

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

社会福祉法人川井心生会

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	401,000,000	395,250,300	5,749,700	
	経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	
	受取利息配当金収入	20,000	2,878	17,122	
	その他の収入	400,000	321,544	78,456	
	事業活動収入計 (1)	401,570,000	395,724,722	5,845,278	
	支出				
	人件費支出	276,750,000	273,757,508	2,992,492	
	事業費支出	84,500,000	81,478,520	3,021,480	
	事務費支出	18,100,000	16,211,767	1,888,233	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	400,000	205,918	194,082	
	支払利息支出	1,100,000	1,084,164	15,836	
	事業活動支出計 (2)	380,850,000	372,737,877	8,112,123	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	20,720,000	22,986,845	△2,266,845	
	収入				
	固定資産売却収入	20,000	20,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	20,000	20,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,250,000	12,238,000	12,000	
	固定資産取得支出	9,430,000	8,581,540	848,460	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,800,000	1,778,040	21,960	
	施設整備等支出計 (5)	23,480,000	22,597,580	882,420	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△23,460,000	△22,577,580	△882,420	
	収入				
	積立資産取崩収入	200,000	171,770	28,230	
	その他の活動収入計 (7)	200,000	171,770	28,230	
	支出				
	積立資産支出	2,900,000	2,814,412	85,588	
	その他の活動による支出	20,000	10,170	9,830	
	その他の活動支出計 (8)	2,920,000	2,824,582	95,418	
予備費支出 (10)	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,720,000	△2,652,812	△67,188	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,460,000	△2,243,547	△3,216,453	
	前期末支払資金残高 (12)	268,194,915	268,194,915	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	262,734,915	265,951,368	△3,216,453	

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	395,250,300	380,568,983	14,681,317
	経常経費寄附金収益	150,000	0	150,000
	サービス活動収益計(1)	395,400,300	380,568,983	14,831,317
	費用			
	人件費	276,501,150	273,611,426	2,889,724
	事業費	81,478,520	79,201,994	2,276,526
	事務費	16,211,767	13,097,441	3,114,326
	利用者負担軽減額	205,918	271,638	△65,720
サービス活動増減の部	減価償却費	42,480,782	46,460,888	△3,980,106
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,653,180	△19,666,496	1,013,316
	サービス活動費用計(2)	398,224,957	392,976,891	5,248,066
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,824,657	△12,407,908	9,583,251
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,878	89	2,789
	その他のサービス活動外収益	321,544	5,074,674	△4,753,130
	サービス活動外収益計(4)	324,422	5,074,763	△4,750,341
	費用			
	支払利息	1,084,164	1,178,781	△94,617
	サービス活動外費用計(5)	1,084,164	1,178,781	△94,617
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△759,742	3,895,982	△4,655,724
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,584,399	△8,511,926	4,927,527
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	19,999	0	19,999
	特別収益計(8)	19,999	0	19,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	3	△2
	特別費用計(9)	1	3	△2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,998	△3	20,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,564,401	△8,511,929	4,947,528
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	283,385,620	291,897,549	△8,511,929
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	279,821,219	283,385,620	△3,564,401
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	279,821,219	283,385,620	△3,564,401

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				流動負債	42,306,685	45,069,108	△2,762,423
現金預金	281,676,013	286,782,983	△5,106,970	事業未払金	14,480,922	15,592,546	△1,111,624
事業未収金	221,280,610	217,327,228	3,953,382	1年以内返済予定設備資金借入金	12,238,000	12,238,000	0
未収補助金	59,465,403	56,971,755	2,493,648	1年以内返済予定リース債務	1,778,040	1,778,040	0
	930,000	12,484,000	△11,554,000	預り金	530	0	530
				職員預り金	1,243,193	2,995,522	△1,752,329
				賞与引当金	12,566,000	12,465,000	101,000
固定資産	560,271,694	591,703,786	△31,432,092	固定負債	116,875,282	128,434,340	△11,559,058
基本財産	415,352,493	445,048,893	△29,696,400	設備資金借入金	80,482,000	92,720,000	△12,238,000
建物	412,352,493	442,048,893	△29,696,400	リース債務	740,850	2,518,890	△1,778,040
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	35,652,432	33,195,450	2,456,982
その他の固定資産	144,919,201	146,654,893	△1,735,692	負債の部合計	159,181,967	173,503,448	△14,321,481
建物	2	2	0	純 資 産 の 部			
構築物	562,003	1,330,493	△768,490	基本金	97,837,261	97,837,261	0
車輦運搬具	634,509	826,680	△192,171	第1号基本金	97,837,261	97,837,261	0
器具及び備品	9,066,665	11,680,308	△2,613,643	国庫補助金等特別積立金	210,107,260	228,760,440	△18,653,180
有形リース資産	2,518,890	4,296,930	△1,778,040	その他の積立金	95,000,000	95,000,000	0
権利	305,760	305,760	0	施設改修積立金	95,000,000	95,000,000	0
ソフトウェア	1,149,500	0	1,149,500	次期繰越活動増減差額	279,821,219	283,385,620	△3,564,401
退職給付引当資産	35,652,432	33,195,450	2,456,982	(うち当期活動増減差額)	△3,564,401	△8,511,929	4,947,528
施設改修積立資産	95,000,000	95,000,000	0				
長期前払費用	29,440	19,270	10,170	純資産の部合計	682,765,740	704,983,321	△22,217,581
資産の部合計	841,947,707	878,486,769	△36,539,062	負債及び純資産の部合計	841,947,707	878,486,769	△36,539,062

