

# 財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>I 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	300,000
普通預金	興能信用金庫かほく支店他	—	運転資金として	—	—	290,490,714
		—		—	—	
定期預金	のと共栄信用金庫羽咋支店	—	運転資金として	—	—	10,060,000
			小計			300,790,714
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	132,021,629
貯蔵品		—	入所者用消耗品	—	—	2,241,766
立替金		—	職員3月分食事代	—	—	39,350
償払費用		—	建物火災保険等	—	—	1,737,135
			流動資産合計			436,830,484
<b>II 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	〈第二宝達苑〉 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム第二宝達苑等に使用している。	—	—	116,925,000
建物	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム宝達苑等に使用している。	1,239,566,093	870,396,716	369,169,377
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	2008年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームはくいの郷等に使用している。	687,124,264	448,593,447	238,530,817
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム第二宝達苑等に使用している。	646,025,000	289,657,727	356,367,273
			小計			964,066,467
定期預金	興能信用金庫かほく支店	—	基本財産特定預金	—	—	5,000,000
			基本財産合計			1,085,991,467
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	2004年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム宝達苑等に使用している。	10,666,200	3,607,623	7,058,577
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	2011年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームはくいの郷等に使用している。	1,054,200	1,022,699	31,501
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム第二宝達苑等に使用している。	11,472,400	3,766,898	7,706,502
			小計			14,796,580
構築物	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	芝張り工事、植込み改修工事等	4,269,737	4,269,729	8
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	フェンス工事	2,677,500	2,677,499	1
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	野外看板	231,000	230,999	1
			小計			10
機械及び装置	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	温水ヒーター	1,350,000	866,250	483,750
車両運搬具	トヨタヴォクシー他8台	—	利用者送迎用	23,384,805	22,019,809	1,364,996
器具及び備品	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	介護用ベッド・キャビネット等	94,540,466	79,538,733	15,001,733
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	介護用ベッド・キャビネット等	52,598,789	48,641,212	3,957,577
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	介護用ベッド・キャビネット等	46,596,470	46,042,354	554,116
			小計			19,513,426
ソフトウェア	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	介護ソフト	2,536,064	1,732,996	803,068
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	介護ソフト	2,132,804	1,491,176	641,628
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	介護ソフト	3,457,482	2,324,622	1,132,860
			小計			2,577,556
投資有価証券	興能信用金庫他	—		—	—	20,000
			その他の固定資産合計			38,785,518
			固定資産合計			1,124,746,985
			資産合計			1,561,577,469
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	49,593,873
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他	—		—	—	44,566,000
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	2,626,499
賞与引当金	米俵6月分賞与引当金	—		—	—	35,000,000
			流動負債合計			131,776,372
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	438,256,000
			固定負債合計			438,256,000
			負債合計			570,032,372
			差引純資産			991,545,097

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					
		介護保険事業収入	979,180,000	912,824,051	66,355,949	
		老人福祉事業収入				
		その他の事業収入				
		その他の収入				
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入		232,000	-232,000	
		受取利息配当金収入	3,000	947	2,053	
		その他の収入	1,250,000	1,869,541	-619,541	
		流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	980,433,000	914,926,539	65,506,461		
事業活動による収支	支					
		人件費支出	643,003,000	599,880,168	43,122,832	
		事業費支出	170,300,000	159,165,353	11,134,647	
		事務費支出	99,865,000	92,447,578	7,417,422	
		その他の支出				
		利用者負担軽減額	170,000	142,564	27,436	
		支払利息支出	9,050,000	8,770,233	279,767	
		その他の支出				
		流動資産評価損等による資金減少額				
		事業活動支出計(2)	922,388,000	860,405,896	61,982,104	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,045,000	54,520,643	3,524,357		
施設整備等による収支	収					
		施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
		その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)					
施設整備等による収支	支					
		設備資金借入金元金償還支出	44,800,000	44,556,000	244,000	
		固定資産取得支出	9,860,000	9,516,048	343,952	
		固定資産除却・廃棄支出				
		ファイナンス・リース債務の返済支出				
		その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	54,660,000	54,072,048	587,952		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-54,660,000	-54,072,048	-587,952		
その他の活動による収支	収					
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		投資有価証券売却収入				
		積立資産取崩収入				
		事業区分間長期借入金収入				
		拠点区分間長期借入金収入				
		サービス区分間長期借入金収入				
		事業区分間長期貸付金回収収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入					
	サービス区分間長期貸付金回収収入					
	事業区分間繰入金収入					
	拠点区分間繰入金収入		30,000,000	-30,000,000		
	サービス区分間繰入金収入					
	その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)		30,000,000	-30,000,000		
その他の活動による収支	支					
		長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出				
		投資有価証券取得支出				
		積立資産支出				
		事業区分間長期貸付金支出				
		拠点区分間長期貸付金支出				
		サービス区分間長期貸付金支出				
		事業区分間長期借入金返済支出				
		拠点区分間長期借入金返済支出				
	サービス区分間長期借入金返済支出					
	事業区分間繰入金支出					
	拠点区分間繰入金支出	30,000,000	30,000,000			
	サービス区分間繰入金支出					
	その他の活動による支出					

