

決 算 報 告 書

第 22 期

自 令和06年04月01日
至 令和07年03月31日

社会福祉法人 心生会

社会福祉法人 心生会 ケアハウスオリーブ

法人単位資金収支計算書

(自)令和06年04月01日 (至)令和07年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	137,283,000	151,746,975	-14,463,975	
	受取利息配当金収入	3,000	21,644	-18,644	
	その他の収入	180,000	163,241	16,759	
	事業活動収入計(1)	137,466,000	151,931,860	-14,465,860	
	人件費支出	88,800,190	85,188,422	3,611,768	
	事業費支出	24,368,600	22,422,291	1,946,309	
	事務費支出	33,867,440	34,857,052	-989,612	
	支払利息支出	965,116	627,789	337,327	
	事業活動支出計(2)	148,001,346	143,095,554	4,905,792	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-10,535,346	8,836,306	-19,371,652	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	2,197,000	-2,197,000	
	施設整備等収入計(4)	0	2,197,000	-2,197,000	
	設備資金借入金元金償還支出	8,916,000	8,916,000	0	
	固定資産取得支出	1,500,000	0	1,500,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支	1,243,440	1,388,970	-145,530	
	施設整備等支出計(5)	11,659,440	10,304,970	1,354,470	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,659,440	-8,107,970	-3,551,470	
	その他の活動収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	7,908,000	8,644,000	-736,000	
その他の活動による収入	その他の活動支出計(8)	7,908,000	8,644,000	-736,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,908,000	-8,644,000	736,000	
	予備費支出(10)	500,000 0	-	500,000	
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-30,602,786	-7,915,664	-22,687,122	
	前期末支払資金残高(12)	55,513,897	55,513,897	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	24,911,111	47,598,233	-22,687,122	

社会福祉法人 心生会 ケアハウスオリーブ

拠点区分資金収支計算書

(自)令和06年04月01日 (至)令和07年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
収入	介護保険事業収入	137,283,000	151,746,975	-14,463,975	
	施設介護料収入	43,128,000	52,271,720	-9,143,720	
	介護報酬収入	38,815,200	47,546,534	-8,731,334	
	利用者負担金収入(一般)	4,312,800	4,725,186	-412,386	
	居宅介護料収入	13,300,000	16,416,780	-3,116,780	
	介護報酬収入	12,000,000	14,780,170	-2,780,170	
	介護負担金収入(一般)	1,300,000	1,636,610	-336,610	
	利用者等利用料収入	56,264,000	55,472,305	791,695	
	事務費負担金収入	11,311,000	12,209,575	-898,575	
	生活費負担金収入	29,911,000	27,676,124	2,234,876	
	管理費負担金収入	13,750,000	14,377,792	-627,792	
	その他の利用料収入	1,292,000	1,208,814	83,186	
	その他の事業収入	24,591,000	27,586,170	-2,995,170	
	補助金事業収入	24,591,000	27,402,000	-2,811,000	
	その他の事業収入	0	184,170	-184,170	
	受取利息配当金収入	3,000	21,644	-18,644	
	その他の収入	180,000	163,241	16,759	
	雑収入	180,000	163,241	16,759	
	事業活動収入計(1)	137,466,000	151,931,860	-14,465,860	
事業活動による収支	人件費支出	88,800,190	85,188,422	3,611,768	
	役員報酬支出	100,000	53,400	46,600	
	職員給料支出	60,391,200	62,408,648	-2,017,448	
	職員賞与支出	16,008,000	9,163,082	6,844,918	
	非常勤職員給与支出	480,000	470,000	10,000	
	退職給付支出	0	2,183,115	-2,183,115	
	法定福利費支出	11,820,990	10,910,177	910,813	
	事業費支出	24,368,600	22,422,291	1,946,309	
	給食費支出	18,000,000	14,800,863	3,199,137	
	保健衛生費支出	610,000	412,619	197,381	
	教養娯楽費支出	198,600	161,378	37,222	
	水道光熱費支出	2,000,000	3,177,623	-1,177,623	
	燃料費支出	3,200,000	3,818,888	-618,888	
	消耗器具備品費支出	200,000	4,870	195,130	
	雑支出	160,000	46,050	113,950	
	事務費支出	33,867,440	34,857,052	-989,612	
	福利厚生費支出	130,000	142,992	-12,992	
	旅費交通費支出	215,000	18,010	196,990	
	研修研究費支出	315,000	68,800	246,200	
	事務消耗品費支出	1,930,000	1,951,557	-21,557	
	印刷製本費支出	126,300	102,114	24,186	
	水道光熱費支出	4,150,000	4,765,738	-615,738	
	燃料費支出	132,000	188,956	-56,956	
	修繕費支出	2,420,000	2,533,690	-113,690	
	通信運搬具支出	553,200	598,865	-45,665	
	会議費支出	80,000	61,710	18,290	
	業務委託費支出	20,994,700	21,377,941	-383,241	

