

令和 6年度

計 算 書 類

(自)令和 6年 4月 1日

(至)令和 7年 3月31日

〒369-0313

埼玉県児玉郡上里町大字堤 4 8 9

社会福祉法人 ルピナス会

(法人番号：9030005009397)

理事長 齋藤 正人

法人単位資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	881,799,000	863,333,232	18,465,768	
	障害福祉サービス等事業収入	705,592,342	707,748,509	△2,156,167	
	経常経費寄附金収入	1,460,000	1,460,000	0	
	受取利息配当金収入	336,964	512,394	△175,430	
	その他の収入	6,442,158	5,355,385	1,086,773	
	事業活動収入計(1)	1,595,630,464	1,578,409,520	17,220,944	
	支出				
	人件費支出	1,074,814,000	1,049,915,260	24,898,740	
	事業費支出	230,782,000	218,911,841	11,870,159	
施設整備等による収支	事務費支出	167,478,000	147,178,707	20,299,293	
	支払利息支出	2,350,000	2,099,162	250,838	
	その他の支出	6,648,000	6,077,933	570,067	
	事業活動支出計(2)	1,482,072,000	1,424,182,903	57,889,097	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	113,558,464	154,226,617	△40,668,153	
	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	21,000,000	21,000,000	0	
	固定資産取得支出	39,519,835	33,636,231	5,883,604	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	550,000	502,960	47,040	
	施設整備等支出計(5)	61,069,835	55,139,191	5,930,644	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△61,069,835	△55,139,191	△5,930,644	
	収入				
	積立資産取崩収入	750,000	716,200	33,800	
	その他の活動収入計(7)	750,000	716,200	33,800	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	20,040,000	20,040,000	0	
	積立資産支出	11,405,000	10,464,260	940,740	
	その他の活動支出計(8)	31,445,000	30,504,260	940,740	
予備費支出(10)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,695,000	△29,788,060	△906,940	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	21,793,629	69,299,366	△47,505,737	
前期末支払資金残高(12)		3,914,666	1,249,182,517	△1,245,267,851	
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,708,295	1,318,481,883	△1,292,773,588	

資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	342,529,777	520,803,455	863,333,232
	障害福祉サービス等事業収入	689,701,509	18,047,000	707,748,509
	経常経費寄附金収入	1,460,000		1,460,000
	受取利息配当金収入	456,120	56,274	512,394
	その他の収入	3,555,837	1,799,548	5,355,385
	事業活動収入計(1)	1,037,703,243	540,706,277	1,578,409,520
	支出			
	人件費支出	688,761,922	361,153,338	1,049,915,260
	事業費支出	140,012,892	78,898,949	218,911,841
施設整備等による収支	事務費支出	104,682,734	42,495,973	147,178,707
	支払利息支出	2,099,162		2,099,162
	その他の支出	3,770,871	2,307,062	6,077,933
	事業活動支出計(2)	939,327,581	484,855,322	1,424,182,903
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	98,375,662	55,850,955	154,226,617
	収入			
	施設整備等収入計(4)	0		0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	21,000,000		21,000,000
	固定資産取得支出	32,657,231	979,000	33,636,231
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出		502,960	502,960
	施設整備等支出計(5)	53,657,231	1,481,960	55,139,191
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△53,657,231	△1,481,960	△55,139,191
	収入			
	積立資産取崩収入	716,200		716,200
	事業区分間繰入金収入	1,498,048	5,664,106	7,162,154
	その他の活動収入計(7)	2,214,248	5,664,106	7,878,354
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	20,040,000		20,040,000
	積立資産支出	7,109,700	3,354,560	10,464,260
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	事業区分間繰入金支出	5,664,106	1,498,048	7,162,154
	その他の活動支出計(8)	32,813,806	4,852,608	37,666,414
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,599,558	811,498	△29,788,060
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14,118,873	55,180,493	69,299,366
前期末支払資金残高(11)		1,011,453,217	237,729,300	1,249,182,517
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,025,572,090	292,909,793	1,318,481,883

法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	863,333,232	866,973,826	△3,640,594
	障害福祉サービス等事業収益	707,748,509	640,243,515	67,504,994
	その他の事業収益		10,000	△10,000
	経常経費寄附金収益	1,460,000	300,000	1,160,000
	その他の収益	130,500		130,500
	サービス活動収益計(1)	1,572,672,241	1,507,527,341	65,144,900
	費用			
	人件費	1,063,441,470	1,054,985,978	8,455,492
	事業費	219,326,534	219,222,540	103,994
サービス活動外増減の部	事務費	147,158,146	174,596,690	△27,438,544
	減価償却費	91,560,017	87,883,061	3,676,956
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,158,553	△21,942,135	△3,216,418
	徴収不能額		1,640,000	△1,640,000
	サービス活動費用計(2)	1,496,327,614	1,516,386,134	△20,058,520
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	76,344,627	△8,858,793	85,203,420
	収益			
	借入金利息補助金収益		13,000	△13,000
	受取利息配当金収益	512,394	36,861	475,533
	その他のサービス活動外収益	5,224,885	6,996,926	△1,772,041
特別増減の部	サービス活動外収益計(4)	5,737,279	7,046,787	△1,309,508
	費用			
	支払利息	2,099,162	665,631	1,433,531
	その他のサービス活動外費用	6,077,933	6,726,743	△648,810
	サービス活動外費用計(5)	8,177,095	7,392,374	784,721
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,439,816	△345,587	△2,094,229
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	73,904,811	△9,204,380	83,109,191
	収益			
	施設整備等補助金収益		588,000	△588,000
	固定資産受贈額	100,000		100,000
繰越活動増減差額の部	特別収益計(8)	100,000	588,000	△488,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7,484,331	1,135,947	6,348,384
	特別費用計(9)	7,484,331	1,135,947	6,348,384
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,384,331	△547,947	△6,836,384
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	66,520,480	△9,752,327	76,272,807
	前期繰越活動増減差額(12)	1,465,392,380	1,445,144,707	20,247,673
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,531,912,860	1,435,392,380	96,520,480
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		30,000,000	△30,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,531,912,860	1,465,392,380	66,520,480

事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	342,529,777	520,803,455	863,333,232
	障害福祉サービス等事業収益	689,701,509	18,047,000	707,748,509
	経常経費寄附金収益	1,460,000		1,460,000
	その他の収益	89,486	41,014	130,500
	サービス活動収益計(1)	1,033,780,772	538,891,469	1,572,672,241
	費用			
	人件費	700,018,622	363,422,848	1,063,441,470
	事業費	140,137,762	79,188,772	219,326,534
	事務費	104,674,044	42,484,102	147,158,146
サービス活動外増減の部	減価償却費	64,760,311	26,799,706	91,560,017
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,617,993	△540,560	△25,158,553
	サービス活動費用計(2)	984,972,746	511,354,868	1,496,327,614
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	48,808,026	27,536,601	76,344,627
	収益			
	受取利息配当金収益	456,120	56,274	512,394
	その他のサービス活動外収益	3,466,351	1,758,534	5,224,885
	サービス活動外収益計(4)	3,922,471	1,814,808	5,737,279
	費用			
	支払利息	2,099,162		2,099,162
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	3,770,871	2,307,062	6,077,933
	サービス活動外費用計(5)	5,870,033	2,307,062	8,177,095
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,947,562	△492,254	△2,439,816
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,860,464	27,044,347	73,904,811
	収益			
	固定資産受贈額	100,000		100,000
	事業区分間繰入金収益	1,498,048	5,664,106	7,162,154
	事業区分間固定資産移管収益	2	22,665	22,667
	特別収益計(8)	1,598,050	5,686,771	7,284,821
	費用			
繰越活動増減差額の部	固定資産売却損・処分損	7,484,318	13	7,484,331
	事業区分間繰入金費用	5,664,106	1,498,048	7,162,154
	事業区分間固定資産移管費用	22,667		22,667
	特別費用計(9)	13,171,091	1,498,061	14,669,152
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,573,041	4,188,710	△7,384,331
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,287,423	31,233,057	66,520,480
	前期繰越活動増減差額(12)	851,631,339	613,761,041	1,465,392,380
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	886,918,762	644,994,098	1,531,912,860
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	886,918,762	644,994,098	1,531,912,860

法人単位貸借対照表

令和 7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	1,356,334,932	1,311,172,066	45,162,866	流動負債	127,210,165	147,225,503	△20,015,338
現金預金	1,086,880,037	1,049,831,116	37,048,921	事業未払金	29,861,479	45,162,136	△15,300,657
有価証券	10,000	10,000	0	その他の未払金	16,000	27,125	△11,125
事業未収金	245,607,083	234,787,068	10,820,015	1年以内返済予定設備資金借入金	21,000,000	21,000,000	0
未収金	22,350,000	22,350,000	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	20,040,000	20,000,000	40,000
未収補助金	0	2,069,300	△2,069,300	1年以内返済予定リース債務	308,880	400,000	△91,120
医薬品	281,498	575,317	△293,819	預り金	3,574	2,299,274	△2,295,700
給食用材料	583,992	684,305	△100,313	職員預り金	6,538,702	12,386,536	△5,847,834
立替金	528,362	790,520	△262,158	仮受金	567,804	854,856	△287,052
前払費用	38,440	43,810	△5,370	賞与引当金	48,873,726	45,095,576	3,778,150
仮払金	55,520	30,630	24,890				
固定資産	1,767,744,998	1,829,959,635	△62,214,637	固定負債	285,581,280	323,979,640	△38,398,360
基本財産	1,143,906,195	1,030,493,867	113,412,328	設備資金借入金	122,000,000	143,000,000	△21,000,000
土地	199,341,303	199,341,303	0	長期運営資金借入金	59,920,000	80,000,000	△20,080,000
建物	944,564,892	831,152,564	113,412,328	リース債務	1,132,560	0	1,132,560
その他の固定資産	623,838,803	799,465,768	△175,626,965	退職給付引当金	102,528,720	100,979,640	1,549,080
建物	14,789,072	184,620,175	△169,831,103	負債の部合計	412,791,445	471,205,143	△58,413,698
建物附属設備	36,091,469	40,049,183	△3,957,714	純資産の部			
構築物	8,208,611	10,092,400	△1,883,789	基本金	579,805,602	579,805,602	0
車輛運搬具	13,385,298	14,849,466	△1,464,168	第1号基本金	579,805,602	579,805,602	0
器具及び備品	58,453,033	59,547,284	△1,094,251	国庫補助金等特別積立金	219,570,023	244,728,576	△25,158,553
有形リース資産	1,441,440	400,000	1,041,440	その他の積立金	380,000,000	380,000,000	0
権利	1,466,070	1,466,070	0	施設・設備整備積立金(措置)	380,000,000	380,000,000	0
ソフトウェア	2,704,205	2,709,705	△5,500	次期繰越活動増減差額	1,531,912,860	1,465,392,380	66,520,480
退職給付引当資産	102,528,720	100,979,640	1,549,080	(うち当期活動増減差額)	66,520,480	△9,752,327	76,272,807
施設整備等積立資産(措置)	380,000,000	380,000,000	0				
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	3,770,885	3,751,845	19,040	純資産の部合計	2,711,288,485	2,669,926,558	41,361,927
資産の部合計	3,124,079,930	3,141,131,701	△17,051,771	負債及び純資産の部合計	3,124,079,930	3,141,131,701	△17,051,771

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
流動資産	1,053,715,263	302,619,669	1,356,334,932
現金預金	899,574,394	187,305,643	1,086,880,037
有価証券	10,000		10,000
事業未収金	153,423,695	92,183,388	245,607,083
未収金	0	22,350,000	22,350,000
医薬品		281,498	281,498
給食用材料	104,732	479,260	583,992
立替金	527,702	660	528,362
前払費用	19,220	19,220	38,440
仮払金	55,520	0	55,520
固定資産	1,244,506,747	523,238,251	1,767,744,998
基本財産	700,835,206	443,070,989	1,143,906,195
土地	65,341,303	134,000,000	199,341,303
建物	635,493,903	309,070,989	944,564,892
その他の固定資産	543,671,541	80,167,262	623,838,803
建物	14,789,072		14,789,072
建物附属設備	18,565,539	17,525,930	36,091,469
構築物	7,659,402	549,209	8,208,611
車輛運搬具	10,844,147	2,541,151	13,385,298
器具及び備品	52,190,086	6,262,947	58,453,033
有形リース資産		1,441,440	1,441,440
権利	950,000	516,070	1,466,070
ソフトウェア	1,841,805	862,400	2,704,205
退職給付引当資産	56,589,840	45,938,880	102,528,720
施設整備等積立資産(措置)	380,000,000		380,000,000
差入保証金		1,000,000	1,000,000
その他の固定資産	241,650	3,529,235	3,770,885
資産の部合計	2,298,222,010	825,857,920	3,124,079,930
流動負債	99,925,770	27,284,395	127,210,165
事業未払金	23,175,329	6,686,150	29,861,479
その他の未払金	16,000	0	16,000
1年以内返済予定設備資金借入金	21,000,000	0	21,000,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	20,040,000		20,040,000
1年以内返済予定リース債務		308,880	308,880
預り金	3,574	0	3,574
職員預り金	4,275,734	2,262,968	6,538,702
仮受金	567,804	0	567,804
賞与引当金	30,847,329	18,026,397	48,873,726
固定負債	238,509,840	47,071,440	285,581,280
設備資金借入金	122,000,000	0	122,000,000
長期運営資金借入金	59,920,000		59,920,000
リース債務		1,132,560	1,132,560
退職給付引当金	56,589,840	45,938,880	102,528,720
負債の部合計	338,435,610	74,355,835	412,791,445
基本金	474,401,113	105,404,489	579,805,602
第1号基本金	474,401,113	105,404,489	579,805,602
国庫補助金等特別積立金	218,466,525	1,103,498	219,570,023
その他の積立金	380,000,000		380,000,000
施設・設備整備積立金(措置)	380,000,000		380,000,000
次期繰越活動増減差額	886,918,762	644,994,098	1,531,912,860
(うち当期活動増減差額)	35,287,423	31,233,057	66,520,480
純資産の部合計	1,959,786,400	751,502,085	2,711,288,485
負債及び純資産の部合計	2,298,222,010	825,857,920	3,124,079,930