## 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
その他の活動支出計(8)	30,000,000	30,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-30,000,000		-30,000,000	
予備費支出(10)	10,000,000	—	5,800,000	
	-4,200,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-32,415,000	448,595	-32,863,595	
前期末支払資金残高(12)		384,161,517	-384,161,517	
当期末支払資金残高(11)+(12)	-32,415,000	384,610,112	-417,025,112	

## 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	912,824,051	916,130,795	-3,306,744
		老人福祉事業収益			
		その他の事業収益			
		その他の収益			
	益	経常経費寄附金収益	232,000	250,000	-18,000
		その他の収益			
		サービス活動収益計(1)	913,056,051	916,380,795	-3,324,744
	費	人件費	600,880,168	574,754,164	26,126,004
		事業費	159,165,353	152,717,924	6,447,429
		事務費	92,447,578	96,246,857	-3,799,279
	利用者負担軽減額	142,564	135,764	6,800	
	減価償却費	63,158,396	83,150,239	-19,991,843	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,565,548	-19,459,673	-105,875	
	徴収不能額				
	徴収不能引当金繰入				
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	896,228,511	887,545,275	8,683,236	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,827,540	28,835,520	-12,007,980	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	947	960	-13
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	1,869,541	4,544,501	-2,674,960
		サービス活動外収益計(4)	1,870,488	4,545,461	-2,674,973
費	支払利息	8,770,233	9,545,440	-775,207	
	投資有価証券評価損				
	投資有価証券売却損				
	その他のサービス活動外費用				
	サービス活動外費用計(5)	8,770,233	9,545,440	-775,207	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,899,745	-4,999,979	-1,899,766	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,927,795	23,835,541	-13,907,746	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
	益	事業区分間繰入金収益	30,000,000	10,000,000	20,000,000
		拠点区分間繰入金収益			
		サービス区分間繰入金収益			
		事業区分間固定資産移管収益			
		拠点区分間固定資産移管収益			
	サービス区分間固定資産移管収益				
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	30,000,000	10,000,000	20,000,000	
費	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	1	16	-15	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)				
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,300,000		3,300,000	
	事業区分間繰入金費用				
	拠点区分間繰入金費用	30,000,000	10,000,000	20,000,000	
	サービス区分間繰入金費用				
	事業区分間固定資産移管費用				
	拠点区分間固定資産移管費用				

## 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)
	サービス区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
	特別費用計(9)	33,300,001	10,000,016	23,299,985
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,300,001	-16	-3,299,985
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,627,794	23,835,525	-17,207,731
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	502,990,208	479,154,683	23,835,525
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	509,618,002	502,990,208	6,627,794
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	509,618,002	502,990,208	6,627,794

