

令和 5 年度

決 算 書

社会福祉法人 春の木会

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	761,738,000	762,038,239	-300,239	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	41,000	41,900	-900	
	受取利息配当金収入	2,000	3,348	-1,348	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0	
	その他の収入	1,922,000	1,922,712	-712	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	763,703,000	764,006,199	-303,199	
	支出				
人件費支出	474,126,000	474,120,638	5,362		
事業費支出	101,567,000	101,555,242	11,758		
事務費支出	72,689,000	72,656,772	12,228		
利用者負担軽減額	476,000	475,190	810		
支払利息支出	5,445,000	5,444,366	634		
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0	0		
その他の支出	980,000	979,735	265		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計（2）	655,263,000	655,231,943	31,057		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	108,440,000	108,774,256	-334,256		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		0	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	59,455,000	59,455,000	0	
社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出		0	0		
固定資産取得支出	9,619,000	9,617,900	1,100		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	69,074,000	69,072,900	1,100		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-69,074,000	-69,072,900	-1,100		
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		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動による収入		0	0	
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		0	0		
役員等長期借入金元金償還支出		0	0		
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0	0		
長期貸付金支出		0	0		
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0	0		
投資有価証券取得支出		0	0		
積立資産支出	3,760,000	3,758,680	1,320		
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計（8）	3,760,000	3,758,680	1,320		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-3,760,000	-3,758,680	-1,320		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	35,606,000	35,942,676	-336,676		
前期末支払資金残高（12）	376,768,277	376,768,277	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	412,374,277	412,710,953	-336,676		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
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)
収益	介護保険事業収益	762,038,239	775,000,107	-12,961,868
	経常経費寄附金収益	41,900	55,000	-13,100
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	762,080,139	775,055,107	-12,974,968
サービス活動増減の部	人件費	476,951,573	487,835,717	-10,884,144
	事業費	101,555,242	105,035,116	-3,479,874
	事務費	71,878,824	77,026,546	-5,147,722
	利用者負担軽減額	475,190	592,040	-116,850
	減価償却費	66,972,809	69,522,681	-2,549,872
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,945,036	-19,344,523	399,487
	貸倒損失額	0	0	0
	貸倒引当金繰入	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計（2）	698,888,602	720,667,577	-21,778,975
	サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	63,191,537	54,387,530	8,804,007
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	3,670	3,303	367
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,922,712	1,680,600	242,112
	サービス活動外収益計（4）	1,926,382	1,683,903	242,479
	支払利息	5,444,366	6,406,333	-961,967
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,757,683	1,426,840	330,843	
サービス活動外費用計（5）	7,202,049	7,833,173	-631,124	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	-5,275,667	-6,149,270	873,603	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	57,915,870	48,238,260	9,677,610	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	5,008,160	3,003,740	2,004,420
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	5,008,160	3,003,740	2,004,420
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	15	0	15
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	5,008,160	3,003,740	2,004,420	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	5,008,175	3,003,740	2,004,435	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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)
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-15	0	-15
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	57,915,855	48,238,260	9,677,595
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	402,550,896	354,312,958	48,237,938
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	460,466,751	402,551,218	57,915,533
	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)	322	322	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	460,466,429	402,550,896	57,915,533

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	511,249,053	465,694,844	45,554,209	流動負債	183,993,169	169,619,381	14,373,788
現金預金	385,370,307	355,953,833	29,416,474	短期借入金			0
有価証券			0	事業未払金	12,216,185	15,249,093	-3,032,908
事業未収金	111,673,514	106,491,532	5,181,982	その他の未払金			0
未収金		57,479	-57,479	支払手形			0
未収補助金	64,420	3,192,000	-3,127,580	社会福祉推進推進業務短期借入金			0
未収収益	14,140,812		14,140,812	役員等短期借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定社会福祉推進推進業務短期借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定設備借入金	65,745,000	59,455,000	6,290,000
医薬品			0	1年以内返済予定社会福祉推進推進業務短期借入金			0
診療・看護用具等材料			0	1年以内返済予定長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定リース債務			0
商品・製品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
仕掛品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
原材料			0	未払費用	86,279,193	73,677,474	12,601,719
立替金			0	預り金			0
前払金			0	役員預り金			0
前払費用			0	前貸金	42,722		42,722
1年以内返済予定社会福祉推進推進業務長期借入金			0	貯蓄収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	仮受金			0
社会福祉推進推進業務短期借入金			0	貸与引当金	19,710,069	20,637,814	-927,745
短期貸付金			0	その他の流動負債			0
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
貸倒引当金			0				
繰上不能引当金			0				
固定資産	1,028,991,198	1,085,356,200	-56,365,002	固定負債	505,098,280	569,853,680	-64,755,400
基本財産	955,701,072	1,013,536,089	-57,834,997	社会福祉推進推進業務役員借入金			0
土地	285,946,554	285,946,554	0	設備借入金	484,571,000	550,316,000	-65,745,000
建物	600,719,504	631,885,214	-31,165,710	社会福祉推進推進業務長期借入金			0
建物附属設備	69,035,014	95,704,301	-26,669,287	長期借入金			0
定期預金			0	リース債務			0
投資有価証券			0	役員等長期借入金			0
その他の固定資産	73,280,126	71,820,131	1,459,995	返債給付引当金	20,527,280	19,537,680	989,600
土地			0	役員退職慰労引当金			0
建物			0	長期未払金			0
構築物	18,591,992	20,985,639	-2,393,647	長期預り金			0
機械及び器具			0	その他の固定負債			0
車輜運搬具	666,220	11	666,209				
器具及び備品	7,406,507	11,159,214	-3,752,707	負債の部合計	689,091,449	738,873,061	-49,781,612
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0	純資産の部			
権利	708,795	944,501	-235,706	基本金	75,000,000	75,000,000	0
ソフトウェア	9,251,918	3,055,994	6,195,924	国庫補助金等引当金	289,544,959	318,489,995	-18,945,036
無形リース資産			0	その他の積立金	16,137,414	16,137,092	322
投資有価証券			0	人件費積立金	7,010,372	7,010,232	140
社会福祉推進推進業務長期借入金			0	修繕積立金	7,010,372	7,010,232	140
短期貸付金			0	借入金繰上償還積立金	2,116,670	2,116,628	42
退職給付引当資産	20,527,280	19,537,680	989,600	借入金繰上償還積立金	460,466,429	402,550,896	57,915,533
長期預り金積立資産			0	（うち当期変動増減差額）	57,915,855	48,238,260	9,677,595
人件費積立資産	7,010,372	7,010,232	140				
修繕積立資産	7,010,372	7,010,232	140	純資産の部合計	851,148,802	812,177,983	38,970,819
借入金繰上償還積立資産	2,116,670	2,116,628	42	負債及び純資産の部合計	1,540,240,251	1,551,051,044	-10,810,793
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
貸倒引当金			0				
繰上不能引当金			0				
資産の部合計	1,540,240,251	1,551,051,044	-10,810,793				

社会福祉事業区分 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		ひなの社	ひなの機	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	506,984,148	255,054,091	762,038,239		762,038,239
	借入金利息補助金収入			0		0
	経常経費寄附金収入	41,900		41,900		41,900
	受取利息配当金収入	1,848	1,500	3,348		3,348
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入			0		0
	その他の収入	1,102,512	820,200	1,922,712		1,922,712
	流動資産評価益等による資金増加額			0		0
	事業活動収入計（1）	508,130,408	255,875,791	764,006,199	0	764,006,199
	支出					
	人件費支出	298,785,057	175,335,581	474,120,638		474,120,638
	事業費支出	73,449,204	28,106,038	101,555,242		101,555,242
事務費支出	53,196,773	19,459,999	72,656,772		72,656,772	
利用者負担軽減額	475,190		475,190		475,190	
支払利息支出	3,277,374	2,166,992	5,444,366		5,444,366	
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0		0	
その他の支出	979,735		979,735		979,735	
流動資産評価損等による資金減少額			0		0	
事業活動支出計（2）	430,163,333	225,068,610	655,231,943	0	655,231,943	
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）	77,967,075	30,807,181	108,774,256	0	108,774,256	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入			0		0
	施設整備等寄附金収入			0		0
	設備資金借入金収入			0		0
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入			0		0
	固定資産売却収入			0		0
	その他の施設整備等による収入			0		0
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	42,713,000	16,742,000	59,455,000		59,455,000
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			0		0
	固定資産取得支出	9,496,900	121,000	9,617,900		9,617,900
固定資産除却・廃棄支出			0		0	
ファイナンス・リース債務の返済支出			0		0	
その他の施設整備等による支出			0		0	
施設整備等支出計（5）	52,209,900	16,863,000	69,072,900	0	69,072,900	
施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）	-52,209,900	-16,863,000	-69,072,900	0	-69,072,900	
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			0		0
	長期運営資金借入金収入			0		0
	役員等長期借入金収入			0		0
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0		0
	長期貸付金回収収入			0		0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0		0
	投資有価証券売却収入			0		0
	積立資産取崩収入			0		0
	拠点区分間長期借入金収入			0		0
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0		0
	拠点区分間繰入金収入	75,000	12,748,408	12,823,408		12,823,408
その他の活動による収入			0		0	
その他の活動収入計（7）	75,000	12,748,408	12,823,408	0	12,823,408	
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出			0		0	
役員等長期借入金元金償還支出			0		0	
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0		0	
長期貸付金支出			0		0	
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0		0	
投資有価証券取得支出			0		0	
積立資産支出	2,377,600	1,381,080	3,758,680		3,758,680	
拠点区分間長期貸付金支出			0		0	
拠点区分間長期借入金返済支出			0		0	
拠点区分間繰入金支出	12,748,408	75,000	12,823,408		12,823,408	
その他の活動による支出			0		0	
その他の活動支出計（8）	15,126,008	1,456,080	16,582,088	0	16,582,088	
その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）	-15,051,008	11,282,328	-3,768,680	0	-3,758,680	
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）	10,706,167	25,236,509	35,942,676	0	35,942,676	
前期未支払資金残高（11）	220,910,310	155,857,967	376,768,277		376,768,277	
当期末支払資金残高（10）＋（11）	231,616,477	181,094,476	412,710,953	0	412,710,953	

社会福祉事業区分 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		ひなの社	ひなの境	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	606,984,148	256,054,091	762,038,239		762,038,239
	経常経費寄附金収益	41,900		41,900		41,900
	その他の収益			0		0
	サービス活動収益計（1）	607,026,048	256,054,091	762,080,139	0	762,080,139
	人件費	300,686,695	176,264,878	476,951,573		476,951,573
	事業費	73,449,204	28,106,038	101,555,242		101,555,242
	事務費	53,196,773	18,682,051	71,878,824		71,878,824
	利用者負担軽減額	475,190		475,190		475,190
	減価償却費	41,812,092	25,160,717	66,972,809		66,972,809
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,078,458	-7,866,578	-18,945,036		-18,945,036
貸倒損失額			0		0	
貸倒引当金繰入			0		0	
徴収不能額			0		0	
徴収不能引当金繰入			0		0	
その他の費用			0		0	
サービス活動費用計（2）	458,541,496	240,347,108	698,888,602	0	698,888,602	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	48,484,552	14,706,985	63,191,537	0	63,191,537	
サービス活動増減の部	借入金利息補助金収益			0		0
	受取利息配当金収益	2,170	1,500	3,670		3,670
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			0		0
	有価証券評価益			0		0
	有価証券売却益			0		0
	投資有価証券評価益			0		0
	投資有価証券売却益			0		0
	基本財産評価益			0		0
	積立資産評価益			0		0
	その他のサービス活動外収益	1,102,512	820,200	1,922,712		1,922,712
サービス活動外収益計（4）	1,104,682	821,700	1,926,382	0	1,926,382	
サービス活動増減の部	支払利息	3,277,374	2,166,992	5,444,366		5,444,366
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			0		0
	有価証券評価損			0		0
	有価証券売却損			0		0
	投資有価証券評価損			0		0
	投資有価証券売却損			0		0
	基本財産評価損			0		0
	積立資産評価損			0		0
	その他のサービス活動外費用	979,735	777,948	1,757,683		1,757,683
	サービス活動外費用計（5）	4,257,109	2,944,940	7,202,049	0	7,202,049
サービス活動増減差額（6）=（4）-（5）	-3,152,427	-2,123,240	-5,275,667	0	-5,275,667	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	45,332,125	12,583,745	57,915,870	0	57,915,870	
特別増減の部	施設整備等補助金収益			0		0
	施設整備等寄附金収益			0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0		0
	固定資産受贈額			0		0
	固定資産売却益			0		0
	拠点区分間繰入金収益	75,000	12,748,408	12,823,408		12,823,408
	拠点区分間固定資産移管収益			0		0
	サービス区分間繰入金収益	5,008,160		5,008,160		5,008,160
	その他の特別収益			0		0
	特別収益計（8）	5,083,160	12,748,408	17,831,568	0	17,831,568
特別増減の部	基本金繰入額			0		0
	資産評価損			0		0
	固定資産売却損・処分損	15		15		15
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0		0
	災害損失			0		0
	拠点区分間繰入金費用		75,000	75,000		75,000
	サービス区分間繰入金費用	5,008,160		5,008,160		5,008,160
	拠点区分間固定資産移管費用	12,748,408		12,748,408		12,748,408
	その他の特別損失			0		0
特別費用計（9）	17,756,583	75,000	17,831,583	0	17,831,583	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-12,673,423	12,673,408	-15	0	-15	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	32,658,702	25,257,153	57,915,855	0	57,915,855	
前期繰越活動増減差額（12）	245,675,619	156,874,277	402,550,896		402,550,896	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	278,334,321	182,131,430	460,466,751	0	460,466,751	
基本金取崩額（14）			0		0	
その他の積立金取崩額（15）			0		0	
その他の積立金積立額（16）	322		322		322	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	278,334,999	182,131,430	460,466,429	0	460,466,429	