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

- ・満期保有目的の債券等一原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会に支出された掛金累計額について法人負担の退職金と認識し、退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金 支給対象期間基準に基づき、当該年度に対応する金額について計上を行っている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点

特別養護老人ホームルピナス園拠点

介護老人福祉施設

短期入所生活介護

通所介護

居宅介護支援

ルピナス神川ホーム拠点

施設支援入所

生活介護

短期入所

相談支援

かみさとナーシングステーション拠点

かみさとナーシングステーション

ルピナス鴻巣ホーム拠点

施設支援入所

生活介護

短期入所

相談支援

相談支援事業所ルピナス本庄拠点

相談支援

かみさとナーシングホーム拠点

介護老人保健施設

短期入所療養介護

通所リハビリテーション

居宅介護支援

訪問リハビリテーション

障害者基幹相談支援センター拠点

相談支援

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	199,341,303	0	0	199,341,303
建物	831,152,564	168,224,345	54,812,017	944,564,892
合計	1,030,493,867	168,224,345	54,812,017	1,143,906,195

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産
ルピナス鴻巣ホーム

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）	33,021,320円
建物（基本財産）	242,929,742円
計	275,951,062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） 8,000,000円
計 8,000,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	2,679,570,988	1,735,006,096	944,564,892
小計	2,679,570,988	1,735,006,096	944,564,892
その他の固定資産			
建物	97,002,199	82,213,127	14,789,072
建物附属設備	59,238,007	23,146,538	36,091,469
構築物	40,771,075	32,562,464	8,208,611
車輛運搬具	69,572,185	56,186,887	13,385,298
器具及び備品	252,015,300	193,562,267	58,453,033
有形リース資産	4,544,400	3,102,960	1,441,440
その他の固定資産	3,770,885	0	3,770,885
小計	526,914,051	390,774,243	136,139,808
合計	3,206,485,039	2,125,780,339	1,080,704,700

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	245,607,083	0	245,607,083
未収金	22,350,000	0	22,350,000
合計	267,957,083	0	267,957,083

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

借入金明細書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ルビナス会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使 途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入 金	神川ホーム 群馬銀行	ルビナス神川ホーム	150,000,000		15,000,000	135,000,000 (15,000,000)		0.67	1,391,581		令和16年 3月25日	短期入所棟建築資金			
	鴻巣ホーム 群馬銀行	ルビナス鴻巣ホーム	14,000,000		6,000,000	8,000,000 (6,000,000)		1.10	145,220		令和 8年 7月31日	土地・建物購入資金	土地・建物	鴻巣市笠原177番地1他	275,951,062
						()									
	計		164,000,000	0	21,000,000	143,000,000 (21,000,000)	0		1,536,801	0					275,951,062
						()									
長期 運営 資金 借入 金	本部 武蔵野銀行	本部	100,000,000		20,040,000	79,960,000 (20,040,000)	0	0.53	562,361	0	令和11年 3月22日	運営資金			
						()									
						()									
						()									
	計		100,000,000	0	20,040,000	79,960,000 (20,040,000)	0		562,361	0					0
合 計			264,000,000	0	41,040,000	222,960,000 (41,040,000)	0		2,099,162	0					275,951,062

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

補助金事業等収益明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ルピナス会

(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			
						特別養護老人ホーム ルピナス園	ルピナス神川ホーム	ルピナス鴻巣ホーム	かみさとナーシング ホーム
埼玉県・光熱費等高騰対策	介護事業	1,124,800		1,124,800		1,124,800			
埼玉県・処遇改善支援		1,443,551		1,443,551		762,146			681,405
埼玉労働局・特定求職者		150,000		150,000		150,000			
区分小計		2,718,351	0	2,718,351	0	2,036,946	0	0	681,405
埼玉県・処遇改善特例交付金	障害事業	1,956,899		1,956,899			1,042,557	914,342	
区分小計		1,956,899	0	1,956,899	0	0	1,042,557	914,342	0
合計		4,675,250	0	4,675,250	0	2,036,946	1,042,557	914,342	681,405

- (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整合するものとする。
- 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。

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

[illegible]

— 1 —

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

[illegible]

— 2 —

本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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				
	経常経費寄附金収入	1,460,000	1,460,000	0	
	受取利息配当金収入	5,000	20,676	△15,676	
	事業活動収入計(1)	1,465,000	1,480,676	△15,676	
	支出				
	人件費支出	40,550,000	39,518,268	1,031,732	
	役員報酬支出	15,500,000	15,209,760	290,240	
	職員給料支出	19,000,000	18,838,770	161,230	
	職員賞与支出	1,800,000	1,727,310	72,690	
	退職給付支出	450,000	409,500	40,500	
	法定福利費支出	3,800,000	3,332,928	467,072	
	事務費支出	7,450,000	6,970,718	479,282	
	福利厚生費支出	1,500,000	1,617,483	△117,483	
	旅費交通費支出	250,000	212,457	37,543	
	事務消耗品費支出	770,000	688,618	81,382	
	印刷製本費支出	200,000	151,196	48,804	
	燃料費支出	50,000	27,121	22,879	
	修繕費支出	150,000	127,378	22,622	
	通信運搬費支出	300,000	226,522	73,478	
	会議費支出	50,000	19,140	30,860	
	広報費支出	200,000	118,000	82,000	
	業務委託費支出	2,000,000	2,118,181	△118,181	
	その他の委託費支出	2,000,000	2,118,181	△118,181	
	手数料支出	50,000	29,852	20,148	
	保険料支出	90,000	78,170	11,830	
	租税公課支出	70,000	28,030	41,970	
	保守料支出	1,200,000	1,108,800	91,200	
	渉外費支出	170,000	80,270	89,730	
	諸会費支出	350,000	289,500	60,500	
	雑支出	50,000	50,000	0	
	雑支出	50,000	50,000	0	
	支払利息支出	600,000	562,361	37,639	
	事業活動支出計(2)	48,600,000	47,051,347	1,548,653	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△47,135,000	△45,570,671	△1,564,329	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	165,000	164,780	220	
	器具及び備品取得支出	165,000	164,780	220	
	施設整備等支出計(5)	165,000	164,780	220	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△165,000	△164,780	△220	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	20,040,000	20,040,000	0	
	積立資産支出	300,000	272,500	27,500	
	退職給付引当資産支出	300,000	272,500	27,500	
	拠点区分間繰入金支出	20,460,000	20,460,000	0	
	その他の活動支出計(8)	40,800,000	40,772,500	27,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△40,800,000	△40,772,500	△27,500	

本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△88,100,000	△86,507,951	△1,592,049	
前期末支払資金残高(12)		117,115,672	△117,115,672	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△88,100,000	30,607,721	△118,707,721	

本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費寄附金収益	1,460,000		1,460,000
	サービス活動収益計(1)	1,460,000		1,460,000
	費用			
	人件費	40,180,168	54,726,439	△14,546,271
	役員報酬	15,209,760	15,301,520	△91,760
	職員給料	18,838,770	32,386,915	△13,548,145
	職員賞与	1,610,646	1,200,651	409,995
	賞与引当金繰入	506,064	116,664	389,400
	退職給付費用	682,000	1,090,500	△408,500
	法定福利費	3,332,928	4,630,189	△1,297,261
	事務費	6,970,718	12,816,485	△5,845,767
	福利厚生費	1,617,483	7,380,922	△5,763,439
	旅費交通費	212,457	186,538	25,919
	研修研究費		13,480	△13,480
	事務消耗品費	688,618	204,911	483,707
	印刷製本費	151,196	151,253	△57
	燃料費	27,121	32,641	△5,520
	修繕費	127,378	149,129	△21,751
	通信運搬費	226,522	209,006	17,516
	会議費	19,140	18,909	231
	広報費	118,000	671,000	△553,000
	業務委託費	2,118,181	2,060,624	57,557
	その他の委託費	2,118,181	2,060,624	57,557
	手数料	29,852	110,427	△80,575
	保険料	78,170	55,750	22,420
	租税公課	28,030	72,360	△44,330
	保守料	1,108,800	932,800	176,000
	渉外費	80,270	182,360	△102,090
	諸会費	289,500	344,375	△54,875
	雑費	50,000	40,000	10,000
	雑費	50,000	40,000	10,000
	減価償却費	738,279	1,283,724	△545,445
	サービス活動費用計(2)	47,889,165	68,826,648	△20,937,483
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△46,429,165	△68,826,648	22,397,483
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	20,676		20,676
	サービス活動外収益計(4)	20,676		20,676
	費用			
	支払利息	562,361	42,109	520,252
	サービス活動外費用計(5)	562,361	42,109	520,252
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△541,685	△42,109	△499,576
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△46,970,850	△68,868,757	21,897,907
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益		13,000,000	△13,000,000
	拠点区分間繰入金収益		47,000,000	△47,000,000
	事業区分間固定資産移管収益	1		1
	特別収益計(8)	1	60,000,000	△59,999,999
	費用			
	事業区分間繰入金費用		5,000,000	△5,000,000
	拠点区分間繰入金費用	20,460,000	12,000,000	8,460,000
	拠点区分間固定資産移管費用		1	△1

本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
費用				
	特別費用計(9)	20,460,000	17,000,001	3,459,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,459,999	42,999,999	△63,459,998
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△67,430,849	△25,868,758	△41,562,091
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,804,450	45,673,208	△25,868,758
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△47,626,399	19,804,450	△67,430,849
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△47,626,399	19,804,450	△67,430,849

本部拠点区分 貸借対照表

令和 7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	31,127,069	119,917,818	△88,790,749	流動負債	21,065,412	22,918,810	△1,853,398
現金預金	31,100,569	119,861,618	△88,761,049	事業未払金	519,348	506,446	12,902
有価証券	10,000	10,000	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	20,040,000	20,000,000	40,000
立替金	16,500	46,200	△29,700	預り金	0	2,295,700	△2,295,700
				賞与引当金	506,064	116,664	389,400
固定資産	4,769,944	6,493,442	△1,723,498	固定負債	62,458,000	83,688,000	△21,230,000
基本財産				長期運営資金借入金	59,920,000	80,000,000	△20,080,000
その他の固定資産	4,769,944	6,493,442	△1,723,498	退職給付引当金	2,538,000	3,688,000	△1,150,000
構築物	1	1	0	負債の部合計	83,523,412	106,606,810	△23,083,398
車輛運搬具	1,208,596	1,531,919	△323,323	純資産の部			
器具及び備品	901,467	1,151,642	△250,175	基本金			
権利	100,000	100,000	0	国庫補助金等特別積立金			
退職給付引当資産	2,538,000	3,688,000	△1,150,000	その他の積立金			
その他の固定資産	21,880	21,880	0	次期繰越活動増減差額	△47,626,399	19,804,450	△67,430,849
				(うち当期活動増減差額)	△67,430,849	△25,868,758	△41,562,091
				純資産の部合計	△47,626,399	19,804,450	△67,430,849
資産の部合計	35,897,013	126,411,260	△90,514,247	負債及び純資産の部合計	35,897,013	126,411,260	△90,514,247

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会に支出された掛金累計額について法人負担の退職金と認識し、退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金 支給対象期間基準に基づき、当該年度に対応する金額について計上を行っている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。

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) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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
その他の固定資産			
構築物	378,520	378,519	1
車両運搬具	6,776,042	5,567,446	1,208,596
器具及び備品	3,175,747	2,274,280	901,467
その他の固定資産	21,880	0	21,880
小計	10,352,189	8,220,245	2,131,944
合計	10,352,189	8,220,245	2,131,944