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・構築物・器具及び備品・車輛運搬具

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金 — 岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

- ②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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 民間退職共済制度

正職員に対して、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (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) 事業区分別内訳書（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）
当法人では、社会福祉事業のみを行っているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (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）当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (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) 特別養護老人ホーム心生苑拠点区分計算書類（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）
- (7) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））は省略している。
- (8) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））
- (9) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・ 特別養護老人ホーム心生苑（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホーム心生苑」
 - 「心生会指定短期入所生活介護事業所」
 - 「心生会指定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
建物	442,048,893	5,423,000	35,119,400	412,352,493
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	445,048,893	5,423,000	35,119,400	415,352,493

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	412,352,493円
計	412,352,493円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（新施設・1年以内返済予定額を含む）	79,394,000円
計	79,394,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,107,980,539	695,628,046	412,352,493
小 計	1,107,980,539	695,628,046	412,352,493
その他の固定資産			
建物	3,129,500	3,129,498	2
構築物	53,391,181	52,829,178	562,003
車両運搬具	11,116,221	10,481,712	634,509
器具及び備品	121,150,442	112,083,777	9,066,665
有形リース資産	8,890,200	6,371,310	2,518,890
小 計	197,677,544	184,895,475	12,782,069
合 計	1,305,658,083	880,523,521	425,134,562

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	59,465,403	0	59,465,403
未収補助金	930,000	0	930,000
合 計	60,395,403	0	60,395,403

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

該当なし

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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	介護保険事業収入	401,000,000	395,250,300	5,749,700	
	施設介護料収入	282,000,000	279,854,661	2,145,339	
	介護報酬収入	253,000,000	251,593,453	1,406,547	
	利用者負担金収入(公費)	1,000,000	673,546	326,454	
	利用者負担金収入(一般)	28,000,000	27,587,662	412,338	
	居宅介護料収入	32,000,000	31,336,308	663,692	
	(介護報酬収入)	28,500,000	28,157,179	342,821	
	介護報酬収入	28,500,000	28,157,179	342,821	
	(利用者負担金収入)	3,500,000	3,179,129	320,871	
	介護負担金収入(一般)	3,500,000	3,179,129	320,871	
	居宅介護支援介護料収入	3,300,000	3,039,890	260,110	
	居宅介護支援介護料収入	3,300,000	3,039,890	260,110	
	利用者等利用料収入	78,300,000	75,942,569	2,357,431	
	食費収入(公費)	300,000	188,317	111,683	
	食費収入(一般)	27,000,000	26,412,411	587,589	
	食費収入(特定)	20,000,000	19,163,690	836,310	
	居住費収入(一般)	17,500,000	17,266,820	233,180	
	居住費収入(特定)	13,500,000	12,911,331	588,669	
	その他の事業収入	5,400,000	5,076,872	323,128	
	補助金事業収入(公費)	4,600,000	4,544,833	55,167	
	受託事業収入(公費)	800,000	532,039	267,961	
	経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	
	受取利息配当金収入	20,000	2,878	17,122	
	その他の収入	400,000	321,544	78,456	
	雑収入	400,000	321,544	78,456	
	雑収入	400,000	321,544	78,456	
	事業活動収入計(1)	401,570,000	395,724,722	5,845,278	
	人件費支出	276,750,000	273,757,508	2,992,492	
	役員報酬支出	800,000	660,000	140,000	
	職員給料支出	171,000,000	170,235,941	764,059	
	職員賞与支出	49,000,000	48,804,509	195,491	
	非常勤職員給与支出	14,500,000	13,830,012	669,988	
	退職給付支出	5,450,000	5,404,270	45,730	
	法定福利費支出	36,000,000	34,822,776	1,177,224	
	事業費支出	84,500,000	81,478,520	3,021,480	
	給食費支出	26,500,000	26,117,329	382,671	
	介護用品費支出	7,000,000	6,599,934	400,066	
	医薬品費支出	2,000,000	1,275,987	724,013	
	保健衛生費支出	6,000,000	5,765,334	234,666	
	教養娯楽費支出	500,000	373,303	126,697	
	水道光熱費支出	22,500,000	22,053,811	446,189	
	燃料費支出	3,700,000	3,372,451	327,549	
	消耗器具備品費支出	7,500,000	7,477,491	22,509	
	保険料支出	1,500,000	1,447,450	52,550	
	賃借料支出	6,100,000	5,921,073	178,927	
	車両費支出	1,200,000	1,074,357	125,643	
	事務費支出	18,100,000	16,211,767	1,888,233	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,065,205	134,795	
	職員被服費支出	900,000	884,543	15,457	
	旅費交通費支出	100,000	62,230	37,770	
	研修研究費支出	600,000	527,688	72,312	
	事務消耗品費支出	1,000,000	887,461	112,539	
	修繕費支出	3,000,000	2,402,607	597,393	