社会福祉事業区分 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	ひなの社	ひなの視	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	289,802,703	221,446,350	511,249,053	0	511,249,053
現金預金	203,005,509	182,364,798	385,370,307		385,370,307
有価証券			0		0
事業未収金	72,591,962	39,081,552	111,673,514		111,673,514
未収金			0		0
未収補助金	64,420		64,420		64,420
未収収益	14,140,812		14,140,812		14,140,812
受取手形			0		0
貯蔵品			0		0
医薬品			0		0
診療・療養費等材料			0		0
給食用材料			0		0
商品・製品			0		0
仕掛品			0		0
原材料			0		0
立替金			0		0
前払金			0		0
前払費用			0		0
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0		0
1年以内回収予定長期貸付金			0		0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0		0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0		0
短期貸付金			0		0
拠点区分間貸付金			0		0
仮払金			0		0
その他の流動資産			0		0
貸倒引当金			0		0
徴収不能引当金			0		0
固定資産	610,567,099	418,424,189	1,028,991,198	0	1,028,991,198
基本財産	565,133,241	390,567,831	955,701,072	0	955,701,072
土地	133,266,972	152,679,582	285,946,554		285,946,554
建物	431,190,065	169,529,439	600,719,504		600,719,504
建物附属設備	676,204	68,358,810	69,035,014		69,035,014
定期預金			0		0
投資有価証券			0		0
その他の固定資産	45,433,768	27,856,358	73,290,126	0	73,290,126
土地			0		0
建物			0		0
構築物	179,505	18,412,487	18,591,992		18,591,992
機械及び装置			0		0
車両運搬具	666,216	4	666,220		666,220
器具及び備品	5,026,726	2,379,781	7,406,507		7,406,507
建設仮勘定			0		0
有形リース資産			0		0
権利		708,795	708,795		708,795
ソフトウェア	8,046,867	1,205,051	9,251,918		9,251,918
無形リース資産			0		0
投資有価証券			0		0
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0		0
長期貸付金			0		0
拠点区分間長期貸付金			0		0
退職給付引当資産	15,377,040	5,150,240	20,527,280		20,527,280
長期預り金積立資産			0		0
人件費積立資産	7,010,372		7,010,372		7,010,372
修繕積立資産	7,010,372		7,010,372		7,010,372
借入金繰上償還資金積立資産	2,116,670		2,116,670		2,116,670
差入保証金			0		0
長期前払費用			0		0
その他の固定資産			0		0
貸倒引当金			0		0
徴収不能引当金			0		0
資産の部合計	900,369,712	639,870,539	1,540,240,251	0	1,540,240,251
負債の部					
流動負債	117,279,019	66,714,150	183,993,169	0	183,993,169
短期運営資金借入金			0		0
事業未払金	9,987,346	2,228,839	12,216,185		12,216,185
その他の未払金			0		0
支払手形			0		0

社会福祉事業区分 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	ひなの社	ひなの機	合計	内部取引消去	事業区分計
社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0		0
役員等短期借入金			0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	45,959,000	19,786,000	65,745,000		65,745,000
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金			0		0
1年以内返済予定リース債務			0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金			0		0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0		0
1年以内支払予定長期未払金			0		0
未払費用	48,156,158	38,123,035	86,279,193		86,279,193
預り金			0		0
職員預り金			0		0
前受金	42,722		42,722		42,722
前受収益			0		0
拠点区分間借入金			0		0
仮受金			0		0
貸与引当金	13,133,793	6,576,276	19,710,069		19,710,069
その他の流動負債			0		0
<b>固定負債</b>	<b>191,054,040</b>	<b>314,044,240</b>	<b>505,098,280</b>	<b>0</b>	<b>505,098,280</b>
社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0		0
設備資金借入金	175,677,000	308,894,000	484,571,000		484,571,000
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0		0
長期運営資金借入金			0		0
リース債務			0		0
役員等長期借入金			0		0
拠点区分間長期借入金			0		0
退職給付引当金	15,377,040	5,150,240	20,527,280		20,527,280
役員退職慰労引当金			0		0
長期未払金			0		0
長期預り金			0		0
その他の固定負債			0		0
<b>負債の部合計</b>	<b>308,333,059</b>	<b>380,758,390</b>	<b>689,091,449</b>	<b>0</b>	<b>689,091,449</b>
<b>純資産の部</b>					
基本金	75,000,000		75,000,000		75,000,000
国庫補助金等特別積立金	222,564,240	76,880,719	299,544,959		299,544,959
その他の積立金	16,137,414	0	16,137,414	0	16,137,414
人件費積立金	7,010,372		7,010,372		7,010,372
修繕積立金	7,010,372		7,010,372		7,010,372
借入金繰上償還資金積立金	2,116,670		2,116,670		2,116,670
次期繰越活動増減差額	278,334,989	182,131,430	460,466,429		460,466,429
(うち当期活動増減差額)	32,658,702	25,257,153	57,915,855		57,915,855
<b>純資産の部合計</b>	<b>592,036,653</b>	<b>259,112,149</b>	<b>851,148,802</b>	<b>0</b>	<b>851,148,802</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>900,369,712</b>	<b>639,870,539</b>	<b>1,540,240,251</b>	<b>0</b>	<b>1,540,240,251</b>

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

- ・総平均法に基づく原価法により評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法による
- ・残存価格は0円（備忘価格1円）
- ・ソフトウェア等の無形固定資産の残存価格は0円
- ・リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

一般財団法人埼玉県社会福祉事業共助会の加入明細表に基づき、期末要支給額（退職給付引当金額）を計上

- ・賞与引当金

期末要支給額を見積もり計上

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

- ・一般財団法人 埼玉県社会福祉事業共助会 退職共済事業

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が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3様式）は当法人は他の事業区分がないため省略する

(3) 社会福祉事業における拠点区分内訳表（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）

各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ひなの杜拠点（社会福祉事業）

- ・本部
- ・特別養護老人ホームひなの杜

イ ひなの槻拠点（社会福祉事業）

- ・地域密着型特別養護老人ホームひなの槻
- ・機能訓練型通所介護ひなの槻
- ・居宅介護支援事業所ひなの槻

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	285,946,554	0	0	285,946,554
建物	631,885,214	0	31,165,710	600,719,504
建物附属設備	95,704,301	0	26,669,287	69,035,014
合計	1,013,536,069	0	57,834,997	955,701,072

## 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	(基本財産)	285,946,554 円
建物	(基本財産)	600,719,504 円
建物附属設備	(基本財産)	69,035,014 円
計		955,701,072 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）	550,316,000 円
計	550,316,000 円

#### 9. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	285,946,554	0	285,946,554
建物（基本財産）	964,624,639	363,905,135	600,719,504
建物附属設備（基本財産）	422,090,993	353,055,979	69,035,014
構築物	77,289,422	58,697,430	18,591,992
車両運搬具	11,793,622	11,127,402	666,220
器具及び備品	61,339,032	53,932,525	7,406,507
合計	1,823,084,262	840,718,471	982,365,791

#### 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

#### 11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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況を明らかにするために必要な事項

特になし

借入金明細表  
(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 寿の木会

(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 (3年以内返済予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		帳簿価格	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		
設備資金借入金	福祉医療機構	ひなの社	149,160,000	0	24,860,000	124,300,000 (24,860,000)	0	1.90%	2,597,870		2028/8/10	設備整備資金	土地 建物 建物附属設備	さいたま市中央区東区部-551-1 さいたま市中央区東区部-551-1 さいたま市中央区東区部-551-1	133,266,972 431,190,065 676,204	
	武蔵野銀行	ひなの社	115,189,000	0	17,855,000	97,336,000 (19,786,000)	0	0.70%	679,504		2029/2/28	設備整備資金	土地 建物 建物附属設備	さいたま市中央区東区部-551-1 さいたま市中央区東区部-551-1 さいたま市中央区東区部-551-1	133,266,972 431,190,065 676,204	
	武蔵野銀行	ひなの視	345,422,000	0	16,742,000	328,880,000 (16,742,000)	0	0.70%	2,166,992		2042/2/28	設備整備資金	土地 建物 建物附属設備	さいたま市中央区東区部-540-3 さいたま市中央区東区部-540-3 さいたま市中央区東区部-540-3	152,679,582 169,529,439 68,358,810	
	計		609,771,000	0	59,455,000	550,316,000 (65,745,000)			5,444,366							
長期運営資金借入金																
短期運営資金																
	計			0	0	0	0		0							
合計			609,771,000	0	0	550,316,000 (65,745,000)	0		5,444,366							

寄附金収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 春の木会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄付金額拠点区分ごとの内訳	
					ひなの杜	ひなの槻
慈恩寺地区社会福祉協議会		2	40,000	0	40,000	0
		1	1,900	0	1,900	0
区分小計		3	41,900	0	41,900	0
区分小計						
区分小計		3	41,900	0	41,900	0
合計						

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 春の木会

(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	
						ひなの杜	ひなの楳
さいたま市 高齢者施設等物価高騰対応支援金	介護事業	1,795,000	0	1,795,000	0	1,100,000	695,000
		150,000	0	150,000	0	75,000	75,000
埼玉県 医療提供施設光熱費等高騰対策支援金	介護事業	64,420	0	64,420	0	64,420	0
さいたま市 社会福祉施設職員 キャリアアップ支援事業補助金					0		
			0		0		
区分合計		2,009,420	0	2,009,420		1,239,420	770,000
区分合計		10,737,032	0	10,737,032	0	7,442,365	3,294,667
合計		10,737,032	0	10,737,032	0	7,442,365	3,294,667



事業区分間及び拠点区分貸付金（借入金）残高証明書

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 春の木会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計			
長期				
	小計			
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計			
長期				
	小計			
	合計		0	

## 基本金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 春の木会

(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	
		ひなの杜	ひなの楓
前年度末残高	75,000,000	75,000,000	0
第一号基本金			
第二号基本金			
第三号基本金	75,000,000	75,000,000	0
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
当期末残高	75,000,000	75,000,000	0
第一号基本金			
第二号基本金			
第三号基本金	75,000,000	75,000,000	0

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 春の会

(単位：円)

区分並びに積み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		ひなの杜	ひなの視
前期繰越額	0	318,489,995	0	318,489,995	233,642,698	84,847,297
当期	0		0			
積立額						
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	18,945,036	0	18,945,036	11,078,458	7,866,578
取崩額						
当期取崩額合計	0	18,945,036	0	18,945,036	11,078,458	7,866,578
当期末残高	0	299,544,959	0	299,544,959	222,564,240	76,980,719

ひなの杜拠点区分 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
介護保険事業収入	506,837,000	506,984,148	-147,148	
施設介護料収入	348,474,000	348,614,850	-140,850	
介護報酬収入	311,600,000	311,739,883	-139,883	
利用者負担金収入（公費）	106,000	106,043	-43	
利用者負担金収入（一般）	36,768,000	36,768,924	-924	
居宅介護料収入	32,877,000	32,878,382	-1,382	
介護報酬収入	27,977,000	27,977,167	-167	
介護予防報酬収入	96,000	96,152	-152	
介護負担金収入（公費）	13,000	13,023	-23	
介護負担金収入（一般）	4,779,000	4,779,894	-894	
介護予防負担金収入（公費）			0	
介護予防負担金収入（一般）	12,000	12,146	-146	
地域密着型介護料収入	0	0	0	
介護報酬収入			0	
介護予防報酬収入			0	
介護負担金収入（公費）			0	
介護負担金収入（一般）			0	
介護予防負担金収入（公費）			0	
介護予防負担金収入（一般）			0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入			0	
介護予防支援介護料収入			0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
事業費収入			0	
事業負担金収入（公費）			0	
事業負担金収入（一般）			0	
利用者等利用料収入	124,137,000	124,140,938	-3,938	
施設サービス利用料収入			0	
居宅介護サービス利用料収入			0	
地域密着型介護サービス利用料収入			0	
食費収入（公費）	10,000	10,495	-495	
食費収入（一般）	42,461,000	42,461,651	-651	
食費収入（特定）	7,260,000	7,260,545	-545	
居住費収入（公費）			0	
居住費収入（一般）	57,630,000	57,630,290	-290	
居住費収入（特定）	13,350,000	13,351,472	-1,472	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			0	
その他の利用料収入	3,426,000	3,426,485	-485	
その他の事業収入	1,349,000	1,349,978	-978	
補助金事業収入（公費）	1,239,000	1,239,420	-420	
補助金事業収入（一般）			0	
市町村特別事業収入（公費）			0	
市町村特別事業収入（一般）			0	
受託事業収入（公費）			0	
受託事業収入（一般）			0	
その他の事業収入 （保険等査定減）	110,000	110,558	-558	
借入金利息補助金収入			0	
経常経費寄附金収入	41,000	41,900	-900	
受取利息配当金収入	1,000	1,848	-848	
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入			0	
その他の収入	1,102,000	1,102,512	-512	
受入研修費収入			0	
利用者等外給食費収入	1,098,000	1,098,300	-300	
雑収入	4,000	4,212	-212	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
有価証券売却益			0	
有価証券評価益			0	
為替差益			0	
事業活動収入計（1）	507,981,000	508,130,408	-149,408	
人件費支出	298,788,000	298,785,057	2,943	
役員報酬支出	129,000	128,160	840	
職員給料支出	172,292,000	172,291,812	188	
職員賞与支出	61,348,000	61,347,340	660	
非常勤職員給与支出	27,142,000	27,141,156	844	
派遣職員費支出			0	

