

令和 6年度

計 算 書 類

(自)令和 6年 4月 1日

(至)令和 7年 3月31日

〒682-0125

鳥取県東伯郡三朝町横手396番地

社会福祉法人 福生会
(法人番号：8270005004409)
理事長 谷口 宗弘

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	479,874,918	485,196,382	△ 5,321,464	
	老人福祉事業収入	36,914,000	37,238,611	△ 324,611	
	保育事業収入	108,443,000	108,337,620	105,380	
	経常経費寄附金収入	260,000	390,000	△ 130,000	
	受取利息配当金収入	40,310	108,150	△ 67,840	
	その他の収入	3,197,800	3,170,431	27,369	
	事業活動収入計 (1)	628,730,028	634,441,194	△ 5,711,166	
	支出				
	人件費支出	502,277,300	499,426,655	2,850,645	
施設整備等による収支	事業費支出	105,953,500	101,246,277	4,707,223	
	事務費支出	48,105,600	45,064,033	3,041,567	
	利用者負担軽減額	125,000	116,097	8,903	
	支払利息支出	17,389	17,389	0	
	その他の支出	2,614,000	2,524,256	89,744	
	事業活動支出計 (2)	659,092,789	648,394,707	10,698,082	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 30,362,761	△ 13,953,513	△ 16,409,248	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	6,300,000	6,300,000	0	
	固定資産取得支出	2,313,400	2,310,460	2,940	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,138,400	2,138,400	0	
	施設整備等支出計 (5)	10,751,800	10,748,860	2,940	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 10,751,800	△ 10,748,860	△ 2,940	
	収入				
	積立資産取崩収入	4,150,000	4,372,861	△ 222,861	
	その他の活動による収入	947,976		947,976	
	その他の活動収入計 (7)	5,097,976	4,372,861	725,115	
	支出				
予備費支出 (10)	積立資産支出	12,531,138	12,531,138	0	
	その他の活動による支出	1,184,970	1,184,970	0	
	その他の活動支出計 (8)	13,716,108	13,716,108	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 8,618,132	△ 9,343,247	725,115	
	予備費支出 (10)	429,300	—	429,300	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 50,161,993	△ 34,045,620	△ 16,116,373	
	前期末支払資金残高 (12)	201,469,061	201,469,061	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	151,307,068	167,423,441	△ 16,116,373	

資金収支内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(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
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	477,448,362	7,748,020	485,196,382		485,196,382
	老人福祉事業収入	37,238,611		37,238,611		37,238,611
	保育事業収入	108,337,620		108,337,620		108,337,620
	経常経費寄附金収入	390,000		390,000		390,000
	受取利息配当金収入	107,440	710	108,150		108,150
	その他の収入	3,170,431		3,170,431		3,170,431
	事業活動収入計(1)	626,692,464	7,748,730	634,441,194		634,441,194
	支出					
	人件費支出	490,564,702	8,861,953	499,426,655		499,426,655
施設整備等による収支	事業費支出	101,246,277		101,246,277		101,246,277
	事務費支出	43,504,950	1,559,083	45,064,033		45,064,033
	利用者負担軽減額	116,097		116,097		116,097
	支払利息支出	17,389		17,389		17,389
	その他の支出	2,524,256		2,524,256		2,524,256
	事業活動支出計(2)	637,973,671	10,421,036	648,394,707		648,394,707
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 11,281,207	△ 2,672,306	△ 13,953,513		△ 13,953,513
	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	設備資金借入金元金償還支出	6,300,000		6,300,000		6,300,000
その他の活動による収支	固定資産取得支出	2,207,060	103,400	2,310,460		2,310,460
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,138,400		2,138,400		2,138,400
	施設整備等支出計(5)	10,645,460	103,400	10,748,860		10,748,860
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,645,460	△ 103,400	△ 10,748,860		△ 10,748,860
	収入					
	積立資産取崩収入	4,372,861		4,372,861		4,372,861
	事業区分間繰入金収入		3,000,000	3,000,000	△ 3,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	4,372,861	3,000,000	7,372,861	△ 3,000,000	4,372,861
	支出					
	積立資産支出	12,531,138		12,531,138		12,531,138
当期資金収支差額合計	事業区分間繰入金支出	3,000,000		3,000,000	△ 3,000,000	0
	その他の活動による支出	1,171,650	13,320	1,184,970		1,184,970
	その他の活動支出計(8)	16,702,788	13,320	16,716,108	△ 3,000,000	13,716,108
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,329,927	2,986,680	△ 9,343,247	0	△ 9,343,247
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 34,256,594	210,974	△ 34,045,620	0	△ 34,045,620
	前期末支払資金残高(11)	199,446,474	2,022,587	201,469,061		201,469,061
	当期末支払資金残高(10)+(11)	165,189,880	2,233,561	167,423,441	0	167,423,441

