

令和5年度  
計算書類

自：令和5年 4月 1日

至：令和6年 3月 31日

法人単位：資金収支計算書・事業活動計算書・貸借対照表

社会福祉法人宗越福社会

法人単位資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	322,185,566	326,359,050	△ 4,173,484	
	老人福祉事業収入	57,078,000	56,970,247	107,753	
	就労支援事業収入	3,000,000	2,878,637	121,363	
	収益事業収入	35,000	24,510	10,490	
	経常経費寄附金収入	250,000	230,000	20,000	
	受取利息配当金収入	349,204	355,474	△ 6,270	
	その他の収入	300,000	366,000	△ 66,000	
	事業活動収入計(1)	383,197,770	387,183,918	△ 3,986,148	
	支出				
人件費支出	253,353,746	250,932,588	2,421,158		
事業費支出	62,176,486	59,934,114	2,242,372		
事務費支出	30,806,728	25,011,922	5,794,806		
就労支援事業支出	2,605,900	2,532,908	72,992		
支払利息支出	3,387	3,387	0		
事業活動支出計(2)	348,946,247	338,414,919	10,531,328		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,251,523	48,768,999	△ 14,517,476		
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	3,609,000	3,560,930	48,070	
施設整備等支出計(5)	3,609,000	3,560,930	48,070		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,609,000	△ 3,560,930	△ 48,070		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,200,000	1,168,200	31,800	
	その他の活動収入計(7)	1,200,000	1,168,200	31,800	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,879,000	1,879,000	0	
	積立資産支出	7,790,600	7,762,200	28,400	
その他の活動による支出	833,540	833,540	0		
その他の活動支出計(8)	10,503,140	10,474,740	28,400		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,303,140	△ 9,306,540	3,400		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	21,339,383	35,901,529	△ 14,562,146		
前期末支払資金残高(12)		317,476,599	△ 317,476,599		
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,339,383	353,378,128	△ 332,038,745		

資金収支内訳表  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	326,359,050	326,359,050		326,359,050
	老人福祉事業収入	56,970,247	56,970,247		56,970,247
	就労支援事業収入	2,878,637	2,878,637		2,878,637
	収益事業収入	24,510	24,510		24,510
	経常経費寄附金収入	230,000	230,000		230,000
	受取利息配当金収入	355,474	355,474		355,474
	その他の収入	366,000	366,000		366,000
	事業活動収入計(1)	387,183,918	387,183,918		387,183,918
	支出				
	人件費支出	250,932,588	250,932,588		250,932,588
	事業費支出	59,934,114	59,934,114		59,934,114
	事務費支出	25,011,922	25,011,922		25,011,922
就労支援事業支出	2,532,908	2,532,908		2,532,908	
支払利息支出	3,387	3,387		3,387	
事業活動支出計(2)	338,414,919	338,414,919		338,414,919	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,768,999	48,768,999		48,768,999	
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	3,560,930	3,560,930		3,560,930
施設整備等支出計(5)	3,560,930	3,560,930		3,560,930	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,560,930	△ 3,560,930		△ 3,560,930	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,168,200	1,168,200		1,168,200
	その他の活動収入計(7)	1,168,200	1,168,200		1,168,200
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,879,000	1,879,000		1,879,000
	積立資産支出	7,762,200	7,762,200		7,762,200
その他の活動による支出	833,540	833,540		833,540	
その他の活動支出計(8)	10,474,740	10,474,740		10,474,740	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,306,540	△ 9,306,540		△ 9,306,540	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	35,901,529	35,901,529		35,901,529	
前期末支払資金残高(11)	317,476,599	317,476,599		317,476,599	
当期末支払資金残高(10)+(11)	353,378,128	353,378,128		353,378,128	