収入

事業活動による収支

ひなの杜拠点区分 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
退職給付支出			0	
役員退職慰労金支出			0	
法定福利費支出	37,877,000	37,876,589	411	
事業費支出	73,455,000	73,449,204	5,796	
給食費支出	29,702,000	29,701,114	886	
介護用品費支出	9,460,000	9,459,826	174	
医薬品費支出	844,000	843,843	157	
診療・療養等材料費支出			0	
保健衛生費支出	1,178,000	1,177,547	453	
医療費支出			0	
被服費支出			0	
教養娯楽費支出	471,000	470,010	990	
日用品費支出	1,582,000	1,581,168	832	
水道光熱費支出	25,771,000	25,770,163	837	
燃料費支出			0	
消耗器具備品費支出	2,375,000	2,374,379	621	
保険料支出	713,000	712,840	160	
賃借料支出	13,000	12,748	252	
葬祭費支出			0	
車輦費支出	1,342,000	1,341,920	80	
管理費返還支出			0	
雑支出	4,000	3,646	354	
事務費支出	53,204,000	53,196,773	7,227	
福利厚生費支出	120,000	120,000	0	
職員被服費支出			0	
旅費交通費支出	13,000	12,343	657	
研修研究費支出	396,000	395,590	410	
事務消耗品費支出	1,337,000	1,336,715	285	
印刷製本費支出	1,143,000	1,142,115	885	
水道光熱費支出			0	
燃料費支出			0	
修繕費支出	3,948,000	3,947,444	556	
通信運搬費支出	1,206,000	1,205,545	455	
会議費支出			0	
広報費支出	408,000	407,606	394	
業務委託費支出	34,537,000	34,536,319	681	
手数料支出	7,085,000	7,084,909	91	
保険料支出			0	
賃借料支出	668,000	667,345	655	
土地・建物賃借料支出			0	
租税公課支出	5,000	4,950	50	
保守料支出	1,691,000	1,690,700	300	
渉外費支出	107,000	106,134	866	
諸会費支出	420,000	419,200	800	
雑支出	120,000	119,858	142	
利用者負担軽減額	476,000	475,190	810	
支払利息支出	3,278,000	3,277,374	626	
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0	
その他の支出	980,000	979,735	265	
利用者等外給食費支出	980,000	979,735	265	
雑支出			0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損			0	
為替差損			0	
貸倒損失額			0	
徴収不能額			0	
事業活動支出計(2)	430,181,000	430,163,333	17,667	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	77,800,000	77,967,075	-167,075	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入			0	
設備資金借入金元金償還補助金収入			0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入			0	
設備資金借入金元金償還寄附金収入			0	
設備資金借入金収入			0	

ひなの杜拠点区分 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)

	協定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車輜運搬具売却収入			0	
	器具及び備品売却収入			0	
	その他固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	42,713,000	42,713,000	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			0	
	固定資産取得支出	9,498,000	9,496,900	1,100	
	土地取得支出			0	
	建物取得支出			0	
	車輜運搬具取得支出	784,000	783,800	200	
	器具及び備品取得支出	585,000	584,100	900	
その他固定資産取得支出	8,129,000	8,129,000	0		
固定資産除却・廃棄支出			0		
ファイナンス・リース債務の返済支出			0		
その他の施設整備等による支出			0		
施設整備等支出計(5)	52,211,000	52,209,900	1,100		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-52,211,000	-52,209,900	-1,100		
その他の活動による収支	入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0	
	長期運営資金借入金収入			0	
	役員等長期借入金収入			0	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入			0	
	長期預り金積立資産取崩収入			0	
	その他積立資産取崩収入			0	
	拠点区分間長期借入金収入			0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0	
	拠点区分間繰入金収入	75,000	75,000	0	
その他の活動による収入			0		
その他の活動収入計(7)	75,000	75,000	0		
長期運営資金借入金元金償還支出			0		
役員等長期借入金元金償還支出			0		
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0		
長期貸付金支出			0		
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0		
投資有価証券取得支出			0		
積立資産支出	2,378,000	2,377,600	400		
退職給付引当資産支出	2,378,000	2,377,600	400		
長期預り金積立資産支出			0		
人件費積立金支出			0		
修繕積立預金支出			0		
借入金繰上償還資金積立預金支出			0		
拠点区分間長期貸付金支出			0		
拠点区分間長期借入金返済支出			0		
拠点区分間繰入金支出	12,749,000	12,748,408	592		
その他の活動による支出			0		
その他の活動支出計(8)	15,127,000	15,126,008	992		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-15,052,000	-15,051,008	-992		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	10,537,000	10,706,167	-169,167		
前期末支払資金残高(12)	220,910,310	220,910,310	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	231,447,310	231,616,477	-169,167		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ひなの杜拠点区分 事業活動計算書  
 (白) 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)
収 益	介護保険事業収益	506,984,148	517,804,530	-10,820,382
	施設介護料収益	348,614,850	358,042,661	-9,427,811
	介護報酬収益	311,739,883	318,428,041	-6,688,158
	利用者負担金収益(公費)	106,043		106,043
	利用者負担金収益(一般)	36,768,924	39,614,620	-2,845,696
	居宅介護料収益	32,878,382	26,001,366	6,877,016
	介護報酬収益	27,977,167	22,289,726	5,687,441
	介護予防報酬収益	96,152	111,816	-15,664
	介護負担金収益(公費)	13,023	886,232	-873,209
	介護負担金収益(一般)	4,779,894	2,701,167	2,078,727
	介護予防負担金収益(公費)			0
	介護予防負担金収益(一般)	12,146	12,425	-279
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	介護予防報酬収益			0
	介護負担金収益(公費)			0
	介護負担金収益(一般)			0
	介護予防負担金収益(公費)			0
	介護予防負担金収益(一般)			0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益			0
	介護予防支援介護料収益			0
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
	事業費収益			0
	事業負担金収益(公費)			0
	事業負担金収益(一般)			0
	利用者等利用料収益	124,140,938	125,637,136	-1,496,198
	施設サービス利用料収益			0
	居宅介護サービス利用料収益			0
	地域密着型介護サービス利用料収益			0
	食費収益(公費)	10,495		10,495
	食費収益(一般)	42,461,651	43,852,870	-1,391,219
	食費収益(特定)	7,260,545	6,757,500	503,045
	居住費収益(公費)			0
	居住費収益(一般)	57,630,290	58,418,690	-788,400
	居住費収益(特定)	13,351,472	13,068,156	283,316
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			0
	その他の利用料収益	3,426,485	3,539,920	-113,435
	その他の事業収益	1,349,978	8,123,367	-6,773,389
	補助金事業収益(公費)	1,239,420	7,442,365	-6,202,945
補助金事業収益(一般)			0	
市町村特別事業収益(公費)			0	
市町村特別事業収益(一般)			0	
受託事業収益(公費)			0	
受託事業収益(一般)			0	
その他の事業収益	110,558	681,002	-570,444	
(保険等査定減)			0	
経常経費寄附金収益	41,900	55,000	-13,100	
その他の収益			0	
サービス活動収益計(1)	507,026,048	517,859,530	-10,833,482	
サ ー ビ ス 活 動 増 減	人件費	300,686,695	326,355,774	-25,669,079
	役員報酬	128,160	58,740	69,420
	職員給料	172,291,812	190,128,082	-17,836,270
	職員賞与	47,737,585	52,353,072	-4,615,487
	賞与引当金繰入	13,133,793	13,609,755	-475,962
	役員退職慰労引当金繰入			0
	非常勤職員給与	27,141,156	28,747,785	-1,606,629
	派遣職員費			0
	退職給付費用	2,377,600	2,616,800	-239,200

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ひなの杜拠点区分 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)
の 部	役員退職慰労金			0
	法定福利費	37,876,589	38,841,540	-964,951
	事業費	73,449,204	76,184,506	-2,735,302
	給食費	29,701,114	28,926,575	774,539
	介護用品費	9,459,826	4,997,460	4,462,366
	医薬品費	843,843	1,040,583	-196,740
	診療・療養等材料費			0
	保健衛生費	1,177,547	1,643,917	-466,370
	医療費			0
	被服費			0
	教養娯楽費	470,010	527,894	-57,884
	日用品費	1,581,168	2,290,505	-709,337
	水道光熱費	25,770,163	29,624,626	-3,854,463
	燃料費			0
	消耗器具備品費	2,374,379	1,659,090	715,289
	保険料	712,840	3,204,410	-2,491,570
	賃借料	12,748		12,748
	葬祭費			0
	車輜費	1,341,920	2,263,236	-921,316
	棚卸資産評価損			0
	雑費	3,646	6,210	-2,564
	事務費	53,196,773	54,312,502	-1,115,729
	福利厚生費	120,000	90,000	30,000
	職員被服費			0
	旅費交通費	12,343	9,500	2,843
	研修研究費	395,590	117,010	278,580
	事務消耗品費	1,336,715	1,786,609	-449,894
	印刷製本費	1,142,115	1,072,438	69,677
	水道光熱費			0
	燃料費			0
	修繕費	3,947,444	4,687,323	-739,879
	通信運搬費	1,205,545	1,154,537	51,008
	会議費			0
	広報費	407,606	391,906	15,700
	業務委託費	34,536,319	38,459,256	-3,922,937
手数料	7,084,909	2,569,634	4,515,275	
保険料			0	
賃借料	667,345	610,016	57,329	
土地・建物賃借料			0	
租税公課	4,950	501,200	-496,250	
保守料	1,690,700	2,426,600	-735,900	
渉外費	106,134	33,263	72,871	
諸会費	419,200	403,210	15,990	
雑費	119,858		119,858	
利用者負担軽減額	475,190	592,040	-116,850	
減価償却費	41,812,092	43,372,995	-1,560,903	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,078,458	-11,078,458	0	
貸倒損失額			0	
貸倒引当金繰入			0	
徴収不能額			0	
徴収不能引当金繰入			0	
その他の費用			0	
サービス活動費用計(2)	458,541,496	489,739,359	-31,197,863	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	48,484,552	28,120,171	20,364,381	
借入金利息補助金収益			0	
受取利息配当金収益	2,170	2,051	119	
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			0	
有価証券評価益			0	
有価証券売却益			0	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ひなの杜拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			0
	投資有価証券評価益			0
	投資有価証券売却益			0
	基本財産評価益			0
	積立資産評価益			0
	その他のサービス活動外収益	1,102,512	1,022,700	79,812
	受入研修費収益			0
	利用者等外給食収益	1,098,300	1,022,700	75,600
	為替差益			0
	雑収益	4,212		4,212
	サービス活動外収益計(4)	1,104,682	1,024,751	79,931
	費用			
	支払利息	3,277,374	3,936,602	-659,228
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			0
有価証券評価損			0	
有価証券売却損			0	
投資有価証券評価損			0	
投資有価証券売却損			0	
基本財産評価損			0	
積立資産評価損			0	
その他のサービス活動外費用	979,735	854,320	125,415	
利用者等外給食費	979,735	854,320	125,415	
為替差損			0	
雑損失			0	
サービス活動外費用計(5)	4,257,109	4,790,922	-533,813	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-3,152,427	-3,766,171	613,744	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	45,332,125	24,354,000	20,978,125	
特別増減の部	収益			0
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益			0
	設備資金借入金元金償還補助金収益			0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益			0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0
	固定資産受贈額			0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益			0
	器具及び備品売却益			0
	拠点区分間繰入金収益	75,000	1,095,773	-1,020,773
	拠点区分間固定資産移管収益			0
	サービス区分間繰入金収益	5,008,160	3,003,740	2,004,420
	その他の特別収益	0	0	0
	貸倒引当金戻入益			0
	徴収不能引当金戻入益			0
	特別収益計(8)	5,083,160	4,099,513	983,647
	費用			
	基本金組入額			0
	資産評価損			0
	固定資産売却損・処分損	15	0	15
建物売却損・処分損			0	
車輛運搬具売却損・処分損			0	
器具及び備品売却損・処分損	15		15	
その他の固定資産売却損・処分損			0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
国庫補助金等特別積立金積立額			0	
災害損失			0	
拠点区分間繰入金費用		1,364,020	-1,364,020	
サービス区分間繰入金費用	5,008,160	3,003,740	2,004,420	
拠点区分間固定資産移管費用	12,748,408		12,748,408	
その他の特別損失			0	
特別費用計(9)	17,756,583	4,367,760	13,388,823	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-12,673,423	-268,247	-12,405,176	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ひなの杜拠点区分 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)
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	32,658,702	24,085,753	8,572,949
前期繰越活動増減差額 (12)	245,676,619	221,591,188	24,085,431
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	278,335,321	245,676,941	32,658,380
基本金取崩額 (14)			0
その他の積立金取崩額 (15)			0
その他の積立金積立額 (16)	322	322	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	278,334,999	245,676,619	32,658,380