社会福祉法人 心生会 ケアハウスオリーブ

拠点区分資金収支計算書

(自)令和06年04月01日 (至)令和07年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)－(B)	備 考
		手数料支出	365,000	265,673	99,327	
		保険料支出	387,000	747,500	－360,500	
		賃借料支出	221,240	192,720	28,520	
		租税公課支出	95,000	56,078	38,922	
		保守料支出	1,227,000	956,942	270,058	
		諸会費	216,000	183,400	32,600	
		雑支出	310,000	644,366	－334,366	
		支払利息支出	965,116	627,789	337,327	
		事業活動支出計(2)	148,001,346	143,095,554	4,905,792	
事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)		－10,535,346	8,836,306	－19,371,652		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	2,197,000	－2,197,000	
		施設整備等補助金収入	0	2,197,000	－2,197,000	
		施設整備等収入計(4)	0	2,197,000	－2,197,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,916,000	8,916,000	0	
		固定資産取得支出	1,500,000	0	1,500,000	
		器具及び備品取得支出	1,500,000	0	1,500,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支	1,243,440	1,388,970	－145,530	
		施設整備等支出計(5)	11,659,440	10,304,970	1,354,470	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5)		－11,659,440	－8,107,970	－3,551,470		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	7,908,000	8,644,000	－736,000	
		その他の活動支出計(8)	7,908,000	8,644,000	－736,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)		－7,908,000	－8,644,000	736,000	
予備費支出(10)		500,000 0	－	500,000		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)－(10)		－30,602,786	－7,915,664	－22,687,122		
前期末支払資金残高(12)		55,513,897	55,513,897	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,911,111	47,598,233	－22,687,122		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03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	151,746,975	149,271,730	2,475,245
		サービス活動収益計（１）	151,746,975	149,271,730	2,475,245
	費用	人件費	85,188,422	83,644,629	1,543,793
		事業費	22,422,291	21,157,513	1,264,778
		事務費	34,857,052	31,806,885	3,050,167
		減価償却費	16,316,998	16,563,123	△246,125
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,963,219	△7,641,430	△321,789
		サービス活動費用計（２）	150,821,544	145,530,720	5,290,824
サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）		925,431	3,741,010	△2,815,579	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,644	547	21,097
		その他のサービス活動外収益	163,241	198,833	△35,592
	費用	サービス活動外収益計（４）	184,885	199,380	△14,495
		支払利息	627,789	708,006	△80,217
		サービス活動外費用計（５）	627,789	708,006	△80,217
サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）		△442,904	△508,626	65,722	
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）			482,527	3,232,384	△2,749,857
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,197,000	1,170,000	1,027,000
		特別収益計（８）	2,197,000	1,170,000	1,027,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,197,000	1,170,000	1,027,000
		特別費用計（９）	2,197,000	1,170,000	1,027,000
特別増減差額（１０）＝（８）－（９）		0	0	0	
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）			482,527	3,232,384	△2,749,857
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額（１２）		80,710,442	77,478,058	3,232,384
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）		81,192,969	80,710,442	482,527
	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）		81,192,969	80,710,442	482,527