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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	支出				
	通信運搬費支出	1,000,000	862,811	137,189	
	業務委託費支出	4,800,000	4,490,708	309,292	
	清掃委託費支出	1,500,000	1,420,300	79,700	
	その他の委託費支出	3,300,000	3,070,408	229,592	
	手数料支出	400,000	393,165	6,835	
	土地・建物賃借料支出	350,000	310,557	39,443	
	租税公課支出	200,000	111,150	88,850	
	保守料支出	3,600,000	3,412,883	187,117	
	諸会費支出	400,000	355,000	45,000	
	雑支出	550,000	445,759	104,241	
	雑支出	550,000	445,759	104,241	
	利用者負担軽減額	400,000	205,918	194,082	
	支払利息支出	1,100,000	1,084,164	15,836	
	事業活動支出計 (2)	380,850,000	372,737,877	8,112,123	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	20,720,000	22,986,845	△2,266,845	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	20,000	20,000	0	
	車輛運搬具売却収入	20,000	20,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	20,000	20,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,250,000	12,238,000	12,000	
	固定資産取得支出	9,430,000	8,581,540	848,460	
	建物取得支出	5,500,000	5,423,000	77,000	
	車輛運搬具取得支出	500,000	421,790	78,210	
	器具及び備品取得支出	2,000,000	1,482,750	517,250	
	ソフトウェア取得支出	1,430,000	1,254,000	176,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,800,000	1,778,040	21,960	
	施設整備等支出計 (5)	23,480,000	22,597,580	882,420	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△23,460,000	△22,577,580	△882,420	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	200,000	171,770	28,230	
	退職給付引当資産取崩収入	200,000	171,770	28,230	
	その他の活動収入計 (7)	200,000	171,770	28,230	
	支出				
	積立資産支出	2,900,000	2,814,412	85,588	
	退職給付引当資産支出	2,900,000	2,814,412	85,588	
	その他の活動による支出	20,000	10,170	9,830	
	長期前払費用支出	20,000	10,170	9,830	
	その他の活動支出計 (8)	2,920,000	2,824,582	95,418	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,720,000	△2,652,812	△67,188	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,460,000	△2,243,547	△3,216,453	
前期末支払資金残高 (12)		268,194,915	268,194,915	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		262,734,915	265,951,368	△3,216,453	