ひなの杜拠点区分 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	289,802,703	278,429,175	11,373,528	流動負債	117,279,019	113,841,620	3,437,399
現金預金	203,005,609	206,432,287	-3,426,678	短期遊覧貸付金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	9,987,346	8,092,453	1,894,893
事業未収金	72,591,982	68,804,888	3,787,074	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	64,420	3,192,000	-3,127,580	社会福祉協議会推進業務短期遊覧貸付金借入金			0
未収収益	14,140,812		14,140,812	役員貸付金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定社会福祉協議会推進業務短期遊覧貸付金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定設備貸付金借入金	45,959,000	42,713,000	3,246,000
医薬品			0	1年以内返済予定社会福祉協議会推進業務短期遊覧貸付金借入金			0
診療・検査器具等材料			0	1年以内返済予定長期遊覧貸付金借入金			0
検査用材料			0	1年以内返済予定リース債務			0
商品・製品			0	1年以内返済予定役員貸付金借入金			0
什物品			0	1年以内返済予定拠点区分長期借入金			0
原材料			0	1年以内返済予定拠点区分長期借入金			0
立替金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
前払金			0	未払費用	48,156,158	49,426,412	-1,270,254
前払費用			0	預り金			0
1年以内回収予定社会福祉協議会推進業務長期貸付金			0	役員預り金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	前受金	42,722		42,722
1年以内回収予定事業区分長期貸付金			0	前受収益			0
1年以内回収予定拠点区分長期貸付金			0	拠点区分借入金			0
社会福祉協議会推進業務短期貸付金			0	仮受金			0
短期貸付金			0	貸与引当金	13,133,793	13,609,755	-475,962
拠点区分借付金			0	その他の流動負債			0
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
貸倒引当金			0				
減価不能引当金			0				
固定資産	610,567,009	641,804,791	-31,237,782	固定負債	191,054,040	235,935,937	-44,881,897
基本財産	565,133,241	602,753,120	-37,619,879	社会福祉協議会推進業務設備貸付金借入金			0
土地	133,266,972	133,266,972	0	設備貸付金借入金	175,677,000	221,636,000	-45,959,000
建物	431,180,065	450,788,377	-19,598,312	社会福祉協議会推進業務長期遊覧貸付金借入金			0
建物附属設備	676,204	18,697,771	-18,021,567	長期遊覧貸付金借入金			0
定期預金			0	リース債務			0
投資有価証券			0	役員貸付金借入金			0
その他の固定資産	45,433,768	39,051,671	6,382,097	拠点区分長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金	15,377,040	14,299,937	1,077,103
建物			0	役員退職慰労引当金			0
構築物	179,505	225,232	-45,727	長期未払金			0
機械及び装置			0	長期預り金			0
車両運搬具	666,216	7	666,209	その他の固定負債			0
器具及び備品	5,026,726	6,806,296	-1,779,570	負債の部合計	308,333,059	349,777,557	-41,444,498
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0	純資産の部			
権利			0	基本金	75,000,000	75,000,000	0
ソフトウェア	8,046,867	1,437,783	6,609,084	国庫補助金等特別積立金	222,564,240	233,642,698	-11,078,458
無形リース資産			0	その他の積立金	16,137,414	16,137,092	322
投資有価証券			0	人件費積立金	7,010,372	7,010,232	140
社会福祉協議会推進業務長期貸付金			0	修繕積立金	7,010,372	7,010,232	140
長期貸付金			0	借入金繰上償還資金積立金	2,116,670	2,116,628	42
拠点区分長期借付金			0	次期繰越活動増減差額	278,334,899	245,676,619	32,658,280
退職給付引当資産	15,377,040	14,299,937	1,077,103	(うち当期活動増減差額)	32,658,702	24,085,753	8,572,949
長期預り金積立資産			0				
人件費積立資産	7,010,372	7,010,232	140				
修繕積立資産	7,010,372	7,010,232	140				
借入金繰上償還資金積立資産	2,116,670	2,116,628	42				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
貸倒引当金			0	純資産の部合計	592,036,653	570,456,409	21,580,244
減価不能引当金			0	負債及び純資産の部合計	900,369,712	920,233,956	-19,864,254
資産の部合計	900,369,712	920,233,956	-19,864,254				

## 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

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 森の木会  
ひなの杜拠点

資産の種類及び名称	期首帳簿価格 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価格 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		適用
	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	133,266,972								133,266,972				133,266,972		
建物	450,788,377	230,140,000			19,588,312	9,990,000			431,190,065	220,150,000	281,969,400	149,850,000	713,159,465	370,000,000	
建物附設設備	18,697,771				18,021,567	0			676,204		291,801,296		292,477,500		
基本財産合計	602,753,120	230,140,000			37,619,879	9,990,000			565,133,241	220,150,000	573,770,696	149,850,000	1,138,903,937	370,000,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
構築物	225,232				45,727				179,505		42,066,330	0	42,245,835		
車輪運搬具	7		783,800		117,591				666,216		8,088,306	3,020,000	8,724,522	3,020,000	
器具及び備品	6,806,296	3,502,698	584,100		2,363,655	1,088,458	15		5,026,726	2,414,240	31,315,695	4,685,738	36,342,421	7,099,978	
その他固定資産(無形固定資産) 計	7,031,535	3,502,698	1,367,900		2,526,973	1,088,458	15		5,872,447	2,414,240	81,440,331	7,705,738	87,312,778	10,119,978	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	145,324	0			145,324				0		2,343,800		2,343,800		
ソフトウェア	1,437,783	0	8,129,000		1,519,916				8,046,867		7,588,292		15,635,159		
その他固定資産(無形固定資産) 計	1,583,107		8,129,000		1,665,240				8,046,867		9,932,092		17,978,959		
基本財産及びその他の固定資産計	611,367,762	233,642,698	9,496,900		41,812,092	11,078,458	15		579,052,555	222,564,240	665,143,119	157,555,738	1,244,195,674	380,119,978	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	611,367,762	233,642,698	9,496,900		41,812,092	11,078,458	15		579,052,555	222,564,240	665,143,119	157,555,738	1,244,195,674	380,119,978	

(単位:円)

## 引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 春の会  
ひなの杜拠点

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		
賞与引当金	13,609,755	13,133,793	13,609,755	0	13,133,793	
退職給付引当金	14,299,937	2,377,600	1,300,497	0	15,377,040	
計	27,909,692	15,511,393	14,910,252	0	28,510,833	

ひなの杜 資金収支明細書  
 (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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス) 特別養護老人ホームひなの杜			
介護保険事業収入	61,116	506,923,032	506,984,148	0	506,984,148
施設介護料収入	0	348,614,850	348,614,850	0	348,614,850
介護報酬収入		311,739,883	311,739,883		311,739,883
利用者負担金収入(公費)		106,043	106,043		106,043
利用者負担金収入(一般)		36,768,924	36,768,924		36,768,924
居宅介護料収入	0	32,878,382	32,878,382	0	32,878,382
介護報酬収入		27,977,167	27,977,167		27,977,167
介護予防報酬収入		96,152	96,152		96,152
介護負担金収入(公費)		13,023	13,023		13,023
介護負担金収入(一般)		4,779,894	4,779,894		4,779,894
介護予防負担金収入(公費)		0	0		0
介護予防負担金収入(一般)		12,146	12,146		12,146
地域密着型介護料収入	0	0	0	0	0
介護報酬収入		0	0		0
介護予防報酬収入		0	0		0
介護負担金収入(公費)		0	0		0
介護負担金収入(一般)		0	0		0
介護予防負担金収入(公費)		0	0		0
介護予防負担金収入(一般)		0	0		0
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収入		0	0		0
介護予防支援介護料収入		0	0		0
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	0	0
事業費収入		0	0		0
事業負担金収入(公費)		0	0		0
事業負担金収入(一般)		0	0		0
利用者等利用料収入	0	124,140,938	124,140,938	0	124,140,938
施設サービス利用料収入		0	0		0
居宅介護サービス利用料収入		0	0		0
地域密着型介護サービス利用料収入		0	0		0
食費収入(公費)		10,495	10,495		10,495
食費収入(一般)		42,461,651	42,461,651		42,461,651
食費収入(特定)		7,260,545	7,260,545		7,260,545
居住費収入(公費)		0	0		0
居住費収入(一般)		57,630,290	57,630,290		57,630,290
居住費収入(特定)		13,351,472	13,351,472		13,351,472
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入		0	0		0
その他の利用料収入		3,426,485	3,426,485		3,426,485
その他の事業収入	61,116	1,288,862	1,349,978	0	1,349,978
補助金事業収入(公費)		1,239,420	1,239,420		1,239,420
補助金事業収入(一般)		0	0		0
市町村特別事業収入(公費)		0	0		0
市町村特別事業収入(一般)		0	0		0
受託事業収入(公費)		0	0		0
受託事業収入(一般)		0	0		0
その他の事業収入(保険等算定減)	61,116	49,442	110,558		110,558
借入金利息補助金収入		0	0		0
経常経費寄附金収入		41,900	41,900		41,900
受取利息配当金収入	21	1,827	1,848		1,848
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0		0
その他の収入	0	1,102,512	1,102,512	0	1,102,512
受入研修費収入		0	0		0
利用者等外給食費収入		1,098,300	1,098,300		1,098,300
雑収入		4,212	4,212		4,212
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
有価証券売却益		0	0		0
有価証券評価益		0	0		0
為替差益		0	0		0
事業活動収入計(1)	61,137	508,069,271	508,130,408	0	508,130,408
事業活動による収支	128,160	298,656,897	298,785,057	0	298,785,057
役員報酬支出	128,160		128,160		128,160
職員給料支出		172,291,812	172,291,812		172,291,812
職員賞与支出		61,347,340	61,347,340		61,347,340
非常勤職員給与支出		27,141,156	27,141,156		27,141,156
派遣職員費支出		0	0		0
退職給付支出		0	0		0
役員退職慰労金支出		0	0		0
法定福利費支出		37,876,589	37,876,589		37,876,589

ひなの杜 資金収支明細書  
 (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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス) 特別養護老人ホームひなの杜			
事業費支出	0	73,449,204	73,449,204	0	73,449,204
給食費支出		29,701,114	29,701,114		29,701,114
介護用品費支出		9,459,826	9,459,826		9,459,826
医薬品費支出		843,843	843,843		843,843
診療・療養等材料費支出		0	0		0
保健衛生費支出		1,177,547	1,177,547		1,177,547
医療費支出		0	0		0
被服費支出		0	0		0
教養娯楽費支出		470,010	470,010		470,010
日用品費支出		1,581,168	1,581,168		1,581,168
水道光熱費支出		25,770,163	25,770,163		25,770,163
燃料費支出		0	0		0
消耗器具備品費支出		2,374,379	2,374,379		2,374,379
保険料支出		712,840	712,840		712,840
賃借料支出		12,748	12,748		12,748
葬祭費支出		0	0		0
車積費支出		1,341,920	1,341,920		1,341,920
管理費返還支出		0	0		0
雑支出		3,646	3,646		3,646
事務費支出	211,940	52,984,833	53,196,773	0	53,196,773
福利厚生費支出	120,000	0	120,000		120,000
職員被服費支出		0	0		0
旅費交通費支出		12,343	12,343		12,343
研修研究費支出		395,590	395,590		395,590
事務消耗品費支出		1,336,715	1,336,715		1,336,715
印刷製本費支出		1,142,115	1,142,115		1,142,115
水道光熱費支出		0	0		0
燃料費支出		0	0		0
修繕費支出		3,947,444	3,947,444		3,947,444
通信運搬費支出		1,205,545	1,205,545		1,205,545
会議費支出		0	0		0
広報費支出		407,606	407,606		407,606
業務委託費支出		34,536,319	34,536,319		34,536,319
手数料支出	440	7,084,469	7,084,909		7,084,909
保険料支出		0	0		0
賃借料支出		667,345	667,345		667,345
土地・建物賃借料支出		0	0		0
租税公課支出		4,950	4,950		4,950
保守料支出		1,690,700	1,690,700		1,690,700
渉外費支出		106,134	106,134		106,134
諸会費支出	91,500	327,709	419,200		419,200
雑支出		119,858	119,858		119,858
利用者負担軽減額		475,190	475,190		475,190
支払利息支出		3,277,374	3,277,374		3,277,374
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0	0		0
その他の支出	0	979,735	979,735	0	979,735
利用者等外給食費支出		979,735	979,735		979,735
雑支出		0	0		0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0
有価証券評価損		0	0		0
為替差損		0	0		0
貸倒損失額		0	0		0
徴収不能額		0	0		0
事業活動支出計(2)	340,100	429,823,233	430,163,333	0	430,163,333
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-278,963	78,246,038	77,967,075	0	77,967,075
施設整備					
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
施設整備等補助金収入					
設備資金借入金元金償還補助金収入					
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入					
設備資金借入金元金償還寄附金収入					
設備資金借入金収入					
社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入					
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
車積運搬具売却収入					
器具及び備品売却収入					
その他固定資産売却収入					
その他の施設整備等による収入					

ひなの杜 資金収支明細書  
(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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)_特別養護老人ホームひなの杜			
甲による収支					
支出					
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出		42,713,000	42,713,000		42,713,000
社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			0		0
固定資産取得支出	0	9,496,900	9,496,900	0	9,496,900
土地取得支出			0		0
建物取得支出			0		0
車輜運搬具取得支出		783,800	783,800		783,800
器具及び備品取得支出		584,100	584,100		584,100
その他固定資産取得支出		8,129,000	8,129,000		8,129,000
固定資産除却・廃棄支出			0		0
ファイナンス・リース債務の返済支出			0		0
その他の施設整備等による支出			0		0
施設整備等支出計(5)	0	52,209,900	52,209,900	0	52,209,900
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-52,209,900	-52,209,900	0	-52,209,900
乙による収支					
収入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0		0
長期運営資金借入金収入			0		0
役員等長期借入金収入			0		0
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0		0
長期貸付金回収収入			0		0
社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0		0
投資有価証券売却収入			0		0
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
退職給付引当資産取崩収入			0		0
長期預り金積立資産取崩収入			0		0
その他積立資産取崩収入			0		0
拠点区分間長期借入金収入			0		0
拠点区分間長期貸付金回収収入			0		0
拠点区分間繰入金収入		75,000	75,000		75,000
サービス区分間繰入金収入	5,008,160		5,008,160	-5,008,160	0
その他の活動による収入			0		0
その他の活動収入計(7)	5,008,160	75,000	5,083,160	-5,008,160	75,000
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出			0		0
役員等長期借入金元金償還支出			0		0
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0		0
長期貸付金支出			0		0
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0		0
投資有価証券取得支出			0		0
積立資産支出	2,377,600	0	2,377,600	0	2,377,600
退職給付引当資産支出	2,377,600		2,377,600		2,377,600
長期預り金積立資産支出			0		0
人件費積立金支出			0		0
修繕積立預金支出			0		0
借入金繰上償還資金積立預金支出			0		0
拠点区分間長期貸付金支出			0		0
拠点区分間長期借入金返済支出			0		0
拠点区分間繰入金支出	1,438,080	11,310,328	12,748,408		12,748,408
サービス区分間繰入金支出		5,008,160	5,008,160	-5,008,160	0
その他の活動による支出			0		0
その他の活動支出計(8)	3,815,680	16,318,488	20,134,168	-5,008,160	15,126,008
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,192,480	-16,243,488	-15,051,008	0	-15,051,008
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	913,517	9,792,650	10,706,167	0	10,706,167
前期末支払資金残高(11)	2,241,553	218,668,757	220,910,310		220,910,310
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,155,070	228,461,407	231,616,477	0	231,616,477

