

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	584,744,000	590,184,475	△ 5,440,475	
	老人福祉事業収入	279,903,000	290,900,891	△ 10,997,891	
	就労支援事業収入	8,782,000	8,818,120	△ 36,120	
	障害福祉サービス等事業収入	96,703,000	97,721,589	△ 1,018,589	
	医療事業収入	395,000	449,886	△ 54,886	
	高齢者生活支援ハウス運営事業収入	11,457,000	11,457,210	△ 210	
	指定管理者事業収入	20,500,000	20,500,000	0	
	有償運送事業収入	243,000	243,240	△ 240	
	地域コミュニティ支援事業収入	2,391,000	2,594,800	△ 203,800	
	経常経費寄附金収入	31,000	60,000	△ 29,000	
	受取利息配当金収入	225,000	230,639	△ 5,639	
	その他の収入	11,414,000	12,348,639	△ 934,639	
	事業活動収入計(1)	1,016,788,000	1,035,509,489	△ 18,721,489	
支出					
人件費支出	626,036,000	621,218,795	4,817,205		
事業費支出	207,443,000	189,608,259	17,834,741		
事務費支出	100,686,000	91,055,555	9,630,445		
就労支援事業支出	11,669,000	11,666,672	2,328		
利用者負担軽減額	117,000	35,049	81,951		
その他の支出	2,604,000	1,898,196	705,804		
事業活動支出計(2)	948,555,000	915,482,526	33,072,474		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	68,233,000	120,026,963	△ 51,793,963		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,753,000	6,753,000	0	
	固定資産売却収入		2	△ 2	
	施設整備等収入計(4)	6,753,000	6,753,002	△ 2	
	支出				
固定資産取得支出	28,239,000	26,050,050	2,188,950		
固定資産除却・廃棄支出		2	△ 2		
施設整備等支出計(5)	28,239,000	26,050,052	2,188,948		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 21,486,000	△ 19,297,050	△ 2,188,950		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	371,582,000	371,581,492	508	
	その他の活動収入計(7)	371,582,000	371,581,492	508	
	支出				
	積立資産支出	372,890,000	372,821,164	68,836	
その他の活動支出計(8)	372,890,000	372,821,164	68,836		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,308,000	△ 1,239,672	△ 68,328		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	45,439,000	99,490,241	△ 54,051,241		
前期末支払資金残高(12)	476,735,610	476,735,610	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	522,174,610	576,225,851	△ 54,051,241		

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			
	介護保険事業収益	590,184,475	578,467,065	11,717,410
	老人福祉事業収益	290,900,891	279,946,631	10,954,260
	就労支援事業収益	8,818,120	8,412,784	405,336
	障害福祉サービス等事業収益	97,721,589	82,524,329	15,197,260
	医療事業収益	449,886		449,886
	高齢者生活支援ハウス事業収益	11,457,210	12,400,679	△ 943,469
	指定管理者事業収益	20,500,000	21,260,000	△ 760,000
	有償運送事業収益	243,240	616,220	△ 372,980
	地域コミュニティ支援事業	2,594,800	2,268,950	325,850
	経常経費寄附金収益	60,000	30,000	30,000
	サービス活動収益計(1)	1,022,930,211	985,926,658	37,003,553
	費用			
	人件費	618,339,978	602,054,393	16,285,585
	事業費	190,335,029	198,267,631	△ 7,932,602
	事務費	91,055,555	99,628,360	△ 8,572,805
	就労支援事業費用	11,909,948	10,524,070	1,385,878
	利用者負担軽減額	35,049		35,049
	減価償却費	45,281,182	46,454,474	△ 1,173,292
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,194,561	△ 9,018,419	△ 176,142	
サービス活動費用計(2)	947,762,180	947,910,509	△ 148,329	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	75,168,031	38,016,149	37,151,882	
収益				
受取利息配当金収益	230,639	238,903	△ 8,264	
その他のサービス活動外収益	12,348,639	12,529,470	△ 180,831	
サービス活動外収益計(4)	12,579,278	12,768,373	△ 189,095	
費用				
その他のサービス活動外費用	1,298,196	1,814,053	△ 515,857	
サービス活動外費用計(5)	1,298,196	1,814,053	△ 515,857	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,281,082	10,954,320	326,762	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	86,449,113	48,970,469	37,478,644	
収益				
施設整備等補助金収益	6,753,000		6,753,000	
固定資産受贈額	3,900,000		3,900,000	
特別収益計(8)	10,653,000	0	10,653,000	
費用				
固定資産売却損・処分損	2	4	△ 2	
国庫補助金等特別積立金積立額	6,753,000		6,753,000	
その他の特別損失	600,000		600,000	
特別費用計(9)	7,353,002	4	7,352,998	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,299,998	△ 4	3,300,002	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	89,749,111	48,970,465	40,778,646	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	688,398,007	664,427,542	23,970,465	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	778,147,118	713,398,007	64,749,111	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)	368,100,000	343,100,000	25,000,000	
その他の積立金積立額(16)	368,100,000	368,100,000	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	778,147,118	688,398,007	89,749,111	