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	436,830,484	425,147,140	11,683,344	流動負債	131,776,372	119,541,623	12,234,749
現金預金	300,790,714	293,807,931	6,982,783	短期運営資金借入金			
現金	300,000	300,000		事業未払金	49,593,873	38,561,424	11,032,449
当座預金				その他の未払金			
普通預金	290,490,714	283,507,931	6,982,783	1年以内返済予定設備資金借入金	44,556,000	44,556,000	
定期預金	10,000,000	10,000,000		1年以内返済予定長期運営資金借入金			
事業未収金	132,021,529	128,715,518	3,306,011	1年以内返済予定リース債務			
未収金				1年以内支払予定長期未払金			
未収補助金				未払費用			
未収収益				預り金			
貯蔵品	2,241,756	2,225,066	16,690	職員預り金	2,626,499	2,424,199	202,300
立替金	39,350	57,600	-18,450	前受金			
前払金				前受収益			
前払費用	1,737,135	339,730	1,397,405	仮受金			
1年以内回収予定長期貸付金				賞与引当金	35,000,000	34,000,000	1,000,000
短期貸付金				その他の流動負債			
仮払金		1,095	-1,095	固定負債	438,256,000	482,812,000	-44,556,000
その他の流動資産				設備資金借入金	438,256,000	482,812,000	-44,556,000
徴収不能引当金				長期運営資金借入金			
固定資産	1,124,746,985	1,178,389,334	-53,642,349	リース債務			
基本財産	1,085,991,467	1,140,241,120	-54,249,653	事業区分間長期借入金			
土地	116,925,000	116,925,000		拠点区分間長期借入金			
建物	964,066,467	1,018,316,120	-54,249,653	サービス区分間長期借入金			
構築物				退職給付引当金			
定期預金	5,000,000	5,000,000		長期未払金			
投資有価証券				長期預り金			
減価償却累計額 △				その他の固定負債			
その他の固定資産	38,755,518	38,148,214	607,304	負債の部合計	570,032,372	602,353,623	-32,321,251
土地				純 資 産 の 部			
建物	14,796,580	8,210,085	6,586,495	基本金	100,000,000	100,000,000	
構築物	10	10		第1号基本金	65,000,000	65,000,000	
機械及び装置	483,750	587,700	-103,950	第2号基本金			
車両運搬具	1,364,196	1,973,746	-609,550	第3号基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	19,513,426	23,414,219	-3,900,793	国庫補助金等特別積立金	381,927,095	398,192,643	-16,265,548
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	381,927,095	398,192,643	-16,265,548
減価償却累計額 △				その他の積立金			
有形リース資産				次期繰越活動増減差額	509,618,002	502,990,208	6,627,794
権利				次期繰越活動増減差額	509,618,002	502,990,208	6,627,794
ソフトウェア	2,577,556	3,942,454	-1,364,898	(うち当期活動増減差額)	6,627,794	23,835,525	-17,207,731
無形リース資産							
投資有価証券	20,000	20,000					
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
資産の部合計	1,561,577,469	1,603,536,474	-41,959,005	純資産の部合計	991,545,097	1,001,182,851	-9,637,754
				負債及び純資産の部合計	1,561,577,469	1,603,536,474	-41,959,005

脚注

1. 減価償却費の累計額 ¥1,826,879,489
2. 徴収不能引当金の額

事業区分資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	382,437,042	275,638,565	254,748,444	912,824,051		912,824,051
	老人福祉事業収入						
	その他の事業収入						
	その他の収入						
	借入金利息補助金収入						
	経常経費寄附金収入	122,000	110,000		232,000		232,000
	受取利息配当金収入	709	2	236	947		947
	その他の収入	870,158	815,976	183,407	1,869,541		1,869,541
	流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	383,429,909	276,564,543	254,932,087	914,926,539		914,926,539	
支出							
人件費支出	240,074,681	167,644,955	192,160,532	599,880,168		599,880,168	
事業費支出	74,540,624	45,901,963	38,722,766	159,165,353		159,165,353	
事務費支出	35,392,260	31,362,909	25,692,409	92,447,578		92,447,578	
その他の支出							
利用者負担軽減額	142,564			142,564		142,564	
支払利息支出	138,510	1,887,990	6,743,733	8,770,233		8,770,233	
その他の支出							
流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)	350,288,639	246,797,817	263,319,440	860,405,896		860,405,896	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,141,270	29,766,726	-8,387,353	54,520,643		54,520,643	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入						
	施設整備等寄附金収入						
	設備資金借入金収入						
	固定資産売却収入						
その他の施設整備等による収入							
施設整備等収入計(4)							
支出							
設備資金借入金元金償還支出	4,860,000	19,044,000	20,652,000	44,556,000		44,556,000	
固定資産取得支出	8,137,550	1,049,748	328,750	9,516,048		9,516,048	
固定資産除却・廃棄支出							
ファイナンス・リース債務の返済支出							
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	12,997,550	20,093,748	20,980,750	54,072,048		54,072,048	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-12,997,550	-20,093,748	-20,980,750	-54,072,048		-54,072,048	
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						
	長期運営資金借入金収入						
	長期貸付金回収収入						
	投資有価証券売却収入						
	積立資産取崩収入						
	事業区分間長期借入金収入						
	拠点区分間長期借入金収入						
	サービス区分間長期借入金収入						
	事業区分間長期貸付金回収収入						
拠点区分間長期貸付金回収収入							
サービス区分間長期貸付金回収収入							
事業区分間繰入金収入							
拠点区分間繰入金収入			30,000,000	30,000,000		30,000,000	
サービス区分間繰入金収入							
その他の活動による収入							
その他の活動収入計(7)			30,000,000	30,000,000		30,000,000	
支出							
長期運営資金借入金元金償還支出							
長期貸付金支出							
投資有価証券取得支出							
積立資産支出							
事業区分間長期貸付金支出							
拠点区分間長期貸付金支出							
サービス区分間長期貸付金支出							
事業区分間長期借入金返済支出							
拠点区分間長期借入金返済支出							
サービス区分間長期借入金返済支出							
事業区分間繰入金支出							
拠点区分間繰入金支出	30,000,000			30,000,000		30,000,000	
サービス区分間繰入金支出							
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)	30,000,000			30,000,000		30,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-30,000,000		30,000,000			30,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-9,856,280	9,672,978	631,897	448,595		448,595	
前期末支払資金残高(11)	188,190,911	145,896,798	50,073,808	384,161,517		384,161,517	
当期末支払資金残高(10)+(11)	178,334,631	155,569,776	50,705,705	384,610,112		384,610,112	