ひなの杜 事業活動明細書  
(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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)_特別養護老人ホームひなの杜			
介護保険事業収益	61,116	506,923,032	506,984,148	0	506,984,148
施設介護料収益	0	348,614,850	348,614,850	0	348,614,850
介護報酬収益		311,739,883	311,739,883		311,739,883
利用者負担金収益(公費)		106,043	106,043		106,043
利用者負担金収益(一般)		36,768,924	36,768,924		36,768,924
居宅介護料収益	0	32,878,382	32,878,382	0	32,878,382
介護報酬収益		27,977,167	27,977,167		27,977,167
介護予防報酬収益		96,152	96,152		96,152
介護負担金収益(公費)		13,023	13,023		13,023
介護負担金収益(一般)		4,779,894	4,779,894		4,779,894
介護予防負担金収益(公費)		0	0		0
介護予防負担金収益(一般)		12,146	12,146		12,146
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0
介護報酬収益		0	0		0
介護予防報酬収益		0	0		0
介護負担金収益(公費)		0	0		0
介護負担金収益(一般)		0	0		0
介護予防負担金収益(公費)		0	0		0
介護予防負担金収益(一般)		0	0		0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益		0	0		0
介護予防支援介護料収益		0	0		0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	0	0
事業費収益		0	0		0
事業負担金収益(公費)		0	0		0
事業負担金収益(一般)		0	0		0
利用者等利用料収益	0	124,140,938	124,140,938	0	124,140,938
施設サービス利用料収益		0	0		0
居宅介護サービス利用料収益		0	0		0
地域密着型介護サービス利用料収益		0	0		0
食費収益(公費)		10,495	10,495		10,495
食費収益(一般)		42,461,651	42,461,651		42,461,651
食費収益(特定)		7,260,545	7,260,545		7,260,545
居住費収益(公費)		0	0		0
居住費収益(一般)		57,630,290	57,630,290		57,630,290
居住費収益(特定)		13,351,472	13,351,472		13,351,472
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		0	0		0
その他の利用料収益		3,426,485	3,426,485		3,426,485
その他の事業収益	61,116	1,288,862	1,349,978	0	1,349,978
補助金事業収益(公費)		1,239,420	1,239,420		1,239,420
補助金事業収益(一般)		0	0		0
市町村特別事業収益(公費)		0	0		0
市町村特別事業収益(一般)		0	0		0
受託事業収益(公費)		0	0		0
受託事業収益(一般)		0	0		0
その他の事業収益	61,116	49,442	110,558		110,558
(保険等査定)		0	0		0
経常経費寄附金収益		41,900	41,900		41,900
その他の収益		0	0		0
サービス活動収益計(1)	61,116	506,964,932	507,026,048	0	507,026,048
人件費	2,505,760	298,180,935	300,686,695	0	300,686,695
役員報酬	128,160		128,160		128,160
職員給料		172,291,812	172,291,812		172,291,812
職員賞与		47,737,585	47,737,585		47,737,585
賞与引当金繰入		13,133,793	13,133,793		13,133,793
役員退職慰労引当金繰入		0	0		0
非常勤職員給与		27,141,156	27,141,156		27,141,156
派遣職員費		0	0		0
退職給付費用	2,377,600		2,377,600		2,377,600
役員退職慰労金		0	0		0
法定福利費		37,876,589	37,876,589		37,876,589
事業費	0	73,449,204	73,449,204	0	73,449,204
給食費		29,701,114	29,701,114		29,701,114
介護用品費		9,459,826	9,459,826		9,459,826
医薬品費		843,843	843,843		843,843
診療・療養等材料費		0	0		0
保健衛生費		1,177,547	1,177,547		1,177,547
医療費		0	0		0
被服費		0	0		0

サービス活動増減の部

ひなの杜 事業活動明細書  
 (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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス) 特別養護老人ホームひなの杜			
			470,010		470,010
教育娯楽費		470,010	470,010		470,010
日用品費		1,581,168	1,581,168		1,581,168
水道光熱費		25,770,163	25,770,163		25,770,163
燃料費		0	0		0
消耗器具備品費		2,374,379	2,374,379		2,374,379
保険料		712,840	712,840		712,840
賃借料		12,748	12,748		12,748
葬祭費		0	0		0
車積費		1,341,920	1,341,920		1,341,920
棚卸資産評価損		0	0		0
雑費		3,646	3,646		3,646
事務費	211,940	52,984,833	53,196,773	0	53,196,773
福利厚生費	120,000		120,000		120,000
職員被服費		0	0		0
旅費交通費		12,343	12,343		12,343
研修研究費		395,590	395,590		395,590
事務消耗品費		1,336,715	1,336,715		1,336,715
印刷製本費		1,142,115	1,142,115		1,142,115
水道光熱費		0	0		0
燃料費		0	0		0
修繕費		3,947,444	3,947,444		3,947,444
通信運搬費		1,205,545	1,205,545		1,205,545
会議費		0	0		0
広報費		407,606	407,606		407,606
業務委託費		34,536,319	34,536,319		34,536,319
手数料	440	7,084,469	7,084,909		7,084,909
保険料		0	0		0
賃借料		667,345	667,345		667,345
土地・建物賃借料		0	0		0
租税公課		4,950	4,950		4,950
保守料		1,690,700	1,690,700		1,690,700
渉外費		106,134	106,134		106,134
諸会費	91,500	327,700	419,200		419,200
雑費		119,858	119,858		119,858
利用者負担軽減額		475,190	475,190		475,190
減価償却費		41,812,092	41,812,092		41,812,092
国庫補助金等特別積立金取崩額		-11,078,458	-11,078,458		-11,078,458
貸倒損失額		0	0		0
貸倒引当金繰入		0	0		0
徴収不能額		0	0		0
徴収不能引当金繰入		0	0		0
その他の費用		0	0		0
サービス活動費用計(2)	2,717,700	455,823,796	458,541,496	0	458,541,496
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-2,656,584	51,141,136	48,484,552	0	48,484,552
収益					
借入金利息補助金収益		0	0		0
受取利息配当金収益	21	2,149	2,170		2,170
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益		0	0		0
有価証券評価益		0	0		0
有価証券売却益		0	0		0
投資有価証券評価益		0	0		0
投資有価証券売却益		0	0		0
基本財産評価益		0	0		0
積立資産評価益		0	0		0
その他のサービス活動外収益	0	1,102,512	1,102,512	0	1,102,512
受入研修費収益		0	0		0
利用者等外給食収益		1,098,300	1,098,300		1,098,300
為替差益		0	0		0
雑収益		4,212	4,212		4,212
サービス活動外収益計(4)	21	1,104,661	1,104,682	0	1,104,682
増減の部					
支払利息		3,277,374	3,277,374		3,277,374
社会福祉連携推進業務借入金支払利息		0	0		0
有価証券評価損		0	0		0
有価証券売却損		0	0		0
投資有価証券評価損		0	0		0
投資有価証券売却損		0	0		0
基本財産評価損		0	0		0
積立資産評価損		0	0		0
その他のサービス活動外費用	0	979,735	979,735	0	979,735
利用者等外給食費		979,735	979,735		979,735

ひなの社 事業活動明細書  
 (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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_本部	特別養護老人ホーム(介護福祉サービス)_特別養護老人ホームひなの社			
為替差損			0		0
雑損失			0		0
サービス活動外費用計(5)	0	4,257,109	4,257,109	0	4,257,109
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	21	-3,152,448	-3,152,427	0	-3,152,427
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-2,656,563	47,988,688	45,332,125	0	45,332,125

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 春の会  
ひなの杜拠点

## 積立金

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	適用
人件費積立金	7,010,232	140	0	7,010,372	利息分増加
修繕積立金	7,010,232	140	0	7,010,372	利息分増加
借入金繰上償還資金積立金	2,116,628	42	0	2,116,670	利息分増加
計	16,136,770	322	0	16,137,092	

## 積立資産

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	適用
退職給付積立資産	14,299,937	2,377,600	1,300,497	15,377,040	退職給付引当金と同額計上
人件費積立資産	7,010,232	140	0	7,010,372	利息分増加
修繕積立資産	7,010,232	140	0	7,010,372	利息分増加
借入金繰上償還積立資産	2,116,628	42	0	2,116,670	利息分増加
計	30,437,029	2,377,922	1,300,497	31,514,454	



サービス区分貸付金（借入金）残高明細書

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 春の木会  
ひなの杜拠点

(単位：円)

貸付サービス区分	借入サービス区分	金額	使用目的等
合計		0	

## 計算書類に対する注記(ひなの杜拠点用)

### 1.重要な会計方針

(4) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・総平均法に基づく原価法により評価

(5) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法による
- ・残存価格は0円（備忘価格1円）
- ・ソフトウェア等の無形固定資産の残存価格は0円
- ・リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による

(6) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

一般財団法人埼玉県社会福祉事業共助会の加入明細表に基づき、期末要支給額（退職給付引当金額）を計上

- ・賞与引当金

期末要支給額を見積もり計上

### 2.重要な会計方針を変更

該当なし

### 3.採用する退職給付制度

- ・一般財団法人 埼玉県社会福祉事業共助会 退職共済事業

### 4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) ひなの杜拠点計算書類（会計基準省令第1号4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) ひなの杜拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (⑩))

ア 本部

イ 介護老人福祉施設ひなの杜

(3) ひなの杜拠点区分事業活動明細書 (別紙3 (⑪))

ア 本部

イ 介護老人福祉施設ひなの杜

### 5.基本財産の増減の内容及び金額

(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	133,266,972	0	0	133,266,972
建物	450,788,377	0	19,598,312	431,190,065
建物附属設備	18,697,771	0	18,021,567	676,204
合計	602,753,120	0	37,619,879	565,133,241

### 6.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特別積立金の取崩

該当なし

### 7.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) 133,266,972 円

建物 (基本財産) 431,190,065 円

建物附属設備 (基本財産) 676,204 円

計 565,133,241 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。

設備投資借入金 (1年以内返済予定額を含む) 221,636,000 円

計 221,636,000 円

#### 8.有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	期末残高
土地（基本財産）	133,266,972	0	133,266,972
建物（基本財産）	713,159,465	281,969,400	431,190,065
建物附属設備（基本財産）	292,477,500	291,801,296	676,204
構築物	42,245,835	42,066,330	179,503
車両運搬具	8,724,522	8,058,306	666,216
器具及び備品	36,342,421	31,315,695	5,026,726
合計	1,226,216,715	655,211,027	571,005,688

#### 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

#### 10.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

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況を明らかにするために必要な事項

特になし

ひなの規拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	254,901,000	255,054,091	-153,091	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	利用者負担金収入(公費)			0	
	利用者負担金収入(一般)			0	
	居宅介護料収入	83,827,000	83,972,750	-145,750	
	介護報酬収入	74,700,000	74,844,440	-144,440	
	介護予防報酬収入			0	
	介護負担金収入(公費)	463,000	463,812	-812	
	介護負担金収入(一般)	8,664,000	8,664,498	-498	
	介護予防負担金収入(公費)			0	
	介護予防負担金収入(一般)			0	
	地域密着型介護料収入	96,441,000	96,442,088	-1,088	
	介護報酬収入	86,179,000	86,179,814	-814	
	介護予防報酬収入			0	
	介護負担金収入(公費)	803,000	803,180	-180	
	介護負担金収入(一般)	9,459,000	9,459,094	-94	
	介護予防負担金収入(公費)			0	
	介護予防負担金収入(一般)			0	
	居宅介護支援介護料収入	34,913,000	34,913,540	-540	
	居宅介護支援介護料収入	34,913,000	34,913,540	-540	
	介護予防支援介護料収入			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,069,000	5,070,316	-1,316	
	事業費収入	4,532,000	4,532,261	-261	
	事業負担金収入(公費)	50,000	50,580	-580	
	事業負担金収入(一般)	487,000	487,475	-475	
	利用者等利用料収入	32,491,000	32,494,266	-3,266	
	施設サービス利用料収入			0	
	居宅介護サービス利用料収入			0	
	地域密着型介護サービス利用料収入			0	
	食費収入(公費)	41,000	41,705	-705	
	食費収入(一般)	14,876,000	14,876,222	-222	
	食費収入(特定)	5,742,000	5,742,945	-945	
	居住費収入(公費)			0	
	居住費収入(一般)	5,704,000	5,704,100	-100	
	居住費収入(特定)	5,133,000	5,133,954	-954	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			0	
	その他の利用料収入	995,000	995,340	-340	
	その他の事業収入	2,160,000	2,161,131	-1,131	
	補助金事業収入(公費)	770,000	770,000	0	
	補助金事業収入(一般)			0	
	市町村特別事業収入(公費)			0	
	市町村特別事業収入(一般)			0	
	受託事業収入(公費)	1,283,000	1,283,810	-810	
	受託事業収入(一般)			0	
その他の事業収入 (保険等査定減)	107,000	107,321	-321		
借入金利息補助金収入			0		
経常経費寄附金収入			0		
受取利息配当金収入	1,000	1,500	-500		
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入			0		
その他の収入	820,000	820,200	-200		
受入切修費収入			0		
利用者等外給食費収入	820,000	820,200	-200		
雑収入			0		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益			0		
有価証券評価益			0		
為替差益			0		
事業活動収入計(1)	255,722,000	255,875,791	-153,791		
事業活動による収支	人件費支出	175,338,000	175,335,581	2,419	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	108,773,000	108,772,128	872	
	職員賞与支出	34,816,000	34,815,063	937	
	非常勤職員給与支出	10,073,000	10,072,915	85	
派遣職員費支出			0		