法人単位事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	485,196,382	494,711,022	△ 9,514,640
	老人福祉事業収益	37,238,611	37,812,443	△ 573,832
	保育事業収益	108,337,620	105,402,605	2,935,015
	経常経費寄附金収益	390,000		390,000
	サービス活動収益計 (1)	631,162,613	637,926,070	△ 6,763,457
	費用			
	人件費	500,919,237	486,312,268	14,606,969
	事業費	101,246,277	97,152,300	4,093,977
	事務費	45,064,033	40,012,045	5,051,988
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	116,097	280,725	△ 164,628
	減価償却費	33,090,555	33,730,067	△ 639,512
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,027,552	△ 12,315,796	288,244
	サービス活動費用計 (2)	668,408,647	645,171,609	23,237,038
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 37,246,034	△ 7,245,539	△ 30,000,495
	収益			
	受取利息配当金収益	108,150	3,338	104,812
	その他のサービス活動外収益	3,170,431	6,511,557	△ 3,341,126
	サービス活動外収益計 (4)	3,278,581	6,514,895	△ 3,236,314
	費用			
特別増減の部	支払利息	17,389	77,579	△ 60,190
	その他のサービス活動外費用	2,524,256	2,561,708	△ 37,452
	サービス活動外費用計 (5)	2,541,645	2,639,287	△ 97,642
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	736,936	3,875,608	△ 3,138,672
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 36,509,098	△ 3,369,931	△ 33,139,167
	収益			
	施設整備等補助金収益		722,000	△ 722,000
	特別収益計 (8)	0	722,000	△ 722,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		2	△ 2
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)		△ 5	5
	国庫補助金等特別積立金積立額		722,000	△ 722,000
	特別費用計 (9)	0	721,997	△ 721,997
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	3	△ 3
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 36,509,098	△ 3,369,928	△ 33,139,170
	前期繰越活動増減差額 (12)	238,185,460	241,324,388	△ 3,138,928
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	201,676,362	237,954,460	△ 36,278,098
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)	4,150,000	9,611,000	△ 5,461,000
	その他の積立金積立額 (16)	12,000,000	9,380,000	2,620,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	193,826,362	238,185,460	△ 44,359,098

事業活動内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(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
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	477,448,362	7,748,020	485,196,382		485,196,382
	老人福祉事業収益	37,238,611		37,238,611		37,238,611
	保育事業収益	108,337,620		108,337,620		108,337,620
	経常経費寄附金収益	390,000		390,000		390,000
	サービス活動収益計(1)	623,414,593	7,748,020	631,162,613		631,162,613
	費用					
	人件費	492,316,351	8,602,886	500,919,237		500,919,237
	事業費	101,246,277		101,246,277		101,246,277
	事務費	43,504,950	1,559,083	45,064,033		45,064,033
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	116,097		116,097		116,097
	減価償却費	32,761,321	329,234	33,090,555		33,090,555
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,851,897	△ 175,655	△ 12,027,552		△ 12,027,552
	サービス活動費用計(2)	658,093,099	10,315,548	668,408,647		668,408,647
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 34,678,506	△ 2,567,528	△ 37,246,034		△ 37,246,034
	収益					
	受取利息配当金収益	107,440	710	108,150		108,150
	その他のサービス活動外収益	3,170,431		3,170,431		3,170,431
	サービス活動外収益計(4)	3,277,871	710	3,278,581		3,278,581
	費用					
	支払利息	17,389		17,389		17,389
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	2,524,256		2,524,256		2,524,256
	サービス活動外費用計(5)	2,541,645		2,541,645		2,541,645
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	736,226	710	736,936		736,936
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 33,942,280	△ 2,566,818	△ 36,509,098		△ 36,509,098
	収益					
	事業区分間繰入金収益		3,000,000	3,000,000	△ 3,000,000	0
	特別収益計(8)	0	3,000,000	3,000,000	△ 3,000,000	0
	費用					
	事業区分間繰入金費用	3,000,000		3,000,000	△ 3,000,000	0
	特別費用計(9)	3,000,000		3,000,000	△ 3,000,000	0
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,000,000	3,000,000	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 36,942,280	433,182	△ 36,509,098	0	△ 36,509,098
	前期繰越活動増減差額(12)	237,181,270	1,004,190	238,185,460		238,185,460
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	200,238,990	1,437,372	201,676,362	0	201,676,362
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	4,150,000		4,150,000		4,150,000
	その他の積立金積立額(16)	12,000,000		12,000,000		12,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	192,388,990	1,437,372	193,826,362	0	193,826,362