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

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収	382,437,042	275,638,565	254,748,444	912,824,051		912,824,051
	益						
	経常経費寄附金収益	122,000	110,000		232,000		232,000
	その他の収益						
	サービス活動収益計(1)	382,559,042	275,748,565	254,748,444	913,056,051		913,056,051
	費	241,074,681	167,644,955	192,160,532	600,880,168		600,880,168
	事業費	74,540,624	45,901,963	38,722,766	159,165,353		159,165,353
	事務費	35,392,260	31,362,909	25,692,409	92,447,578		92,447,578
	利用者負担軽減額	142,564			142,564		142,564
	減価償却費	26,424,800	12,979,049	23,754,547	63,158,396		63,158,396
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,462,778	-4,862,040	-3,240,730	-19,565,548		-19,565,548	
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)	366,112,151	253,026,836	277,089,524	896,228,511		896,228,511	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,446,891	22,721,729	-22,341,080	16,827,540		16,827,540	
サービス活動外増減の部	収						
	益	709	2	236	947		947
	借入金利息補助金収益						
	受取利息配当金収益	709	2	236	947		947
	投資有価証券評価益						
	投資有価証券売却益						
	その他のサービス活動外収益	870,158	815,976	183,407	1,869,541		1,869,541
	サービス活動外収益計(4)	870,867	815,978	183,643	1,870,488		1,870,488
	費	138,510	1,887,990	6,743,733	8,770,233		8,770,233
	支払利息	138,510	1,887,990	6,743,733	8,770,233		8,770,233
投資有価証券評価損							
投資有価証券売却損							
その他のサービス活動外費用							
サービス活動外費用計(5)	138,510	1,887,990	6,743,733	8,770,233		8,770,233	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	732,357	-1,072,012	-6,560,090	-6,899,745		-6,899,745	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,179,248	21,649,717	-28,901,170	9,927,795		9,927,795	
特別増減の部	収						
	益			30,000,000	30,000,000		30,000,000
	施設整備等補助金収益						
	施設整備等寄附金収益						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益						
	固定資産受贈額						
	固定資産売却益						
	事業区分間繰入金収益						
	拠点区分間繰入金収益			30,000,000	30,000,000		30,000,000
	サービス区分間繰入金収益						
事業区分間固定資産移管収益							
拠点区分間固定資産移管収益							
サービス区分間固定資産移管収益							
その他の特別収益							
特別収益計(8)			30,000,000	30,000,000		30,000,000	
減							
費用		1			1	1	
基本金組入額							
資産評価損		1			1	1	
固定資産売却損・処分損							
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)							
国庫補助金等特別積立金積立額	3,300,000			3,300,000		3,300,000	
事業区分間繰入金費用							
拠点区分間繰入金費用	30,000,000			30,000,000		30,000,000	
サービス区分間繰入金費用							
事業区分間固定資産移管費用							
拠点区分間固定資産移管費用							
サービス区分間固定資産移管費用							
その他の特別損失							
特別費用計(9)	33,300,001			33,300,001		33,300,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-33,300,001		30,000,000	-3,300,001		-3,300,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-16,120,753	21,649,717	1,098,830	6,627,794		6,627,794	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	271,103,620	177,184,325	54,702,283	502,990,208		502,990,208
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	254,982,867	198,834,042	55,801,093	509,618,002		509,618,002
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	254,982,867	198,834,042	55,801,093	509,618,002		509,618,002

