

計算書類に対する注記（社会福祉法人 太子の会）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）

② 上記以外の有価証券

- ・時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- ・時価のないもの：総平均法に基づく原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上する。

- ・徴収不能引当金

個別評価をする金銭債権：債権金額から回収見込額を控除した金額

上記以外の金銭債権：債権金額に過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額

- ・退職給付引当金

当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上する

(5) 消費税等の会計処理

税込方式による

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) とこわか の 杜みながわ 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) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	50,092,358	25,000,000	0	75,092,358
建物	342,641,613	0	20,721,225	321,920,388
建物付属設備	1,983,493	0	155,794	1,827,699
合 計	394,717,464	25,000,000	20,877,019	398,840,445

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等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	453,100,700	131,180,312	321,920,388
建物付属設備	2,916,000	1,088,301	1,827,699
小 計	456,016,700	132,268,613	323,748,087
その他の固定資産			
建物	457,600	53,653	403,947
構築物	19,935,000	12,856,038	7,078,962
車輛運搬具	2,150,000	2,149,998	2
器具及び備品	15,908,388	12,495,440	3,412,948
有形リース資産	6,846,000	6,448,700	397,300
その他の固定資産	4,349,687	4,349,687	0
小 計	49,646,675	38,353,516	11,293,159
合 計	505,663,375	170,622,129	335,041,246

9. 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	35,538,666	0	35,538,666
合 計	35,538,666	0	35,538,666

10. 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

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（社会福祉法人 ところわかの杜みながわ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）

② 上記以外の有価証券

- ・時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- ・時価のないもの：総平均法に基づく原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上する。

- ・徴収不能引当金

個別評価をする金銭債権：債権金額から回収見込額を控除した金額

上記以外の金銭債権：債権金額に過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額

- ・退職給付引当金

当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上する

(5) 消費税等の会計処理

税込方式による

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) ところわかの杜みながわ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	50,092,358	0	0	50,092,358
建物	342,641,613	0	20,721,225	321,920,388
建物付属設備	1,983,493	0	155,794	1,827,699
合 計	394,717,464	0	20,877,019	373,840,445

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等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	453,100,700	131,180,312	321,920,388
建物付属設備	2,916,000	1,088,301	1,827,699
小 計	456,016,700	132,268,613	323,748,087
その他の固定資産			
建物	457,600	53,653	403,947
構築物	19,935,000	12,856,038	7,078,962
車輛運搬具	2,150,000	2,149,998	2
器具及び備品	15,908,388	12,495,440	3,412,948
有形リース資産	6,846,000	6,448,700	397,300
その他の固定資産	4,349,687	4,349,687	0
小 計	49,646,675	38,353,516	11,293,159
合 計	505,663,375	170,622,129	335,041,246

9. 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	35,538,666	0	35,538,666
合 計	35,538,666	0	35,538,666

10. 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

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

借入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 太子の会

(単位:円)

区分	該当なし	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	用途	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	栃木信用金庫	常若の社みながわ	131,017,000		5,556,000	125,461,000 (5,556,000)		0.40%	537,604	0	令和29年10月5日	建物取得				
	福祉医療機構	常若の社みながわ	173,430,000		7,380,000	166,050,000 (7,380,000)		0.31%	550,020	0	令和29年10月6日	建物取得				
	栃木信用金庫	本部(いまいずみ保育園)		18,750,000	0	18,750,000 ()		0.60%	131,609		令和7年5月29日	建物取得				
						0 ()										
						0 ()										
	計		304,447,000	18,750,000	12,936,000	310,261,000 ()	0		1,219,233	0					0	
長期運営資金借入金						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
		計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
		計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
役員等長期借入金	大阿久岩貴	常若の社みながわ	6,937,282			6,937,282 ()	0	0.00%	0	0		運転資金				
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
		計		6,937,282		12,936,000	6,937,282 (0)	0		0	0					0
	合計		311,384,282		12,936,000	317,198,282 ()	0		1,219,233	0					0	

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

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 太子の会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
	経常						
区分小計							
区分小計							
区分小計							
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