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

該当なし

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

特別養護老人ホームルピナス園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	346,414,000	342,529,777	3,884,223	
	施設介護料収入	255,380,000	253,351,625	2,028,375	
	介護報酬収入	225,000,000	223,837,083	1,162,917	
	利用者負担金収入(公費)	5,900,000	5,766,575	133,425	
	利用者負担金収入(一般)	24,480,000	23,747,967	732,033	
	居宅介護料収入	12,090,000	11,951,126	138,874	
	(介護報酬収入)	10,500,000	10,444,049	55,951	
	介護報酬収入	10,500,000	10,444,049	55,951	
	(利用者負担金収入)	1,590,000	1,507,077	82,923	
	介護負担金収入(公費)	200,000	176,243	23,757	
	介護負担金収入(一般)	1,230,000	1,187,062	42,938	
	介護予防負担金収入(一般)	160,000	143,772	16,228	
	居宅介護支援介護料収入	10,560,000	10,451,010	108,990	
	居宅介護支援介護料収入	10,500,000	10,398,050	101,950	
	介護予防支援介護料収入	60,000	52,960	7,040	
	利用者等利用料収入	64,146,000	62,780,962	1,365,038	
	施設サービス利用料収入	924,000	881,178	42,822	
	食費収入(公費)	1,220,000	1,179,120	40,880	
	食費収入(一般)	37,600,000	36,795,840	804,160	
	居住費収入(公費)	350,000	324,825	25,175	
	居住費収入(一般)	23,402,000	22,994,483	407,517	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	650,000	605,516	44,484	
	その他の事業収入	4,238,000	3,995,054	242,946	
	補助金事業収入(公費)	2,038,000	2,036,946	1,054	
	市町村特別事業収入(介護・公費)	1,500,000	1,335,018	164,982	
	受託事業収入	700,000	623,090	76,910	
	障害福祉サービス等事業収入	20,000,000	19,304,580	695,420	
	自立支援給付費収入	20,000,000	19,304,580	695,420	
	自立支援給付費収入	20,000,000	19,304,580	695,420	
	受取利息配当金収入	114,000	106,190	7,810	
	その他の収入	1,047,000	961,296	85,704	
	受入研修費収入	12,000	12,000	0	
	利用者等外給食費収入	900,000	818,912	81,088	
	雑収入	135,000	130,384	4,616	
	雑収入	135,000	130,384	4,616	
	事業活動収入計(1)	367,575,000	362,901,843	4,673,157	
	支出				
	人件費支出	248,060,000	244,499,158	3,560,842	
	職員給料支出	150,500,000	149,250,050	1,249,950	
	職員賞与支出	35,950,000	34,520,856	1,429,144	
	非常勤職員給与支出	25,000,000	24,264,425	735,575	
	派遣職員費支出	600,000	422,890	177,110	
	退職給付支出	5,010,000	4,641,000	369,000	
	法定福利費支出	31,000,000	31,399,937	△399,937	
	事業費支出	60,417,000	58,405,326	2,011,674	
	給食費支出	27,890,000	27,524,519	365,481	
	介護用品費支出	5,800,000	5,363,760	436,240	
	医薬品費支出	100,000	55,281	44,719	
	保健衛生費支出	2,250,000	1,809,676	440,324	
	医療費支出	10,000	10,000	0	
	教養娯楽費支出	2,070,000	2,047,721	22,279	
	日用品費支出	250,000	167,368	82,632	
	水道光熱費支出	12,250,000	12,400,650	△150,650	
	燃料費支出	20,000	18,612	1,388	
	消耗器具備品費支出	3,350,000	3,018,509	331,491	
	保険料支出	887,000	817,139	69,861	
	賃借料支出	3,740,000	3,555,976	184,024	

特別養護老人ホームルピナス園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	支出				
	車輦費支出	1,800,000	1,626,115	173,885	
	事務費支出	35,655,000	34,126,814	1,528,186	
	福利厚生費支出	1,170,000	1,205,976	△35,976	
	職員被服費支出	270,000	200,785	69,215	
	旅費交通費支出	140,000	79,540	60,460	
	研修研究費支出	120,000	77,610	42,390	
	事務消耗品費支出	600,000	412,028	187,972	
	印刷製本費支出	500,000	406,195	93,805	
	修繕費支出	3,650,000	3,135,154	514,846	
	通信運搬費支出	1,250,000	1,152,319	97,681	
	会議費支出	20,000		20,000	
	広報費支出	60,000	27,720	32,280	
	業務委託費支出	24,400,000	24,258,392	141,608	
	その他の委託費支出	24,400,000	24,258,392	141,608	
	手数料支出	215,000	123,829	91,171	
	土地・建物賃借料支出	1,812,000	1,812,000	0	
	租税公課支出	210,000	122,531	87,469	
	保守料支出	650,000	619,960	30,040	
	渉外費支出	265,000	170,000	95,000	
	諸会費支出	313,000	312,775	225	
	雑支出	10,000	10,000	0	
	雑支出	10,000	10,000	0	
	その他の支出	1,670,000	1,639,230	30,770	
	利用者等外給食費支出	1,670,000	1,639,230	30,770	
事業活動支出計(2)		345,802,000	338,670,528	7,131,472	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,773,000	24,231,315	△2,458,315	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	4,600,000	4,221,910	378,090	
	建物取得支出	2,500,000	2,365,000	135,000	
	器具及び備品取得支出	2,100,000	1,856,910	243,090	
	施設整備等支出計(5)	4,600,000	4,221,910	378,090	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,600,000	△4,221,910	△378,090	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	750,000	716,200	33,800	
	退職給付引当資産取崩収入	750,000	716,200	33,800	
	拠点区分間繰入金収入	9,830,000	9,830,000	0	
	その他の活動収入計(7)	10,580,000	10,546,200	33,800	
	支出				
	積立資産支出	3,205,000	2,970,400	234,600	
	退職給付引当資産支出	3,205,000	2,970,400	234,600	
	その他の活動支出計(8)	3,205,000	2,970,400	234,600	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,375,000	7,575,800	△200,800	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		24,548,000	27,585,205	△3,037,205	
前期末支払資金残高(12)			268,321,834	△268,321,834	
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,548,000	295,907,039	△271,359,039	

特別養護老人ホームルピナス園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	342,529,777	344,105,729	△1,575,952
	施設介護料収益	253,351,625	244,297,656	9,053,969
	介護報酬収益	223,837,083	215,641,897	8,195,186
	利用者負担金収益(公費)	5,766,575	4,810,708	955,867
	利用者負担金収益(一般)	23,747,967	23,845,051	△97,084
	居宅介護料収益	11,951,126	10,917,794	1,033,332
	(介護報酬収益)	10,444,049	9,620,587	823,462
	介護報酬収益	10,444,049	9,620,587	823,462
	(利用者負担金収益)	1,507,077	1,297,207	209,870
	介護負担金収益(公費)	176,243	212,892	△36,649
	介護負担金収益(一般)	1,187,062	935,312	251,750
	介護予防負担金収益(一般)	143,772	149,003	△5,231
	居宅介護支援介護料収益	10,451,010	10,139,740	311,270
	居宅介護支援介護料収益	10,398,050	10,030,240	367,810
	介護予防支援介護料収益	52,960	109,500	△56,540
	利用者等利用料収益	62,780,962	61,308,952	1,472,010
	施設サービス利用料収益	881,178	885,669	△4,491
	食費収益(公費)	1,179,120	926,456	252,664
	食費収益(一般)	36,795,840	37,182,527	△386,687
	居住費収益(公費)	324,825	307,440	17,385
	居住費収益(一般)	22,994,483	21,698,580	1,295,903
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	605,516	308,280	297,236
	その他の事業収益	3,995,054	17,441,587	△13,446,533
	補助金事業収益(公費)	2,036,946	15,556,800	△13,519,854
	市町村特別事業収益(介護・公費)	1,335,018	1,341,027	△6,009
	受託事業収益	623,090	543,760	79,330
	障害福祉サービス等事業収益	19,304,580	10,214,900	9,089,680
	自立支援給付費収益	19,304,580	10,214,900	9,089,680
	介護給付費収益	19,304,580	10,214,900	9,089,680
	サービス活動収益計(1)	361,834,357	354,320,629	7,513,728
	人件費	249,069,406	228,608,801	20,460,605
	職員給料	149,250,050	137,729,317	11,520,733
	職員賞与	25,793,096	24,204,816	1,588,280
	賞与引当金繰入	11,043,808	7,683,448	3,360,360
	非常勤職員給与	24,264,425	19,790,532	4,473,893
	派遣職員費	422,890	3,154,706	△2,731,816
	退職給付費用	6,895,200	6,147,400	747,800
	法定福利費	31,399,937	29,898,582	1,501,355
	事業費	58,530,196	54,297,724	4,232,472
	給食費	27,649,389	26,852,818	796,571
	介護用品費	5,363,760	5,685,668	△321,908
	医薬品費	55,281	25,509	29,772
	保健衛生費	1,809,676	1,722,490	87,186
	医療費		3,300	△3,300
	教養娯楽費	2,047,721	680,033	1,367,688
	日用品費	167,368	197,553	△30,185
	水道光熱費	12,400,650	10,794,259	1,606,391
	燃料費	18,612	13,878	4,734
	消耗器具備品費	3,018,509	2,140,177	878,332
	保険料	817,139	776,603	40,536
	賃借料	3,555,976	3,852,800	△296,824
	車輛費	1,626,115	1,552,636	73,479
	事務費	34,118,124	36,944,486	△2,826,362
	福利厚生費	1,205,976	1,134,635	71,341
	職員被服費	200,785	250,758	△49,973
	旅費交通費	79,540	97,240	△17,700

特別養護老人ホームルピナス園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用			
	研修研究費	77,610	304,525	△226,915
	事務消耗品費	412,028	731,371	△319,343
	印刷製本費	406,195	501,426	△95,231
	修繕費	3,135,154	6,095,387	△2,960,233
	通信運搬費	1,143,629	1,137,872	5,757
	広報費	27,720	102,300	△74,580
	業務委託費	24,258,392	23,329,027	929,365
	その他の委託費	24,258,392	23,329,027	929,365
	手数料	123,829	117,563	6,266
	土地・建物賃借料	1,812,000	1,812,000	0
	租税公課	122,531	157,702	△35,171
	保守料	619,960	606,980	12,980
	渉外費	170,000	251,600	△81,600
	諸会費	312,775	307,390	5,385
	雑費	10,000	6,710	3,290
	雑費	10,000	6,710	3,290
	減価償却費	19,637,112	20,582,102	△944,990
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,873,440	△5,576,194	△3,297,246
	サービス活動費用計(2)	352,481,398	334,856,919	17,624,479
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,352,959	19,463,710	△10,110,751
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	106,190	24,749	81,441
	その他のサービス活動外収益	961,296	1,070,194	△108,898
	受入研修費収益	12,000	10,000	2,000
	利用者等外給食収益	818,912	976,698	△157,786
	雑収益	130,384	83,496	46,888
	雑収益	130,384	83,496	46,888
	サービス活動外収益計(4)	1,067,486	1,094,943	△27,457
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,639,230	1,815,180	△175,950
	利用者等外給食費	1,639,230	1,815,180	△175,950
	サービス活動外費用計(5)	1,639,230	1,815,180	△175,950
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△571,744	△720,237	148,493
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,781,215	18,743,473	△9,962,258
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	50,000		50,000
	車輛運搬具受贈額	50,000		50,000
	拠点区分間繰入金収益	9,830,000	9,000,000	830,000
	拠点区分間固定資産移管収益		2	△2
	特別収益計(8)	9,880,000	9,000,002	879,998
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6,977,418	1,120,217	5,857,201
	建物売却損・処分損	6,977,418		6,977,418
	その他の固定資産除却・廃棄費用		1,120,217	△1,120,217
	拠点区分間繰入金費用		13,000,000	△13,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用		1	△1
	特別費用計(9)	6,977,418	14,120,218	△7,142,800
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,902,582	△5,120,216	8,022,798
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,683,797	13,623,257	△1,939,460
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	263,325,075	249,701,818	13,623,257
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	275,008,872	263,325,075	11,683,797
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			

特別養護老人ホームルピナス園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	275,008,872	263,325,075	11,683,797

