

令和5年度

決算報告書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 蓬萊の会

東橋本ひまわりホーム

東橋本ひまわりこども園

ひまわり第2こども園

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)
事業活動による収支	介護保険事業収入	340,107,190	335,462,636	4,644,554
	保育事業収入	336,493,698	369,523,366	-33,029,668
	経常経費寄附金収入		10,000,000	-10,000,000
	受取利息配当金収入	281,600	8,015	273,585
	その他の収入	4,890,070	4,679,233	210,837
	事業活動収入計(1)	681,772,558	719,673,250	-37,900,692
	人件費支出	439,125,440	459,380,100	-20,254,660
	事業費支出	100,690,000	103,923,078	-3,233,078
	事務費支出	99,415,000	98,929,575	485,425
	支払利息支出	470,000	469,679	321
	その他の支出	4,568,058	4,501,637	66,421
	事業活動支出計(2)	644,268,498	667,204,069	-22,935,571
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,504,060	52,469,181	-14,965,121
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		154,820	-154,820
	施設整備等収入計(4)		154,820	-154,820
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	3,300,000	3,312,000	-12,000
	固定資産取得支出	20,475,610	19,337,910	1,137,700
施設整備等支出計(5)		23,775,610	22,649,910	1,125,700
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-23,775,610	-22,495,090	-1,280,520
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	1,840,000	15,393,280	-13,553,280
	拠点区分間繰入金収入	2,400,000		2,400,000
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	4,240,000	15,393,280	-11,153,280
	長期運営資金借入金元金償還支出		11,937,785	-11,937,785
その他の活動による収支	積立資産支出	4,950,000	33,271,270	-28,321,270
	拠点区分間繰入金支出	2,400,000		2,400,000
予備費支出(10)		400,000	-	400,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,218,450	158,316	10,060,134
前期末支払資金残高(12)			127,131,220	-127,131,220
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,218,450	127,289,536	-117,071,086

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	収益	335,462,636	335,089,858	372,778
	費用	369,523,366	352,401,610	17,121,756
	経常経費寄附金収益	10,000,000		10,000,000
	その他の収益		167,556	-167,556
	サービス活動収益計(1)	714,986,002	687,659,024	27,326,978
	人件費	464,258,090	450,529,048	13,729,042
	事業費	103,923,078	106,492,629	-2,569,551
	事務費	98,929,575	101,177,992	-2,248,417
	減価償却費	31,381,882	29,421,546	1,960,336
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,414,745	-18,857,388	-557,357
	サービス活動費用計(2)	679,077,880	668,763,827	10,314,053
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,908,122	18,895,197	17,012,925
サービス活動外増減の部	収益	8,015	8,354	-339
	費用	4,679,233	4,375,829	303,404
	その他のサービス活動外収益	4,687,248	4,384,183	303,065
	サービス活動外収益計(4)	469,679	468,891	788
	支払利息	4,501,637	4,497,317	4,320
	その他のサービス活動外費用			
	サービス活動外費用計(5)	4,971,316	4,966,208	5,108
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-284,068	-582,025	297,957
経常増減差額(7)=(3)+(6)		35,624,054	18,313,172	17,310,882
特別増減の部	収益	154,820	12,395,000	-12,240,180
	費用	154,820	12,395,000	-12,240,180
	施設整備等補助金収益			
	特別収益計(8)	13	2	11
	固定資産売却損・処分損		-62	62
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	154,820	12,395,000	-12,240,180
	国庫補助金等特別積立金積立額	154,833	12,394,940	-12,240,107
	特別費用計(9)	-13	60	-73
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	35,624,041	18,313,232	17,310,809
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		102,228,040	104,914,808	-2,686,768
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	137,852,081	123,228,040	14,624,041
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000		15,000,000
	その他の積立金積立額(16)	28,000,000	21,000,000	7,000,000
	繰越活動増減差額の部			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		124,852,081	102,228,040	22,624,041