社会福祉法人名 太子の会

(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		
						常若の杜みながわ		
物価高騰対策支援金(栃木市)	介護事業	257,660		257,660	0	257,660		
介護施設等物価高騰対策事業費(栃木市)		52,390		52,390		52,390		
(職業安定局)		300,000		300,000		300,000		
(職業安定局)		311,000		311,000		311,000		
区分小計		921,050	0	921,050	0	921,050	0	0
(職業安定局)	介護事業	300,000		300,000		300,000		
介護施設等エネルギー価格高騰対策支援		751,600		751,600		751,600		
(栃木県老人福祉施設協議会)				0				
				0				
区分小計		1,051,600	0	1,051,600	0	1,051,600	0	0
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		1,972,650	0	1,972,650	0	1,972,650	0	0

(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、運用上の留意事項(課長通知)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一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 太子の会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 太子の会

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		0	
長期				
	小計		0	
	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		0	
長期				
	小計		0	
	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 太子の会

(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		
		本部	常若の杜みながわ	
前年度末残高	199,245,000	100,000,000	99,245,000	0
第一号基本金	163,105,000	100,000,000	63,105,000	
第二号基本金	2,140,000		2,140,000	
第三号基本金	34,000,000		34,000,000	
第一号基本金	当期組入額			
		0		
		0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	0		
		0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
		0		
		0		
	計	0	0	0
当期取崩額				
	0			
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	199,245,000	100,000,000	99,245,000	0
第一号基本金	163,105,000	100,000,000	63,105,000	0
第二号基本金	2,140,000	0	2,140,000	0
第三号基本金	34,000,000	0	34,000,000	0

(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は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの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

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 太子の会

(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	各拠点区分ごとの内訳		
	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		常若の杜みながわ		
前期繰越額				109,596,193	109,596,193		
当期積立額				0			
				0			
				0			
				0			
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
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			6,514,564	6,514,564		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額			0			
				0			
				0			
当期取崩額合計				6,514,564	6,514,564	0	0
当期末残高				103,081,629	103,081,629	0	0

(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(本文9参照)。

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

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 太子の会
法人全体

(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	50,092,358		25,000,000						75,092,358	0			75,092,358	0	
建物	342,641,613	101,695,272			20,721,225	6,136,399			321,920,388	95,558,873	131,180,312	37,841,127	453,100,700	133,400,000	
建物附属設備	1,983,493				155,794				1,827,699	0	1,088,301		2,916,000	0	
基本財産合計	394,717,464	101,695,272	25,000,000	0	20,877,019	6,136,399	0	0	398,840,445	95,558,873	132,268,613	37,841,127	531,109,058	133,400,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物付属設備	434,606		0		30,659				403,947	0	53,653		457,600	0	
構築物	9,056,127		0		1,977,165				7,078,962	0	12,856,038		19,935,000	0	
車両運搬具	1,243,302		0		846,000				397,302	0	8,598,698		8,996,000	0	
器具・備品	3,588,013	1,386,357	1,198,500	0	1,373,565	378,165			3,412,948	1,008,192	12,495,440	1,669,451	15,908,388	2,677,643	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,322,048	1,386,357	1,198,500	0	4,227,389	378,165	0	0	11,293,159	1,008,192	34,003,829	1,669,451	45,296,988	2,677,643	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0				0				0	0	4,349,687		4,349,687	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,349,687	0	4,349,687	0	
その他の固定資産計	14,322,048	1,386,357	1,198,500	0	4,227,389	378,165	0	0	11,293,159	1,008,192	38,353,516	1,669,451	49,646,675	2,677,643	
基本財産及びその他の固定資産計	409,039,512	103,081,629	26,198,500	0	25,104,408	6,514,564	0	0	410,133,604	96,567,065	170,622,129	39,510,578	580,755,733	136,077,643	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差引	409,039,512	103,081,629	26,198,500	0	25,104,408	6,514,564	0	0	410,133,604	96,567,065					