法人単位事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	326,359,050	324,595,698	1,763,352
	老人福祉事業収益	56,970,247	55,900,883	1,069,364
	就労支援事業収益	2,878,637	3,859,145	△ 980,508
	収益事業	24,510	52,498	△ 27,988
	経常経費寄附金収益	230,000	50,000	180,000
	その他の収益		50,000	△ 50,000
	サービス活動収益計(1)	386,462,444	384,508,224	1,954,220
	費用			
	人件費	252,197,188	246,264,248	5,932,940
事業費	59,934,114	64,598,275	△ 4,664,161	
事務費	25,011,922	32,118,207	△ 7,106,285	
就労支援事業費用	2,532,908	3,519,608	△ 986,700	
減価償却費	28,709,337	28,157,770	551,567	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,613,520	△ 12,613,520	0	
サービス活動費用計(2)	355,771,949	362,044,588	△ 6,272,639	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,690,495	22,463,636	8,226,859	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	355,474	447,356	△ 91,882
	その他のサービス活動外収益	366,000	1,203,030	△ 837,030
	サービス活動外収益計(4)	721,474	1,650,386	△ 928,912
	費用			
支払利息	3,387	27,974	△ 24,587	
サービス活動外費用計(5)	3,387	27,974	△ 24,587	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	718,087	1,622,412	△ 904,325	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,408,582	24,086,048	7,322,534	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	270,600	1,282,600	△ 1,012,000
	特別収益計(8)	270,600	1,282,600	△ 1,012,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	76,063	12	76,051
その他の特別損失	10,000		10,000	
特別費用計(9)	86,063	12	86,051	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	184,537	1,282,588	△ 1,098,051	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,593,119	25,368,636	6,224,483	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	329,715,486	310,346,850	19,368,636
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	361,308,605	335,715,486	25,593,119
	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)	6,000,000	6,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	355,308,605	329,715,486	25,593,119

事業活動内訳表  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	326,359,050	326,359,050		326,359,050
	老人福祉事業収益	56,970,247	56,970,247		56,970,247
	就労支援事業収益	2,878,637	2,878,637		2,878,637
	収益事業	24,510	24,510		24,510
	経常経費寄附金収益	230,000	230,000		230,000
	サービス活動収益計(1)	386,462,444	386,462,444		386,462,444
	費用				
	人件費	252,197,188	252,197,188		252,197,188
	事業費	59,934,114	59,934,114		59,934,114
事務費	25,011,922	25,011,922		25,011,922	
就労支援事業費用	2,532,908	2,532,908		2,532,908	
減価償却費	28,709,337	28,709,337		28,709,337	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,613,520	△ 12,613,520		△ 12,613,520	
サービス活動費用計(2)	355,771,949	355,771,949		355,771,949	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,690,495	30,690,495		30,690,495	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	355,474	355,474		355,474
	その他のサービス活動外収益	366,000	366,000		366,000
	サービス活動外収益計(4)	721,474	721,474		721,474
	費用				
支払利息	3,387	3,387		3,387	
サービス活動外費用計(5)	3,387	3,387		3,387	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	718,087	718,087		718,087	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,408,582	31,408,582		31,408,582	
特別増減の部	収益				
	その他の特別収益	270,600	270,600		270,600
	特別収益計(8)	270,600	270,600		270,600
	費用				
	固定資産売却損・処分損	76,063	76,063		76,063
その他の特別損失	10,000	10,000		10,000	
特別費用計(9)	86,063	86,063		86,063	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	184,537	184,537		184,537	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,593,119	31,593,119		31,593,119	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	329,715,486	329,715,486		329,715,486
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	361,308,605	361,308,605		361,308,605
	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)	6,000,000	6,000,000		6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	355,308,605	355,308,605		355,308,605