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	642,663,827	534,464,028	108,199,799	流動負債	104,608,799	99,774,452	4,834,347
現金預金	536,264,114	430,647,004	105,617,110	事業未払金	47,493,970	33,653,260	13,840,710
事業未収金	105,484,714	103,099,742	2,384,972	未払費用	17,042,790	20,798,563	△ 3,755,773
未収補助金	473,000	0	473,000	預り金	158,929	183,439	△ 24,510
貯蔵品	120,545	143,637	△ 23,092	職員預り金	546,399	1,642,490	△ 1,096,091
商品・製品	125,688	368,966	△ 243,278	賞与引当金	38,296,511	42,415,000	△ 4,118,489
前払費用	193,766	166,352	27,414	未払消費税等	1,070,200	1,081,700	△ 11,500
仮払金	2,000		△ 36,327				
固定資産	876,661,193	891,510,158	△ 14,848,965	固定負債	36,444,347	35,204,675	1,239,672
基本財産	419,020,819	444,171,957	△ 25,151,138	退職給付引当金	36,444,347	35,204,675	1,239,672
土地	81,230,145	78,030,145	3,200,000	負債の部合計	141,053,146	134,979,127	6,074,019
建物	337,790,674	366,141,812	△ 28,351,138				
その他の固定資産	457,640,374	447,338,201	10,302,173	純資産の部			
土地	8,323,400	8,323,400	0	基本金	156,216,520	156,216,520	0
建物	17,153,882	2,477,144	14,676,738	第1号基本金	156,216,520	156,216,520	0
構築物	2,155,435	2,535,415	△ 379,980	国庫補助金等特別積立金	75,808,236	78,280,532	△ 2,472,296
機械及び装置	7	281,155	△ 281,148	その他の積立金	368,100,000	368,100,000	0
車両運搬具	5,975,295	10,008,158	△ 4,032,863	人件費積立金	55,900,000	55,900,000	0
器具及び備品	9,766,462	11,571,725	△ 1,805,263	備品整備積立金	75,400,000	75,400,000	0
建設仮勘定	2,634,000	0	2,634,000	施設整備積立金	157,400,000	157,400,000	0
権利	1,040,324	1,153,731	△ 113,407	施設等修繕積立金	79,400,000	79,400,000	0
ソフトウェア	4,063,285	4,972,091	△ 908,806	次期繰越活動増減差額	778,147,118	688,398,007	89,749,111
投資有価証券	10,000	10,000	0	(うち当期活動増減差額)	89,749,111	48,970,465	40,778,646
長期貸付金	960,000	960,000	0				
退職給付引当資産	36,444,347	35,204,675	1,239,672				
人件費積立資産	55,900,000	55,900,000	0				
備品整備積立資産	75,400,000	75,400,000	0				
施設整備積立資産	157,400,000	157,400,000	0				
施設等修繕積立資産	79,400,000	79,400,000	0				
差入保証金	100,000	100,000	0				
長期前払費用	771,557	1,498,327	△ 726,770				
その他の固定資産	142,380	142,380	0	純資産の部合計	1,378,271,874	1,290,995,059	87,276,815
資産の部合計	1,519,325,020	1,425,974,186	93,350,834	負債及び純資産の部合計	1,519,325,020	1,425,974,186	93,350,834

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品一定額法
- ・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
賃借取引に係る方法によっている。(重要性の原則適用)
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
賃借取引に係る方法によっている。(重要性の原則適用)

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－長野県社会福祉協議会の退職共済制度掛金累計額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

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の実施する社会福祉移設職員等退職手当共済制度
- ・長野県社会福祉協議会の実施する退職共済制度