- (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。

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

社会福祉法人名 太子の会
拠点区分 常磐の杜みながわ

(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	50,092,358								50,092,358	0			50,092,358	0	
建物	342,641,613	101,695,272			20,721,225	6,136,399			321,920,388	95,558,873	131,180,312	37,841,127	453,100,700	133,400,000	
建物附属設備	1,983,493				155,794				1,827,699	0	1,088,301		2,916,000	0	
基本財産合計	394,717,464	101,695,272	0	0	20,877,019	6,136,399	0	0	373,840,445	95,558,873	132,268,613	37,841,127	506,109,058	133,400,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物付属設備	434,606		0		30,659				403,947	0	53,653		457,600	0	
構築物	9,056,127		0		1,977,165				7,078,962	0	12,856,038		19,935,000	0	
車両運搬具	1,243,302		0		846,000				397,302	0	8,598,698		8,996,000	0	
器具・備品	3,588,013	1,386,357	1,198,500	0	1,373,565	378,165			3,412,948	1,008,192	12,495,440	1,669,451	15,908,388	2,677,643	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	14,322,048	1,386,357	1,198,500	0	4,227,389	378,165	0	0	11,293,159	1,008,192	34,003,829	1,669,451	45,296,988	2,677,643	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0				0				0	0	4,349,687		4,349,687	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,349,687	0	4,349,687	0	
その他の固定資産計	14,322,048	1,386,357	1,198,500	0	4,227,389	378,165	0	0	11,293,159	1,008,192	38,353,516	1,669,451	49,646,675	2,677,643	
基本財産及びその他の固定資産計	409,039,512	103,081,629	1,198,500	0	25,104,408	6,514,564	0	0	385,133,604	96,567,065	170,622,129	39,510,578	555,755,733	136,077,643	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	409,039,512	103,081,629	1,198,500	0	25,104,408	6,514,564	0	0	385,133,604	96,567,065					

- (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。

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 太子の会

拠点区分 常若の杜みながわ

(単位:円)

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	2,995,000	2,872,000 ()	2,995,000 ()	()	2,872,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	2,995,000	2,872,000 (0)	2,995,000	0 (0)	2,872,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