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03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	151,746,975	149,271,730	2,475,245
		施設介護料収益	52,271,720	50,398,986	1,872,734
		介護報酬収益	47,546,534	45,421,223	2,125,311
		利用者負担金収益(一般)	4,725,186	4,977,763	△252,577
		居宅介護料収益	16,416,780	16,321,210	95,570
		介護報酬収益	14,780,170	14,687,022	93,148
		介護負担金収益(一般)	1,636,610	1,634,188	2,422
		利用者等利用料収益	55,472,305	53,003,534	2,468,771
		事務費負担金収益	12,209,575	10,374,072	1,835,503
		生活費負担金収益	27,676,124	27,038,409	637,715
		管理費負担金収益	14,377,792	14,239,553	138,239
		その他の利用料収益	1,208,814	1,351,500	△142,686
		その他の事業収益	27,586,170	29,548,000	△1,961,830
		補助金事業収益	27,402,000	27,410,000	△8,000
		その他の事業収益	184,170	2,138,000	△1,953,830
	サービス活動収益計(1)		151,746,975	149,271,730	2,475,245
	費用	人件費	85,188,422	83,644,629	1,543,793
		役員報酬	53,400	53,400	0
		職員給料	62,408,648	62,176,370	232,278
		職員賞与	9,163,082	9,853,969	△690,887
		非常勤職員給与	470,000	490,000	△20,000
		退職給付費用	2,183,115	0	2,183,115
		法定福利費	10,910,177	11,070,890	△160,713
		事業費	22,422,291	21,157,513	1,264,778
		給食費	14,800,863	14,819,640	△18,777
		保健衛生費	412,619	300,465	112,154
		教養娯楽費	161,378	146,056	15,322
		水道光熱費	3,177,623	2,560,657	616,966
		燃料費	3,818,888	3,203,468	615,420
		消耗器具備品費	4,870	59,373	△54,503
		雑費	46,050	67,854	△21,804
		事務費	34,857,052	31,806,885	3,050,167
		福利厚生費	142,992	111,616	31,376
		旅費交通費	18,010	0	18,010
		研修研究費	68,800	98,084	△29,284
		事務消耗品費	1,951,557	2,189,625	△238,068
		印刷製本費	102,114	70,946	31,168
		水道光熱費	4,765,738	3,895,117	870,621
		燃料費	188,956	124,677	64,279
		修繕費	2,533,690	1,250,351	1,283,339

拠 点 区 分 事 業 活 動 計 算 書

(自) 令和06年04月01日

(至) 令和07年03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)
		通信運搬費	598, 865	542, 577	56, 288
		会議費	61, 710	7, 531	54, 179
		業務委託費	21, 377, 941	20, 352, 925	1, 025, 016
		手数料	265, 673	285, 954	△20, 281
		保険料	747, 500	763, 740	△16, 240
		賃借料	192, 720	145, 640	47, 080
		租税公課	56, 078	133, 636	△77, 558
		保守料	956, 942	1, 017, 442	△60, 500
		諸会費	183, 400	188, 620	△5, 220
		雑費	644, 366	628, 404	15, 962
		減価償却費	16, 316, 998	16, 563, 123	△246, 125
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7, 963, 219	△7, 641, 430	△321, 789
		サービス活動費用計(2)	150, 821, 544	145, 530, 720	5, 290, 824
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		925, 431	3, 741, 010	△2, 815, 579
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	21, 644	547	21, 097
		その他のサービス活動外収益	163, 241	198, 833	△35, 592
		雑収益	163, 241	198, 833	△35, 592
		サービス活動外収益計(4)	184, 885	199, 380	△14, 495
	費 用	支払利息	627, 789	708, 006	△80, 217
		サービス活動外費用計(5)	627, 789	708, 006	△80, 217
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△442, 904	△508, 626	65, 722
経常増減差額(7)=(3)+(6)			482, 527	3, 232, 384	△2, 749, 857
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	2, 197, 000	1, 170, 000	1, 027, 000
		施設整備等補助金収益	2, 197, 000	1, 170, 000	1, 027, 000
		特別収益計(8)	2, 197, 000	1, 170, 000	1, 027, 000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	2, 197, 000	1, 170, 000	1, 027, 000
		特別費用計(9)	2, 197, 000	1, 170, 000	1, 027, 000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			482, 527	3, 232, 384	△2, 749, 857
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		80, 710, 442	77, 478, 058	3, 232, 384
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		81, 192, 969	80, 710, 442	482, 527
	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)		81, 192, 969	80, 710, 442	482, 527