特別養護老人ホームルピナス園拠点区分 貸借対照表

令和 7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	305,352,417	282,562,898	22,789,519	流動負債	20,384,454	22,747,912	△2,363,458
現金預金	254,653,197	233,982,277	20,670,920	事業未払金	7,150,634	9,733,357	△2,582,723
事業未収金	50,255,610	48,227,288	2,028,322	その他の未払金	16,000	27,125	△11,125
給食用材料	104,732	220,912	△116,180	職員預り金	2,083,482	4,194,814	△2,111,332
立替金	313,358	131,791	181,567	仮受金	90,530	64,856	25,674
仮払金	25,520	630	24,890	賞与引当金	11,043,808	8,727,760	2,316,048
固定資産	544,331,450	566,950,950	△22,619,500	固定負債	19,428,840	19,705,720	△276,880
基本財産	165,532,066	171,680,531	△6,148,465	退職給付引当金	19,428,840	19,705,720	△276,880
土地	32,319,983	32,319,983	0	負債の部合計	39,813,294	42,453,632	△2,640,338
建物	133,212,083	139,360,548	△6,148,465	純資産の部			
その他の固定資産	378,799,384	395,270,419	△16,471,035	基本金	164,836,271	164,836,271	0
建物	13,553,788	19,506,604	△5,952,816	第1号基本金	164,836,271	164,836,271	0
建物附属設備	13,109,409	14,937,020	△1,827,611	国庫補助金等特別積立金	70,025,430	78,898,870	△8,873,440
構築物	1,894,934	2,057,764	△162,830	その他の積立金	300,000,000	300,000,000	0
車輛運搬具	2,408,273	3,763,505	△1,355,232	施設・設備整備積立金(措置)	300,000,000	300,000,000	0
器具及び備品	27,554,110	34,345,276	△6,791,166	次期繰越活動増減差額	275,008,872	263,325,075	11,683,797
権利	470,000	470,000	0	(うち当期活動増減差額)	11,683,797	13,623,257	△1,939,460
ソフトウェア	261,250	365,750	△104,500				
退職給付引当資産	19,428,840	19,705,720	△276,880				
施設整備等積立資産(措置)	300,000,000	300,000,000	0				
その他の固定資産	118,780	118,780	0	純資産の部合計	809,870,573	807,060,216	2,810,357
資産の部合計	849,683,867	849,513,848	170,019	負債及び純資産の部合計	849,683,867	849,513,848	170,019

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームルピナス園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会に支出された掛金累計額について法人負担の退職金と認識し、退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金 支給対象期間基準に基づき、当該年度に対応する金額について計上を行っている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。

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) 特別養護老人ホーム ルピナス園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅱ))

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	32,319,983	0	0	32,319,983
建物	139,360,548	0	6,148,465	133,212,083
合計	171,680,531	0	6,148,465	165,532,066

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	686,393,530	553,181,447	133,212,083
小計	686,393,530	553,181,447	133,212,083
その他の固定資産			
建物	65,399,300	51,845,512	13,553,788
建物附属設備	22,135,695	9,026,286	13,109,409
構築物	10,592,600	8,697,666	1,894,934
車両運搬具	18,822,835	16,414,562	2,408,273
器具及び備品	115,490,695	87,936,585	27,554,110
その他の固定資産	118,780	0	118,780
小計	232,559,905	173,920,611	58,639,294
合計	918,953,435	727,102,058	191,851,377

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	50,255,610	0	50,255,610
合計	50,255,610	0	50,255,610

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

ルピナス神川ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	障害福祉サービス等事業収入	352,540,000	346,089,369	6,450,631	
	自立支援給付費収入	320,100,000	311,893,348	8,206,652	
	自立支援給付費収入	320,000,000	311,775,228	8,224,772	
	計画相談支援給付費収入	100,000	118,120	△18,120	
	利用者負担金収入	25,400,000	26,341,446	△941,446	
	補足給付費収入	6,800,000	6,806,698	△6,698	
	特定障害者特別給付費収入	6,800,000	6,806,698	△6,698	
	その他の事業収入	240,000	1,047,877	△807,877	
	補助金事業収入	230,000	1,042,557	△812,557	
	その他の事業収入	10,000	5,320	4,680	
	受取利息配当金収入	145,000	234,048	△89,048	
	その他の収入	1,915,000	1,730,733	184,267	
	受入研修費収入	65,000	65,636	△636	
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,556,538	243,462	
	雑収入	50,000	48,902	1,098	
	雑収入	50,000	48,902	1,098	
	その他の収入		59,657	△59,657	
	事業活動収入計(1)	354,600,000	348,054,150	6,545,850	
事業活動による収支	人件費支出	213,490,000	201,707,186	11,782,814	
	職員給料支出	118,240,000	110,691,820	7,548,180	
	職員賞与支出	30,000,000	25,485,080	4,514,920	
	非常勤職員給与支出	30,000,000	29,364,720	635,280	
	派遣職員費支出	6,650,000	6,416,630	233,370	
	退職給付支出	3,000,000	2,775,500	224,500	
	法定福利費支出	25,600,000	26,973,436	△1,373,436	
	事業費支出	43,560,000	40,664,772	2,895,228	
	給食費支出	17,500,000	16,913,234	586,766	
	介護用品費支出	4,500,000	4,444,635	55,365	
	保健衛生費支出	1,300,000	1,091,373	208,627	
	教養娯楽費支出	3,500,000	2,840,503	659,497	
	日用品費支出	1,000,000	1,049,125	△49,125	
	水道光熱費支出	10,000,000	10,020,985	△20,985	
	燃料費支出	30,000	8,396	21,604	
	消耗器具備品費支出	2,100,000	1,221,287	878,713	
	保険料支出	670,000	528,226	141,774	
	賃借料支出	2,200,000	2,147,139	52,861	
	車輛費支出	700,000	399,869	300,131	
	雑支出	60,000		60,000	
	事務費支出	34,400,000	28,222,839	6,177,161	
	福利厚生費支出	1,000,000	904,826	95,174	
	職員被服費支出	300,000	242,044	57,956	
	旅費交通費支出	100,000	79,834	20,166	
	研修研究費支出	700,000	548,140	151,860	
	事務消耗品費支出	700,000	641,842	58,158	
	印刷製本費支出	300,000	209,549	90,451	
	修繕費支出	4,600,000	2,482,518	2,117,482	
	通信運搬費支出	800,000	663,880	136,120	
	会議費支出	50,000	17,000	33,000	
	業務委託費支出	22,250,000	19,457,618	2,792,382	
	その他の委託費支出	22,250,000	19,457,618	2,792,382	
	手数料支出	500,000	298,915	201,085	
	土地・建物賃借料支出	1,250,000	1,225,746	24,254	
	租税公課支出	200,000	116,218	83,782	
	保守料支出	800,000	734,034	65,966	
	渉外費支出	200,000	81,260	118,740	
	諸会費支出	600,000	496,455	103,545	

ルピナス神川ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	雑支出	50,000	22,960	27,040	
	雑支出	50,000	22,960	27,040	
	支払利息支出	1,500,000	1,391,581	108,419	
	その他の支出	1,818,000	1,668,403	149,597	
	利用者等外給食費支出	1,768,000	1,668,403	99,597	
	雑支出	50,000		50,000	
	雑支出	50,000		50,000	
	事業活動支出計(2)	294,768,000	273,654,781	21,113,219	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,832,000	74,399,369	△14,567,369	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	15,000,000	15,000,000	0	
	固定資産取得支出	22,900,000	21,370,770	1,529,230	
	建物取得支出(基本財産)		6,592,300	△6,592,300	
	建物取得支出	6,850,000	0	6,850,000	
	器具及び備品取得支出	16,050,000	14,778,470	1,271,530	
	施設整備等支出計(5)	37,900,000	36,370,770	1,529,230	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△37,900,000	△36,370,770	△1,529,230	
	収入				
	事業区分間繰入金収入	1,170,000	1,165,405	4,595	
	拠点区分間繰入金収入	2,130,000	2,125,039	4,961	
	その他の活動収入計(7)	3,300,000	3,290,444	9,556	
	支出				
	積立資産支出	2,000,000	1,698,100	301,900	
	退職給付引当資産支出	2,000,000	1,698,100	301,900	
	拠点区分間繰入金支出		3,080	△3,080	
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	1,701,180	298,820	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,300,000	1,589,264	△289,264	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		23,232,000	39,617,863	△16,385,863	
前期末支払資金残高(12)			433,504,470	△433,504,470	
当期末支払資金残高(11)+(12)		23,232,000	473,122,333	△449,890,333	

ルピナス神川ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	障害福祉サービス等事業収益	346,089,369	311,031,691	35,057,678
	自立支援給付費収益	311,893,348	278,374,339	33,519,009
	介護給付費収益	311,775,228	274,496,059	37,279,169
	計画相談支援給付費収益	118,120	3,878,280	△3,760,160
	利用者負担金収益	26,341,446	23,930,068	2,411,378
	補足給付費収益	6,806,698	6,186,270	620,428
	特定障害者特別給付費収益	6,806,698	6,186,270	620,428
	その他の事業収益	1,047,877	2,541,014	△1,493,137
	補助金事業収益	1,042,557	2,509,600	△1,467,043
	その他の事業収益	5,320	31,414	△26,094
	その他の収益	59,657		59,657
	その他の収益	59,657		59,657
	サービス活動収益計(1)	346,149,026	311,031,691	35,117,335
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	203,255,188	203,610,424	△355,236
	職員給料	110,691,820	117,480,663	△6,788,843
	職員賞与	16,839,956	17,386,358	△546,402
	賞与引当金繰入	8,495,026	8,645,124	△150,098
	非常勤職員給与	29,364,720	26,768,296	2,596,424
	派遣職員費	6,416,630	4,350,500	2,066,130
	退職給付費用	4,473,600	4,623,900	△150,300
	法定福利費	26,973,436	24,355,583	2,617,853
	事業費	40,664,772	41,338,223	△673,451
	給食費	16,913,234	15,432,730	1,480,504
	介護用品費	4,444,635	4,293,581	151,054
	保健衛生費	1,091,373	2,712,539	△1,621,166
	教養娯楽費	2,840,503	2,360,913	479,590
	日用品費	1,049,125	991,714	57,411
	水道光熱費	10,020,985	10,619,087	△598,102
	燃料費	8,396	7,916	480
	消耗器具備品費	1,221,287	1,794,040	△572,753
	保険料	528,226	453,382	74,844
	賃借料	2,147,139	1,912,951	234,188
	車輛費	399,869	751,544	△351,675
	雑費		7,826	△7,826
	事務費	28,222,839	28,518,544	△295,705
	福利厚生費	904,826	776,617	128,209
	職員被服費	242,044	280,401	△38,357
	旅費交通費	79,834	54,586	25,248
	研修研究費	548,140	395,882	152,258
	事務消耗品費	641,842	435,772	206,070
	印刷製本費	209,549	352,654	△143,105
	修繕費	2,482,518	3,858,695	△1,376,177
	通信運搬費	663,880	601,856	62,024
	会議費	17,000	19,000	△2,000
	業務委託費	19,457,618	16,439,841	3,017,777
	その他の委託費	19,457,618	16,439,841	3,017,777
	手数料	298,915	2,517,435	△2,218,520
	土地・建物賃借料	1,225,746	1,225,746	0
	租税公課	116,218	189,197	△72,979
	保守料	734,034	665,856	68,178
	渉外費	81,260	189,981	△108,721
	諸会費	496,455	489,295	7,160
	雑費	22,960	25,730	△2,770
	雑費	22,960	25,730	△2,770
	減価償却費	20,815,578	16,281,582	4,533,996
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,571,357	△7,610,187	38,830

ルピナス神川ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
	費用			
	徴収不能額		820,000	△820,000
	サービス活動費用計(2)	285,387,020	282,958,586	2,428,434
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	60,762,006	28,073,105	32,688,901
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	234,048	9,195	224,853
	その他のサービス活動外収益	1,671,076	1,809,887	△138,811
	受入研修費収益	65,636	49,544	16,092
	利用者等外給食収益	1,556,538	1,696,848	△140,310
	雑収益	48,902	63,495	△14,593
	雑収益	48,902	63,495	△14,593
	サービス活動外収益計(4)	1,905,124	1,819,082	86,042
	費用			
	支払利息	1,391,581	376,432	1,015,149
	その他のサービス活動外費用	1,668,403	1,824,209	△155,806
	利用者等外給食費	1,668,403	1,824,209	△155,806
	サービス活動外費用計(5)	3,059,984	2,200,641	859,343
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,154,860	△381,559	△773,301
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	59,607,146	27,691,546	31,915,600
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	1,165,405		1,165,405
	拠点区分間繰入金収益	2,125,039	0	2,125,039
	特別収益計(8)	3,290,444	0	3,290,444
	費用			
	固定資産売却損・処分損	506,896	5	506,891
	器具及び備品売却損・処分損	506,896	5	506,891
	事業区分間繰入金費用		6,165,405	△6,165,405
	拠点区分間繰入金費用	3,080	23,495,039	△23,491,959
	拠点区分間固定資産移管費用		1	△1
	特別費用計(9)	509,976	29,660,450	△29,150,474
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,780,468	△29,660,450	32,440,918
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	62,387,614	△1,968,904	64,356,518
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	414,296,016	386,264,920	28,031,096
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	476,683,630	384,296,016	92,387,614
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		30,000,000	△30,000,000
	施設・設備整備積立金取崩額(措置)		30,000,000	△30,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	476,683,630	414,296,016	62,387,614

