

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,387,431,000	1,393,686,480	△6,255,480	
	児童福祉事業収入	56,399,000	60,022,694	△3,623,694	
	就労支援事業収入	7,406,694	7,449,208	△42,514	
	障害福祉サービス等事業収入	3,053,758,000	3,060,508,535	△6,750,535	
	生活保護事業収入	573,131,000	569,643,077	3,487,923	
	医療事業収入	309,159,620	308,858,320	301,300	
	補助事業収入	161,641,000	161,089,181	551,819	
	借入金利息補助金収入	3,866,000	3,865,710	290	
	経常経費寄附金収入	2,066,200	2,066,200	0	
	受取利息配当金収入	1,000	200	800	
	その他の収入	18,046,000	18,345,493	△299,493	
	事業活動収入計(1)	5,572,905,514	5,585,535,098	△12,629,584	
支出					
人件費支出	3,702,680,605	3,696,130,169	6,550,436		
事業費支出	815,770,536	801,906,623	13,863,913		
事務費支出	796,459,490	788,997,601	7,461,889		
就労支援事業支出	7,900,514	7,900,514	0		
利用者負担軽減額	1,646,653	1,646,653	0		
支払利息支出	4,510,000	4,508,865	1,135		
その他の支出	378,000	355,868	22,132		
事業活動支出計(2)	5,329,345,798	5,301,446,293	27,899,505		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	243,559,716	284,088,805	△40,529,089		
施設整備等による収支					
収入					
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	14,412,000	14,412,000	0		
固定資産取得支出	802,190,200	802,096,212	93,988		
ファイナンス・リース債務の返済支出	5,887,000	5,886,417	583		
施設整備等支出計(5)	822,489,200	822,394,629	94,571		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△822,489,200	△822,394,629	△94,571		
その他の活動による収支					
収入					
積立資産取崩収入	826,650,642	826,489,712	160,930		
その他の活動による収入計(7)	826,650,642	826,489,712	160,930		
支出					
積立資産支出	236,225,965	236,217,016	8,949		
その他の活動支出計(8)	236,225,965	236,217,016	8,949		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	590,424,677	590,272,696	151,981		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,495,193	51,966,872	△40,471,679		
前期末支払資金残高(12)	1,343,837,980	1,343,837,980	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,355,333,173	1,395,804,852	△40,471,679		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	1,393,686,480	1,325,028,875	68,657,605
		児童福祉事業収益	60,022,694	54,514,859	5,507,835
		就労支援事業収益	7,449,208	6,037,799	1,411,409
		障害福祉サービス等事業収益	3,060,508,535	3,063,716,657	△3,208,122
		生活保護事業収益	569,643,077	542,231,418	27,411,659
		医療事業収益	308,858,320	309,422,142	△563,822
		補助事業収益	161,089,181	163,816,586	△2,727,405
		経常経費寄附金収益	2,066,200	77,134,395	△75,068,195
		サービス活動収益計(1)	5,563,323,695	5,541,902,731	21,420,964
		費	人件費	3,703,094,394	3,703,967,185
		事業費	800,251,842	816,944,151	△16,692,309
		事務費	788,997,601	746,998,042	41,999,559
		就労支援事業費用	7,900,514	6,480,565	1,419,949
		利用者負担軽減額	1,646,653	1,829,101	△182,448
		減価償却費	231,122,713	235,470,141	△4,347,428
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△104,568,566	△106,240,296	1,671,730
		徴収不能額	0	4,917	△4,917
		サービス活動費用計(2)	5,428,445,151	5,405,453,806	22,991,345
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	134,878,544	136,448,925	△1,570,381
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	3,865,710	4,045,866	△180,156
		受取利息配当金収益	200	200	0
		その他のサービス活動外収益	18,345,493	16,656,771	1,688,722
		サービス活動外収益計(4)	22,211,403	20,702,837	1,508,566
	費	支払利息	4,508,865	5,157,471	△648,606
		その他のサービス活動外費用	355,868	446,178	△90,310
		サービス活動外費用計(5)	4,864,733	5,603,649	△738,916
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17,346,670	15,099,188	2,247,482
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	152,225,214	151,548,113	677,101
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	262,544,000	△262,544,000
		固定資産受贈額	249,703	1	249,702
		固定資産売却益	0	570	△570
		その他の特別収益	1,082,420	6,659,390	△5,576,970
		特別収益計(8)	1,332,123	269,203,961	△267,871,838
費	固定資産売却損・処分損	46	120,979	△120,933	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	262,544,000	△262,544,000	
	特別費用計(9)	46	262,664,979	△262,664,933	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,332,077	6,538,982	△5,206,905
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	153,557,291	158,087,095	△4,529,804
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,491,687,161	2,690,077,255	△198,390,094
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,645,244,452	2,848,164,350	△202,919,898
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	794,379,000	127,296,000	667,083,000
		その他の積立金積立額(16)	204,724,000	483,773,189	△279,049,189
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,234,899,452	2,491,687,161	743,212,291