法人単位貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	367,360,505	337,342,332	30,018,173	流動負債	25,062,377	32,424,733	△ 7,362,356
現金預金	308,440,761	280,880,589	27,560,172	事業未払金	5,824,598	11,156,555	△ 5,331,957
事業未収金	58,919,744	56,133,723	2,786,021	その他の未払金	8,141,779	4,321,201	3,820,578
未収金	0	328,020	△ 328,020	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	1,879,000	△ 1,879,000
				預り金	0	4,380,777	△ 4,380,777
				職員預り金	1,800	7,200	△ 5,400
				賞与引当金	11,080,000	10,680,000	400,000
				未払消費税等	14,200		14,200
固定資産	700,345,775	717,376,105	△ 17,030,330	固定負債	13,702,600	12,332,000	1,370,600
基本財産	382,312,082	404,583,712	△ 22,271,630	退職給付引当金	13,702,600	12,332,000	1,370,600
土地	120,559,000	120,559,000	0	負債の部合計	38,764,977	44,756,733	△ 5,991,756
建物	261,753,082	284,024,712	△ 22,271,630				
その他の固定資産	318,033,693	312,792,393	5,241,300	純資産の部			
構築物	313,116	329,007	△ 15,891	基本金	255,365,792	255,365,792	0
機械及び装置	211,501	262,153	△ 50,652	第1号基本金	146,009,400	146,009,400	0
車輛運搬具	2,477,372	1,946,483	530,889	第2号基本金	93,750,000	93,750,000	0
器具及び備品	17,758,635	20,002,122	△ 2,243,487	第3号基本金	15,606,392	15,606,392	0
ソフトウェア	439,589	1,622,368	△ 1,182,779	国庫補助金等特別積立金	140,514,906	153,128,426	△ 12,613,520
介護福祉士修学資金貸付金	4,350,000	4,350,000	0	その他の積立金	277,752,000	271,752,000	6,000,000
退職給付引当資産	13,702,600	12,332,000	1,370,600	移行時特別積立金	347,130	347,130	0
移行時特別積立資産	347,130	347,130	0	施設整備等積立金	245,000,000	239,000,000	6,000,000
移行時減価償却特別積立資産	32,404,870	32,404,870	0	移行時減価償却特別積立金	32,404,870	32,404,870	0
施設整備等積立資産	245,000,000	239,000,000	6,000,000	次期繰越活動増減差額	355,308,605	329,715,486	25,593,119
長期前払費用	823,540	0	823,540	(うち当期活動増減差額)	31,593,119	25,368,636	6,224,483
出資金	20,000	20,000	0				
リサイクル預託金	185,340	176,260	9,080	純資産の部合計	1,028,941,303	1,009,961,704	18,979,599
資産の部合計	1,067,706,280	1,054,718,437	12,987,843	負債及び純資産の部合計	1,067,706,280	1,054,718,437	12,987,843

貸借対照表内訳表  
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	367,360,505	367,360,505		367,360,505
現金預金	308,440,761	308,440,761		308,440,761
事業未収金	58,919,744	58,919,744		58,919,744
固定資産	700,345,775	700,345,775		700,345,775
基本財産	382,312,082	382,312,082		382,312,082
土地	120,559,000	120,559,000		120,559,000
建物	261,753,082	261,753,082		261,753,082
その他の固定資産	318,033,693	318,033,693		318,033,693
構築物	313,116	313,116		313,116
機械及び装置	211,501	211,501		211,501
車輛運搬具	2,477,372	2,477,372		2,477,372
器具及び備品	17,758,635	17,758,635		17,758,635
ソフトウェア	439,589	439,589		439,589
介護福祉士修学資金貸付金	4,350,000	4,350,000		4,350,000
退職給付引当資産	13,702,600	13,702,600		13,702,600
移行時特別積立資産	347,130	347,130		347,130
移行時減価償却特別積立資産	32,404,870	32,404,870		32,404,870
施設整備等積立資産	245,000,000	245,000,000		245,000,000
長期前払費用	823,540	823,540		823,540
出資金	20,000	20,000		20,000
リサイクル預託金	185,340	185,340		185,340
資産の部合計	1,067,706,280	1,067,706,280		1,067,706,280
流動負債	25,062,377	25,062,377		25,062,377
事業未払金	5,824,598	5,824,598		5,824,598
その他の未払金	8,141,779	8,141,779		8,141,779
職員預り金	1,800	1,800		1,800
賞与引当金	11,080,000	11,080,000		11,080,000
未払消費税等	14,200	14,200		14,200
固定負債	13,702,600	13,702,600		13,702,600
退職給付引当金	13,702,600	13,702,600		13,702,600
負債の部合計	38,764,977	38,764,977		38,764,977
基本金	255,365,792	255,365,792		255,365,792
第1号基本金	146,009,400	146,009,400		146,009,400
第2号基本金	93,750,000	93,750,000		93,750,000
第3号基本金	15,606,392	15,606,392		15,606,392
国庫補助金等特別積立金	140,514,906	140,514,906		140,514,906
その他の積立金	277,752,000	277,752,000		277,752,000
移行時特別積立金	347,130	347,130		347,130
施設整備等積立金	245,000,000	245,000,000		245,000,000
移行時減価償却特別積立金	32,404,870	32,404,870		32,404,870
次期繰越活動増減差額	355,308,605	355,308,605		355,308,605
(うち当期活動増減差額)	31,593,119	31,593,119		31,593,119
純資産の部合計	1,028,941,303	1,028,941,303		1,028,941,303
負債及び純資産の部合計	1,067,706,280	1,067,706,280		1,067,706,280