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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)
収 益	介護保険事業収益	395,250,300	380,568,983	14,681,317
	施設介護料収益	279,854,661	265,978,610	13,876,051
	介護報酬収益	251,593,453	239,390,127	12,203,326
	利用者負担金収益(公費)	673,546	892,305	△218,759
	利用者負担金収益(一般)	27,587,662	25,696,178	1,891,484
	居宅介護料収益	31,336,308	23,199,185	8,137,123
	(介護報酬収益)	28,157,179	20,980,495	7,176,684
	介護報酬収益	28,157,179	20,980,495	7,176,684
	(利用者負担金収益)	3,179,129	2,218,690	960,439
	介護負担金収益(一般)	3,179,129	2,218,690	960,439
	居宅介護支援介護料収益	3,039,890	3,051,970	△12,080
	居宅介護支援介護料収益	3,039,890	3,051,970	△12,080
	利用者等利用料収益	75,942,569	72,715,922	3,226,647
	食費収益(公費)	188,317	319,670	△131,353
	食費収益(一般)	26,412,411	24,348,020	2,064,391
	食費収益(特定)	19,163,690	19,828,475	△664,785
	居住費収益(一般)	17,266,820	15,508,515	1,758,305
	居住費収益(特定)	12,911,331	12,711,242	200,089
	その他の事業収益	5,076,872	15,623,296	△10,546,424
	補助金事業収益(公費)	4,544,833	15,063,396	△10,518,563
	受託事業収益(公費)	532,039	559,900	△27,861
	経常経費寄附金収益	150,000	0	150,000
	サービス活動収益計(1)	395,400,300	380,568,983	14,831,317
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	276,501,150	273,611,426	2,889,724
	役員報酬	660,000	685,000	△25,000
	職員給料	170,235,941	162,551,837	7,684,104
	職員賞与	36,339,509	36,532,265	△192,756
	賞与引当金繰入	12,566,000	12,465,000	101,000
	非常勤職員給与	13,830,012	14,187,068	△357,056
	退職給付費用	8,046,912	12,291,576	△4,244,664
	法定福利費	34,822,776	34,898,680	△75,904
	事業費	81,478,520	79,201,994	2,276,526
	給食費	26,117,329	24,755,751	1,361,578
	介護用品費	6,599,934	5,352,812	1,247,122
	医薬品費	1,275,987	2,003,223	△727,236
	保健衛生費	5,765,334	7,018,590	△1,253,256
	教養娯楽費	373,303	407,353	△34,050
	水道光熱費	22,053,811	22,513,920	△460,109
	燃料費	3,372,451	3,083,441	289,010
	消耗器具備品費	7,477,491	6,154,833	1,322,658
	保険料	1,447,450	1,432,260	15,190
	賃借料	5,921,073	5,369,443	551,630
	車輛費	1,074,357	1,110,368	△36,011
	事務費	16,211,767	13,097,441	3,114,326
	福利厚生費	1,065,205	1,012,323	52,882
	職員被服費	884,543	675,269	209,274
	旅費交通費	62,230	22,890	39,340
	研修研究費	527,688	375,260	152,428
	事務消耗品費	887,461	873,858	13,603
	修繕費	2,402,607	2,573,406	△170,799
	通信運搬費	862,811	778,037	84,774
	業務委託費	4,490,708	2,288,600	2,202,108
	清掃委託費	1,420,300	1,404,200	16,100

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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	費用			
	その他の委託費	3,070,408	884,400	2,186,008
	手数料	393,165	294,644	98,521
	土地・建物賃借料	310,557	130,557	180,000
	租税公課	111,150	115,000	△3,850
	保守料	3,412,883	3,504,171	△91,288
	諸会費	355,000	346,000	9,000
	雑費	445,759	107,426	338,333
	雑費	445,759	107,426	338,333
	利用者負担軽減額	205,918	271,638	△65,720
	減価償却費	42,480,782	46,460,888	△3,980,106
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,653,180	△19,666,496	1,013,316
サービス活動費用計 (2)		398,224,957	392,976,891	5,248,066
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△2,824,657	△12,407,908	9,583,251
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,878	89	2,789
	その他のサービス活動外収益	321,544	5,074,674	△4,753,130
	雑収益	321,544	5,074,674	△4,753,130
	雑収益	321,544	5,074,674	△4,753,130
	サービス活動外収益計 (4)	324,422	5,074,763	△4,750,341
	費用			
	支払利息	1,084,164	1,178,781	△94,617
サービス活動外費用計 (5)		1,084,164	1,178,781	△94,617
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△759,742	3,895,982	△4,655,724
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△3,584,399	△8,511,926	4,927,527
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	19,999	0	19,999
	車両運搬具売却益	19,999	0	19,999
	特別収益計 (8)	19,999	0	19,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	3	△2
	器具及び備品売却損・処分損	1	3	△2
	特別費用計 (9)	1	3	△2
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		19,998	△3	20,001
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△3,564,401	△8,511,929	4,947,528
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	283,385,620	291,897,549	△8,511,929
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	279,821,219	283,385,620	△3,564,401
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	279,821,219	283,385,620	△3,564,401