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,776,084,396	1,646,436,297	129,648,099	流動負債	667,175,528	587,349,998	79,825,530
現金預金	872,814,609	639,773,932	233,040,677	事業未払金	148,567,201	124,270,576	24,296,625
事業未収金	682,113,971	705,568,032	△23,454,061	その他の未払金	10,398,000	4,548,300	5,849,700
未収金	940,476	726,239	214,237	1年以内返済予定設備資金借入金	14,412,000	14,412,000	0
未収補助金	186,783,390	266,477,594	△79,694,204	1年以内返済予定リース債務	3,186,000	5,886,417	△2,700,417
貯蔵品	19,665,546	20,562,236	△896,690	未払費用	123,880,248	103,503,812	20,376,436
医薬品	8,890,360	7,893,407	996,953	預り金	4,108,500	1,201,515	2,906,985
診療・療養費等材料	1,793,656	1,135,828	657,828	職員預り金	82,635,579	60,063,378	22,572,201
立替金	267,709	276,464	△8,755	前受収益	6,000	12,000	△6,000
前払費用	2,814,679	4,053,064	△1,238,385	賞与引当金	279,982,000	273,452,000	6,530,000
徴収不能引当金	0	△30,499	30,499	固定負債	598,285,011	620,904,759	△22,619,748
固定資産	7,398,963,039	7,422,416,631	△23,453,592	設備資金借入金	287,039,000	301,451,000	△14,412,000
基本財産	3,140,416,758	3,296,352,424	△155,935,666	リース債務	4,248,000	7,434,000	△3,186,000
土地	503,347,740	503,347,740	0	退職給付引当金	306,998,011	312,019,759	△5,021,748
建物	2,627,069,018	2,783,004,684	△155,935,666	負債の部合計	1,265,460,539	1,208,254,757	57,205,782
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	4,258,546,281	4,126,064,207	132,482,074	基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物	58,474,847	55,837,506	2,637,341	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	154,088,826	167,655,896	△13,567,070	国庫補助金等特別積立金	2,061,333,444	2,165,902,010	△104,568,566
機械及び装置	7,843,438	9,853,422	△2,009,984	国庫補助金等特別積立金	2,061,333,444	2,165,902,010	△104,568,566
車輛運搬具	15,214,592	16,077,493	△862,901	その他の積立金	2,603,354,000	3,193,009,000	△589,655,000
器具及び備品	162,848,647	103,738,828	59,109,819	建設積立金	2,143,600,000	2,689,220,000	△545,620,000
建設仮勘定	937,536,796	248,975,596	688,561,200	人件費積立金	25,160,000	26,924,000	△1,764,000
有形リース資産	7,434,000	13,320,417	△5,886,417	施設整備等積立金	434,594,000	476,865,000	△42,271,000
権利	2,025,724	2,238,884	△213,160	次期繰越活動増減差額	3,234,899,452	2,491,687,161	743,212,291
ソフトウェア	1,339,900	1,949,906	△610,006	次期繰越活動増減差額	3,234,899,452	2,491,687,161	743,212,291
退職給付引当資産	306,998,011	312,019,759	△5,021,748	（うち当期活動増減差額）	153,557,291	158,087,095	△4,529,804
建設積立資産	2,143,600,000	2,689,220,000	△545,620,000				
人件費積立資産	25,160,000	26,924,000	△1,764,000				
施設整備等積立資産	434,594,000	476,865,000	△42,271,000				
差入保証金	527,500	527,500	0				
その他の固定資産	860,000	860,000	0				
資産の部合計	9,175,047,435	9,068,852,928	106,194,507	純資産の部合計	7,909,586,896	7,860,598,171	48,988,725
				負債及び純資産の部合計	9,175,047,435	9,068,852,928	106,194,507

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品—最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定)
- ・医薬品及び診療・療養費等材料—最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)一定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く)一定額法
- ・リース資産—所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員賞与の支払に備えるため、職員に対する賞与の支給見込額の内、当事業年度の負担額を計上しております。
- ・退職給付引当金—職員の退職金の支給に備えるため、当事業年度末における必要額を計上しております。また、全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度に基づき当事業年度末における事業主負担掛金累計相当額を計上しております。
- ・徴収不能引当金—債権の貸倒れによる損失に備えるため、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