ルピナス神川ホーム拠点区分 貸借対照表

令和 7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	481,632,032	448,227,886	33,404,146	流動負債	32,004,725	38,368,540	△6,363,815
現金預金	431,850,756	399,188,617	32,662,139	事業未払金	7,347,350	11,514,374	△4,167,024
事業未収金	49,623,360	48,390,740	1,232,620	1年以内返済予定設備資金借入金	15,000,000	15,000,000	0
未収補助金	0	442,700	△442,700	職員預り金	1,155,075	3,209,042	△2,053,967
立替金	127,916	175,829	△47,913	仮受金	7,274	0	7,274
仮払金	30,000	30,000	0	賞与引当金	8,495,026	8,645,124	△150,098
固定資産	379,929,982	380,704,086	△774,104	固定負債	137,857,600	153,680,000	△15,822,400
基本財産	259,352,078	101,530,509	157,821,569	設備資金借入金	120,000,000	135,000,000	△15,000,000
建物	259,352,078	101,530,509	157,821,569	退職給付引当金	17,857,600	18,680,000	△822,400
その他の固定資産	120,577,904	279,173,577	△158,595,673	負債の部合計	169,862,325	192,048,540	△22,186,215
建物	69,004	165,113,571	△165,044,567	純資産の部			
建物附属設備	72,451	110,251	△37,800	基本金	86,150,303	86,150,303	0
構築物	2,998,042	4,326,237	△1,328,195	第1号基本金	86,150,303	86,150,303	0
車輛運搬具	1,705,456	3,171,773	△1,466,317	国庫補助金等特別積立金	48,865,756	56,437,113	△7,571,357
器具及び備品	17,841,537	7,650,371	10,191,166	その他の積立金	80,000,000	80,000,000	0
ソフトウェア	14,594	102,154	△87,560	施設・設備整備積立金(措置)	80,000,000	80,000,000	0
退職給付引当資産	17,857,600	18,680,000	△822,400	次期繰越活動増減差額	476,683,630	414,296,016	62,387,614
施設整備等積立資産(措置)	80,000,000	80,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	62,387,614	△1,968,904	64,356,518
その他の固定資産	19,220	19,220	0	純資産の部合計	691,699,689	636,883,432	54,816,257
資産の部合計	861,562,014	828,931,972	32,630,042	負債及び純資産の部合計	861,562,014	828,931,972	32,630,042

計算書類に対する注記（ルピナス神川ホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等―該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの―該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金―一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会に支出された掛金累計額について法人負担の退職金と認識し、退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金―支給対象期間基準に基づき、当該年度に対応する金額について計上を行っている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。

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) 障害者支援施設ルピナス神川ホーム拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))

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
建物	101,530,509	168,224,345	10,402,776	259,352,078
合計	101,530,509	168,224,345	10,402,776	259,352,078

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	715,984,521	456,632,443	259,352,078
小計	715,984,521	456,632,443	259,352,078
その他の固定資産			
建物	30,422,104	30,353,100	69,004
建物附属設備	667,440	594,989	72,451
構築物	19,046,906	16,048,864	2,998,042
車両運搬具	10,916,090	9,210,634	1,705,456
器具及び備品	63,793,337	45,951,800	17,841,537
その他の固定資産	19,220	0	19,220
小計	124,865,097	102,159,387	22,705,710
合計	840,849,618	558,791,830	282,057,788

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	49,623,360	0	49,623,360
合計	49,623,360	0	49,623,360

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

かみさとナーシングステーション拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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				
	受取利息配当金収入	564	282	282	
	その他の収入	476,158	238,079	238,079	
	雑収入	238,079	238,079	0	
	雑収入	238,079	238,079	0	
	その他の収入	238,079		238,079	
	事業活動収入計(1)	476,722	238,361	238,361	
事業活動による収支	支出				
	事業活動支出計(2)				
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	476,722	238,361	238,361	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	事業区分間繰入金支出	8,306,054	4,153,027	4,153,027	
	その他の活動支出計(8)	8,306,054	4,153,027	4,153,027	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,306,054	△4,153,027	△4,153,027	
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△7,829,332	△3,914,666	△3,914,666	
前期末支払資金残高(12)		3,914,666	3,914,666	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△3,914,666	0	△3,914,666	

かみさとナーシングステーション拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益		7,948,258	△7,948,258
	居宅介護料収益		7,942,258	△7,942,258
	(介護報酬収益)		7,165,375	△7,165,375
	介護報酬収益		5,646,644	△5,646,644
	介護予防報酬収益		1,518,731	△1,518,731
	(利用者負担金収益)		776,883	△776,883
	介護負担金収益(一般)		776,883	△776,883
	その他の事業収益		6,000	△6,000
	補助金事業収益(公費)		6,000	△6,000
	障害福祉サービス等事業収益		1,400,940	△1,400,940
	自立支援給付費収益		1,400,940	△1,400,940
	介護給付費収益		1,400,940	△1,400,940
	サービス活動収益計(1)		9,349,198	△9,349,198
	費用			
	人件費		15,378,670	△15,378,670
	職員給料		10,767,567	△10,767,567
	職員賞与		2,143,902	△2,143,902
	退職給付費用		568,100	△568,100
	法定福利費		1,899,101	△1,899,101
サービス活動増減の部	事業費		367,877	△367,877
	保険料		13,352	△13,352
	車両費		354,525	△354,525
	事務費		80,099	△80,099
	事務消耗品費		745	△745
	通信運搬費		74,854	△74,854
	諸会費		4,500	△4,500
	減価償却費	4,163	24,983	△20,820
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△24,882	24,882
	サービス活動費用計(2)	4,163	15,826,747	△15,822,584
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,163	△6,477,549	6,473,386
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	282	26	256
	その他のサービス活動外収益	238,079		238,079
	雑収益	238,079		238,079
	雑収益	238,079		238,079
	サービス活動外収益計(4)	238,361	26	238,335
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	238,361	26	238,335
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	234,198	△6,477,523	6,711,721
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益		8,000,000	△8,000,000
	特別収益計(8)		8,000,000	△8,000,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
	車両運搬具売却損・処分損	1		1
	事業区分間繰入金費用	4,153,027		4,153,027
	事業区分間固定資産移管費用	22,667		22,667
	特別費用計(9)	4,175,695		4,175,695
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,175,695	8,000,000	△12,175,695
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,941,497	1,522,477	△5,463,974
前期繰越活動増減差額(12)		3,941,497	2,419,020	1,522,477
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		0	3,941,497	△3,941,497
基本金取崩額(14)				

かみさとナーシングステーション拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
繰越活動増減差額の部				
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	3,941,497	△3,941,497

かみさとナーシングステーション拠点区分 貸借対照表

令和 7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	0	3,914,666	△3,914,666	流動負債	0	0	0
現金預金	0	2,922,689	△2,922,689				
事業未収金	0	991,977	△991,977				
固定資産	0	1,827,218	△1,827,218	固定負債	0	1,736,400	△1,736,400
基本財産				退職給付引当金	0	1,736,400	△1,736,400
その他の固定資産	0	1,827,218	△1,827,218	負債の部合計	0	1,736,400	△1,736,400
車両運搬具	0	6	△6	純資産の部			
器具及び備品	0	64,242	△64,242	基本金			
退職給付引当資産	0	1,736,400	△1,736,400	国庫補助金等特別積立金	0	63,987	△63,987
その他の固定資産	0	26,570	△26,570	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	0	3,941,497	△3,941,497
				(うち当期活動増減差額)	△3,941,497	1,522,477	△5,463,974
				純資産の部合計	0	4,005,484	△4,005,484
資産の部合計	0	5,741,884	△5,741,884	負債及び純資産の部合計	0	5,741,884	△5,741,884

計算書類に対する注記（かみさとナーシングステーション拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等―該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの―該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・器具及び備品―一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 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。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金―一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会に支出された掛金累計額について法人負担の退職金と認識し、退職給付引当金として計上している。
 - ・賞与引当金―支給対象期間基準に基づき、当該年度に対応する金額について計上を行っている。
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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。
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) かみさとナーシングステーション拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし
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

該当なし
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

該当なし
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

ルピナス鴻巣ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	障害福祉サービス等事業収入	293,614,342	299,977,520	△6,363,178	
	自立支援給付費収入	259,700,000	265,558,216	△5,858,216	
	自立支援給付費収入	257,700,000	264,774,226	△7,074,226	
	計画相談支援給付費収入	2,000,000	783,990	1,216,010	
	利用者負担金収入	27,900,000	28,215,506	△315,506	
	補足給付費収入	4,900,000	5,109,996	△209,996	
	特定障害者特別給付費収入	4,900,000	5,109,996	△209,996	
	その他の事業収入	1,114,342	1,093,802	20,540	
	補助金事業収入	914,342	914,342	0	
	その他の事業収入	200,000	179,460	20,540	
	受取利息配当金収入	20,000	91,617	△71,617	
	その他の収入	860,000	601,729	258,271	
	受入研修費収入	90,000	109,100	△19,100	
	利用者等外給食費収入	650,000	431,802	218,198	
	雑収入	120,000	30,998	89,002	
	雑収入	120,000	30,998	89,002	
	その他の収入		29,829	△29,829	
	事業活動収入計(1)	294,494,342	300,670,866	△6,176,524	
事業活動による収支	人件費支出	180,350,000	176,214,524	4,135,476	
	職員給料支出	103,100,000	100,892,522	2,207,478	
	職員賞与支出	22,000,000	20,151,392	1,848,608	
	非常勤職員給与支出	31,500,000	30,617,722	882,278	
	退職給付支出	3,250,000	3,230,500	19,500	
	法定福利費支出	20,500,000	21,322,388	△822,388	
	事業費支出	41,710,000	40,426,336	1,283,664	
	給食費支出	18,600,000	17,929,123	670,877	
	介護用品費支出	1,000,000	984,287	15,713	
	保健衛生費支出	1,100,000	1,328,486	△228,486	
	教養娯楽費支出	900,000	882,515	17,485	
	日用品費支出	3,500,000	2,878,669	621,331	
	本人支給金支出	200,000	144,020	55,980	
	水道光熱費支出	12,000,000	12,148,447	△148,447	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	930,765	69,235	
	保険料支出	900,000	818,181	81,819	
	賃借料支出	1,700,000	1,801,668	△101,668	
	車輛費支出	800,000	571,135	228,865	
	雑支出	10,000	9,040	960	
	事務費支出	37,050,000	31,488,283	5,561,717	
	福利厚生費支出	1,400,000	1,297,477	102,523	
	職員被服費支出	400,000	306,799	93,201	
	旅費交通費支出	100,000	28,100	71,900	
	研修研究費支出	250,000	149,316	100,684	
	事務消耗品費支出	700,000	464,146	235,854	
	印刷製本費支出	350,000	343,567	6,433	
	修繕費支出	6,695,000	5,048,176	1,646,824	
	通信運搬費支出	500,000	511,296	△11,296	
	会議費支出	15,000	3,972	11,028	
	広報費支出	1,420,000	1,813,391	△393,391	
	業務委託費支出	21,500,000	19,234,340	2,265,660	
	その他の委託費支出	21,500,000	19,234,340	2,265,660	
	手数料支出	930,000	736,428	193,572	
	租税公課支出	150,000	124,166	25,834	
	保守料支出	1,050,000	782,496	267,504	
	渉外費支出	80,000	65,459	14,541	
	諸会費支出	1,500,000	578,275	921,725	
	雑支出	10,000	879	9,121	

ルピナス鴻巣ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	雑支出	10,000	879	9,121	
	支払利息支出	250,000	145,220	104,780	
	その他の支出	650,000	463,238	186,762	
	利用者等外給食費支出	650,000	463,238	186,762	
	事業活動支出計(2)	260,010,000	248,737,601	11,272,399	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,484,342	51,933,265	△17,448,923	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	6,000,000	6,000,000	0	
	固定資産取得支出	9,004,835	6,580,551	2,424,284	
	建物取得支出	1,180,795	1,180,795	0	
	建物附属設備取得支出	1,305,000	605,000	700,000	
	車輛運搬具取得支出	5,000,000	4,147,916	852,084	
	器具及び備品取得支出	1,500,000	627,800	872,200	
	その他の固定資産取得支出	19,040	19,040	0	
	施設整備等支出計(5)	15,004,835	12,580,551	2,424,284	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,004,835	△12,580,551	△2,424,284	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	2,000,000	1,939,900	60,100	
	退職給付引当資産支出	2,000,000	1,939,900	60,100	
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	1,939,900	60,100	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,000,000	△1,939,900	△60,100	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		17,479,507	37,412,814	△19,933,307	
前期末支払資金残高(12)			181,498,278	△181,498,278	
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,479,507	218,911,092	△201,431,585	