## 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 社会福祉法人 宗越福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	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
	もみじ銀行竹原支店	宗越苑	1,129,000	0	1,129,000	( 0 )	0	0.8	2,139	0	R5・9・29	長期運営資金			
	呉信用金庫竹原支店	宗越苑	750,000	0	750,000	( 0 )	0	0.8	1,248	0	R5・9・25	長期運営資金			
	合計		1,879,000	0	1,879,000	( 0 )	0		3,387	0					0

(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。

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 宗越福祉会

(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	
					宗越園	
利用者のご家族	経常	3	220,000	0	220,000	
吉名町よってみよう会		1	10,000	0	10,000	
区分小計		4	230,000	0	230,000	
合計		4	230,000	0	230,000	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」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、「寄附金額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原則として一致するものとする。

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 社会福祉法人 宗越福祉会

(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		
						宗越園	宗越苑	
竹原市 電力高騰支度金	介護事業	2,688,000	0	2,688,000	0	2,688,000		
広島県 結核予防費補助金		55,366	0	55,366	0	55,366		
広島県 コロナ感染提供体制補助金		87,000	0	87,000	0	87,000		
広島県シルバーサービス振興会 研修支援		140,000	0	140,000	0	140,000		
区分小計		2,970,366	0	2,970,366	0	2,970,366	0	
竹原市 電力高騰支度金	老人事業	780,000	0	780,000	0		780,000	
広島県 事務費補助金		23,391,000	0	23,391,000	0		23,391,000	
区分小計		24,171,000	0	24,171,000	0		24,171,000	
合計		27,141,366	0	27,141,366	0	2,970,366	24,171,000	

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 宗越福社会

## 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

令和6年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 宗越福社会

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 宗越福祉会

(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	
		宗越園	宗越苑
前年度末残高	255,365,792	204,680,754	50,685,038
第一号基本金	146,009,400	97,131,028	48,878,372
第二号基本金	93,750,000	93,750,000	
第三号基本金	15,606,392	13,799,726	1,806,666
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額	0	0	0
計	0	0	0
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額	0	0	0
計	0	0	0
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額	0	0	0
計	0	0	0
当期末残高	255,365,792	204,680,754	50,685,038
第一号基本金	146,009,400	97,131,028	48,878,372
第二号基本金	93,750,000	93,750,000	
第三号基本金	15,606,392	13,799,726	1,806,666

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、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 社会福祉法人 宗越福祉会

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		宗越園	宗越苑
前期繰越額					153,128,426	83,963,153	69,165,273
当期積立額合計		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				12,613,520	8,139,386	4,474,134
	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				12,613,520	8,139,386	4,474,134
当期末残高					140,514,906	75,823,767	64,691,139

- (注) 1. 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)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