### 2 法人で採用する退職給付制度

当法人は、法人としての退職金制度、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度、全国社会福祉事業団協議会の実施する退職共済制度を採用しております。

### 3 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりとなっています。

- (1) 法人全体の計算書類（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（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（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（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（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おりません。

#### (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部（社会福祉事業） 「事務局」	サ 福島県ひばり寮（社会福祉事業） 「福島県ひばり寮」
イ 太陽の国管理センター（社会福祉事業） 「太陽の国管理センター」 「共通管理」 「給食センター」 「洗濯センター」	シ 福島県きびたき寮（社会福祉事業） 「福島県きびたき寮」 ス 福島県矢吹しらうめ荘（社会福祉事業） 「福島県矢吹しらうめ荘」 「短期入所矢吹しらうめ荘」 「日中一時矢吹しらうめ荘」
ウ 地域生活支援センターけんなん （社会福祉事業） 「地域生活支援センターけんなん（相談）」	「共同生活事業所やぶき」 「共同作業所しらうめ」
エ 福島県浪江ひまわり荘（社会福祉事業） 「福島県浪江ひまわり荘」	セ 福島県けやき荘（社会福祉事業） 「福島県けやき荘」

- オ 福島県からまつ荘（社会福祉事業） 「短期入所けやき荘」  
「福島県からまつ荘」
- カ 福島県ばんだい荘わかば（社会福祉事業） 「福島県かしわ荘」  
「福島県ばんだい荘わかば」 「共同生活事業所にしごう」  
「短期入所ばんだい荘わかば」
- キ 福島県ばんだい荘あおば（社会福祉事業） 「福島県かえで荘（社会福祉事業）」  
「福島県ばんだい荘あおば」 「福島県かえで荘」  
「短期入所ばんだい荘あおば」
- ク 福島県飯坂ホーム（社会福祉事業） 「福島県太陽の国クリニック（公益事業）」  
「福島県飯坂ホーム」 「福島県太陽の国クリニック」
- ケ 福島県やまぶき荘（社会福祉事業） 「福島県勤労身体障がい者体育館（公益事業）」  
「福島県やまぶき荘」 「福島県勤労身体障がい者体育館」
- コ 福島県さつき荘（社会福祉事業） 「太陽の国交流センター（公益事業）」  
「福島県さつき荘」 「太陽の国交流センター」
- ソ 福島県かしわ荘（社会福祉事業）
- タ 福島県かえで荘（社会福祉事業）
- チ 福島県太陽の国クリニック（公益事業）
- ツ 福島県勤労身体障がい者体育館（公益事業）
- テ 太陽の国交流センター（公益事業）
- ト 県南障がい者就業・生活支援センター（公益事業）
- 「県南障がい者就業支援センター」
- 「県南障がい者生活支援センター」
- ナ 基幹相談支援センターけんなん（公益事業）
- 「基幹相談支援センターけんなん」

#### 4 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	503,347,740			503,347,740
建物	2,783,004,684	10,690,346	166,626,012	2,627,069,018
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	3,296,352,424	10,690,346	166,626,012	3,140,416,758

(※) 当期増加額のうち、381,792,302円はその他の固定資産からの科目振替による増加であります。

#### 5 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

該当事項はありません。

#### 6 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

土地（基本財産）	241,706,092 円
建物（基本財産）	794,298,459 円
計	1,036,004,551 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりであります。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	301,451,000 円
計	301,451,000 円

#### 7 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、以下のとおりであります。

(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）	4,471,281,601	1,844,212,583	2,627,069,018
建物	100,111,629	41,636,782	58,474,847
構築物	256,720,757	102,631,931	154,088,826
機械及び装置	55,409,125	47,565,687	7,843,438
車輛運搬具	109,358,365	94,143,773	15,214,592
器具及び備品	810,511,107	647,662,460	162,848,647
有形リース資産	25,488,000	18,054,000	7,434,000
合計	5,828,880,584	2,795,907,216	3,032,973,368

- 8 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  
該当事項はありません。
- 9 関連当事者との取引の内容  
該当事項はありません。
- 10 重要な偶発債務  
該当事項はありません。
- 11 重要な後発事象  
該当事項はありません。
- 12 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当事項はありません。
- 13 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
  - (1) リース資産の内容  
福島県太陽の国クリニック 全身用マルチスライスCT 1件