法人単位貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	175,479,978	226,225,236	△ 50,745,258	流動負債	33,481,081	53,971,134	△ 20,490,053
現金預金	78,032,455	127,303,663	△ 49,271,208	事業未払金	4,055,866	21,697,580	△ 17,641,714
事業未収金	95,582,304	98,567,792	△ 2,985,488	1年以内返済予定設備資金借入金	0	6,300,000	△ 6,300,000
立替金	889,413	148,759	740,654	1年以内返済予定リース債務	2,022,240	696,960	1,325,280
前払費用	975,806	205,022	770,784	職員預り金	2,970,931	3,054,705	△ 83,774
				仮受金	1,029,740	3,890	1,025,850
				賞与引当金	23,402,304	22,217,999	1,184,305
固定資産	578,537,084	592,766,732	△ 14,229,648	固定負債	8,032,524	3,980,727	4,051,797
基本財産	433,776,025	457,666,165	△ 23,890,140	リース債務	4,324,320	580,800	3,743,520
土地	171,852,373	171,852,373	0	退職給付引当金	3,708,204	3,399,927	308,277
建物	1,281,363,050	1,281,363,050	0	負債の部合計	41,513,605	57,951,861	△ 16,438,256
建物減価償却累計額	△ 1,020,439,398	△ 996,549,258	△ 23,890,140	純資産の部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	231,607,862	231,607,862	0
その他の固定資産	144,761,059	135,100,567	9,660,492	第1号基本金	84,645,861	84,645,861	0
建物	55,393,066	54,093,066	1,300,000	第2号基本金	146,962,001	146,962,001	0
建物減価償却累計額	△ 36,030,640	△ 35,070,675	△ 959,965	国庫補助金等特別積立金	186,692,233	198,719,785	△ 12,027,552
構築物	6,421,080	6,421,080	0	その他の積立金	100,377,000	92,527,000	7,850,000
構築物減価償却累計額	△ 5,580,773	△ 5,340,137	△ 240,636	人件費積立金(措置)	38,800,000	38,800,000	0
機械及び装置	15,877,046	15,877,046	0	修繕積立金(措置)	8,052,000	10,252,000	△ 2,200,000
機械及び装置減価償却累計額	△ 14,927,936	△ 14,726,164	△ 201,772	備品等購入積立金(措置)	1,595,000	2,895,000	△ 1,300,000
車輜運搬具	32,350,307	32,350,307	0	施設整備積立金(措置)	23,650,000	24,300,000	△ 650,000
車輜運搬具減価償却累計額	△ 32,350,286	△ 32,350,286	0	人件費積立金(保育)	26,500,000	14,500,000	12,000,000
器具及び備品	124,714,612	123,704,152	1,010,460	修繕積立金(保育)	780,000	780,000	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 114,258,868	△ 108,809,086	△ 5,449,782	備品等購入積立金(保育)	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	3,484,800	3,484,800	0	次期繰越活動増減差額	193,826,362	238,185,460	△ 44,359,098
有形リース資産減価償却累計額	△ 2,904,000	△ 2,207,040	△ 696,960	(うち当期活動増減差額)	△ 36,509,098	△ 3,369,928	△ 33,139,170
権利	878,092	915,252	△ 37,160				
ソフトウェア	647,625	820,325	△ 172,700				
無形リース資産	5,765,760		5,765,760				
投資有価証券	11,000	11,000	0				
退職給付引当資産	3,708,204	3,399,927	308,277				
人件費積立資産	38,800,000	38,800,000	0				
修繕積立資産	8,052,000	10,252,000	△ 2,200,000				
備品等購入積立資産	1,595,000	2,895,000	△ 1,300,000				
施設整備等積立資産(措置)	23,650,000	24,300,000	△ 650,000				
人件費積立資産(保育)	26,500,000	14,500,000	12,000,000				
修繕積立資産(保育)	780,000	780,000	0				
備品等購入積立資産(保育)	1,000,000	1,000,000	0				
長期前払費用	1,184,970	0	1,184,970				
資産の部合計	754,017,062	818,991,968	△ 64,974,906	純資産の部合計	712,503,457	761,040,107	△ 48,536,650
				負債及び純資産の部合計	754,017,062	818,991,968	△ 64,974,906