## 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 社会福祉法人 宗経福祉会  
拠点区分 社会福祉事業

(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)															
建物	261,055,421	153,128,424	0	0	19,896,156	12,613,520	0	0	241,160,265	140,514,904	732,473,120	486,139,985	973,633,385	626,654,889	
建物附属設備	22,969,291	0	550,000	0	2,926,474	0	0	0	20,592,817	0	20,565,918	0	41,158,735	0	
基本財産合計	284,024,712	153,128,424	550,000	0	22,821,630	12,613,520	0	0	261,753,082	140,514,904	753,039,038	486,139,985	1,014,792,120	626,654,889	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	329,007	0	0	0	15,891	0	0	0	313,116	0	1,254,804	0	1,567,920	0	
機械及び装置	262,153	0	0	0	59,652	0	0	0	211,501	0	9,820,199	0	10,031,700	0	
車両及び運搬具	1,946,483	0	1,310,050	0	779,160	0	1	0	2,477,372	0	21,321,926	0	23,799,298	0	
器具及び備品	20,002,122	2	1,691,800	0	3,859,225	0	76,062	0	17,758,635	2	42,274,045	10,194,676	60,032,680	10,194,678	
その他の固定資産(有形固定資産)計	22,539,765	2	3,001,850	0	4,704,928	0	76,063	0	20,760,624	2	74,670,974	10,194,676	95,431,598	10,194,678	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,622,368	0	0	0	1,182,779	0	0	0	439,589	0	5,474,315	0	5,913,904	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,622,368	0	0	0	1,182,779	0	0	0	439,589	0	5,474,315	0	5,913,904	0	
その他の固定資産計	24,162,133	2	3,001,850	0	5,887,707	0	76,063	0	21,200,213	2	80,145,289	10,194,676	101,345,502	10,194,678	
基本財産及びその他の固定資産計	308,186,845	153,128,426	3,551,850	0	28,709,337	12,613,520	76,063	0	282,953,295	140,514,906	833,184,327	496,334,661	1,116,137,622	636,849,567	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	308,186,845	153,128,426	3,551,850	0	28,709,337	12,613,520	76,063	0	282,953,295	140,514,906					

- (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。

## 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

該当なし

## 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

該当なし

## 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。

該当なし

## 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	120,559,000	0	0	120,559,000
建物	284,024,712	550,000	22,821,630	261,753,082
合計	404,583,712	550,000	22,821,630	382,312,082

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

該当なし

## 8. 担保に供している資産

該当なし

## 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,014,792,120	753,039,038	261,753,082
小計	1,014,792,120	753,039,038	261,753,082
その他の固定資産			
建物	5,467,121	5,467,121	0
構築物	1,567,920	1,254,804	313,116
機械及び装置	10,031,700	9,820,199	211,501
車輛運搬具	23,799,298	21,321,926	2,477,372
器具及び備品	60,032,680	42,274,045	17,758,635
リサイクル預託金	185,340	0	185,340
小計	101,084,059	80,138,095	20,945,964
合計	1,115,876,179	833,177,133	282,699,046

## 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	58,919,744	0	58,919,744
介護福祉士修学資金貸付金	4,350,000	0	4,350,000
合計	63,269,744	0	63,269,744

## 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

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

# 財産目録

財産目録  
令和6年3月31日現在

社会福祉法人 宗越福祉会

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						308,440,761
現金	特別養護老人ホーム宗越園		手許現金として			34,431
	宗越通所介護事業所		手許現金として			7,926
	ケアハウス宗越苑		手許現金として			23,257
			小計			65,614
普通預金	特別養護老人ホーム宗越園		もみじ銀行 竹原支店			84,545,025
	特別養護老人ホーム宗越園		ゆうちょ銀行			397,834
	特別養護老人ホーム宗越園		呉信用金庫 竹原支店			1,338,064
	宗越園短期入所生活介護事業所		もみじ銀行 竹原支店			9,860,859
	宗越通所介護事業所		もみじ銀行 竹原支店			5,198,363
	宗越通所介護事業所		呉信用金庫 竹原支店			101,383
	宗越通所介護事業所		広島市信用組合 竹原支店			217,572
	むなこし訪問介護事業所		もみじ銀行 竹原支店			17,781,182
	むなこし居宅介護支援事業所		もみじ銀行 竹原支店			1,356,246
	むなこし居宅介護支援事業所		呉信用金庫 竹原支店			64,201
	在宅介護支援センターむなこし		もみじ銀行 竹原支店			4,910,333
	法人本部		もみじ銀行 竹原支店			631,930
	法人本部		呉信用金庫 竹原支店			10,210
	法人本部		広島市信用組合 竹原支店			7,804
	ケアハウス宗越苑		もみじ銀行 竹原支店			26,006,675
	ケアハウス宗越苑		呉信用金庫 竹原支店			20,257
	ライフサポートむなこし		もみじ銀行 竹原支店			9,340
	ワークサポートむなこし		もみじ銀行 竹原支店			750,766
			小計			153,208,044
定期預金	特別養護老人ホーム宗越園		もみじ銀行 竹原支店			40,000,000
	特別養護老人ホーム宗越園		呉信用金庫 竹原支店			4,000,000
	特別養護老人ホーム宗越園		広島市信用組合 竹原支店			50,000,000
	宗越通所介護事業所		もみじ銀行 竹原支店			10,000,000