法人単位貸借対照表

令和07年03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	80,661,043	89,645,036	△8,983,993	流動負債	52,649,610	52,345,949	303,661
現金預金	29,566,355	39,652,593	△10,086,238	事業未払金	28,249,089	27,684,478	564,611
事業未収金	49,640,604	48,255,537	1,385,067	1年以内返済予定設備資金借入金	8,916,000	8,916,000	0
立替金	459,134	343,976	115,158	1年返済予定長期運営資金借入金	7,560,000	8,268,000	△708,000
前払費用	994,950	1,392,930	△397,980	1年内返済予定リース債務	3,110,800	1,030,810	2,079,990
固定資産	421,864,729	418,097,927	3,766,802	未払費用	4,795,366	6,356,470	△1,561,104
基本財産	390,133,307	402,323,220	△12,189,913	預り金	18,355	90,191	△71,836
土地	171,000,000	171,000,000	0	固定負債	96,255,600	96,492,760	△237,160
建物	219,133,307	231,323,220	△12,189,913	設備資金借入金	33,427,000	42,343,000	△8,916,000
その他の固定資産	31,731,422	15,774,707	15,956,715	長期運営資金借入金	45,684,000	53,620,000	△7,936,000
構築物	4,637,082	4,954,249	△317,167	リース債務	17,144,600	529,760	16,614,840
車両運搬具	1	1	0				
器具及び備品	6,355,469	8,408,973	△2,053,504				
有形リース資産	18,565,030	926,464	17,638,566				
ソフトウェア	886,600	1,229,800	△343,200				
無形リース資産	1,265,550	233,530	1,032,020				
その他の固定資産	21,690	21,690	0				
				負債の部合計	148,905,210	148,838,709	66,501
				純資産の部			
				基本金	142,667,701	142,667,701	0
				国庫補助金等特別積立金	129,759,892	135,526,111	△5,766,219
				次期繰越活動増減差額	81,192,969	80,710,442	482,527
				(うち当期活動増減差額)	482,527	3,232,384	△2,749,857
				純資産の部合計	353,620,562	358,904,254	△5,283,692
資産の部合計	502,525,772	507,742,963	△5,217,191	負債及び純資産の部合計	502,525,772	507,742,963	△5,217,191

拠 点 区 分 貸 借 対 照 表

令和07年03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	80,661,043	89,645,036	△8,983,993	流動負債	52,649,610	52,345,949	303,661
現金預金	29,566,355	39,652,593	△10,086,238	事業未払金	28,249,089	27,684,478	564,611
事業未収金	49,640,604	48,255,537	1,385,067	1年以内返済予定設備資金借入金	8,916,000	8,916,000	0
立替金	459,134	343,976	115,158	1年返済予定長期運営資金借入金	7,560,000	8,268,000	△708,000
前払費用	994,950	1,392,930	△397,980	1年内返済予定リース債務	3,110,800	1,030,810	2,079,990
固定資産	421,864,729	418,097,927	3,766,802	未払費用	4,795,366	6,356,470	△1,561,104
基本財産	390,133,307	402,323,220	△12,189,913	預り金	18,355	90,191	△71,836
土地	171,000,000	171,000,000	0	固定負債	96,255,600	96,492,760	△237,160
建物	219,133,307	231,323,220	△12,189,913	設備資金借入金	33,427,000	42,343,000	△8,916,000
その他の固定資産	31,731,422	15,774,707	15,956,715	長期運営資金借入金	45,684,000	53,620,000	△7,936,000
構築物	4,637,082	4,954,249	△317,167	リース債務	17,144,600	529,760	16,614,840
車両運搬具	1	1	0				
器具及び備品	6,355,469	8,408,973	△2,053,504				
有形リース資産	18,565,030	926,464	17,638,566				
ソフトウェア	886,600	1,229,800	△343,200				
無形リース資産	1,265,550	233,530	1,032,020				
その他の固定資産	21,690	21,690	0				
				負債の部合計	148,905,210	148,838,709	66,501
				純資産の部			
				基本金	142,667,701	142,667,701	0
				国庫補助金等特別積立金	129,759,892	135,526,111	△5,766,219
				次期繰越活動増減差額	81,192,969	80,710,442	482,527
				(うち当期活動増減差額)	482,527	3,232,384	△2,749,857
				純資産の部合計	353,620,562	358,904,254	△5,283,692
資産の部合計	502,525,772	507,742,963	△5,217,191	負債及び純資産の部合計	502,525,772	507,742,963	△5,217,191