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 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							
現金預金	281,676,013	286,782,983	△5,106,970	流動負債	42,306,685	45,069,108	△2,762,423
事業未収金	221,280,610	217,327,228	3,953,382	事業未払金	14,480,922	15,592,546	△1,111,624
未収補助金	59,465,403	56,971,755	2,493,648	1年以内返済予定設備資金借入金	12,238,000	12,238,000	0
	930,000	12,484,000	△11,554,000	1年以内返済予定リース債務	1,778,040	1,778,040	0
				預り金	530	0	530
				職員預り金	1,243,193	2,995,522	△1,752,329
				賞与引当金	12,566,000	12,465,000	101,000
固定資産	560,271,694	591,703,786	△31,432,092	固定負債	116,875,282	128,434,340	△11,559,058
基本財産	415,352,493	445,048,893	△29,696,400	設備資金借入金	80,482,000	92,720,000	△12,238,000
建物	412,352,493	442,048,893	△29,696,400	リース債務	740,850	2,518,890	△1,778,040
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	35,652,432	33,195,450	2,456,982
その他の固定資産	144,919,201	146,654,893	△1,735,692	負債の部合計	159,181,967	173,503,448	△14,321,481
建物	2	2	0	純 資 産 の 部			
構築物	562,003	1,330,493	△768,490	基本金	97,837,261	97,837,261	0
車輦運搬具	634,509	826,680	△192,171	第1号基本金	97,837,261	97,837,261	0
器具及び備品	9,066,665	11,680,308	△2,613,643	国庫補助金等特別積立金	210,107,260	228,760,440	△18,653,180
有形リース資産	2,518,890	4,296,930	△1,778,040	その他の積立金	95,000,000	95,000,000	0
権利	305,760	305,760	0	施設改修積立金	95,000,000	95,000,000	0
ソフトウェア	1,149,500	0	1,149,500	次期繰越活動増減差額	279,821,219	283,385,620	△3,564,401
退職給付引当資産	35,652,432	33,195,450	2,456,982	(うち当期活動増減差額)	△3,564,401	△8,511,929	4,947,528
施設改修積立資産	95,000,000	95,000,000	0				
長期前払費用	29,440	19,270	10,170	純資産の部合計	682,765,740	704,983,321	△22,217,581
資産の部合計	841,947,707	878,486,769	△36,539,062	負債及び純資産の部合計	841,947,707	878,486,769	△36,539,062

(直)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

(單位: 円)

[illegible]

(注) 1. サービズ活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、歳入支拂事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 川井心生会
拠点区分 特別養護老人ホーム 心生苑

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）														
建物	442,048,893		5,423,000	0	35,119,400	0	0	0	412,352,493	695,628,046	508,319,838	1,107,980,539	718,427,098	
基本財産合計	442,048,893		5,423,000	0	35,119,400	0	0	0	412,352,493	695,628,046	508,319,838	1,107,980,539	718,427,098	
その他の固定資産（有形固定資産）														
建物	2	0	0	0	0	0	0	0	2	3,129,498	386,250	3,129,500	386,250	
構築物	1,330,493	183,874	0	0	768,490	183,874	0	0	562,003	52,829,178	24,133,601	53,391,181	24,133,601	
車両及び運搬具	826,680	0	421,790	0	613,960	0	1	0	634,509	10,481,712	2,150,000	11,116,221	2,150,000	
器具及び備品	11,680,308	153,900	1,482,750	0	4,096,392	153,900	1	0	9,066,665	112,083,777	35,286,912	121,150,442	35,286,912	
有形リース資産	4,296,930	0	0	0	1,778,040	0	0	0	2,518,890	6,371,310	0	8,890,200	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	18,134,413	337,774	1,904,540	0	7,256,882	337,774	2	0	12,782,069	184,895,475	61,956,763	197,877,544	61,956,763	
その他の固定資産（無形固定資産）														
ソフトウェア	0	0	1,254,000	0	104,500	0	0	0	1,149,500	104,500	0	1,254,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	1,254,000	0	104,500	0	0	0	1,149,500	104,500	0	1,254,000	0	
その他の固定資産計	18,134,413	337,774	3,158,540	0	7,361,382	337,774	2	0	13,931,569	194,999,975	61,956,763	198,931,544	61,956,763	
基本財産及びその他の固定資産計	460,183,306	228,760,440	8,581,540	0	42,480,782	18,653,180	2	0	426,284,062	880,628,021	570,276,601	1,306,912,083	780,383,861	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0	0	0	0	0	0					
差	460,183,306	228,760,440	8,581,540	0	42,480,782	18,653,180	2	0	426,284,062					

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

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引 当 金 明 細 書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 川井心生会