	宗越通所介護事業所		呉信用金庫 竹原支店			1,000,000
	宗越通所介護事業所		広島市信用組合 竹原支店			10,000,000
	むなこし訪問介護事業所		もみじ銀行 竹原支店			10,000,000
	むなこし居宅介護支援事業所		呉信用金庫 竹原支店			10,000,000
	ケアハウス宗越苑		もみじ銀行 竹原支店			10,000,000
	ケアハウス宗越苑		広島市信用組合 竹原支店			10,000,000
			小計			155,000,000
立替現金	特別養護老人ホーム宗越園		入所者立替金として			105,361
	ケアハウス宗越苑		入居者立替金として			61,742
			小計			167,103
事業未収金	特別養護老人ホーム宗越園		介護給付費			28,130,876
	特別養護老人ホーム宗越園		利用者負担金			8,476,326
	特別養護老人ホーム宗越園		短期入所生活介護事業所			460,234
	特別養護老人ホーム宗越園		通所介護			31,200
	特別養護老人ホーム宗越園		入所者立替金			303,793
	特別養護老人ホーム宗越園		広島県結核予防費補助金			55,366
	特別養護老人ホーム宗越園		実習生受入費用			90,000
	短期入所生活介護事業所		介護給付費			3,811,612
	短期入所生活介護事業所		利用者負担金			1,320,028
	宗越通所介護事業所		介護給付費			6,895,943
	宗越通所介護事業所		利用者負担金			1,003,587
	むなこし訪問介護事業所		介護給付費			1,755,780
	むなこし訪問介護事業所		利用者負担金			206,541
	むなこし居宅介護支援事業所		介護給付費			1,847,320
	むなこし居宅介護支援事業所		竹原市委託事業			339,660
	在宅介護支援センターむなこし		竹原市委託事業			519,435
	ケアハウス宗越苑		利用料			3,103,237
	ケアハウス宗越苑		立替金			370,724
	ワークサポートむなこし		就労業務委託料			198,082
			小計			58,919,744
未収金	宗越園拠点					0
	宗越苑拠点					0
			小計			0
流動資産合計						367,360,505
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	宗越園拠点					69,576,628
	宗越苑拠点					50,982,372
			土地 計			120,559,000
建物	(宗越園拠点) 竹原市吉名町宗越793 (鉄筋コンクリート造建物)	1986年度	社会福祉事業 特別養護老人ホーム施設等に使用	624,624,215	476,339,322	148,284,893
建物	(宗越苑拠点) 竹原市吉名町宗越793 (鉄筋コンクリート造建物)	1995年度	社会福祉事業 ケアハウス施設等に使用	390,167,905	276,699,716	113,468,189
			建物 計			261,753,082

基本財産 合計				382,312,082		
(2) その他の固定資産						
構築物	(宗越園拠点) 竹原市吉名町宗越793 (ポーリング井戸工事他2件)		社会福祉事業 特別養護老人ホーム施設等に使用	1,567,920	1,254,804	313,116
	構築物 計			1,567,920	1,254,804	313,116
機械及び装置	(宗越園拠点) 竹原市吉名町宗越793 (大型ボイラー他8件)		社会福祉事業 特別養護老人ホーム施設等に使用	8,298,412	8,298,403	9
	(宗越苑拠点) 竹原市吉名町宗越793 (空調設備他1件)		社会福祉事業 ケアハウス宗越苑施設等に使用	1,733,288	1,521,796	211,492
	機械及び装置 計			10,031,700	9,820,199	211,501
車輛運搬具	(宗越園拠点) 竹原市吉名町宗越793 (フレアワゴン12他件)		社会福祉事業 特別養護老人ホーム施設等に使用	23,799,298	21,321,926	2,477,372
	車輛運搬具 計			23,799,298	21,321,926	2,477,372
器具及び備品	(宗越園拠点) 竹原市吉名町宗越793 (再加熱カート他83件)		社会福祉事業 特別養護老人ホーム施設等に使用	50,792,475	37,689,267	13,103,208
	(宗越苑拠点) 竹原市吉名町宗越793 (再加熱カート15件)		社会福祉事業 ケアハウス宗越苑施設等に使用	9,240,205	4,584,778	4,655,427
	器具及び備品 計			60,032,680	42,274,045	17,758,635
ソフトウェア	(宗越園拠点) 竹原市吉名町宗越793 (介護報酬請求システム5件)		社会福祉事業 特別養護老人ホーム施設等に使用	5,913,904	5,474,315	439,589
	ソフトウェア 計			5,913,904	5,474,315	439,589