とこわか杜拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 太子の会

(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	特別養護老人ホーム	ショートステイ	デイサービス			
収入							
介護保険事業収入	0	127,726,689	18,623,963	9,733,294	156,083,946	0	156,083,946
居宅介護料収入	0	0	13,659,669	9,081,244	22,740,913	0	22,740,913
(介護報酬収入)	0	0	12,299,886	8,173,074	20,472,960	0	20,472,960
介護報酬収入	0	0	12,299,886	8,173,074	20,472,960	0	20,472,960
(利用者負担金収入)	0	0	1,359,783	908,170	2,267,953	0	2,267,953
介護負担金収入(一般)	0	0	1,359,783	908,170	2,267,953	0	2,267,953
地域密着型介護料収入	0	92,460,993	0	0	92,460,993	0	92,460,993
(介護報酬収入)	0	81,995,838	0	0	81,995,838	0	81,995,838
介護報酬収入	0	81,995,838	0	0	81,995,838	0	81,995,838
(利用者負担金収入)	0	10,465,155	0	0	10,465,155	0	10,465,155
介護負担金収入(一般)	0	10,465,155	0	0	10,465,155	0	10,465,155
利用者等利用料収入	0	33,293,046	4,964,294	652,050	38,909,390	0	38,909,390
施設サービス利用料収入	0	570,960	22,508	0	593,468	0	593,468
食費収入(一般)	0	9,484,140	1,449,760	652,050	11,585,950	0	11,585,950
食費収入(特定)	0	3,863,230	516,350	0	4,379,580	0	4,379,580
居住費収入(一般)	0	13,736,340	2,364,590	0	16,100,930	0	16,100,930
居住費収入(特定)	0	5,638,376	611,086	0	6,249,462	0	6,249,462
その他の事業収入	0	1,972,650	0	0	1,972,650	0	1,972,650
補助金事業収入(公費)	0	1,972,650	0	0	1,972,650	0	1,972,650
受取利息配当金収入	1,122	244	771	115	2,252	0	2,252
受取利息配当金収入	1,122	244	771	115	2,252	0	2,252
その他の収入	0	153,244	0	0	153,244	0	153,244
受入研修費収入	0	20,000	0	0	20,000	0	20,000
雑収入	0	133,244	0	0	133,244	0	133,244
雑収入	0	133,244	0	0	133,244	0	133,244
事業活動収入計(1)	1,122	127,880,177	18,624,734	9,733,409	156,239,442	0	156,239,442
事業活動による収支							
支出							
人件費支出	0	94,360,885	11,633,705	7,643,280	113,637,870	0	113,637,870
職員給料支出	0	58,081,197	5,683,464	3,930,636	67,695,297	0	67,695,297
職員賞与支出	0	10,620,000	1,550,000	540,000	12,710,000	0	12,710,000
非常勤職員給与支出	0	15,069,887	2,861,180	1,536,349	19,467,416	0	19,467,416
派遣職員費支出	0	121,275	0	0	121,275	0	121,275
退職給付支出	0	221,000	0	0	221,000	0	221,000
法定福利費支出	0	10,247,526	1,539,061	1,636,295	13,422,882	0	13,422,882
事業費支出	0	20,841,343	863,010	802,543	22,506,896	0	22,506,896
給食費支出	0	11,284,097	56,066	83,096	11,423,259	0	11,423,259
介護用品費支出	0	1,497,995	14,139	0	1,512,134	0	1,512,134
保健衛生費支出	0	725,708	0	0	725,708	0	725,708
被服費支出	0	1,870	3,278	0	5,148	0	5,148
教養娯楽費支出	0	36,491	0	121,290	157,781	0	157,781
水道光熱費支出	0	4,471,178	550,727	550,727	5,572,632	0	5,572,632
消耗器具備品費支出	0	674,901	74,000	550	749,451	0	749,451
保険料支出	0	910,050	46,880	46,880	1,003,810	0	1,003,810
賃借料支出	0	704,927	117,920	0	822,847	0	822,847
車輛費支出	0	534,126	0	0	534,126	0	534,126
事務費支出	613,043	6,109,944	44,342	64,552	6,831,881	0	6,831,881
福利厚生費支出	0	493,196	0	3,750	496,946	0	496,946
職員被服費支出	0	10,069	0	0	10,069	0	10,069
旅費交通費支出	132,000	0	0	0	132,000	0	132,000
研修研究費支出	0	189,410	0	0	189,410	0	189,410
事務消耗品費支出	0	254,835	0	0	254,835	0	254,835
印刷製本費支出	0	36,300	0	0	36,300	0	36,300
修繕費支出	0	163,695	6,326	6,326	176,347	0	176,347
通信運搬費支出	0	590,591	0	0	590,591	0	590,591
業務委託費支出	120,010	3,250,370	0	0	3,370,380	0	3,370,380
その他の委託費支出	120,010	3,250,370	0	0	3,370,380	0	3,370,380
手数料支出	272,344	69,515	1,980	440	344,279	0	344,279
土地・建物賃借料支出	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
租税公課支出	88,689	8,772	0	0	97,461	0	97,461
保守料支出	0	946,651	36,036	36,036	1,018,723	0	1,018,723
渉外費支出	0	36,480	0	0	36,480	0	36,480
諸会費支出	0	49,860	0	18,000	67,860	0	67,860
支払利息支出	0	977,630	54,997	54,997	1,087,624	0	1,087,624
事業活動支出計(2)	613,043	122,289,802	12,596,054	8,565,372	144,064,271	0	144,064,271
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 611,921	5,590,375	6,028,680	1,168,037	12,175,171	0	12,175,171
施設整備等による収支							
収入							
設備資金借入金収入	18,750,000	0	0	0	18,750,000	0	18,750,000
施設整備等収入計(4)	18,750,000	0	0	0	18,750,000	0	18,750,000
支出							
設備資金借入金元金償還支出	0	12,936,000	0	0	12,936,000	0	12,936,000
固定資産取得支出	110,320,159	0	0	1,198,500	111,518,659	0	111,518,659
土地取得支出	25,000,000	0	0	0	25,000,000	0	25,000,000
器具及び備品取得支出	0	0	0	1,198,500	1,198,500	0	1,198,500
建設仮勘定取得支出	85,320,159	0	0	0	85,320,159	0	85,320,159
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	846,000	0	0	846,000	0	846,000
施設整備等支出計(5)	110,320,159	13,782,000	0	1,198,500	125,300,659	0	125,300,659
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 91,570,159	△ 13,782,000	0	△ 1,198,500	△ 106,550,659	0	△ 106,550,659
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	0	0	0	0
支出							
その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 92,182,080	△ 8,191,625	6,028,680	△ 30,463	△ 94,375,488	0	△ 94,375,488
前期末支払資金残高(11)	244,946,508	0	0	0	244,946,508	0	244,946,508
当期末支払資金残高(10)+(11)	152,764,428	△ 8,191,625	6,028,680	△ 30,463	150,571,020	0	150,571,020