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 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
 - ・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、残存価格を零とする定額法によっている。

2. 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）
当法人では、拠点が一つの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（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、拠点が一つのため作成していない。
- (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 ケアハウス拠点（社会福祉事業）
- 「本部」
- 「軽費老人ホーム ケアハウスオリーブ」
- 「老人居宅介護等事業」
- 「特定施設入居者生活介護」

3. 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
基財・土地	171,000,000	0	0	171,000,000
基財・建物	231,323,220	0	12,189,913	219,133,307
合 計	402,323,220	0	12,189,913	390,133,307

4. 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

5. 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）	171,000,000円
建物（基本財産）	219,133,307円
計	390,133,307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）	42,343,000円
計	42,343,000円

6.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
基財・建物	680,357,732	461,224,425	219,133,307
構築物	19,316,503	14,679,421	4,637,082
車輛運搬具	4,479,400	4,479,399	1
器具及び備品	24,293,120	17,937,651	6,355,469
有形リース資産	35,669,568	17,104,538	18,565,030
合 計	764,116,323	515,425,434	248,690,889

7.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	49,640,604		49,640,604
合 計	49,640,604	0	49,640,604

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

該当なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10.重要な偶発債務

該当なし

11.重要な後発事象

該当なし

12.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

計算書類に対する注記（ケアハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 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
 - ・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、残存価格を零とする定額法によっている。

2. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
- (1) ケアハウス拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））
- ア 本部
 - イ 軽費老人ホーム ケアハウスオリーブ
 - ウ 老人居宅介護等事業
 - エ 特定施設入居者生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅹ））
- ア 本部
 - イ 軽費老人ホーム ケアハウスオリーブ
 - ウ 老人居宅介護等事業
 - エ 特定施設入居者生活介護

3. 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
基財・土地	171,000,000	0	0	171,000,000
基財・建物	231,323,220	0	12,189,913	219,133,307
合 計	402,323,220	0	12,189,913	390,133,307

4. 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

5. 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）	171,000,000円
建物（基本財産）	219,133,307円
計	390,133,307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）	42,343,000円
計	42,343,000円

6.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
基財・建物	680,357,732	461,224,425	219,133,307
構築物	19,316,503	14,679,421	4,637,082
車輛運搬具	4,479,400	4,479,399	1
器具及び備品	24,293,120	17,937,651	6,355,469
有形リース資産	35,669,568	17,104,538	18,565,030
合 計	764,116,323	515,425,434	248,690,889

7.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	49,640,604		49,640,604
合 計	49,640,604	0	49,640,604

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

該当なし

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

借入金明細書

別紙3 (①)