介護福祉士修学資金貸付金	宗越園拠点		将来の職員採用者(修学生)への貸付			4,350,000
	介護福祉士修学資金貸付金 計					4,350,000
退職給付引当資産	宗越園拠点		社会福祉従事者互助会退職手当引当金			12,192,300
	宗越苑拠点		社会福祉従事者互助会退職手当引当金			1,510,300
退職給付引当資産 計						13,702,600
移行時特別積立資産	宗越園拠点		もみじ銀行竹原支店(定期預金)			347,130
移行時減価償却特別積立資産	宗越園拠点		もみじ銀行竹原支店(定期預金)			32,404,870
施設整備等積立資産	宗越園拠点		もみじ銀行竹原支店(定期預金)大規模修繕準備金			12,000,000
	宗越園拠点		呉信用金庫竹原支店(定期預金)大規模修繕準備金			107,000,000
	宗越園拠点		広島市信用組合竹原支店(定期預金)大規模修繕準備金			120,000,000
	宗越苑拠点		もみじ銀行竹原支店(定期預金)大規模修繕準備金			2,000,000
	宗越苑拠点		呉信用金庫竹原支店(定期預金)大規模修繕準備金			4,000,000
	施設整備等積立資産 計					
出資金	宗越園拠点		呉信用金庫			10,000
	宗越園拠点		広島市信用組合			10,000
出資金 計						20,000
長期前払費用	宗越園拠点		あいおいニッセイ同和損保火災保険料2年分納付			576,478
	宗越園拠点		あいおいニッセイ同和損保火災保険料2年分納付			247,062
長期前払費用 計						823,540

リサイクル預託金	宗越園拠点	車輛購入時リサイクル預託金	178,740
	宗越苑拠点	車輛購入時リサイクル預託金	6,600
		リサイクル預託金 計	185,340
その他の固定資産合計			318,033,693
固定資産合計			700,345,775
資産合計			1,067,706,280

II 負債の部					
1 流動負債					
事業未払金	特別養護老人ホーム宗越園	業者支払3月分			3,508,542
	宗越園短期入所生活介護事業所	業者支払3月分他			700,450
	宗越通所介護事業所	業者支払3月分他			277,523
	むなこし訪問介護事業所	業者支払3月分			35,685
	在宅介護支援センターむなこし	業者支払3月分			13,990
	ケアハウス宗越苑	業者支払3月分			1,283,878
	ワークサポートむなこし	業者支払3月分			4,530
事業未払金 計					5,824,598
その他の未払金 未払消費税	特別養護老人ホーム宗越園	社会保険料2・3月分 他			8,141,779
	ワークサポートむなこし	竹原税務署			14,200
その他の未払金 計					8,155,979
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	宗越苑拠点	もみじ銀行竹原支店	借入金		0
	宗越苑拠点	呉信用金庫竹原支店	借入金		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金 計					0
預り金	宗越園拠点	利用料金（口座引落分）			0
	宗越苑拠点	利用料金（口座引落分）			0
預り金 計					0
職員預り金 賞与引当金	宗越園拠点	育休職員親睦会費・互助会掛金			1,800
	宗越園拠点				10,080,000
	宗越苑拠点				1,000,000
賞与引当金 計					11,080,000
流動負債合計					25,062,377
2 固定負債					
退職給付引当金	宗越園拠点	社会福祉従事者互助会退職手当引当金			12,192,300
	宗越苑拠点	社会福祉従事者互助会退職手当引当金			1,510,300
退職給付引当金 計					13,702,600

固定負債合計	13,702,600
負債合計	38,764,977
差引純資産	1,028,941,303

社会福祉充実残高