貸借対照表内訳表
令和 7年 3月31日現在

(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
流動資産	173,218,262	2,261,716	175,479,978	0	175,479,978
現金預金	76,899,225	1,133,230	78,032,455		78,032,455
事業未収金	94,464,474	1,117,830	95,582,304		95,582,304
立替金	889,413	0	889,413		889,413
前払費用	965,150	10,656	975,806		975,806
固定資産	575,780,251	2,756,833	578,537,084		578,537,084
基本財産	431,423,357	2,352,668	433,776,025		433,776,025
土地	171,852,373		171,852,373		171,852,373
建物	1,267,230,050	14,133,000	1,281,363,050		1,281,363,050
建物減価償却累計額	△ 1,008,659,066	△ 11,780,332	△ 1,020,439,398		△ 1,020,439,398
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	144,356,894	404,165	144,761,059		144,761,059
建物	55,243,066	150,000	55,393,066		55,393,066
建物減価償却累計額	△ 35,880,641	△ 149,999	△ 36,030,640		△ 36,030,640
構築物	6,421,080		6,421,080		6,421,080
構築物減価償却累計額	△ 5,580,773		△ 5,580,773		△ 5,580,773
機械及び装置	15,791,762	85,284	15,877,046		15,877,046
機械及び装置減価償却累計額	△ 14,842,653	△ 85,283	△ 14,927,936		△ 14,927,936
車輦運搬具	31,115,307	1,235,000	32,350,307		32,350,307
車輦運搬具減価償却累計額	△ 31,115,287	△ 1,234,999	△ 32,350,286		△ 32,350,286
器具及び備品	123,136,752	1,577,860	124,714,612		124,714,612
器具及び備品減価償却累計額	△ 113,071,850	△ 1,187,018	△ 114,258,868		△ 114,258,868
有形リース資産	3,484,800		3,484,800		3,484,800
有形リース資産減価償却累計額	△ 2,904,000	0	△ 2,904,000		△ 2,904,000
権利	878,092	0	878,092		878,092
ソフトウェア	647,625		647,625		647,625
無形リース資産	5,765,760		5,765,760		5,765,760
投資有価証券	11,000		11,000		11,000
退職給付引当資産	3,708,204		3,708,204		3,708,204
人件費積立資産	38,800,000	0	38,800,000		38,800,000
修繕積立資産	8,052,000	0	8,052,000		8,052,000
備品等購入積立資産	1,595,000	0	1,595,000		1,595,000
施設整備等積立資産(措置)	23,650,000		23,650,000		23,650,000
人件費積立資産(保育)	26,500,000		26,500,000		26,500,000
修繕積立資産(保育)	780,000		780,000		780,000
備品等購入積立資産(保育)	1,000,000		1,000,000		1,000,000
長期前払費用	1,171,650	13,320	1,184,970		1,184,970
資産の部合計	748,998,513	5,018,549	754,017,062	0	754,017,062
流動負債	33,080,660	400,421	33,481,081	0	33,481,081
事業未払金	4,027,711	28,155	4,055,866		4,055,866
1年以内返済予定リース債務	2,022,240		2,022,240		2,022,240
職員預り金	2,970,931	0	2,970,931		2,970,931
仮受金	1,029,740	0	1,029,740		1,029,740
賞与引当金	23,030,038	372,266	23,402,304		23,402,304
固定負債	8,032,524		8,032,524		8,032,524
リース債務	4,324,320		4,324,320		4,324,320
退職給付引当金	3,708,204		3,708,204		3,708,204
負債の部合計	41,113,184	400,421	41,513,605	0	41,513,605
基本金	229,898,344	1,709,518	231,607,862		231,607,862
第1号基本金	84,645,861		84,645,861		84,645,861
第2号基本金	145,252,483	1,709,518	146,962,001		146,962,001
国庫補助金等特別積立金	185,220,995	1,471,238	186,692,233		186,692,233
その他の積立金	100,377,000	0	100,377,000		100,377,000
人件費積立金(措置)	38,800,000	0	38,800,000		38,800,000
修繕積立金(措置)	8,052,000	0	8,052,000		8,052,000
備品等購入積立金(措置)	1,595,000	0	1,595,000		1,595,000
施設整備積立金(措置)	23,650,000		23,650,000		23,650,000
人件費積立金(保育)	26,500,000		26,500,000		26,500,000
修繕積立金(保育)	780,000		780,000		780,000
備品等購入積立金(保育)	1,000,000		1,000,000		1,000,000
次期繰越活動増減差額	192,388,990	1,437,372	193,826,362	0	193,826,362
(うち当期活動増減差額)	△ 36,942,280	433,182	△ 36,509,098	0	△ 36,509,098
純資産の部合計	707,885,329	4,618,128	712,503,457	0	712,503,457
負債及び純資産の部合計	748,998,513	5,018,549	754,017,062	0	754,017,062