(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 心生会

(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	差引期末残高 ④＝①＋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	四国銀行	本部	51,259,000	0	8,916,000	42,343,000		0.800	398,599		令和11年12月10日	施設設置	基本財産 土地 基本財産 建物		171,000,000
						(8,916,000)									219,133,307
	計		51,259,000	0	8,916,000	42,343,000			398,599						
						(8,916,000)									
長期運営資金借入金	伊予銀行	本部	21,048,000	0	4,888,000	16,160,000		0.950	228,759		令和10年10月31日				
						(4,512,000)									
	香川銀行	本部	840,000	0	840,000	0		0.870	431		令和6年5月31日				
						0									
	福祉医療機構	本部	40,000,000	0	2,916,000	37,084,000					令和19年5月10日				
						(3,048,000)									
	計		61,888,000	0	8,644,000	53,244,000			229,190						
						(7,560,000)									
合 計			113,147,000	0	17,560,000	95,587,000			627,789						
						(16,476,000)									

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

補助金事業等収益明細書

別紙3 (③)

(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 心生会

(単位：円)

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
						ケアハウス拠点区分
愛媛県 事業費補助金	介護	26,877,000		26,877,000		26,877,000
愛媛県 新型コロナウイルス感染症施設内療養補助金		525,000		525,000		525,000
区分小計		27,402,000	0	27,402,000	0	27,402,000
愛媛県 ICT機器導入促進事業費補助金	施設	2,197,000		2,197,000	2,197,000	2,197,000
区分小計		2,197,000	0	2,197,000	2,197,000	2,197,000
区分小計						
合 計		29,599,000	0	29,599,000	2,197,000	29,599,000

(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、運用指針別添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整合するものとする。

基本金明細書

別紙 3 (⑥)

(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 心生会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳 ケアハウス拠点区分
前年度末残高		142,667,701	142,667,701
	第一号基本金	142,667,701	142,667,701
	第二号基本金		
	第三号基本金		
第一号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
当期末残高		142,667,701	142,667,701
	第一号基本金	142,667,701	142,667,701
	第二号基本金		
	第三号基本金		

- (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には、記載を省略する。
 2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
 3. 従前及び今回の改正において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。

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3 (⑦)

(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 心生会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		ケアハウス拠点区分
前期繰越額					135,526,111	135,526,111
当期積立額	愛媛県 ICT機器導入促進事業費補助金		2,197,000		2,197,000	2,197,000
	当期積立額合計	0	2,197,000	0	2,197,000	2,197,000
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 特別費用の控除項目として計上する取崩額 器具及び備品除却				7,963,219	7,963,219
	当期取崩額合計				7,963,219	7,963,219
当期末残高					129,759,892	129,759,892

(注) サービス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（注解（注10）参照）。

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

別紙3（⑧）

（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 心生会
拠点区分 ケアハウス拠点

（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）															
土 地	171,000,000	0							171,000,000	0			171,000,000	0	
建 物	231,323,220	134,138,900			12,189,913	7,045,439			219,133,307	127,093,461	461,224,425	266,506,539	680,357,732	393,600,000	
基本財産合計	402,323,220	134,138,900	0	0	12,189,913	7,045,439	0	0	390,133,307	127,093,461	461,224,425	266,506,539	851,357,732	393,600,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	4,954,249	0			317,167				4,637,082	0	14,679,421	0	19,316,503	0	
車両運搬具	1	0			0				1	0	4,479,399	2,550,000	4,479,400	2,550,000	
器具及び備品	8,408,973	548,711		2,197,000	2,053,504	586,280			6,355,469	2,159,431	17,937,651	7,448,387	24,293,120	9,607,818	
有形リース資産	926,464	0	18,796,800	0	1,158,234				18,565,030	0	17,104,538	0	35,669,568	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	14,289,687	548,711	18,796,800	2,197,000	3,528,905	586,280	0	0	29,557,582	2,159,431	54,201,009	9,998,387	83,758,591	12,157,818	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権 利	0	0							0	0	372,500	0	372,500	0	
ソフトウェア	1,229,800	838,500			343,200	331,500			886,600	507,000	5,166,340	663,000	6,052,940	1,170,000	
無形リース資産	233,530	0	1,287,000		254,980				1,265,550	0	2,895,810	0	4,161,360	0	
預 託 金	21,690	0							21,690	0	0	0	21,690	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,485,020	838,500	1,287,000	0	598,180	331,500	0	0	2,173,840	507,000	8,434,650	663,000	10,608,490	1,170,000	
その他の固定資産計	15,774,707	1,387,211	20,083,800	2,197,000	4,127,085	917,780	0	0	31,731,422	2,666,431	62,635,659	10,661,387	94,367,081	13,327,818	
基本財産及びその他の固定資産計	418,097,927	135,526,111	20,083,800	2,197,000	16,316,998	7,963,219	0	0	421,864,729	129,759,892	523,860,084	277,167,926	945,724,813	406,927,818	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	418,097,927	135,526,111	20,083,800	2,197,000	16,316,998	7,963,219	0	0	421,864,729	129,759,892					