ルピナス鴻巣ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	障害福祉サービス等事業収益	299,977,520	298,457,084	1,520,436
	自立支援給付費収益	265,558,216	262,866,422	2,691,794
	介護給付費収益	264,774,226	262,095,467	2,678,759
	計画相談支援給付費収益	783,990	770,955	13,035
	利用者負担金収益	28,215,506	29,135,691	△920,185
	補足給付費収益	5,109,996	4,653,411	456,585
	特定障害者特別給付費収益	5,109,996	4,653,411	456,585
	その他の事業収益	1,093,802	1,801,560	△707,758
	補助金事業収益	914,342	1,666,000	△751,658
	その他の事業収益	179,460	135,560	43,900
	その他の事業収益		10,000	△10,000
	その他の事業収益		10,000	△10,000
	その他の事業収益		10,000	△10,000
	その他の収益	29,829		29,829
	その他の収益	29,829		29,829
	サービス活動収益計(1)	300,007,349	298,467,084	1,540,265
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	179,898,867	191,472,899	△11,574,032
	職員給料	100,892,522	108,186,639	△7,294,117
	職員賞与	15,178,705	16,797,227	△1,618,522
	賞与引当金繰入	6,717,130	7,578,968	△861,838
	非常勤職員給与	30,617,722	28,205,653	2,412,069
	退職給付費用	5,170,400	5,605,220	△434,820
	法定福利費	21,322,388	25,099,192	△3,776,804
	事業費	40,426,336	42,893,248	△2,466,912
	給食費	17,929,123	18,668,488	△739,365
	介護用品費	984,287	1,049,980	△65,693
	保健衛生費	1,328,486	718,487	609,999
	教養娯楽費	882,515	850,872	31,643
	日用品費	2,878,669	3,429,644	△550,975
	本人支給金	144,020	122,570	21,450
	水道光熱費	12,148,447	12,372,309	△223,862
	消耗器具備品費	930,765	2,472,386	△1,541,621
	保険料	818,181	610,267	207,914
	賃借料	1,801,668	1,677,105	124,563
	車輛費	571,135	916,540	△345,405
	雑費	9,040	4,600	4,440
	事務費	31,488,283	38,119,152	△6,630,869
	福利厚生費	1,297,477	1,296,847	630
	職員被服費	306,799	438,164	△131,365
	旅費交通費	28,100	50,610	△22,510
	研修研究費	149,316	262,442	△113,126
	事務消耗品費	464,146	927,922	△463,776
	印刷製本費	343,567	387,280	△43,713
	修繕費	5,048,176	12,684,460	△7,636,284
	通信運搬費	511,296	506,400	4,896
	会議費	3,972	9,669	△5,697
	広報費	1,813,391	998,924	814,467
	業務委託費	19,234,340	18,688,210	546,130
	その他の委託費	19,234,340	18,688,210	546,130
	手数料	736,428	237,725	498,703
	租税公課	124,166	144,041	△19,875
	保守料	782,496	864,380	△81,884
	渉外費	65,459	33,245	32,214
	諸会費	578,275	587,843	△9,568
	雑費	879	990	△111
	雑費	879	990	△111

ルピナス鴻巣ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
費用	減価償却費	22,982,984	22,764,826	218,158
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,161,196	△8,166,528	5,332
	徴収不能額		820,000	△820,000
	サービス活動費用計(2)	266,635,274	287,903,597	△21,268,323
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,372,075	10,563,487	22,808,588
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	91,617	1,508	90,109
	その他のサービス活動外収益	571,900	617,148	△45,248
	受入研修費収益	109,100	20,000	89,100
	利用者等外給食収益	431,802	551,166	△119,364
	雑収益	30,998	45,982	△14,984
	雑収益	30,998	45,982	△14,984
	サービス活動外収益計(4)	663,517	618,656	44,861
	支払利息	145,220	228,218	△82,998
	その他のサービス活動外費用	463,238	649,163	△185,925
	利用者等外給食費	463,238	649,163	△185,925
	サービス活動外費用計(5)	608,458	877,381	△268,923
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	55,059	△258,725	313,784
経常増減差額(7)=(3)+(6)		33,427,134	10,304,762	23,122,372
特別増減の部	施設整備等補助金収益		588,000	△588,000
	施設整備等補助金収益		588,000	△588,000
	拠点区分間固定資産移管収益		1	△1
	特別収益計(8)		588,001	△588,001
	固定資産売却損・処分損	3		3
	器具及び備品売却損・処分損	3		3
	拠点区分間繰入金費用		17,000,000	△17,000,000
費用	特別費用計(9)	3	17,000,000	△16,999,997
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	△16,411,999	16,411,996
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		33,427,131	△6,107,237	39,534,368
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	140,640,134	146,747,371	△6,107,237
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	174,067,265	140,640,134	33,427,131
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		174,067,265	140,640,134	33,427,131

ルピナス鴻巣ホーム拠点区分 貸借対照表

令和 7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	227,868,863	194,595,325	33,273,538	流動負債	24,281,182	26,676,015	△2,394,833
現金預金	179,483,580	146,719,933	32,763,647	事業未払金	7,693,439	9,760,684	△2,067,245
事業未収金	48,315,355	47,014,692	1,300,663	1年以内返済予定設備資金借入金	6,000,000	6,000,000	0
未収補助金	0	442,700	△442,700	預り金	3,574	3,574	0
立替金	69,928	418,000	△348,072	職員預り金	790,758	2,542,789	△1,752,031
				仮受金	470,000	790,000	△320,000
				賞与引当金	9,323,411	7,578,968	1,744,443
固定資産	309,139,861	324,172,697	△15,032,836	固定負債	15,674,400	20,304,800	△4,630,400
基本財産	275,951,062	293,997,367	△18,046,305	設備資金借入金	2,000,000	8,000,000	△6,000,000
土地	33,021,320	33,021,320	0	退職給付引当金	13,674,400	12,304,800	1,369,600
建物	242,929,742	260,976,047	△18,046,305	負債の部合計	39,955,582	46,980,815	△7,025,233
その他の固定資産	33,188,799	30,175,330	3,013,469	純資産の部			
建物	1,166,280		1,166,280	基本金	223,414,539	223,414,539	0
建物附属設備	3,450,123	3,185,056	265,067	第1号基本金	223,414,539	223,414,539	0
構築物	2,766,425	3,159,189	△392,764	国庫補助金等特別積立金	99,571,338	107,732,534	△8,161,196
車輛運搬具	5,487,653	2,482,903	3,004,750	その他の積立金			
器具及び備品	4,996,187	6,870,851	△1,874,664	次期繰越活動増減差額	174,067,265	140,640,134	33,427,131
ソフトウェア	1,565,961	2,109,801	△543,840	(うち当期活動増減差額)	33,427,131	△6,107,237	39,534,368
退職給付引当資産	13,674,400	12,304,800	1,369,600				
その他の固定資産	81,770	62,730	19,040	純資産の部合計	497,053,142	471,787,207	25,265,935
資産の部合計	537,008,724	518,768,022	18,240,702	負債及び純資産の部合計	537,008,724	518,768,022	18,240,702

計算書類に対する注記（ルピナス鴻巣ホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等―該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの―該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・器具及び備品―一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金―一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会に支出された掛金累計額について法人負担の退職金と認識し、退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金―支給対象期間基準に基づき、当該年度に対応する金額について計上を行っている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。

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) ルピナス鴻巣ホーム拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅱ))

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	33,021,320	0	0	33,021,320
建物	260,976,047	0	18,046,305	242,929,742
合計	293,997,367	0	18,046,305	275,951,062

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

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）	33,021,320円
建物（基本財産）	242,929,742円
計	275,951,062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）	8,000,000円
計	8,000,000円

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	467,614,537	224,684,795	242,929,742
小計	467,614,537	224,684,795	242,929,742
その他の固定資産			
建物	1,180,795	14,515	1,166,280
建物附属設備	5,316,036	1,865,913	3,450,123
構築物	4,816,066	2,049,641	2,766,425
車両運搬具	15,126,852	9,639,199	5,487,653
器具及び備品	24,650,822	19,654,635	4,996,187
その他の固定資産	81,770	0	81,770
小計	51,172,341	33,223,903	17,948,438
合計	518,786,878	257,908,698	260,878,180

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	48,315,355	0	48,315,355
合計	48,315,355	0	48,315,355

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

ルピナス本庄拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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				
	障害福祉サービス等事業収入	21,050,000	24,330,040	△3,280,040	
	自立支援給付費収入	18,050,000	20,768,760	△2,718,760	
	地域相談支援給付費収入	50,000		50,000	
	計画相談支援給付費収入	18,000,000	20,768,760	△2,768,760	
	障害児施設給付費収入	3,000,000	3,561,280	△561,280	
	障害児相談支援給付費収入	3,000,000	3,561,280	△561,280	
	受取利息配当金収入	400	3,307	△2,907	
	その他の収入	24,000	24,000	0	
	雑収入	24,000	24,000	0	
	雑収入	24,000	24,000	0	
	事業活動収入計(1)	21,074,400	24,357,347	△3,282,947	
	支出				
	人件費支出	25,900,000	26,822,786	△922,786	
	職員給料支出	14,900,000	15,164,412	△264,412	
	職員賞与支出	4,550,000	4,437,060	112,940	
	非常勤職員給与支出	2,900,000	2,926,021	△26,021	
	退職給付支出	550,000	546,000	4,000	
	法定福利費支出	3,000,000	3,749,293	△749,293	
	事業費支出	520,000	516,458	3,542	
	保険料支出	150,000	154,871	△4,871	
	車輛費支出	370,000	361,587	8,413	
	事務費支出	4,235,000	3,874,080	360,920	
	福利厚生費支出	70,000	66,115	3,885	
	旅費交通費支出	30,000	20,048	9,952	
	研修研究費支出	200,000	148,058	51,942	
	事務消耗品費支出	250,000	111,469	138,531	
	印刷製本費支出	200,000	214,944	△14,944	
	水道光熱費支出	220,000	212,562	7,438	
	通信運搬費支出	450,000	369,010	80,990	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	620,000	620,400	△400	
	その他の委託費支出	620,000	620,400	△400	
	手数料支出	55,000	59,940	△4,940	
	土地・建物賃借料支出	1,900,000	1,924,000	△24,000	
	租税公課支出	175,000	111,200	63,800	
	保守料支出	5,000	11,220	△6,220	
	渉外費支出	20,000	5,114	14,886	
	諸会費支出	10,000		10,000	
	雑支出	10,000		10,000	
	雑支出	10,000		10,000	
	事業活動支出計(2)	30,655,000	31,213,324	△558,324	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,580,600	△6,855,977	△2,724,623	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	350,000	319,220	30,780	
	器具及び備品取得支出	350,000	319,220	30,780	
	施設整備等支出計(5)	350,000	319,220	30,780	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△350,000	△319,220	△30,780	
収入	事業区分間繰入金収入	350,000	332,643	17,357	
	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,003,080	△3,080	

ルピナス本庄拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	10,350,000	10,335,723	14,277	
	支出				
	積立資産支出	250,000	228,800	21,200	
	退職給付引当資産支出	250,000	228,800	21,200	
	事業区分間繰入金支出		1,511,079	△1,511,079	
	拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,495,039	4,961	
	その他の活動支出計(8)	1,750,000	3,234,918	△1,484,918	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,600,000	7,100,805	1,499,195	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,330,600	△74,392	△1,256,208	
前期末支払資金残高(12)			7,098,297	△7,098,297	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△1,330,600	7,023,905	△8,354,505	

ルピナス本庄拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	障害福祉サービス等事業収益	24,330,040	13,640,900	10,689,140
	自立支援給付費収益	20,768,760	11,238,250	9,530,510
	計画相談支援給付費収益	20,768,760	11,238,250	9,530,510
	障害児施設給付費収益	3,561,280	2,372,650	1,188,630
	障害児相談支援給付費収益	3,561,280	2,372,650	1,188,630
	その他の事業収益		30,000	△30,000
	補助金事業収益		30,000	△30,000
	サービス活動収益計(1)	24,330,040	13,640,900	10,689,140
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	27,614,993	18,185,926	9,429,067
	職員給料	15,164,412	9,882,291	5,282,121
	職員賞与	3,521,447	2,216,233	1,305,214
	賞与引当金繰入	1,479,020	915,613	563,407
	非常勤職員給与	2,926,021	2,087,215	838,806
	退職給付費用	774,800	554,900	219,900
	法定福利費	3,749,293	2,529,674	1,219,619
	事業費	516,458	275,956	240,502
	保険料	154,871	44,718	110,153
	車両費	361,587	231,238	130,349
	事務費	3,874,080	4,132,364	△258,284
	福利厚生費	66,115	52,692	13,423
	旅費交通費	20,048	12,267	7,781
	研修研究費	148,058	140,718	7,340
	事務消耗品費	111,469	600,616	△489,147
	印刷製本費	214,944	142,770	72,174
	水道光熱費	212,562	220,598	△8,036
	通信運搬費	369,010	365,204	3,806
	業務委託費	620,400	425,300	195,100
	その他の委託費	620,400	425,300	195,100
	手数料	59,940	221,407	△161,467
	保険料		38,408	△38,408
	土地・建物賃借料	1,924,000	1,863,570	60,430
	租税公課	111,200	28,200	83,000
	保守料	11,220	7,920	3,300
	渉外費	5,114	9,494	△4,380
	雑費		3,200	△3,200
	雑費		3,200	△3,200
	減価償却費	582,195	379,210	202,985
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,000	△12,000	0
	サービス活動費用計(2)	32,575,726	22,961,456	9,614,270
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,245,686	△9,320,556	1,074,870
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,307	84	3,223
	その他のサービス活動外収益	24,000	8,835	15,165
	雑収益	24,000	8,835	15,165
	雑収益	24,000	8,835	15,165
	サービス活動外収益計(4)	27,307	8,919	18,388
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,307	8,919	18,388
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,218,379	△9,311,637	1,093,258
収益	固定資産受贈額	50,000		50,000
	車輛運搬具受贈額	50,000		50,000
	事業区分間繰入金収益	332,643		332,643
	拠点区分間繰入金収益	10,003,080	9,495,039	508,041