拠点区分 特別養護老人ホーム心生苑

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	33,195,450	2,814,412 ()	357,430 ()	()	35,652,432	
賞与引当金	12,465,000	12,566,000 ()	12,465,000 ()	()	12,566,000	
		()		()	0	
計	45,660,450	15,380,412 ()	12,822,430 ()	0 ()	48,218,432	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 川井心生活会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	特別養護老人ホーム心生苑	心生活会指定居宅介護支援事業所	心生活会指定短期入所生活介護事業所			
収益	介護保険事業収益	0	352,806,828	3,567,304	38,876,168	395,250,300	0	395,250,300
	施設介護料収益	0	279,854,661	0	0	279,854,661	0	279,854,661
	介護報酬収益	0	251,593,453	0	0	251,593,453	0	251,593,453
	利用者負担金収益 (公費)	0	673,546	0	0	673,546	0	673,546
	利用者負担金収益 (一般)	0	27,587,662	0	0	27,587,662	0	27,587,662
	居宅介護料収益	0	0	0	31,336,308	31,336,308	0	31,336,308
	(介護報酬収益)	0	0	0	28,157,179	28,157,179	0	28,157,179
	介護報酬収益	0	0	0	28,157,179	28,157,179	0	28,157,179
	(利用者負担金収益)	0	0	0	3,179,129	3,179,129	0	3,179,129
	介護負担金収益 (一般)	0	0	0	3,179,129	3,179,129	0	3,179,129
	居宅介護支援介護料収益	0	0	3,039,890	0	3,039,890	0	3,039,890
	居宅介護支援介護料収益	0	0	3,039,890	0	3,039,890	0	3,039,890
	利用者等利用料収益	0	68,602,709	0	7,339,860	75,942,569	0	75,942,569
	食費収益 (公費)	0	188,317	0	0	188,317	0	188,317
	食費収益 (一般)	0	23,379,162	0	3,033,249	26,412,411	0	26,412,411
	食費収益 (特定)	0	18,080,755	0	1,082,935	19,163,690	0	19,163,690
	居住費収益 (一般)	0	15,209,189	0	2,057,631	17,266,820	0	17,266,820
	居住費収益 (特定)	0	11,745,286	0	1,166,045	12,911,331	0	12,911,331
	その他の事業収益	0	4,349,458	527,414	200,000	5,076,872	0	5,076,872
	補助金事業収益 (公費)	0	4,284,833	60,000	200,000	4,544,833	0	4,544,833
	受託事業収益 (公費)	0	64,625	467,414	0	532,039	0	532,039
	経常経費寄附金収益	0	150,000	0	0	150,000	0	150,000
サービス活動収益計 (1)		0	352,956,828	3,567,304	38,876,168	395,400,300	0	395,400,300
サービス活動増減の部	人件費	660,000	240,360,826	5,772,342	29,707,982	276,501,150	0	276,501,150
	役員報酬	660,000	0	0	0	660,000	0	660,000
	職員給料	0	148,288,000	3,619,749	18,328,192	170,235,941	0	170,235,941
	職員賞与	0	31,530,981	911,440	3,897,088	36,339,509	0	36,339,509
	賞与引当金繰入	0	10,955,900	256,000	1,354,100	12,566,000	0	12,566,000
	非常勤職員給与	0	12,308,710	0	1,521,302	13,830,012	0	13,830,012
	退職給付費用	0	6,966,040	219,900	860,972	8,046,912	0	8,046,912
	法定福利費	0	30,311,195	765,253	3,746,328	34,822,776	0	34,822,776
	事業費	0	73,820,088	432,934	7,225,498	81,478,520	0	81,478,520
	給食費	0	23,244,423	0	2,872,906	26,117,329	0	26,117,329
	介護用品費	0	5,873,941	0	725,993	6,599,934	0	6,599,934
	医薬品費	0	1,135,628	0	140,359	1,275,987	0	1,275,987
	保健衛生費	0	5,131,147	0	634,187	5,765,334	0	5,765,334
	教養娯楽費	0	332,240	0	41,063	373,303	0	373,303
	水道光熱費	0	21,171,659	220,538	661,614	22,053,811	0	22,053,811
	燃料費	0	3,237,552	33,725	101,174	3,372,451	0	3,372,451
	消耗器具備品費	0	6,654,967	0	822,524	7,477,491	0	7,477,491
	保険料	0	1,389,551	14,475	43,424	1,447,450	0	1,447,450
	賃借料	0	5,219,238	56,760	645,075	5,921,073	0	5,921,073
	車両費	0	429,742	107,436	537,179	1,074,357	0	1,074,357
	事務費	18,300	14,296,473	126,781	1,770,213	16,211,767	0	16,211,767
	福利厚生費	0	944,472	4,000	116,733	1,065,205	0	1,065,205
	職員被服費	0	787,243	0	97,300	884,543	0	884,543
	旅費交通費	18,300	37,084	0	6,846	62,230	0	62,230
	研修研究費	0	454,957	16,500	56,231	527,688	0	527,688
	事務消耗品費	0	772,040	20,000	95,421	887,461	0	887,461
	修繕費	0	2,138,320	0	264,287	2,402,607	0	2,402,607
	通信運搬費	0	690,249	86,281	86,281	862,811	0	862,811
	業務委託費	0	3,996,730	0	493,978	4,490,708	0	4,490,708
	清掃委託費	0	926,322	0	493,978	1,420,300	0	1,420,300
	その他の委託費	0	3,070,408	0	0	3,070,408	0	3,070,408
	手数料	0	349,917	0	43,248	393,165	0	393,165
	土地・建物賃借料	0	276,396	0	34,161	310,557	0	310,557
	租税公課	0	98,923	0	12,227	111,150	0	111,150
	保守料	0	3,037,466	0	375,417	3,412,883	0	3,412,883