とこわかの杜拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 太子の会

(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	特別養護老人ホーム	ショートステイ	デイサービス			
取							
介護保険事業収益	0	127,726,689	18,623,963	9,733,294	156,083,946	0	156,083,946
居宅介護料収益	0	0	13,659,669	9,081,244	22,740,913	0	22,740,913
(介護報酬収益)	0	0	12,299,886	8,173,074	20,472,960	0	20,472,960
(介護報酬収益)	0	0	12,299,886	8,173,074	20,472,960	0	20,472,960
(利用者負担金収益)	0	0	1,359,783	908,170	2,267,953	0	2,267,953
介護負担金収益(一般)	0	0	1,359,783	908,170	2,267,953	0	2,267,953
地域密着型介護料収益	0	92,460,993	0	0	92,460,993	0	92,460,993
(介護報酬収益)	0	81,995,838	0	0	81,995,838	0	81,995,838
(介護報酬収益)	0	81,995,838	0	0	81,995,838	0	81,995,838
(利用者負担金収益)	0	10,465,155	0	0	10,465,155	0	10,465,155
介護負担金収益(一般)	0	10,465,155	0	0	10,465,155	0	10,465,155
利用者等利用料収益	0	33,293,046	4,964,294	652,050	38,909,390	0	38,909,390
施設サービス利用料収益	0	570,960	22,508	0	593,468	0	593,468
食費収益(一般)	0	9,484,140	1,449,760	652,050	11,585,950	0	11,585,950
食費収益(特定)	0	3,863,230	516,350	0	4,379,580	0	4,379,580
居住費収益(一般)	0	13,736,340	2,364,590	0	16,100,930	0	16,100,930
居住費収益(特定)	0	5,638,376	611,086	0	6,249,462	0	6,249,462
その他の事業収益	0	1,972,650	0	0	1,972,650	0	1,972,650
補助金事業収益(公費)	0	1,972,650	0	0	1,972,650	0	1,972,650
サービス活動収益計(1)	0	127,726,689	18,623,963	9,733,294	156,083,946	0	156,083,946
人件費	0	94,262,485	11,621,405	7,630,980	113,514,870	0	113,514,870
職員給料	0	58,081,197	5,683,464	3,930,636	67,695,297	0	67,695,297
職員賞与	0	8,224,000	1,250,500	240,500	9,715,000	0	9,715,000
賞与引当金繰入	0	2,297,600	287,200	287,200	2,872,000	0	2,872,000
非常勤職員給与	0	15,069,887	2,861,180	1,536,349	19,467,416	0	19,467,416
派遣職員費	0	121,275	0	0	121,275	0	121,275
退職給付費用	0	221,000	0	0	221,000	0	221,000
法定福利費	0	10,247,526	1,539,061	1,636,295	13,422,882	0	13,422,882
事業費	0	20,841,343	863,010	802,543	22,506,896	0	22,506,896
給食費	0	11,284,097	56,066	83,096	11,423,259	0	11,423,259
介護用品費	0	1,497,995	14,139	0	1,512,134	0	1,512,134
保健衛生費	0	725,708	0	0	725,708	0	725,708
被服費	0	1,870	3,278	0	5,148	0	5,148
教養娯楽費	0	36,491	0	121,290	157,781	0	157,781
水道光熱費	0	4,471,178	550,727	550,727	5,572,632	0	5,572,632
消耗器具備品費	0	674,901	74,000	550	749,451	0	749,451
保険料	0	910,050	46,880	46,880	1,003,810	0	1,003,810
賃借料	0	704,927	117,920	0	822,847	0	822,847
車輛費	0	534,126	0	0	534,126	0	534,126
事務費	613,043	6,109,944	44,342	64,552	6,831,881	0	6,831,881
福利厚生費	0	493,196	0	3,750	496,946	0	496,946
職員被服費	0	10,069	0	0	10,069	0	10,069
旅費交通費	132,000	0	0	0	132,000	0	132,000
研修研究費	0	189,410	0	0	189,410	0	189,410
事務消耗品費	0	254,835	0	0	254,835	0	254,835
印刷製本費	0	36,300	0	0	36,300	0	36,300
修繕費	0	163,695	6,326	6,326	176,347	0	176,347
通信運搬費	0	590,591	0	0	590,591	0	590,591
業務委託費	120,010	3,250,570	0	0	3,370,580	0	3,370,580
その他の委託費	120,010	3,250,570	0	0	3,370,580	0	3,370,580
手数料	272,344	69,515	1,980	440	344,279	0	344,279
土地・建物賃借料	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
租税公課	88,689	8,772	0	0	97,461	0	97,461
保守料	0	946,651	36,036	36,036	1,018,723	0	1,018,723
渉外費	0	36,480	0	0	36,480	0	36,480
議会費	0	49,860	0	18,000	67,860	0	67,860
減価償却費	0	20,103,506	2,500,451	2,500,451	25,104,408	0	25,104,408
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 5,211,652	△ 651,456	△ 651,456	△ 6,514,564	△ 0	△ 6,514,564
サービス活動増減差額(2)	613,043	136,105,626	14,377,752	10,347,070	161,443,491	0	161,443,491
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 613,043	△ 8,378,937	4,246,211	△ 613,776	△ 5,359,545	0	△ 5,359,545
取							
受取利息配当金収益	1,122	244	771	115	2,252	0	2,252
その他のサービス活動外収益	0	153,244	0	0	153,244	0	153,244
受入研修費収益	0	20,000	0	0	20,000	0	20,000
雑収益	0	133,244	0	0	133,244	0	133,244
雑収益	0	133,244	0	0	133,244	0	133,244
サービス活動外収益計(4)	1,122	153,488	771	115	155,496	0	155,496
費							
支払利息	0	977,630	54,997	54,997	1,087,624	0	1,087,624
サービス活動外費用計(5)	0	977,630	54,997	54,997	1,087,624	0	1,087,624
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	1,122	△ 824,142	△ 54,226	△ 54,882	△ 932,128	0	△ 932,128
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 611,921	△ 9,203,079	4,191,985	△ 668,658	△ 6,291,673	0	△ 6,291,673