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。

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)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - (ア) 結いの家拠点(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム結いの家」
 - 「短期入所生活介護施設結いの家」
 - 「高齢者生活支援ハウス」
 - 「ひばりヶ丘公園」
 - (イ) 望月悠玄荘拠点(社会福祉事業)
 - 「軽費老人ホーム望月悠玄荘」
 - (ウ) 障がい福祉サービス拠点(社会福祉事業)
 - 「就労継続支援B型事業所ワークハウス牧」
 - 「就労継続支援B型事業所ワークハウスかすが」
 - 「障害者相談支援事業所ひまわり」
 - 「共同生活援助事業所グループホームきょうわ」
 - 「短期入所事業グループホームきょうわ」
 - (エ) あたり前の暮らしサポートセンター拠点(社会福祉事業)
 - 「短期入所介護施設布施屋」
 - 「デイサービスセンター布施屋」
 - 「望月デイサービスセンター駒」
 - 「望月デイサービスセンター結い」
 - 「望月ホームヘルパーステーション結い」
 - 「障害者居宅介護結い」
 - 「居宅介護支援事業所」
 - 「介護予防普及啓発事業」
 - 「介護従事者養成事業」
 - 「訪問看護ステーションひまわり」
 - 「法人本部」
 - (オ) 養護老人ホーム佐久良荘拠点(社会福祉事業)
 - 「養護老人ホーム佐久良荘」
 - 「ヘルパーステーションさくら」
 - 「居宅介護支援事業所桜草」
 - (カ) あたり前の暮らしサポートセンター拠点(公益事業)
 - 「地域コミュニティ支援事業cafeひまわり畑」
 - 「福祉有償運送サービス事業」
 - (キ) 総合支援センター拠点(収益事業)

「佐久市望月総合支援センター事業」
 (ク) 佐久市春日交流センター拠点 (収益事業)
 「佐久市春日交流センター事業」

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	78,030,145	3,200,000	0	81,230,145
建物	366,141,812	3,900,000	32,251,138	337,790,674
合計	444,171,957	7,100,000	32,251,138	419,020,819

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
 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。

(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	839,036,138	501,245,464	337,790,674
小計	839,036,138	501,245,464	337,790,674
その他の固定資産			
建物	30,102,610	12,948,728	17,153,882
構築物	5,000,558	2,845,123	2,155,435
機械及び装置	4,484,890	4,484,883	7
車輛運搬具	55,675,987	49,700,692	5,975,295
器具及び備品	72,434,316	62,667,854	9,766,462
その他の固定資産	142,380	0	142,380
小計	167,840,741	132,647,280	35,193,461
合計	1,006,876,879	633,892,744	372,984,135

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	105,484,714	0	105,484,714
未収補助金	473,000	0	473,000
長期貸付金	960,000	0	960,000
合計	106,917,714	0	106,917,714