ひなの槻拠点区分 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
退職給付支出			0	
役員退職慰労金支出			0	
法定福利費支出	21,676,000	21,675,475	525	
事業費支出	28,112,000	28,106,038	5,962	
給食費支出	12,815,000	12,814,064	936	
介護用品費支出	3,428,000	3,427,566	434	
医薬品費支出	710,000	709,128	872	
診療・療養等材料費支出			0	
保健衛生費支出	430,000	429,614	386	
医療費支出			0	
被服費支出			0	
教養娯楽費支出	383,000	382,559	441	
日用品費支出	958,000	957,013	987	
水道光熱費支出	6,942,000	6,941,996	4	
燃料費支出			0	
消耗器具備品費支出	351,000	350,648	352	
保険料支出			0	
賃借料支出	400,000	399,555	445	
葬祭費支出			0	
車輛費支出	1,677,000	1,676,850	150	
管理費返還支出			0	
雑支出	18,000	17,045	955	
事務費支出	19,465,000	19,459,999	5,001	
福利厚生費支出			0	
職員被服費支出			0	
旅費交通費支出	1,000	750	250	
研修研究費支出	238,000	237,197	803	
事務消耗品費支出	912,000	911,395	605	
印刷製本費支出	496,000	495,992	8	
水道光熱費支出			0	
燃料費支出			0	
修繕費支出	1,397,000	1,396,652	348	
通信運搬費支出	779,000	778,303	697	
会議費支出			0	
広報費支出			0	
業務委託費支出	12,241,000	12,240,426	574	
手数料支出	2,575,000	2,574,907	93	
保険料支出			0	
賃借料支出			0	
土地・建物賃借料支出			0	
租税公課支出			0	
保守料支出	740,000	739,200	800	
渉外費支出			0	
諸会費支出	67,000	67,000	0	
雑支出	19,000	18,177	823	
利用者負担軽減額			0	
支払利息支出	2,167,000	2,166,992	8	
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0	
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出			0	
雑支出			0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損			0	
為替差損			0	
貸倒損失額			0	
徴収不能額			0	
事業活動支出計(2)	225,082,000	225,068,610	13,390	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,640,000	30,807,181	-167,181	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入			0	
設備資金借入金元金償還補助金収入			0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入			0	
設備資金借入金元金償還寄附金収入			0	
設備資金借入金収入			0	

ひなの拠点区分 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
施設整備等による収支	入				
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車輜運搬具売却収入			0	
	器具及び備品売却収入			0	
	その他固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	16,742,000	16,742,000	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			0	
	固定資産取得支出	121,000	121,000	0	
	土地取得支出			0	
	建物取得支出			0	
	車輜運搬具取得支出			0	
	器具及び備品取得支出	121,000	121,000	0	
その他固定資産取得支出			0		
固定資産除却・廃棄支出			0		
ファイナンス・リース債務の返済支出			0		
その他の施設整備等による支出			0		
施設整備等支出計(5)	16,863,000	16,863,000	0		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-16,863,000	-16,863,000	0		
その他の活動による収支	入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0	
	長期運営資金借入金収入			0	
	役員等長期借入金収入			0	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入			0	
	長期預り金積立資産取崩収入			0	
	その他積立資産取崩収入			0	
	拠点区分間長期借入金収入			0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0	
	拠点区分間繰入金収入	12,749,000	12,748,408	592	
その他の活動による収入			0		
その他の活動収入計(7)	12,749,000	12,748,408	592		
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出			0		
役員等長期借入金元金償還支出			0		
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0		
長期貸付金支出			0		
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0		
投資有価証券取得支出			0		
積立資産支出	1,382,000	1,381,080	920		
退職給付引当資産支出	1,382,000	1,381,080	920		
長期預り金積立資産支出			0		
人件費積立金支出			0		
修繕積立預金支出			0		
借入金繰上償還資金積立預金支出			0		
拠点区分間長期貸付金支出			0		
拠点区分間長期借入金返済支出			0		
拠点区分間繰入金支出	75,000	75,000	0		
その他の活動による支出			0		
その他の活動支出計(8)	1,457,000	1,456,080	920		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	11,292,000	11,292,328	-328		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	25,069,000	25,236,509	-167,509		
前期末支払資金残高(12)	155,857,967	155,857,967	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	180,926,967	181,094,476	-167,509		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ひなの規拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	255,054,091	257,195,577	-2,141,486
	施設介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	利用者負担金収益（公費）			0
	利用者負担金収益（一般）			0
	居宅介護料収益	83,972,750	83,900,616	72,134
	介護報酬収益	74,844,440	74,605,794	238,646
	介護予防報酬収益			0
	介護負担金収益（公費）	463,812	581,336	-117,524
	介護負担金収益（一般）	8,664,498	8,713,486	-48,988
	介護予防負担金収益（公費）			0
	介護予防負担金収益（一般）			0
	地域密着型介護料収益	96,442,088	96,283,798	158,290
	介護報酬収益	86,179,814	86,170,505	9,309
	介護予防報酬収益			0
	介護負担金収益（公費）	803,180	762,757	40,423
	介護負担金収益（一般）	9,459,094	9,350,536	108,558
	介護予防負担金収益（公費）			0
	介護予防負担金収益（一般）			0
	居宅介護支援介護料収益	34,913,540	38,002,614	-3,089,074
	居宅介護支援介護料収益	34,913,540	38,002,614	-3,089,074
	介護予防支援介護料収益			0
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,070,316	3,589,361	1,480,955
	事業費収益	4,532,261	3,198,010	1,334,251
	事業負担金収益（公費）	50,580	25,290	25,290
	事業負担金収益（一般）	487,475	366,061	121,414
	利用者等利用料収益	32,494,266	30,272,999	2,221,267
	施設サービス利用料収益			0
	居宅介護サービス利用料収益			0
	地域密着型介護サービス利用料収益			0
	食費収益（公費）	41,705	79,817	-38,112
	食費収益（一般）	14,876,222	15,339,972	-463,750
	食費収益（特定）	5,742,945	4,261,600	1,481,345
	居住費収益（公費）			0
	居住費収益（一般）	5,704,100	6,105,570	-401,470
	居住費収益（特定）	5,133,954	3,501,760	1,632,194
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			0
	その他の利用料収益	995,340	984,280	11,060
	その他の事業収益	2,161,131	5,146,189	-2,985,058
	補助金事業収益（公費）	770,000	3,294,667	-2,524,667
補助金事業収益（一般）			0	
市町村特別事業収益（公費）			0	
市町村特別事業収益（一般）			0	
受託事業収益（公費）	1,283,810		1,283,810	
受託事業収益（一般）		1,438,360	-1,438,360	
その他の事業収益 （保険等査定減）	107,321	413,162	-305,841	
経常経費寄附金収益			0	
その他の収益			0	
サービス活動収益計（1）	255,054,091	257,195,577	-2,141,486	
サービス活動増減	人件費	176,264,878	161,479,943	14,784,935
	役員報酬			0
	職員給料	108,772,128	96,505,451	12,266,677
	職員賞与	27,787,004	25,597,441	2,189,563
	賞与引当金繰入	6,576,276	7,028,059	-451,783
	役員退職慰労引当金繰入			0
	非常勤職員給与	10,072,915	10,376,354	-303,439
	派遣職員費			0
退職給付費用	1,381,080	1,316,010	65,070	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ひなの槻拠点区分 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)
の 部	役員退職慰労金			0
	法定福利費	21,675,475	20,656,628	1,018,847
	事業費	28,106,038	28,850,610	-744,572
	給食費	12,814,064	12,392,836	421,228
	介護用品費	3,427,566	3,173,301	254,265
	医薬品費	709,128	389,083	320,045
	診療・療養等材料費			0
	保健衛生費	429,614	512,110	-82,496
	医療費			0
	被服費			0
	教養娯楽費	382,559	301,615	80,944
	日用品費	957,013	992,998	-35,985
	水道光熱費	6,941,996	8,414,544	-1,472,548
	燃料費			0
	消耗器具備品費	350,648	872,755	-522,107
	保険料			0
	賃借料	399,555	127,364	272,191
	葬祭費			0
	車輜費	1,676,850	1,669,600	7,250
	棚卸資産評価損			0
	雑費	17,045	4,404	12,641
	事務費	18,682,051	22,714,044	-4,031,993
	福利厚生費			0
	職員被服費			0
	旅費交通費	750	3,300	-2,550
	研修研究費	237,197	44,010	193,187
	事務消耗品費	911,395	624,306	287,089
	印刷製本費	495,992	499,567	-3,575
	水道光熱費			0
	燃料費			0
	修繕費	1,396,652	6,070,087	-4,673,435
	通信運搬費	778,303	349,425	428,878
	会議費			0
	広報費			0
	業務委託費	11,462,478	11,527,583	-65,105
	手数料	2,574,907	2,519,526	55,381
	保険料			0
	賃借料		258,940	-258,940
	土地・建物賃借料			0
	租税公課			0
	保守料	739,200	724,900	14,300
	渉外費		16,200	-16,200
	諸会費	67,000	69,500	-2,500
	雑費	18,177	6,700	11,477
	利用者負担軽減額			0
減価償却費	25,160,717	26,149,686	-988,969	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,866,578	-8,266,065	399,487	
貸倒損失額			0	
貸倒引当金繰入			0	
徴収不能額			0	
徴収不能引当金繰入			0	
その他の費用			0	
サービス活動費用計(2)	240,347,106	230,928,218	9,418,888	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	14,706,985	26,267,359	-11,560,374	
借入金利息補助金収益			0	
受取利息配当金収益	1,500	1,252	248	
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			0	
有価証券評価益			0	
有価証券売却益			0	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ひなの拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			0
	投資有価証券評価益			0
	投資有価証券売却益			0
	基本財産評価益			0
	積立資産評価益			0
	その他のサービス活動外収益	820,200	657,900	162,300
	受入研修費収益			0
	利用者等外給食収益	820,200	657,900	162,300
	為替差益			0
	雑収益			0
	サービス活動外収益計(4)	821,700	659,152	162,548
	費用			
	支払利息	2,166,992	2,469,731	-302,739
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			0
有価証券評価損			0	
有価証券売却損			0	
投資有価証券評価損			0	
投資有価証券売却損			0	
基本財産評価損			0	
積立資産評価損			0	
その他のサービス活動外費用	777,948	572,520	205,428	
利用者等外給食費	777,948	572,520	205,428	
為替差損			0	
雑損失			0	
サービス活動外費用計(5)	2,944,940	3,042,251	-97,311	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-2,123,240	-2,383,099	259,859	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	12,583,745	23,884,260	-11,300,515	
特別増減の部	収益			0
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益			0
	設備資金借入金元金償還補助金収益			0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益			0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0
	固定資産受贈額			0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輜運搬具売却益			0
	器具及び備品売却益			0
	拠点区分間繰入金収益	12,748,408	1,364,020	11,384,388
	拠点区分間固定資産移管収益			0
	サービス区分間繰入金収益			0
	その他の特別収益	0	0	0
	貸倒引当金戻入益			0
	徴収不能引当金戻入益			0
	特別収益計(8)	12,748,408	1,364,020	11,384,388
	費用			
基本金組入額			0	
資産評価損			0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
建物売却損・処分損			0	
車輜運搬具売却損・処分損			0	
器具及び備品売却損・処分損			0	
その他の固定資産売却損・処分損			0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
国庫補助金等特別積立金積立額			0	
災害損失			0	
拠点区分間繰入金費用	75,000	1,095,773	-1,020,773	
サービス区分間繰入金費用			0	
拠点区分間固定資産移管費用			0	
その他の特別損失			0	
特別費用計(9)	75,000	1,095,773	-1,020,773	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	12,673,408	268,247	12,405,161	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ひなの槻拠点区分 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)
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	25,257,153	24,152,507	1,104,646
前期繰越活動増減差額 (12)	156,874,277	132,721,770	24,152,507
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	182,131,430	156,874,277	25,257,153
基本金取崩額 (14)			0
その他の積立金取崩額 (15)			0
その他の積立金積立額 (16)			0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	182,131,430	156,874,277	25,257,153