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

社会福祉法人名 太子の会
拠点区分 常若の杜みながわ

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕積立資産	2,290,000	661,000		2,730,000	
施設整備積立資産	2,520,000	720,000		3,240,000	
				0	
				0	
				0	
計	4,810,000	1,381,000	0	5,970,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 太子の会

拠点区分 常若の杜みながわ

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 6 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人名 太子の会拠点区分 常若の杜みながわ

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金		—	運転資金として	—	—	198,219
普通預金	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	957,469
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	29,691,132
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	50,513,723
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	5,588,540
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	1,081,007
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	1,158,008
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	187,813
	その他	—	—	—	—	30,275,762
			小計			119,651,673
事業未収金		—	2,3月分介護報酬他	—	—	35,538,666
前払費用	栃木信用金庫 箱森支店	—	短期借入金の前払利息	—	—	141,607
			流動資産合計			155,331,946
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	栃木市皆川城内町1771番地1他	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	75,092,358
建物	栃木市皆川城内町1771番地1	2017年度	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	454,916,700	131,168,613	323,748,087
			基本財産合計			398,840,445
(2) その他の固定資産						
建物				403,947	0	403,947
構築物	栃木市皆川城内町1771番地1	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	19,440,000	12,361,038	7,078,962
車輛運搬具	日産デイズ2台	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,150,000	2,149,998	2
器具及び備品	冷凍庫他	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	12,289,888	8,876,940	3,412,948
建設仮勘定	(仮称) いまいずみ保育園	—	—	—	—	88,643,159
有形リース資産	日産キャラバン他	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	5,154,000	4,756,700	397,300
ソフトウェア	栃木市皆川城内町1771番地1	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	4,349,687	4,349,687	0
長期前払費用		—	—	—	—	1,407,497
その他の固定資産	栃木信用金庫 本店	—	出資金	100,000	0	100,000
			その他の固定資産合計			101,443,815
			固定資産合計			500,284,260
			資産合計			655,616,206

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分食材費他	—		—	—	4,647,430
1年以内返済予定設備資金借入金	栃木信用金庫 箱森支店	—		—	—	12,936,000
1年以内返済予定リース債務	日産フィナンシャルサービス他	—		—	—	846,000
預り金	源泉所得税	—		—	—	61,466
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	52,030
賞与引当金	令和2年夏季賞与引当金	—		—	—	2,872,000
流動負債合計						21,414,926
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	310,261,000
リース債務	日産フィナンシャルサービス他	—		—	—	147,200
役員等長期借入金	大阿久岩貴	—		—	—	6,937,282
固定負債合計						317,345,482
負債合計						338,760,408
差引純資産						316,855,798