サービス活動外増減の部	諸会費	0	315,950	0	39,050	355,000	0	355,000
	雑費	0	396,726	0	49,033	445,759	0	445,759
	雑費	0	396,726	0	49,033	445,759	0	445,759
	利用者負担軽減額	0	159,788	0	46,130	205,918	0	205,918
	減価償却費	0	40,176,302	451,330	1,853,150	42,480,782	0	42,480,782
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 17,012,794	△ 405,865	△ 1,234,521	△ 18,653,180	△ 0	△ 18,653,180
	サービス活動費用計 (2)	678,300	351,800,683	6,377,522	39,368,452	398,224,957	0	398,224,957
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 678,300	1,156,145	△ 2,810,218	△ 492,284	△ 2,824,657	0	△ 2,824,657
	受取利息配当金収益	0	2,878	0	0	2,878	0	2,878
	その他のサービス活動外収益	0	321,544	0	0	321,544	0	321,544
	雑収益	0	321,544	0	0	321,544	0	321,544
	雑収益	0	321,544	0	0	321,544	0	321,544
	サービス活動外収益計 (4)	0	324,422	0	0	324,422	0	324,422
	支払利息	0	1,084,164	0	0	1,084,164	0	1,084,164
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計 (5)	0	1,084,164	0	0	1,084,164	0	1,084,164
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 759,742	0	0	△ 759,742	0	△ 759,742
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 678,300	396,403	△ 2,810,218	△ 492,284	△ 3,584,399	0	△ 3,584,399

財 産 目 録

令和 7年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	小口現金	—	運転資金として	—	—	19,598
普通預金	新岩手農協宮古支所ほか	—	運転資金として	—	—	221,261,012
	小計					221,280,610
事業未収金	国保連・利用者	—	未収介護保険料・利用料	—	—	59,465,403
未収補助金	岩手県	—	物価高騰緊急対策支援金	—	—	930,000
流動資産合計						281,676,013
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(特別養護老人ホーム 心生苑) 宮古市川井2-24-3	1996年度	特養心生苑使用	703,448,100	482,572,011	220,876,089
	(特別養護老人ホーム 心生苑) 宮古市川井2-24-3	2014年度	特養心生苑(新館)使用	398,933,439	212,792,006	186,141,433
	(特別養護老人ホーム 心生苑) 宮古市川井2-24-3	2020年度	特別養護老人ホーム心生苑使用	176,000	52,081	123,919
	(特別養護老人ホーム 心生苑) 宮古市川井2-24-3	2024年度	特別養護老人ホーム心生苑使用	5,423,000	211,948	5,211,052
	小計					412,352,493
定期預金	新岩手農協宮古支所	—	基本財産	—	—	3,000,000
基本財産合計						415,352,493
(2) その他の固定資産						
建物	(特別養護老人ホーム 心生苑) 宮古市川井2-24-3	1996年度	特養心生苑倉庫として使用	515,000	514,999	1
	(特別養護老人ホーム 心生苑) 宮古市川井2-24-3	2008年度	特養心生苑倉庫として使用	2,614,500	2,614,499	1
	小計					2
構築物	舗装工事 他3件	—	特養心生苑として使用	53,391,181	52,829,178	562,003
車両運搬具	岩手日産自動車セレナ他4台	—	特養心生苑送迎車輛	11,116,221	10,481,712	634,509
器具及び備品	炊飯器 他133件	—	特養心生苑使用	121,150,442	112,083,777	9,066,665
有形リース資産	リョーシヤホン株式会社 パソコンリース	—	特養心生苑使用	8,890,200	6,371,310	2,518,890
権利	電話加入権 (4口)	—	特養心生苑使用	305,760	0	305,760
ソフトウェア	勤務表作成システム	—	特養心生苑使用	1,254,000	104,500	1,149,500
退職給付引当資産	岩手県社会福祉協議会	—	職員退職給付引当資産	—	—	35,652,432
施設改修積立資産	新岩手農協宮古支所	—	将来における改修工事等の積立資産	—	—	95,000,000
長期前払費用	岩手日産自動車ほか2件	—	車輛 リサイクル費用	—	—	29,440
その他の固定資産合計						144,919,201
固定資産合計						560,271,694
資産合計						841,947,707
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月物品購入代金ほか	—		—	—	14,480,922
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 岩手銀行宮古中央支店	—		—	—	12,238,000
1年以内返済予定リース債務	リョーシヤホン株式会社 パソコンリース	—		—	—	1,778,040
預り金	利用者医療費預り金	—		—	—	530
職員預り金	職員社会保険料	—		—	—	1,243,193
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	12,566,000
流動負債合計						42,306,685
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 岩手銀行宮古中央支店	—		—	—	80,482,000
リース債務	リョーシヤホン株式会社 パソコンリース	—		—	—	740,850
退職給付引当金	岩手県社会福祉協議会	—		—	—	35,652,432
固定負債合計						116,875,282
負債合計						159,181,967
差引純資産						682,765,740

