	(11,427,353)
無形リース資産	116,640	349,920	△ 233,280				
施設整備等積立資産	10,000,000	0	10,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	36,036	△ 36,036	純資産の部合計	2,698,074	△ 9,577,179	12,275,253
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	102,854,942	100,007,584	2,847,358
資産の部合計	102,854,942	100,007,584	2,847,358				

計算書類に対する注記（有料老人ホーム リブインさくら用）

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

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である。

- (1) 有料老人ホーム リブインさくら拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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

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は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械及び装置	2,466,750	1,310,447	1,156,303
車輛運搬具	3,330,977	2,266,911	1,064,066
器具及び備品	19,411,861	12,401,501	7,010,360
有形リース資産	6,525,360	5,872,824	652,536
合計	31,734,948	21,851,683	9,883,265

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	41,104,142	0	41,104,142
未収金	0	0	0
合計	41,104,142	0	41,104,142

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	358,047
長期前払費用からの振替額	36,036	72,072
貸借対照表計上額	36,036	430,119

(2) 預り金の内訳

預り金について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期預り金から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる預り金	0	964,000
長期預り金からの振替額	0	321,000
貸借対照表計上額	0	1,285,000