ひなの拠点区分 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	221,446,350	187,265,669	34,180,681	66,714,150	55,177,761	11,536,389
現金預金	182,364,798	149,521,546	32,843,252			0
有価証券			0	2,228,839	7,156,640	-4,927,801
買掛金	39,081,552	37,686,644	1,394,908			0
未収金		57,479	-57,479			0
未収補助金			0			0
未収収益			0			0
受取手形			0			0
貯蔵品			0			0
医薬品			0	19,786,000	16,742,090	3,044,000
診療・検査費等材料			0			0
検査用材料			0			0
商品・製品			0			0
仕掛品			0			0
原材料			0			0
立替金			0			0
前払金			0	38,123,035	24,251,062	13,871,973
前払費用			0			0
1年以内回収予定社会福祉推進推進費等長期貸付金			0			0
1年以内回収予定長期貸付金			0			0
1年以内回収予定事業区分長期貸付金			0			0
1年以内回収予定拠点区分長期貸付金			0			0
社会福祉推進推進業務短期貸付金			0			0
短期貸付金			0			0
拠点区分長期貸付金			0			0
仮払金			0			0
その他の流動資産			0			0
貸倒引当金			0			0
徴収不能引当金			0			0
固定資産	418,424,189	443,551,409	-25,127,220	314,044,240	333,917,743	-19,873,503
基本財産	390,567,831	410,782,949	-20,215,118			0
土地	152,679,582	152,679,582	0	308,894,000	328,880,000	-19,986,000
建物	169,529,439	181,096,837	-11,567,398			0
建物附属設備	68,358,810	77,096,530	-8,647,720			0
定額預金			0			0
投資有価証券			0			0
その他の固定資産	27,856,358	32,768,460	-4,912,102			0
土地			0			0
建物	18,412,487	20,760,407	-2,347,920			0
構築物			0			0
機械及び装置			0			0
車両運搬具	4	4	0			0
器具及び備品	2,379,781	4,352,918	-1,973,137			0
建設仮勘定			0			0
有形リース資産			0			0
権利	708,795	799,177	-90,382			0
ソフトウェア	1,205,051	1,618,211	-413,160			0
無形リース資産			0			0
投資有価証券			0			0
社会福祉推進推進業務長期貸付金			0			0
長期貸付金			0			0
拠点区分長期貸付金			0			0
退職給付引当資産	5,150,240	5,237,743	-87,503			0
長期預り金積立資産			0			0
人件費積立資産			0			0
修繕積立資産			0			0
借入金繰上返済積立資産			0			0
差入保証金			0			0
長期前払費用			0			0
その他の固定資産			0			0
貸倒引当金			0			0
徴収不能引当金			0			0
負債の部合計	639,870,539	630,817,078	9,053,461	380,758,390	389,095,504	-8,337,114
				純資産の部		
				基本金		0
				国庫補助金等特別積立金	76,980,719	84,847,297
				その他の積立金	0	0
				人件費積立金		0
				修繕積立金		0
				借入金繰上返済積立金		0
				次期繰越活動増減差額	182,131,430	156,874,277
				(うち当期活動増減差額)	25,257,153	24,152,507
				負債及び純資産の部合計	259,112,149	241,721,574
資産の部合計	639,870,539	630,817,078	9,053,461	639,870,539	630,817,078	9,053,461

## 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

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 森の木会  
ひなの拠点

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿面価 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿面価 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		適用
	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	152,679,582								152,679,582				152,679,582		
建物	181,096,837	51,442,640	11,567,398	3,285,852	8,647,720	2,751,942	0	48,156,788	169,529,439	81,935,735	23,274,785	129,613,493	71,431,573		
建物附属設備	77,006,530	24,505,612	8,647,720	2,751,942	8,647,720	2,751,942	0	21,753,670	68,358,810	61,254,683	19,492,921	41,246,591			
基本財産合計	410,782,949	75,948,252	0	6,037,794	20,215,118	6,037,794	0	69,910,458	390,567,831	143,190,418	42,767,706	533,758,249	112,678,164		
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	20,760,407	6,606,534	2,347,920	747,173				5,859,361	18,412,487	16,631,100	5,292,475	35,043,587	11,151,836		
車両運搬具	4	0	0	0				4	4	0	3,069,096	3,069,100	756,000		
器具及び備品	4,352,918	2,292,511	2,094,137	1,081,611				1,210,900	2,379,781	22,616,830	10,305,450	24,996,611	11,516,350		
その他の固定資産（有形固定資産）計	25,113,329	8,899,045	4,442,057	1,828,784	0	0	0	7,070,261	20,792,272	42,317,026	16,353,925	63,109,298	23,424,186		
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	799,177	0	90,382	0					708,795	0	640,205	0	1,349,000		
ソフトウェア	1,618,211	0	413,160	0					1,205,051	0	860,749	0	2,065,800		
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,417,388	0	503,542	0					1,913,846	0	1,500,954	0	3,414,800		
基本財産及びその他の固定資産計	438,313,666	84,847,297	25,160,717	7,866,578	0	0	0	76,980,719	413,273,949	187,008,398	59,121,631	600,282,347	136,102,350		
将来入念予定の償還補助金の額															
差引	438,313,666	84,847,297	25,160,717	7,866,578	0	0	0	76,980,719	413,273,949	187,008,398	59,121,631	600,282,347	136,102,350		

## 引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 春の木会  
ひなの拠点

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		
賞与引当金	7,028,059	6,576,276	7,028,059	0	6,576,276	
退職給付引当金	5,237,743	1,381,080	1,468,583	0	5,150,240	
計	12,265,802	7,957,356	8,496,642	0	11,726,516	

ひなの槻 資金収支明細書  
 (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	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム(地域密着型) 地域密着型特別養護老人ホームひなの槻	老人デイサービス事業(通所介護) 機能訓練型通所介護ひなの槻	(公益) 居宅介護支援事業 居宅介護支援事業所ひなの槻			
介護保険事業収入	140,529,128	78,250,856	36,274,107	255,054,091	0	255,054,091
施設介護料収入	0	0	0	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収入(公費)	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収入(一般)	0	0	0	0	0	0
居宅介護料収入	15,049,212	68,023,538	0	83,072,750	0	83,072,750
介護報酬収入	13,198,556	61,645,884	0	74,844,440	0	74,844,440
介護予防報酬収入	0	0	0	0	0	0
介護負担金収入(公費)	189,093	274,719	0	463,812	0	463,812
介護負担金収入(一般)	1,661,563	7,002,935	0	8,664,498	0	8,664,498
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	0	0	0
地域密着型介護料収入	96,442,088	0	0	96,442,088	0	96,442,088
介護報酬収入	86,179,814	0	0	86,179,814	0	86,179,814
介護予防報酬収入	0	0	0	0	0	0
介護負担金収入(公費)	803,180	0	0	803,180	0	803,180
介護負担金収入(一般)	9,459,094	0	0	9,459,094	0	9,459,094
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収入	0	0	34,913,540	34,913,540	0	34,913,540
居宅介護支援介護料収入	0	0	34,913,540	34,913,540	0	34,913,540
介護予防支援介護料収入	0	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	5,070,316	0	5,070,316	0	5,070,316
事業費収入	0	4,532,261	0	4,532,261	0	4,532,261
事業負担金収入(公費)	0	50,580	0	50,580	0	50,580
事業負担金収入(一般)	0	487,475	0	487,475	0	487,475
利用者等利用料収入	28,237,264	4,257,002	0	32,494,266	0	32,494,266
施設サービス利用料収入	0	0	0	0	0	0
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	0	0	0
食費収入(公費)	41,705	0	0	41,705	0	41,705
食費収入(一般)	10,619,220	4,257,002	0	14,876,222	0	14,876,222
食費収入(特定)	5,742,945	0	0	5,742,945	0	5,742,945
居住費収入(公費)	0	0	0	0	0	0
居住費収入(一般)	5,704,100	0	0	5,704,100	0	5,704,100
居住費収入(特定)	5,133,954	0	0	5,133,954	0	5,133,954
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	0	0	0
その他の利用料収入	995,340	0	0	995,340	0	995,340
その他の事業収入	800,584	0	1,360,567	2,161,151	0	2,161,151
補助金事業収入(公費)	770,000	0	0	770,000	0	770,000
補助金事業収入(一般)	0	0	0	0	0	0
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	0	0	0
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	0	0	0
委託事業収入(公費)	5,094	0	1,278,716	1,283,810	0	1,283,810
委託事業収入(一般)	0	0	0	0	0	0
その他の事業収入(保険等首走減)	25,470	0	81,851	107,321	0	107,321
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	1,500	0	0	1,500	0	1,500
社会福祉推進推進業務貸付金受取利息収入	0	0	0	0	0	0
その他の収入	162,300	502,800	155,100	820,200	0	820,200
受入研修費収入	0	0	0	0	0	0
利用者等外給食費収入	162,300	502,800	155,100	820,200	0	820,200
雑収入	0	0	0	0	0	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
為替差益	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	140,692,928	78,753,656	36,429,207	255,875,791	0	255,875,791
人件費支出	98,680,654	49,691,782	26,963,145	175,335,581	0	175,335,581
役員報酬支出	0	0	0	0	0	0
職員給料支出	61,552,815	30,694,734	16,524,579	108,772,128	0	108,772,128
職員賞与支出	20,327,626	8,654,786	5,832,651	34,815,063	0	34,815,063
非常勤職員給与支出	5,093,708	4,243,907	735,300	10,072,915	0	10,072,915
派遣職員費支出	0	0	0	0	0	0
退職給付支出	0	0	0	0	0	0
役員退職慰労金支出	0	0	0	0	0	0
法定福利費支出	11,706,505	6,098,355	3,870,615	21,675,475	0	21,675,475
事業費支出	27,494,070	611,968	0	28,106,038	0	28,106,038
給食費支出	12,580,458	233,806	0	12,814,264	0	12,814,264
介護用品費支出	3,427,566	0	0	3,427,566	0	3,427,566
医薬品費支出	702,131	6,997	0	709,128	0	709,128
診療・療養等材料費支出	0	0	0	0	0	0
保健衛生費支出	421,235	8,378	0	429,614	0	429,614
医療費支出	0	0	0	0	0	0
被服費支出	0	0	0	0	0	0
教養娯楽費支出	122,191	260,368	0	382,559	0	382,559
日用品費支出	950,763	6,250	0	957,013	0	957,013
水道光熱費支出	6,941,996	0	0	6,941,996	0	6,941,996

ひなの拠 資金収支明細書  
 (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	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム(地域密着型) 地域密着型特別養護老人ホームひなの拠	老人デイサービス事業(通所介護) 機能訓練通所介護ひなの拠	(公益) 居宅介護支援事業 居宅介護支援事業所ひなの拠			
燃料費支出				0		0
消耗器具備品費支出	285,974	84,874		350,648		350,648
保険料支出				0		0
賃借料支出	399,555			399,555		399,555
雑費支出				0		0
車積費支出	1,662,000	14,850		1,676,850		1,676,850
管理費返還支出				0		0
雑支出	200	16,845		17,045		17,045
事務費支出	19,260,938	190,061	9,000	19,459,999	0	19,459,999
福利厚生費支出				0		0
議員被服費支出				0		0
旅費交通費支出		750		750		750
研修研究費支出	237,197			237,197		237,197
事務消耗品費支出	812,728	88,667		911,395		911,395
印刷製本費支出	495,992			495,992		495,992
水道光熱費支出				0		0
燃料費支出				0		0
修繕費支出	1,333,420	63,232		1,396,652		1,396,652
通信運搬費支出	776,091	2,212		778,303		778,303
会議費支出				0		0
広報費支出				0		0
業務委託費支出	12,240,426			12,240,426		12,240,426
手数料支出	2,574,907			2,574,907		2,574,907
保険料支出				0		0
賃借料支出				0		0
土地・建物賃借料支出				0		0
租税公課支出				0		0
保守料支出	739,200			739,200		739,200
渉外費支出				0		0
雑費支出	38,500	19,500	9,000	67,000		67,000
雑支出	12,477	5,700		18,177		18,177
利用者負担軽減額				0		0
支払利息支出	2,166,992			2,166,992		2,166,992
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出				0		0
その他の支出	0	0	0	0	0	0
利用者等外給食費支出				0		0
雑支出				0		0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0
有価証券評価損				0		0
為替差損				0		0
貸倒損失額				0		0
徴収不能額				0		0
事業活動支出計(2)	147,602,654	50,493,811	26,872,145	225,068,610	0	225,068,610
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-6,909,726	28,259,845	9,457,062	30,807,181	0	30,807,181
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等補助金収入				0		0
設備資金借入金元金償還補助金収入				0		0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入				0		0
設備資金借入金元金償還寄附金収入				0		0
設備資金借入金収入				0		0
社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入				0		0
車積運搬具売却収入				0		0
器具及び備品売却収入				0		0
その他固定資産売却収入				0		0
その他の施設整備等による収入				0		0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出	16,742,000			16,742,000		16,742,000
社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				0		0
固定資産取得支出	121,000	0	0	121,000	0	121,000
土地取得支出				0		0
建物取得支出				0		0
車積運搬具取得支出				0		0
器具及び備品取得支出	121,000			121,000		121,000
その他固定資産取得支出				0		0
固定資産除却・廃棄支出				0		0
ファイナンス・リース債務の返済支出				0		0
その他の施設整備等による支出				0		0
施設整備等支出計(5)	16,863,000	0	0	16,863,000	0	16,863,000
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-16,863,000	0	0	-16,863,000	0	-16,863,000
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				0		0
長期運営資金借入金収入				0		0
役員等長期借入金収入				0		0
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入				0		0
長期貸付金回収収入				0		0
社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入				0		0
投資有価証券売却収入				0		0
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0