ルピナス本庄拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
特別増減の部	収益			
	事業区分間固定資産移管収益	1		1
	特別収益計 (8)	10,385,724	9,495,039	890,685
	費用			
	事業区分間繰入金費用	1,511,079	332,643	1,178,436
	拠点区分間繰入金費用	1,495,039		1,495,039
	特別費用計 (9)	3,006,118	332,643	2,673,475
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	7,379,606	9,162,396	△1,782,790
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△838,773	△149,241	△689,532
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	9,624,167	9,773,408	△149,241
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	8,785,394	9,624,167	△838,773
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	8,785,394	9,624,167	△838,773

ルピナス本庄拠点区分 貸借対照表

令和 7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	7,734,882	7,370,890	363,992	流動負債	2,189,997	1,188,206	1,001,791
現金預金	2,486,292	5,358,230	△2,871,938	事業未払金	464,558	272,593	191,965
事業未収金	5,229,370	1,988,380	3,240,990	職員預り金	246,419		246,419
前払費用	19,220	24,280	△5,060	賞与引当金	1,479,020	915,613	563,407
固定資産	6,335,510	5,737,884	597,626	固定負債	3,091,000	2,280,400	810,600
基本財産				退職給付引当金	3,091,000	2,280,400	810,600
その他の固定資産	6,335,510	5,737,884	597,626	負債の部合計	5,280,997	3,468,606	1,812,391
建物附属設備	1,933,556	2,110,187	△176,631	純資産の部			
車輛運搬具	34,169	1	34,168	基本金			
器具及び備品	896,785	967,296	△70,511	国庫補助金等特別積立金	4,001	16,001	△12,000
権利	380,000	380,000	0	その他の積立金			
退職給付引当資産	3,091,000	2,280,400	810,600	次期繰越活動増減差額	8,785,394	9,624,167	△838,773
				(うち当期活動増減差額)	△838,773	△149,241	△689,532
				純資産の部合計	8,789,395	9,640,168	△850,773
資産の部合計	14,070,392	13,108,774	961,618	負債及び純資産の部合計	14,070,392	13,108,774	961,618

計算書類に対する注記（ルピナス本庄拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等―該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの―該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・器具及び備品―一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金―一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会に支出された掛金累計額について法人負担の退職金と認識し、退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金―支給対象期間基準に基づき、当該年度に対応する金額について計上を行っている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。

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) ルピナス本庄拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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
その他の固定資産			
建物附属設備	2,376,230	442,674	1,933,556
車両運搬具	1,502,449	1,468,280	34,169
器具及び備品	2,443,750	1,546,965	896,785
小計	6,322,429	3,457,919	2,864,510
合計	6,322,429	3,457,919	2,864,510

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	5,229,370	0	5,229,370
合計	5,229,370	0	5,229,370

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

かみさとナーシングホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	535,385,000	520,803,455	14,581,545	
	施設介護料収入	333,000,000	332,313,092	686,908	
	介護報酬収入	294,500,000	294,430,429	69,571	
	利用者負担金収入(公費)	2,500,000	1,727,149	772,851	
	利用者負担金収入(一般)	36,000,000	36,155,514	△155,514	
	居宅介護料収入	91,110,000	80,156,232	10,953,768	
	(介護報酬収入)	78,500,000	70,279,059	8,220,941	
	介護報酬収入	78,000,000	69,991,635	8,008,365	
	介護予防報酬収入	500,000	287,424	212,576	
	(利用者負担金収入)	12,610,000	9,877,173	2,732,827	
	介護負担金収入(公費)	500,000	203,865	296,135	
	介護負担金収入(一般)	12,000,000	9,673,308	2,326,692	
	介護予防負担金収入(公費)	10,000		10,000	
	介護予防負担金収入(一般)	100,000		100,000	
	居宅介護支援介護料収入	29,300,000	28,908,790	391,210	
	居宅介護支援介護料収入	29,300,000	28,908,790	391,210	
	利用者等利用料収入	77,730,000	75,421,799	2,308,201	
	施設サービス利用料収入	15,500,000	14,607,102	892,898	
	居宅介護サービス利用料収入	4,000,000	3,216,083	783,917	
	食費収入(公費)	300,000	133,995	166,005	
	食費収入(一般)	42,800,000	42,623,767	176,233	
	居住費収入(公費)	130,000	65,292	64,708	
	居住費収入(一般)	15,000,000	14,775,560	224,440	
	その他の事業収入	4,245,000	4,003,542	241,458	
	補助金事業収入(公費)	745,000	681,405	63,595	
	受託事業収入	3,000,000	2,980,564	19,436	
	その他の事業収入	500,000	341,573	158,427	
	受取利息配当金収入	52,000	51,802	198	
	その他の収入	2,070,000	1,799,548	270,452	
	受入研修費収入	70,000	33,636	36,364	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,501,447	98,553	
	雑収入	400,000	223,451	176,549	
	雑収入	400,000	223,451	176,549	
	その他の収入		41,014	△41,014	
	事業活動収入計(1)	537,507,000	522,654,805	14,852,195	
支出	人件費支出	350,900,000	346,494,649	4,405,351	
	職員給料支出	230,000,000	226,873,164	3,126,836	
	職員賞与支出	53,500,000	52,965,938	534,062	
	非常勤職員給与支出	14,000,000	13,707,027	292,973	
	退職給付支出	7,900,000	7,780,500	119,500	
	法定福利費支出	45,500,000	45,168,020	331,980	
	事業費支出	84,320,000	78,687,000	5,633,000	
	給食費支出	29,500,000	28,013,068	1,486,932	
	介護用品費支出	5,700,000	5,335,196	364,804	
	医薬品費支出	10,600,000	10,370,723	229,277	
	診療・療養等材料費支出	1,300,000	968,903	331,097	
	保健衛生費支出	200,000	98,560	101,440	
	医療費支出	800,000	671,615	128,385	
	教養娯楽費支出	900,000	741,769	158,231	
	日用品費支出	4,000,000	3,677,483	322,517	
	水道光熱費支出	20,000,000	19,288,586	711,414	
	燃料費支出	20,000	2,180	17,820	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	920,583	1,079,417	
	保険料支出	2,000,000	1,920,831	79,169	
	賃借料支出	5,000,000	4,573,512	426,488	
	車輛費支出	2,300,000	2,103,991	196,009	

かみさとナーシングホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	事務費支出	45,430,000	39,579,458	5,850,542	
	福利厚生費支出	850,000	835,679	14,321	
	職員被服費支出	600,000	414,677	185,323	
	旅費交通費支出	200,000	144,940	55,060	
	研修研究費支出	100,000	78,060	21,940	
	事務消耗品費支出	2,600,000	2,164,058	435,942	
	印刷製本費支出	1,000,000	984,032	15,968	
	修繕費支出	5,000,000	2,065,278	2,934,722	
	通信運搬費支出	1,350,000	1,291,266	58,734	
	会議費支出	30,000		30,000	
	広報費支出	10,000	10,000	0	
	業務委託費支出	24,000,000	22,735,855	1,264,145	
	その他の委託費支出	24,000,000	22,735,855	1,264,145	
	手数料支出	1,000,000	941,044	58,956	
	土地・建物賃借料支出	1,160,000	1,159,200	800	
	租税公課支出	5,000,000	4,533,000	467,000	
	保守料支出	1,800,000	1,685,530	114,470	
	渉外費支出	300,000	198,604	101,396	
	諸会費支出	400,000	332,555	67,445	
	雑支出	30,000	5,680	24,320	
	雑支出	30,000	5,680	24,320	
	その他の支出	2,500,000	2,307,062	192,938	
	利用者等外給食費支出	2,500,000	2,307,062	192,938	
事業活動支出計(2)		483,150,000	467,068,169	16,081,831	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		54,357,000	55,586,636	△1,229,636	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	2,500,000	979,000	1,521,000	
	器具及び備品取得支出	1,500,000		1,500,000	
	ソフトウェア取得支出	1,000,000	979,000	21,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	550,000	502,960	47,040	
施設整備等支出計(5)		3,050,000	1,481,960	1,568,040	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,050,000	△1,481,960	△1,568,040	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	4,153,027	4,153,027	0	
	その他の活動収入計(7)	4,153,027	4,153,027	0	
	支出				
	積立資産支出	3,450,000	3,169,760	280,240	
	退職給付引当資産支出	3,450,000	3,169,760	280,240	
	その他の活動支出計(8)	3,450,000	3,169,760	280,240	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		703,027	983,267	△280,240	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		52,010,027	55,087,943	△3,077,916	
前期末支払資金残高(12)			228,990,483	△228,990,483	
当期末支払資金残高(11)+(12)		52,010,027	284,078,426	△232,068,399	

かみさとナーシングホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	520,803,455	514,919,839	5,883,616
	施設介護料収益	332,313,092	317,916,953	14,396,139
	介護報酬収益	294,430,429	280,502,530	13,927,899
	利用者負担金収益(公費)	1,727,149	2,005,651	△278,502
	利用者負担金収益(一般)	36,155,514	35,408,772	746,742
	居宅介護料収益	80,156,232	92,581,706	△12,425,474
	(介護報酬収益)	70,279,059	80,976,017	△10,696,958
	介護報酬収益	69,991,635	80,351,345	△10,359,710
	介護予防報酬収益	287,424	624,672	△337,248
	(利用者負担金収益)	9,877,173	11,605,689	△1,728,516
	介護負担金収益(公費)	203,865	501,663	△297,798
	介護負担金収益(一般)	9,673,308	11,034,618	△1,361,310
	介護予防負担金収益(一般)		69,408	△69,408
	居宅介護支援介護料収益	28,908,790	25,447,160	3,461,630
	居宅介護支援介護料収益	28,908,790	25,447,160	3,461,630
	利用者等利用料収益	75,421,799	73,765,162	1,656,637
	施設サービス利用料収益	14,607,102	14,605,305	1,797
	居宅介護サービス利用料収益	3,216,083	3,731,466	△515,383
	食費収益(公費)	133,995	303,000	△169,005
	食費収益(一般)	42,623,767	41,777,000	846,767
	居住費収益(公費)	65,292		65,292
	居住費収益(一般)	14,775,560	13,348,391	1,427,169
	その他の事業収益	4,003,542	5,208,858	△1,205,316
	補助金事業収益(公費)	681,405	2,319,500	△1,638,095
	受託事業収益	2,980,564	2,553,795	426,769
	その他の事業収益	341,573	335,563	6,010
	経常経費寄附金収益		300,000	△300,000
	その他の収益	41,014		41,014
	その他の収益	41,014		41,014
	サービス活動収益計(1)	520,844,469	515,219,839	5,624,630
	費用			
	人件費	348,473,161	340,629,285	7,843,876
	職員給料	226,873,164	219,676,569	7,196,595
	職員賞与	34,119,378	40,230,649	△6,111,271
	賞与引当金繰入	17,655,312	18,846,560	△1,191,248
	非常勤職員給与	13,707,027	12,030,288	1,676,739
	退職給付費用	10,950,260	10,666,600	283,660
	法定福利費	45,168,020	39,178,619	5,989,401
	事業費	78,976,823	79,897,648	△920,825
	給食費	27,997,201	28,206,938	△209,737
	介護用品費	5,335,196	4,729,094	606,102
	医薬品費	10,676,413	10,344,682	331,731
	診療・療養等材料費	968,903	1,197,568	△228,665
	保健衛生費	98,560	115,940	△17,380
	医療費	671,615	456,730	214,885
	教養娯楽費	741,769	724,320	17,449
	日用品費	3,677,483	3,710,581	△33,098
	水道光熱費	19,288,586	21,161,186	△1,872,600
	燃料費	2,180	0	2,180
	消耗器具備品費	920,583	1,132,794	△212,211
	保険料	1,920,831	1,850,820	70,011
	賃借料	4,573,512	3,492,096	1,081,416
	車輛費	2,103,991	2,774,899	△670,908
	事務費	39,567,587	51,628,002	△12,060,415
	福利厚生費	835,679	724,583	111,096
	職員被服費	414,677	389,082	25,595
	旅費交通費	144,940	118,921	26,019

かみさとナーシングホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用			
	研修研究費	78,060	178,894	△100,834
	事務消耗品費	2,164,058	2,052,763	111,295
	印刷製本費	984,032	1,199,961	△215,929
	修繕費	2,065,278	15,007,487	△12,942,209
	通信運搬費	1,279,395	1,170,554	108,841
	広報費	10,000		10,000
	業務委託費	22,735,855	21,792,211	943,644
	その他の委託費	22,735,855	21,792,211	943,644
	手数料	941,044	846,654	94,390
	土地・建物賃借料	1,159,200	1,159,200	0
	租税公課	4,533,000	4,781,120	△248,120
	保守料	1,685,530	1,661,440	24,090
	渉外費	198,604	205,877	△7,273
	諸会費	332,555	329,255	3,300
	雑費	5,680	10,000	△4,320
	雑費	5,680	10,000	△4,320
	減価償却費	26,165,848	26,408,171	△242,323
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△540,560	△552,344	11,784
	サービス活動費用計(2)	492,642,859	498,010,762	△5,367,903
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,201,610	17,209,077	10,992,533
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益		13,000	△13,000
	受取利息配当金収益	51,802	1,291	50,511
	その他のサービス活動外収益	1,758,534	3,490,862	△1,732,328
	受入研修費収益	33,636	17,636	16,000
	利用者等外給食収益	1,501,447	1,623,806	△122,359
	雑収益	223,451	1,849,420	△1,625,969
	雑収益	223,451	1,849,420	△1,625,969
	サービス活動外収益計(4)	1,810,336	3,505,153	△1,694,817
	費用			
	支払利息		18,872	△18,872
	その他のサービス活動外費用	2,307,062	2,438,191	△131,129
	利用者等外給食費	2,307,062	2,438,191	△131,129
	サービス活動外費用計(5)	2,307,062	2,457,063	△150,001
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△496,726	1,048,090	△1,544,816
経常増減差額(7)=(3)+(6)		27,704,884	18,257,167	9,447,717
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	4,153,027		4,153,027
	事業区分間固定資産移管収益	22,665		22,665
	特別収益計(8)	4,175,692		4,175,692
	費用			
	固定資産売却損・処分損	13	15,725	△15,712
	車輛運搬具売却損・処分損	1		1
	その他の固定資産売却損・処分損		15,725	△15,725
	器具及び備品除却・廃棄費用	12		12
	事業区分間繰入金費用		21,000,000	△21,000,000
	特別費用計(9)	13	21,015,725	△21,015,712
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,175,679	△21,015,725	25,191,404
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		31,880,563	△2,758,558	34,639,121
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	601,806,404	604,564,962	△2,758,558
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	633,686,967	601,806,404	31,880,563
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			

かみさとナーシングホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	633,686,967	601,806,404	31,880,563

かみさとナーシングホーム拠点区分 貸借対照表

令和 7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	293,788,302	245,797,566	47,990,736	流動負債	26,913,310	35,014,933	△8,101,623
現金預金	186,540,496	138,530,265	48,010,231	事業未払金	6,686,150	13,328,482	△6,642,332
事業未収金	84,136,388	82,675,991	1,460,397	1年以内返済予定リース債務	308,880	400,000	△91,120
未収金	22,350,000	22,350,000	0	職員預り金	2,262,968	2,439,891	△176,923
未収補助金	0	1,183,900	△1,183,900	賞与引当金	17,655,312	18,846,560	△1,191,248
医薬品	281,498	575,317	△293,819				
給食用材料	479,260	463,393	15,867				
立替金	660	18,700	△18,040				
固定資産	518,885,402	539,271,451	△20,386,049	固定負債	45,565,440	41,263,120	4,302,320
基本財産	443,070,989	463,285,460	△20,214,471	リース債務	1,132,560	0	1,132,560
土地	134,000,000	134,000,000	0	退職給付引当金	44,432,880	41,263,120	3,169,760
建物	309,070,989	329,285,460	△20,214,471	負債の部合計	72,478,750	76,278,053	△3,799,303
その他の固定資産	75,814,413	75,985,991	△171,578	純資産の部			
建物附属設備	16,269,748	18,185,360	△1,915,612	基本金	105,404,489	105,404,489	0
構築物	549,209	549,209	0	第1号基本金	105,404,489	105,404,489	0
車輛運搬具	2,541,151	3,899,359	△1,358,208	国庫補助金等特別積立金	1,103,498	1,580,071	△476,573
器具及び備品	4,922,280	6,788,208	△1,865,928	その他の積立金			
有形リース資産	1,441,440	400,000	1,041,440	次期繰越活動増減差額	633,686,967	601,806,404	31,880,563
権利	266,070	266,070	0	(うち当期活動増減差額)	31,880,563	△2,758,558	34,639,121
ソフトウェア	862,400	132,000	730,400				
退職給付引当資産	44,432,880	41,263,120	3,169,760				
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	3,529,235	3,502,665	26,570	純資産の部合計	740,194,954	708,790,964	31,403,990
資産の部合計	812,673,704	785,069,017	27,604,687	負債及び純資産の部合計	812,673,704	785,069,017	27,604,687

計算書類に対する注記（かみさとナーシングホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等―該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの―該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金―一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会に支出された掛金累計額について法人負担の退職金と認識し、退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金―支給対象期間基準に基づき、当該年度に対応する金額について計上を行っている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。

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) 介護老人保健施設かみさとナーシングホーム拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅱ))

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	134,000,000	0	0	134,000,000
建物	329,285,460	0	20,214,471	309,070,989
合計	463,285,460	0	20,214,471	443,070,989

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	809,578,400	500,507,411	309,070,989
小計	809,578,400	500,507,411	309,070,989
その他の固定資産			
建物附属設備	27,155,016	10,885,268	16,269,748
構築物	5,936,983	5,387,774	549,209
車両運搬具	16,427,917	13,886,766	2,541,151
器具及び備品	40,659,369	35,737,089	4,922,280
有形リース資産	4,544,400	3,102,960	1,441,440
その他の固定資産	3,529,235	0	3,529,235
小計	98,252,920	68,999,857	29,253,063
合計	907,831,320	569,507,268	338,324,052

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	84,136,388	0	84,136,388
未収金	22,350,000	0	22,350,000
合計	106,486,388	0	106,486,388

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

障害者基幹相談支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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				
	障害福祉サービス等事業収入	18,388,000	18,047,000	341,000	
	その他の事業収入	18,388,000	18,047,000	341,000	
	その他の事業収入	18,388,000	18,047,000	341,000	
	受取利息配当金収入		4,472	△4,472	
	その他の収入	50,000		50,000	
	受入研修費収入	50,000		50,000	
	事業活動収入計(1)	18,438,000	18,051,472	386,528	
	支出				
	人件費支出	15,564,000	14,658,689	905,311	
	職員給料支出	12,000,000	11,425,485	574,515	
	職員賞与支出	1,150,000	1,113,255	36,745	
	退職給付支出	264,000	94,000	170,000	
	法定福利費支出	2,150,000	2,025,949	124,051	
	事業費支出	255,000	211,949	43,051	
	保険料支出	105,000	83,250	21,750	
	車輦費支出	150,000	128,699	21,301	
	事務費支出	3,258,000	2,916,515	341,485	
	福利厚生費支出	30,000	21,246	8,754	
	旅費交通費支出	50,000	19,358	30,642	
	研修研究費支出	50,000	43,012	6,988	
	事務消耗品費支出	100,000	96,342	3,658	
	印刷製本費支出	110,000	59,031	50,969	
	水道光熱費支出	200,000	212,548	△12,548	
	通信運搬費支出	240,000	243,784	△3,784	
	会議費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	500,000	267,300	232,700	
	その他の委託費支出	500,000	267,300	232,700	
	手数料支出	30,000	23,485	6,515	
	土地・建物賃借料支出	1,650,000	1,650,000	0	
	租税公課支出	270,000	263,700	6,300	
	保守料支出	8,000	11,220	△3,220	
	渉外費支出	10,000	5,489	4,511	
	その他の支出	10,000		10,000	
	雑支出	10,000		10,000	
	雑支出	10,000		10,000	
	事業活動支出計(2)	19,087,000	17,787,153	1,299,847	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△649,000	264,319	△913,319	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0		0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0		0	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入		1,511,079	△1,511,079	
	その他の活動収入計(7)		1,511,079	△1,511,079	
	支出				
	積立資産支出	200,000	184,800	15,200	
	退職給付引当資産支出	200,000	184,800	15,200	
	事業区分間繰入金支出	1,500,000	1,498,048	1,952	

障害者基幹相談支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	その他の活動支出計(8)	1,700,000	1,682,848	17,152	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,700,000	△171,769	△1,528,231	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,349,000	92,550	△2,441,550	
前期末支払資金残高(12)			8,738,817	△8,738,817	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△2,349,000	8,831,367	△11,180,367	

障害者基幹相談支援センター拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	障害福祉サービス等事業収益	18,047,000	5,498,000	12,549,000
	その他の事業収益	18,047,000	5,498,000	12,549,000
	その他の事業収益	18,047,000	5,498,000	12,549,000
	サービス活動収益計(1)	18,047,000	5,498,000	12,549,000
サービス活動増減の部	人件費	14,949,687	2,373,534	12,576,153
	職員給料	11,425,485	1,895,282	9,530,203
	職員賞与	848,368	55,750	792,618
	賞与引当金繰入	371,085	264,887	106,198
	退職給付費用	278,800	15,400	263,400
	法定福利費	2,025,949	142,215	1,883,734
	事業費	211,949	151,864	60,085
	保険料	83,250	7,230	76,020
	賃借料		125,000	△125,000
	車輛費	128,699	19,634	109,065
	事務費	2,916,515	2,357,558	558,957
	福利厚生費	21,246		21,246
	旅費交通費	19,358		19,358
	研修研究費	43,012	1,012	42,000
	事務消耗品費	96,342	869,910	△773,568
	印刷製本費	59,031	19,965	39,066
	水道光熱費	212,548	35,094	177,454
	通信運搬費	243,784	91,777	152,007
	業務委託費	267,300	84,700	182,600
	その他の委託費	267,300	84,700	182,600
	手数料	23,485	147,180	△123,695
	土地・建物賃借料	1,650,000	1,100,000	550,000
	租税公課	263,700		263,700
	保守料	11,220	7,920	3,300
	渉外費	5,489		5,489
	減価償却費	633,858	158,463	475,395
	サービス活動費用計(2)	18,712,009	5,041,419	13,670,590
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△665,009	456,581	△1,121,590
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	4,472	8	4,464
	サービス活動外収益計(4)	4,472	8	4,464
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,472	8	4,464
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△660,537	456,589	△1,117,126
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	1,511,079	11,498,048	△9,986,969
	特別収益計(8)	1,511,079	11,498,048	△9,986,969
	事業区分間繰入金費用	1,498,048		1,498,048
	特別費用計(9)	1,498,048		1,498,048
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,031	11,498,048	△11,485,017

障害者基幹相談支援センター拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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)		△647,506	11,954,637	△12,602,143
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	11,954,637		11,954,637
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	11,307,131	11,954,637	△647,506
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		11,307,131	11,954,637	△647,506

障害者基幹相談支援センター拠点区分 貸借対照表

令和 7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	8,831,367	8,785,017	46,350	流動負債	371,085	311,087	59,998
現金預金	765,147	3,267,487	△2,502,340	事業未払金	0	46,200	△46,200
事業未収金	8,047,000	5,498,000	2,549,000	賞与引当金	371,085	264,887	106,198
前払費用	19,220	19,530	△310				
固定資産	4,352,849	4,801,907	△449,058	固定負債	1,506,000	1,321,200	184,800
基本財産				退職給付引当金	1,506,000	1,321,200	184,800
その他の固定資産	4,352,849	4,801,907	△449,058	負債の部合計	1,877,085	1,632,287	244,798
建物附属設備	1,256,182	1,521,309	△265,127	純資産の部			
器具及び備品	1,340,667	1,709,398	△368,731	基本金			
権利	250,000	250,000	0	国庫補助金等特別積立金			
退職給付引当資産	1,506,000	1,321,200	184,800	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	11,307,131	11,954,637	△647,506
				(うち当期活動増減差額)	△647,506	11,954,637	△12,602,143
				純資産の部合計	11,307,131	11,954,637	△647,506
資産の部合計	13,184,216	13,586,924	△402,708	負債及び純資産の部合計	13,184,216	13,586,924	△402,708

計算書類に対する注記（障害者基幹相談支援センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等―該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの―該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物付属設備・構築物・機械及び装置・車両運搬具・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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金―一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会に支出された掛金累計額について法人負担の退職金と認識し、退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金―支給対象期間基準に基づき、当該年度に対応する金額について計上を行っている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。

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) 障害者基幹相談支援センター拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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
その他の固定資産			
建物附属設備	1,587,590	331,408	1,256,182
器具及び備品	1,801,580	460,913	1,340,667
小計	3,389,170	792,321	2,596,849
合計	3,389,170	792,321	2,596,849

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	8,047,000	0	8,047,000
合計	8,047,000	0	8,047,000

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