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

流	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	177,542,441	170,328,571	7,213,870	53,564,905	46,509,351	7,055,554
現金預金	103,292,053	93,489,481	9,802,572	20,000,000	20,000,000	
現預金	321,776	196,525	125,251	17,930,940	16,155,312	1,775,628
普通預金	102,966,957	93,282,822	9,684,135	3,447,770	3,312,000	3,447,770
当座預金	3,320	10,134	-6,814	3,312,000	3,312,000	
事業未収金	66,303,068	71,933,772	-5,630,704	8,127,195	3,784,839	4,342,356
未収金	4,507,884	2,500,000	2,007,884	747,000	747,000	
立替金	1,806,436	750,368	1,056,068			
前払費用	1,633,000	1,654,950	-21,950		10,200	-10,200
固定資産	1,444,720,603	1,439,370,188	5,350,415	165,273,896	176,129,281	-10,855,385
基本財産	932,337,583	954,562,166	-22,224,583	33,120,000	36,432,000	-3,312,000
土地	481,482,208	481,482,208		76,615,246	78,553,031	-1,937,785
建物	450,855,375	473,079,958	-22,224,583	2,000,000	12,000,000	-10,000,000
その他資産	512,383,020	484,808,022	27,574,998	53,538,650	49,144,250	4,394,400
建物	10,420,181	11,614,806	-1,194,625	218,836,801	222,636,632	-3,799,831
建物付属設備	13,059,640	244,719	12,814,921			
構築物	6,362,086	7,267,624	-905,538			
車両運搬具	5	5				
器具及び備品	19,741,818	20,275,978	-534,160			
権	458,640	458,640				
退職給付引当資産	53,538,650	49,144,250	4,394,400			
保育所繰越積立資産	136,000,000	123,000,000	13,000,000			
保育所施設・設備積立金の資産	271,000,000	271,000,000				
その他固定資産	1,802,000	1,802,000				
純資産の部合計	1,622,263,044	1,609,698,759	12,564,285	1,622,263,044	1,609,698,759	12,564,285
純資産の部				純資産の部		
基本金	528,945,216	528,945,216		528,945,216	528,945,216	
基金	528,945,216	528,945,216		528,945,216	528,945,216	
国庫補助金等	342,626,946	342,626,946		342,626,946	342,626,946	
特別積立金	342,626,946	342,626,946		342,626,946	342,626,946	
その他積立金	407,000,000	394,000,000	13,000,000	407,000,000	394,000,000	13,000,000
人件費積立金	46,500,000	46,500,000		46,500,000	46,500,000	
修繕費積立金	42,000,000	42,000,000		42,000,000	42,000,000	
備品等購入積立金	34,500,000	34,500,000		34,500,000	34,500,000	
保育所施設・設備積立金の資産	284,000,000	271,000,000	13,000,000	284,000,000	271,000,000	13,000,000
次増	124,852,081	102,228,040	22,624,041	124,852,081	102,228,040	22,624,041
増	124,852,081	102,228,040	22,624,041	124,852,081	102,228,040	22,624,041
純資産の部合計	35,624,041	18,313,232	17,310,809	35,624,041	18,313,232	17,310,809
純資産の部	1,403,424,243	1,387,060,127	16,364,116	1,403,424,243	1,387,060,127	16,364,116
負債及び純資産の部合計	1,622,263,044	1,609,698,759	12,564,285	1,622,263,044	1,609,698,759	12,564,285

計算書類に対する注記

社会福祉法人 蓬萊の会

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

①有形固定資産

定額法によっている

②無形固定資産

定額法。ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

公益財団法人神奈川福利協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

(4) 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

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

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

・公益財団法人神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している。

・独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(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)は省略している

(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) 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いない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点
- イ A拠点区分
特別養護老人ホーム東橋本ひまわりホーム（ショーストステイ含む）
デイサービスセンターひまわり
- ウ B拠点区分
東橋本ひまわりこども園
- エ C拠点区分
ひまわり第2こども園

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	481,482,208	0	0	481,482,208
建物	473,079,958	0	22,224,583	450,855,375
合 計	954,562,166	0	22,224,583	932,337,583

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。

土地	249,556,034円
建物	372,490,001円
合計	622,046,035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） 39,744,000円

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
基本財産			
建物	848,851,464	403,048,756	445,802,708
建物附属設備	577,806,924	572,754,260	5,052,664
構築物	133,933,623	133,933,620	3
その他の固定資産			
建物	12,896,500	2,476,320	10,420,180
建物附属設備	13,872,482	812,841	13,059,641
構築物	14,638,500	8,276,414	6,362,086
車輛運搬具	13,176,298	13,176,293	5
器具及び備品	105,857,597	86,115,766	19,741,831

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
ソフトウェア	2,583,600	2,583,600	0
その他の固定資産	458,640	0	458,640
合 計	1,724,075,628	1,223,177,870	500,897,758

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			
未収補助金			
合 計			

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	期未残高
						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

(1) リース会計

所有権移転外ファイナンス・リース取引において、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以上又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じて会計処理していません。