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両及び運搬具、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

鳥取県民間社会福祉施設職員共済会に加入している職員に係る掛金納付額（法人負担額）相当額を計上している。

賞与引当金

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

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構

鳥取県民間社会福祉施設職員共済会

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

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

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点区分

A拠点区分

ア 三朝温泉三喜苑介護老人福祉施設

イ 三朝温泉三喜苑短期入所生活介護事業所

ウ 三朝温泉三喜苑通所介護事業所

B拠点区分

ア ケアハウス三喜苑

C拠点区分

ア 三朝町立賀茂保育園（保育所）

D拠点区分

ア グループホーム仁の里

G拠点区分

ア 三喜苑西郷通所介護事業所

E拠点区分

ア 三喜苑居宅介護支援事業所

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	171,852,373	0	0	171,852,373
建物	284,813,792	0	23,890,140	260,923,652
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	457,666,165	0	23,890,140	433,776,025

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されていた資産について、令和7年1月15日借入金を完済したため、該当なし。

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

間接法で表示につき記載なし

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	95,582,304	0	95,582,304
合計	95,582,304	0	95,582,304

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

【A拠点】

- ・介護老人福祉施設に天井リフトを購入 その他の固定資産 建物附属設備 1,300,000円が増加
- ・介護老人福祉施設に介護記録システムを導入 その他の固定資産 ソフトウェア 4,149,600円が増加
固定資産 無形リース資産 介護記録システム 取得価額4,149,600円 (耐用年数5年)
令和6年度 期首価額4,149,600円 減価償却額 829,920円 期末価額3,319,680円
流動負債 (リース債務) 3,319,680円 (1年以内返済予定リース債務) 829,920円 (令和7年3月31日)
- ・通所介護事業所に介護記録システムを導入 その他の固定資産 ソフトウェア 1,528,800円が増加
固定資産 無形リース資産 介護記録システム 取得価額1,528,800円 (耐用年数5年)
令和6年度 期首価額1,528,800円 減価償却額 305,760円 期末価額1,223,040円
流動負債 (リース債務) 1,223,040円 (1年以内返済予定リース債務) 305,760円 (令和7年3月31日)

【B拠点】

- ・ケアハウス三喜苑に介護記録システムを導入 その他の固定資産 ソフトウェア 436,800円が増加
固定資産 無形リース資産 介護記録システム 取得価額436,800円 (耐用年数5年)
令和6年度 期首価額436,800円 減価償却額87,360円 期末価額349,440円
流動負債 (リース債務) 349,440円 (1年以内返済予定リース債務) 87,360円 (令和7年3月31日)

【C拠点】

- ・賀茂保育園にノート型パソコン6台購入 その他の固定資産 器具及び備品 777,480円が増加

【D拠点】

- ・グループホーム仁の里にノート型パソコン1台購入 その他の固定資産 器具及び備品 129,580円が増加

【G拠点】

- ・三喜苑西郷通所介護事業所に介護記録システムを導入 その他の固定資産 ソフトウェア 1,092,000円が増加
固定資産 無形リース資産 介護記録システム 取得価額1,092,000円 (耐用年数5年)
令和6年度 期首価額1,092,000円 減価償却額 218,400円 期末価額873,600円
流動負債 (リース債務) 873,600円 (1年以内返済予定リース債務) 218,400円 (令和7年3月31日)

【E拠点】

- ・居宅介護支援事業所にデスクトップ型パソコン1台購入 その他の固定資産 器具及び備品 103,400円が増加

- ・拠点区分間との取引に関する注記

【受託収入】 【業務委託費】

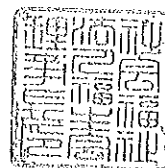
- ・法人本部がケアハウス及び賀茂保育園の会計処理業務を受託している。
業務受託料については、業務の内容を勘案し決定している。
- ・介護老人福祉施設がケアハウスの調理業務を受託している。業務受託料については、業務の内容を勘案し決定している。

以上のとおりご報告申し上げます。

令和7年5月 16 日

社会福祉法人 福生会

理事長 谷口 宗弘



監査の結果適法正確に作成されているものと認めます。

令和7年5月 16 日

監 事

藤田 明



監 事

松浦 靖明