（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。

財 産 目 録

令和07年03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		運転資金 (ケアハウス)	—	—	132,422
	香川銀行 三島支店		運転資金 (本部)	—	—	3,094,457
	伊予銀行 三島支店		運転資金 (本部)	—	—	4,256,795
	伊予銀行 三島支店		運転資金 (ケアハウス)	—	—	9,300,633
	伊予三島郵便局		運転資金 (ケアハウス)	—	—	4,278,085
	四国銀行四国中央支店		運転資金 (ケアハウス)	—	—	5,160,631
	伊予銀行 三島支店		運転資金 (ヘルパーステーション)	—	—	1,192,158
	伊予三島郵便局		運転資金 (ヘルパーステーション)	—	—	1,093,843
	観音寺信用金庫		運転資金 (ヘルパーステーション)	—	—	1,057,331
	小計					29,566,355
事業未収金			2,3月分介護報酬他 (ケアハウス)	—	—	47,465,463
			2,3月分介護報酬他 (ヘルパーステーション)	—	—	2,175,141
小計						49,640,604
立替金			退去費用他	—	—	459,134
			火災保険	—	—	994,950
小計						1,454,084
流動資産合計						80,661,043
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	四国中央市三島金子2丁目2086-1		ケアハウスリーフ敷地	—	—	171,000,000
	四国中央市三島金子2丁目2072-6					
小計						171,000,000
建物	四国中央市三島金子2丁目2086-1	2004年度	ケアハウスリーフ施設	680,357,732	461,224,425	219,133,307
	5階建老人ホーム施設棟及びプロパン庫					
小計						219,133,307
基本財産合計						390,133,307
(2) その他の固定資産						
構築物	屋外設備工事他			19,316,503	14,679,421	4,637,082
車両運搬具	三菱ローザ			4,479,400	4,479,399	1
器具及び備品	家具、エアコン、パソコン他			24,293,120	17,937,651	6,355,469
有形リース資産	車両、LED他			35,669,568	17,104,538	18,565,030
ソフトウェア	ソフトウェア			6,052,940	5,166,340	886,600
無形リース資産	財務・会計ソフト他			4,161,360	2,895,810	1,265,550
その他の固定資産	自動車リサイクル料			—	—	21,690
その他固定資産合計						31,731,422
固定資産合計						421,864,729
資産合計						502,525,772
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	四国銀行 四国中央支店			—	—	0
事業未払金	西岡病院、日清医療食品他			—	—	28,249,089
1年以内返済設備借入金	四国銀行 四国中央支店			—	—	8,916,000
1年以内返済長期運営借入金	伊予銀行 三島支店			—	—	4,512,000
	福祉医療機構			—	—	3,048,000
1年以内返済リース債務	リコーリース、三井住友FL他			—	—	3,110,800
未払費用	給与3月分他			—	—	4,795,366
預り金	源泉所得税3月支給分			—	—	18,355
流動負債合計						52,649,610
2 固定負債						
設備資金借入金	四国銀行 四国中央支店			—	—	33,427,000
長期運営資金借入金	伊予銀行 三島支店			—	—	11,648,000
	福祉医療機構			—	—	34,036,000
リース債務	リコーリース、三井住友FL他			—	—	17,144,600
固定負債合計						96,255,600
負債合計						148,905,210
差 引 純 資 産						353,620,562