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

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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						636,264,114
現金	手許現金					230,000
	商品券					63,000
			小計			293,000
普通預金	佐久浅間農協 望月支店					139,919,277
	八十二銀行望月支店					173,410,984
	望月郵便局					19,004,442
	長野県信用組合					21,736,411
			小計			354,071,114
定期預金						181,900,000
事業未収金						105,484,714
未収補助金						473,000
貯蔵品						120,545
商品・製品						125,688
前払費用						193,766
仮払金						2,000
			流動資産合計			642,663,827
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(経費老人ホーム望月悠玄荘)長野県佐久市望月1730-1		第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している。			22,360,550
	(共同生活援助事業(きょうわ))長野県佐久市協和字六反田2348-1		第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。			4,785,000
	(共同生活援助事業(きょうわ))長野県佐久市春日字下小路2823番2		第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。			3,200,000
	(本部)長野県佐久市布施769-1		社会福祉法人の本部に使用している。			42,699,249
	(地域コミュニティ支援事業)長野県佐久市布施769-1		公益事業である地域コミュニティ事業に使用している。			8,195,346
			小計			81,230,145
建物	(経費老人ホーム望月悠玄荘)長野県佐久市望月1730-1	1985年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している。	381,767,967	343,143,726	38,624,242
	(障害福祉サービス(ワークハウス牧))長野県佐久市望月1729-6	2023年度	第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。	3,900,000	163,800	3,736,200
	(共同生活援助事業(きょうわ))長野県佐久市協和2348-1	2019年度	第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。	47,931,032	10,419,400	37,511,632
	(本部)長野県佐久市布施769-1	2016年度	社会福祉法人の本部として使用している。	28,317,293	9,316,380	19,000,913
	(短期入所生活介護施設(布施屋))長野県佐久市布施769-1	2016年度	第2種社会福祉事業である老人短期入所事業に使用している。	303,290,057	109,285,612	194,004,545
	(通所介護事業(布施屋))長野県佐久市布施769-1	2016年度	第2種社会福祉事業である、介護予防事業に使用している。	33,240,674	13,019,250	20,221,424
	(地域コミュニティ支援事業)長野県佐久市布施769-1	2016年度	公益事業である地域コミュニティ支援事業に使用している。	40,589,115	15,897,397	24,691,718
			小計			337,790,674
			基本財産合計			419,020,819
(2) その他の固定資産						
土地	(本部)長野県佐久市協和118-10		職員住宅の土地である。			7,475,700
	(本部)長野県佐久市協和118-28		職員住宅の給排水用共有地2分の1所有権である。			847,700
			小計			8,323,400
建物	(経費老人ホーム望月悠玄荘)長野県佐久市望月1730-1	1992年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している。	7,080,000	7,079,999	1
建物	(本部)長野県佐久市協和118-10	2019年度	主に外国人技能実習生が生活するための職員住宅である。	3,000,000	2,999,999	1
			小計			2
建物附属設備	(特別養護老人ホーム絆いの家)長野県佐久市望月326-4	2014年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。	680,400	358,793	321,607
	(経費老人ホーム望月悠玄荘)長野県佐久市望月1730-1	2008年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している。	882,000	881,998	2
	(経費老人ホーム望月悠玄荘)長野県佐久市望月1730-1	2009年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している。	304,500	304,499	1
	(経費老人ホーム望月悠玄荘)長野県佐久市望月1730-1	2023年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している。	12,430,000	347,004	12,082,996
	(ワークハウス牧(障害福祉サービス))長野県佐久市望月1729-6	2009年度	第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。	415,800	415,799	1
	(ワークハウス牧(障害福祉サービス))長野県佐久市望月1729-6	2015年度	第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。	419,040	236,297	182,743
	(ワークハウス牧(障害福祉サービス))長野県佐久市望月1729-6	2023年度	第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。	3,630,000	81,070	3,548,930
	(ワークハウスかすが(障害福祉サービス))長野県佐久市春日2934-1	2022年度	第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。	517,000	113,093	403,907
	(ワークハウスかすが(障害福祉サービス))長野県佐久市春日2934-1	2022年度	第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。	275,000	48,125	226,875
	(ワークハウスかすが(障害福祉サービス))長野県佐久市春日2934-1	2022年度	第2種社会福祉事業である、障がい福祉サービス事業に使用している。	468,870	82,052	386,818
			小計			17,153,880
構築物	ゲート(カ場フェンス)他(46m×6本)他5件		第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している。	6,000,558	2,845,123	2,155,436
機械及び装置	エアコン(カ場)他6件		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。	4,484,890	4,484,883	7

車輛運搬具	リライオン車椅子 他30件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。	56,675,987	49,700,692	5,975,295
器具及び備品	厨房用品(食器戸棚) 他158件	—	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している。	72,423,316	62,667,854	9,755,462
	その他	—				11,000
			小計			9,766,462
建設仮勘定						2,634,000
権利	電話加入権 他9件	—	第一種社会福祉事業の軽費老人ホームに使用している。	1,786,339	746,015	1,040,324
ソフトウェア	リボマシDC打記録ワブマシンぐろくたプレート 他18件	—	第2種社会福祉事業である老人短期入所事業に使用している。	12,951,050	8,887,765	4,063,285
投資有価証券						10,000
長期貸付金						960,000
退職給付引当資産						36,444,347
人件費積立資産						55,900,000
備品整備積立資産						75,400,000
施設整備積立資産						157,400,000
施設等修繕積立資産						79,400,000
差入保証金						100,000
長期前払費用						89,554
	下水道負担金					882,003
	開業費用					771,557
			小計			7,380
その他の固定資産	ヤリス 6597	—				12,340
	ノア 7693	—				10,780
	セレナ 4479	—				14,240
	ハイエース 3961	—				14,070
	フィット 7457	—				8,350
	アルト 5710	—				9,540
	キャラバン	—				15,650
	ハイエース 1958	—				15,650
	ハイエース 1959	—				12,230
	タント 589	—				13,150
	エヌボックス 2189	—				9,000
	リサイクル料預託金	—				142,380
			小計			457,640,374
			その他の固定資産合計			876,661,193
			固定資産合計			1,519,325,020
			資産合計			
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						47,493,970
未払費用						17,042,790
預り金	弁当代預り金	—				149,740
	利用者預り金	—				9,189
			小計			158,929
職員預り金	健康保険料	—				48,885
	厚生年金	—				86,010
	住民税	—				29,200
	退職金共済	—				382,304
			小計			546,399
賞与引当金						38,296,511
未払消費税等						1,070,200
			流動負債合計			104,608,799
2 固定負債						
退職給付引当金						36,444,347
			固定負債合計			36,444,347
			負債合計			141,053,146
			差引純資産			1,378,271,874