事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	200238283	170481457	66110744	436830484		436830484
現金預金	145281459	129531674	25977581	300790714		300790714
事業未収金	53264932	39727978	39028619	132021529		132021529
未収金						
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	861322	757861	622573	2241756		2241756
立替金	21050	3200	15100	39350		39350
前払金						
前払費用	809520	460744	466871	1737135		1737135
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	398899705	243161524	482685756	1124746985		1124746985
基本財産	374168377	238530817	473292273	1085991467		1085991467
土地			116925000	116925000		116925000
建物	369168377	238530817	356367273	964066467		964066467
構築物						
定期預金	5000000			5000000		5000000
投資有価証券						
減価償却累計額 △						
その他の固定資産	24731328	4630707	9393483	38755518		38755518
土地						
建物	7058577	31501	7706502	14796580		14796580
構築物	8	1	1	10		10
機械及び装置	483750			483750		483750
車輛運搬具	1364192		4	1364196		1364196
器具及び備品	15001733	3957577	554116	19513426		19513426
建設仮勘定						
減価償却累計額 △						
有形リース資産						
権利						
ソフトウェア	803068	641628	1132860	2577556		2577556
無形リース資産						
投資有価証券	20000			20000		20000
退職給付引当資産						
長期預り金積立資産						
資産の部合計	599137988	413642981	548796500	1561577469		1561577469
流動負債	41763652	43955681	46057039	131776372		131776372
短期運営資金借入金						
事業未払金	20991967	14096112	14505794	49593873		49593873
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	4360000	19044000	20652000	44556000		44556000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金						
職員預り金	911685	815569	899245	2626499		2626499
前受金						
前受収益						
仮受金						
賞与引当金	15000000	10000000	10000000	35000000		35000000
その他の流動負債						
固定負債		73404000	364852000	438256000		438256000
設備資金借入金		73404000	364852000	438256000		438256000

事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
長期運営資金借入金						
リース債務						
事業区分間長期借入金						
拠点区分間長期借入金						
サービス区分間長期借入金						
退職給付引当金						
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	41763652	117359681	410909039	570032372		570032372
基本金	100000000			100000000		100000000
第1号基本金	65000000			65000000		65000000
第2号基本金						
第3号基本金	35000000			35000000		35000000
国庫補助金等特別積立金	202391469	97449258	82086368	381927095		381927095
国庫補助金等特別積立金	202391469	97449258	82086368	381927095		381927095
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	254982867	198834042	55801093	509618002		509618002
次期繰越活動増減差額	254982867	198834042	55801093	509618002		509618002
(うち当期活動増減差額)	-16120753	21649717	1098830	6627794		6627794
純資産の部合計	557374336	296283300	137887461	991545097		991545097
負債及び純資産の部合計	599137988	413642981	548796500	1561577469		1561577469

## 計算書類に対する注記

### 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

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物並びに器具及び備品一定額法

#### (3) 引当金の計上基準

該当なし

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

#### (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

※当法人では、社会福祉事業に全ての拠点を含めるため、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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

#### (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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。

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ①宝達苑拠点(社会福祉事業)

特別養護老人ホーム宝達苑

ショートステイ宝達苑

本部

##### ②はくいの郷(社会福祉事業)

特別養護老人ホームはくいの郷

ショートステイはくいの郷

##### ③第二宝達苑(社会福祉事業)

特別養護老人ホーム第二宝達苑

ショートステイ第二宝達苑

デイサービス第二宝達苑

居宅介護支援事業所宝達苑

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	116,925,000	0	0	116,925,000
建物	1,018,316,120	0	54,249,653	964,066,467
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	1,140,241,120	0	54,249,653	1,085,991,467

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  
減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金19,565,548円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	116,925,000円
建物（基本財産）	964,066,467円
計	1,080,991,467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）	453,484,000円
計	453,484,000円

※抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構のみ

9. 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
土地（基本財産）	116,925,000	0	116,925,000
建物（基本財産）	2,572,714,357	1,608,647,890	964,066,467
建物	23,192,800	8,396,220	14,796,580
構築物	7,178,237	7,178,227	10
車両運搬具	23,384,005	22,019,809	1,364,196
器具・備品	193,735,725	174,222,299	19,513,426
機械・装置	1,350,000	866,250	483,750
ソフトウェア	8,126,350	5,548,794	2,577,556
合 計	2,946,606,474	1,826,879,489	1,119,726,985

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	132,021,529	0	132,021,529
合 計	132,021,529	0	132,021,529

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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