借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 川井心生活会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末繰越 ④①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	特別養護老人ホーム 心生活	88,288,000		8,904,000	(79,394,000)		1.05%	884,274		令和16年2月10日	設備・整備資金	建物	岩手県宮古市川井 第2地割24番地3	412,352,493
	岩手銀行	特別養護老人ホーム 心生活	16,660,000		3,334,000	(13,326,000)		1.20%	199,890		令和11年3月31日				
	富吉中央支店					(3,334,000)									
						(0)									
						(0)									
計			104,958,000	0	12,238,000	(92,720,000)	0		1,084,164	0					412,352,493
長期運営資金借入金						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
計			0	0	0	(0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
計			0	0	0	(0)	0		0	0					0
合計			104,958,000	0	12,238,000	(92,720,000)	0		1,084,164	0					412,352,493

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

寄附金収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 川井心生会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					特別養護老人ホーム心生苑	
利用者の家族	経 常	1	100,000		100,000	
その他		1	50,000		50,000	
			0			
			0			
区分小計		2	150,000	0	150,000	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0		0
合計		2	150,000	0	150,000	0

(単位:円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 川井心生会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						特別支援者人ホーム心生苑	
岩手県 (介護職員処遇改善増補補助金)	介護事業	883,440		883,440		883,440	
宮古市 (はかせ・価格高騰緊急対策支援給付金)		820,000		820,000		820,000	
岩手労働局 (特定求職者雇用開発助成金)		981,393		981,393		981,393	
宮古市 (介護事業所物価高騰対策支援給付金)		930,000		930,000		930,000	
岩手県 (物価高騰緊急対策支援金)		930,000		930,000		930,000	
区分小計		4,544,833	0	4,544,833	0	4,544,833	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		4,544,833	0	4,544,833	0	4,544,833	0

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

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

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

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

基本金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 川井心生活会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	(単位：円)			
			特別養護老人ホーム心生活	各拠点区分ごとの内訳		
前年度末残高		97,837,261	97,837,261	0	0	
	第一号基本金	97,837,261	97,837,261			
	第二号基本金	0				
	第三号基本金	0				
第一号基本金	当期組入額					
		0				
		0				
	計	0	0	0	0	
	当期取崩額					
		0				
		0				
	計	0	0	0	0	
第二号基本金	当期組入額					
		0				
		0				
	計	0	0	0	0	
	当期取崩額					
		0				
		0				
	計	0	0	0	0	
第三号基本金	当期組入額					
		0				
		0				
	計	0	0	0	0	
当期末残高		97,837,261	97,837,261	0	0	
	第一号基本金	97,837,261	97,837,261	0	0	
	第二号基本金	0	0	0	0	
	第三号基本金	0	0	0	0	
		0	0	0	0	

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

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 川井心生会

拠点区分 特別養護老人ホーム心生苑

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設改修積立金	95,000,000			95,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	95,000,000	0	0	95,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設改修積立資産	95,000,000			95,000,000	
退職給付引当資産	33,195,450	2,814,412	357,430	35,652,432	退職給付引当金に対応
				0	
				0	
				0	
計	128,195,450	2,814,412	357,430	130,652,432	

(注)

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