ひなの槻 事業活動明細書  
(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	サービス区分			合計	内即取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム(地域密着型) 地域密着型特別養護老人ホームひなの槻	老人デイサービス事業(通所介護) 機能訓練型通所介護ひなの槻	(公益) 居宅介護支援事業(公益) 居宅介護支援事業所ひなの槻			
介護保険事業収益	140,529,128	78,250,856	36,274,107	255,054,091	0	255,054,091
施設介護料収益	0	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0
居宅介護料収益	15,049,212	68,923,538	0	83,972,750	0	83,972,750
介護報酬収益	13,198,556	61,645,884	0	74,844,440	0	74,844,440
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(公費)	189,093	274,719	0	463,812	0	463,812
介護負担金収益(一般)	1,681,563	7,902,935	0	8,664,498	0	8,664,498
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0
地域密着型介護料収益	96,442,088	0	0	96,442,088	0	96,442,088
介護報酬収益	86,179,814	0	0	86,179,814	0	86,179,814
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(公費)	803,180	0	0	803,180	0	803,180
介護負担金収益(一般)	9,459,094	0	0	9,459,094	0	9,459,094
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	34,913,540	34,913,540	0	34,913,540
居宅介護支援介護料収益	0	0	34,913,540	34,913,540	0	34,913,540
介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	5,070,316	0	5,070,316	0	5,070,316
事業費収益	0	4,532,261	0	4,532,261	0	4,532,261
事業負担金収益(公費)	0	50,580	0	50,580	0	50,580
事業負担金収益(一般)	0	487,475	0	487,475	0	487,475
利用者等利用料収益	28,237,264	4,257,002	0	32,494,266	0	32,494,266
施設サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0
食費収益(公費)	41,705	0	0	41,705	0	41,705
食費収益(一般)	10,619,220	4,257,002	0	14,876,222	0	14,876,222
食費収益(特定)	5,742,945	0	0	5,742,945	0	5,742,945
居住費収益(公費)	0	0	0	0	0	0
居住費収益(一般)	5,704,100	0	0	5,704,100	0	5,704,100
居住費収益(特定)	5,133,954	0	0	5,133,954	0	5,133,954
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	995,340	0	0	995,340	0	995,340
その他の事業収益	800,584	0	1,360,567	2,161,131	0	2,161,131
補助金事業収益(公費)	770,000	0	0	770,000	0	770,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0
委託事業収益(公費)	5,094	0	1,278,716	1,283,810	0	1,283,810
委託事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益(保険等富定減)	25,470	0	81,851	107,321	0	107,321
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0
その他の収益	0	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	140,529,128	78,250,856	36,274,107	255,054,091	0	255,054,091
人件費	99,170,787	50,190,848	26,903,243	176,264,878	0	176,264,878
役員報酬	0	0	0	0	0	0
職員給料	61,552,815	30,694,734	16,524,579	108,772,128	0	108,772,128
職員賞与	16,647,330	6,941,307	4,198,367	27,787,004	0	27,787,004
賞与引当金繰入	3,487,389	1,786,505	1,342,382	6,576,276	0	6,576,276
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0	0	0	0
非常勤職員給与	5,093,708	4,243,907	735,300	10,072,915	0	10,072,915
派遣職員費	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	703,040	446,040	232,000	1,381,080	0	1,381,080
役員退職慰労金	0	0	0	0	0	0
法定福利費	11,706,505	6,098,355	3,870,615	21,675,475	0	21,675,475
事業費	27,494,070	611,968	0	28,106,038	0	28,106,038
給食費	12,580,458	233,606	0	12,814,064	0	12,814,064
介護用品費	3,427,566	0	0	3,427,566	0	3,427,566
医薬品費	702,131	6,997	0	709,128	0	709,128
診療・療養等材料費	0	0	0	0	0	0
保健衛生費	421,236	8,378	0	429,614	0	429,614
医療費	0	0	0	0	0	0
被服費	0	0	0	0	0	0
教養娯楽費	122,191	260,368	0	382,559	0	382,559
日用品費	950,763	6,250	0	957,013	0	957,013
水道光熱費	6,941,996	0	0	6,941,996	0	6,941,996
燃料費	0	0	0	0	0	0
消耗器具備品費	285,974	64,674	0	350,648	0	350,648
保険料	0	0	0	0	0	0
賃借料	399,555	0	0	399,555	0	399,555
雑費	0	0	0	0	0	0
車検費	1,662,000	14,850	0	1,676,850	0	1,676,850
振替手数料	0	0	0	0	0	0
雑費	200	16,845	0	17,045	0	17,045

サービス活動増減の部

ひなの視 事業活動明細書  
 (白) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(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
	特別養護老人ホーム(地域密着型) _地域密着型特別養護老人ホームひなの視	老人デイサービス事業(通所介護) _機能訓練型通所介護ひなの視	(公益) 居宅介護支援事業 _居宅介護支援事業所ひなの視			
費用						
事務費	18,482,990	190,061	9,000	18,682,051	0	18,682,051
福利厚生費				0		0
職員被服費		750		750		750
旅費交通費				237,197		237,197
研修研究費	237,197			911,395		911,395
事務消耗品費	812,728	98,667		495,992		495,992
印刷製本費	495,992			0		0
水道光熱費				0		0
燃料費				0		0
修繕費	1,333,420	63,232		1,396,652		1,396,652
通信運送費	776,091	2,212		778,303		778,303
会議費				0		0
広聴費				0		0
業務委託費	11,462,478			11,462,478		11,462,478
手数料	2,574,907			2,574,907		2,574,907
保険料				0		0
賃借料				0		0
土地・建物賃借料				0		0
租税公課				0		0
保守料	739,200			739,200		739,200
渉外費				0		0
諸会費	38,500	19,500	9,000	67,000		67,000
雑費	12,477	5,700		18,177		18,177
利用者負担軽減額				0		0
減価償却費	25,160,717			25,160,717		25,160,717
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,866,578			-7,866,578		-7,866,578
貸倒損失額				0		0
貸倒引当金繰入				0		0
徴収不能額				0		0
徴収不能引当金繰入				0		0
その他の費用				0		0
サービス活動費用計(2)	162,441,986	50,992,877	26,912,243	240,347,106	0	240,347,106
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-21,912,858	27,257,979	9,361,864	14,706,985	0	14,706,985
収益						
借入金利息補助金収益				0		0
受取利息配当金収益	1,500			1,500		1,500
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益				0		0
有価証券評価益				0		0
有価証券売却益				0		0
投資有価証券評価益				0		0
投資有価証券売却益				0		0
基本財産評価益				0		0
積立資産評価益				0		0
その他のサービス活動外収益	162,300	502,800	155,100	820,200	0	820,200
受入研修費収益				0		0
利用者等外給食収益	162,300	502,800	155,100	820,200		820,200
為替差益				0		0
雑収益				0		0
サービス活動外収益計(4)	163,800	502,800	155,100	821,700	0	821,700
増減の部						
支払利息	2,166,992			2,166,992		2,166,992
社会福祉連携推進業務借入金支払利息				0		0
有価証券評価損				0		0
有価証券売却損				0		0
投資有価証券評価損				0		0
投資有価証券売却損				0		0
基本財産評価損				0		0
積立資産評価損				0		0
その他のサービス活動外費用	777,948	0	0	777,948	0	777,948
利用者等外給食費	777,948			777,948		777,948
為替差損				0		0
雑損失				0		0
サービス活動外費用計(5)	2,944,940	0	0	2,944,940	0	2,944,940
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-2,781,140	502,800	155,100	-2,123,240	0	-2,123,240
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-24,693,998	27,760,779	9,516,964	12,583,745	0	12,583,745

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 春の会  
ひなの拠点

積立金

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	適用
計	0			0	

積立資産

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	適用
退職給付引当資産	5,237,743	1,381,080	1,468,583	5,150,240	退職給与引当金と同額計上
計	5,237,743	1,381,080	1,468,583	5,150,240	



サービス区分貸付金（借入金）残高明細書

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 春の木会  
ひなの拠点

(単位：円)

貸付サービス区分	借入サービス区分	金額	使用目的等
合計		0	

## 計算書類に対する注記(ひなの槻拠点用)

### 1.重要な会計方針

(7) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・総平均法に基づく原価法により評価

(8) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法による
- ・残存価格は0円（備忘価格1円）
- ・ソフトウェア等の無形固定資産の残存価格は0円
- ・リース資産

ファイナンス・リース取引については、固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による

(9) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

一般財団法人埼玉県社会福祉事業共助会の加入明細表に基づき、期末要支給額（退職給付引当金額）を計上

- ・賞与引当金

期末要支給額を見積もり計上

### 2.重要な会計方針を変更

該当なし

### 3.採用する退職給付制度

- ・一般財団法人 埼玉県社会福祉事業共助会 退職共済事業

### 4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

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。

- (4) ひなの槻拠点計算書類（会計基準省令第1号4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(5) ひなの槻拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (㊿))

- ア 地域密着柄特別養護老人ホームひなの槻
- イ 機能訓練型通所介護ひなの槻
- ウ 居宅介護支援事業所ひなの槻

(6) ひなの杜拠点区分事業活動明細書 (別紙3 (㊿))

- ア 地域密着柄特別養護老人ホームひなの槻
- イ 機能訓練型通所介護ひなの槻
- ウ 居宅介護支援事業所ひなの槻

5.基本財産の増減の内容及び金額

(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	152,679,582	0	0	152,679,582
建物	181,096,837	0	11,567,398	169,529,439
建物附属設備	77,006,530	0	8,647,720	68,358,810
合計	410,782,949	0	20,215,118	390,567,831

6.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特別積立金の取崩し

該当なし

7.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)	152,679,582 円
建物 (基本財産)	169,529,439 円
建物附属設備 (基本財産)	68,358,810 円
計	390,567,831 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。

設備投資借入金 (1年以内返済予定額を含む)	328,680,000 円
計	328,680,000 円

#### 8.有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	期末残高
土地（基本財産）	152,679,582	0	152,679,582
建物（基本財産）	251,465,174	81,935,735	169,529,439
建物附属設備（基本財産）	129,613,493	61,254,683	68,358,810
構築物	35,043,587	16,631,100	18,412,487
車両運搬具	3,069,100	3,069,096	4
器具及び備品	24,875,611	22,616,830	2,379,781
合計	596,867,547	185,507,444	411,360,103

#### 9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

#### 10.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

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況を明らかにするために必要な事項

特になし

財 産 目 録

別紙4

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物置等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						250,000
現金 普通預金	小口現金手許有高 武蔵野銀行岩槻支店他		運転資金として 運転資金として			385,120,307
			小計			385,370,307
事業未収金	国民保険連合会、利用者		3月分介護報酬等			111,673,514
未収補助金	さいたま市		補助金未入金分			64,420
未収収益	ひなの社		収益未入金分			14,140,812
			流動資産合計			511,249,053
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	ひなの社 さいたま市岩槻区裏慈恩寺51-1 ひなの槻 さいたま市岩槻区裏慈恩寺40-3	H21.4.1 H29.3.31	特別養護老人ホームひなの社の土地 特別養護老人ホームひなの社の土地			133,266,972 152,679,582
			小計			285,946,554
建物	ひなの社 さいたま市岩槻区裏慈恩寺51-1 ひなの槻 さいたま市岩槻区裏慈恩寺40-3	H21.4.1 H29.3.31	特別養護老人ホームひなの社の建物として利用 特別養護老人ホームひなの社の建物として利用	713,159,465 251,465,174	281,969,400 81,935,735	431,190,065 169,529,439
			小計			600,719,504
建物附属設備	ひなの社 さいたま市岩槻区裏慈恩寺51-1 ひなの槻 さいたま市岩槻区裏慈恩寺40-3	H21.4.1 H29.3.31	特別養護老人ホームひなの社の建物附属設備 特別養護老人ホームひなの社の建物附属設備	292,477,500 129,613,493	291,801,296 61,254,683	676,204 68,358,810
			小計			69,035,014
			基本財産計			955,701,072
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	ひなの社 さいたま市岩槻区裏慈恩寺51-1 ひなの槻 さいたま市岩槻区裏慈恩寺40-3	H21.4.1 H29.3.31	ひなの社 外溝一式 ひなの槻 外溝一式	42,245,835 35,043,587	42,066,330 16,631,000	179,505 18,412,487
			小計			18,591,992
車両運搬具	トヨタハイエース他12台		利用者送迎等	11,793,622	11,127,402	666,220
器具及び備品	ひなの社 ひなの槻		ひなの社で使用 ひなの槻で使用	36,342,421 24,996,611	31,315,695 22,616,830	5,026,726 2,379,781
			小計			7,406,507
権利(水道分担金)	ひなの社 ひなの槻	H21.4.1 H29.3.31	ひなの社分 ひなの槻分	2,343,800 1,349,000	2,343,800 640,205	0 708,795
			小計			708,795
ソフトウェア	ひなの社 ひなの槻		介護保険ソフト他	2,044,759	10,792,841	9,251,918
退職給付引当資産	埼玉県社会福祉事業共助会		退職共済積立金			20,527,280
その他の積立資産	武蔵野銀行岩槻支店 武蔵野銀行岩槻支店 武蔵野銀行岩槻支店		人件費積立金として 修繕積立金として 借入金繰上償還資金積立金			7,010,372 7,010,372 2,116,670
			小計			16,137,414
			その他固定資産合計			73,290,126
			固定資産合計			1,028,991,198
			資産合計			1,540,240,251
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金			3月分事業経費分			12,216,185
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構、武蔵野銀行					65,745,000
未払費用	給料、処遇改善費等3月分					86,279,193
前受金	職員社会保険料等前受					42,722
賞与引当金	期末要支給見積額					19,710,069
			流動負債計			183,993,169
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構、武蔵野銀行					484,571,000
退職給付引当金	退職共済積立額					20,527,280
			固定負債計			505,098,280
			負債合計			689,091,449
			差引純資産額			851,148,802