

令和5年度 貸借対照表

貸借対照表【第三号第一様式】

貸借対照表内訳表【第三号第二様式】

事業区分貸借対照表内訳表【第三号第三様式】

拠点区分貸借対照表【第三号第四様式】

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	148,459,982	158,377,850	△9,917,868	流動負債	96,561,846	78,139,231	18,422,615
現金預金	30,321,571	28,588,446	3,933,125	短期未払金	47,160,283	37,725,455	9,434,828
事業未収金	107,271,665	122,246,929	△4,975,264	1年以内返済予定設備貸借入金	3,000,000	3,000,000	0
未収金	3,951,007	7,598,890	1,352,111	1年以内返済予定リース債務	1,973,400	305,200	1,168,200
仕掛品	50,074	63,283	△13,214	預り金	13,795	9,515	4,280
原材料	899,991	556,365	63,176	職員預り金	3,250,251	628,578	7,621,573
前払金	337,953	648,076	△310,123	前受金	160,640	165,820	△5,180
前払費用	421,721	395,350	26,371	貸与引当金	28,753,977	27,038,263	△284,356
固定資産	813,302,493	829,097,933	△15,784,443	犬猫治療費	9,249,500	3,766,400	483,100
基本財産	509,745,790	527,408,374	△17,662,584	固定負債	42,672,655	55,975,533	△13,302,968
土地	89,075,539	89,076,839	0	設備貸借入金	3,250,000	11,250,000	△3,000,000
建物	417,665,591	435,331,535	△17,662,644	リース債務	7,262,200	4,562,800	2,695,400
定期預金	3,002,660	3,000,000	60	退職給付引当金	27,160,355	40,162,733	△13,002,368
その他の固定資産	303,551,703	301,683,564	1,878,139	負債の部合計	139,234,401	134,114,754	5,119,647
租物	4,134,781	4,474,250	△339,469	預り金の部			
機械及び装置	2,676,434	3,049,987	1,365,447	基金	137,745,275	127,702,813	42,457
正副運搬具	548,583	1,803,135	△1,056,452	福祉基金	117,452,791	117,411,145	41,648
器具及び備品	5,303,209	5,941,179	△3,132,970	ボランティア基金	20,292,484	20,292,675	309
有形リース資産	9,233,500	3,368,000	3,367,000	国庫補助金等特別積立金	354,077,294	354,873,922	△10,796,628
権利	3,416,808	3,665,581	△248,773	国庫補助金等特別積立金	354,077,294	354,873,922	△10,796,628
ソフトウェア	1,385,819	371,565	1,014,354	その他の積立金	121,168,494	121,168,049	445
退職給付引当資産	6,225,300	16,500,000	△274,500	人件費積立金	40,000,800	40,000,800	0
福祉基金積立資産	1,746,751	117,411,143	41,648	財政調整基金積立金	81,167,694	31,167,249	445
人件費積立資産	40,000,300	40,000,800	0	次期繰越活動増減差額	205,542,011	229,610,245	△20,068,234
財政調整基金積立資産	81,167,694	81,167,349	445	次期繰越活動増減差額	205,542,011	229,610,245	△20,068,234
ボランティア基金積立資産	20,292,484	20,291,675	309	(うち当期活動増減差額)	△20,067,750	△24,994,342	(4,925,553)
差入保証金	704,000	564,000	140,000				
その他の固定資産	620,000	620,000	0	純資産の部合計	822,533,074	838,366,034	△20,821,960
資産の部合計	961,767,475	987,469,788	△25,702,313	負債及び純資産の部合計	961,767,475	987,469,788	△25,702,313

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	公益	収益	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	108,115,558	48,736,701	25,590	156,877,849	△8,417,867	148,459,982
現金預金	17,691,644	12,810,337	25,590	30,527,571	0	30,527,571
事業未収金	73,011,710	34,259,955	0	107,271,665	0	107,271,665
未収金	15,949,065	1,419,809	0	17,368,874	△8,417,867	8,951,007
仕掛品	50,074	0	0	50,074	0	50,074
原材料	899,991	0	0	899,991	0	899,991
前払金	331,753	6,200	0	337,953	0	337,953
前払費用	181,321	240,400	0	421,721	0	421,721
固定資産	807,589,907	5,717,586	0	813,307,493	0	813,307,493
基本財産	509,745,790	0	0	509,745,790	0	509,745,790
土地	89,076,839	0	0	89,076,839	0	89,076,839
建物	417,668,891	0	0	417,668,891	0	417,668,891
定期預金	3,000,060	0	0	3,000,060	0	3,000,060
その他の固定資産	297,844,117	5,717,586	0	303,561,703	0	303,561,703
建物	3,921,208	213,573	0	4,134,781	0	4,134,781
機械及び装置	2,670,434	0	0	2,670,434	0	2,670,434
車輛運搬具	546,681	2	0	546,683	0	546,683
器具及び備品	5,808,198	11	0	5,808,209	0	5,808,209
有形リース資産	9,235,600	0	0	9,235,600	0	9,235,600
権利	3,416,808	0	0	3,416,808	0	3,416,808
ソフトウェア	1,385,919	0	0	1,385,919	0	1,385,919
退職給付引当資産	11,221,500	5,004,000	0	16,225,500	0	16,225,500
福祉基金積立資産	117,452,791	0	0	117,452,791	0	117,452,791
人件費積立資産	40,000,800	0	0	40,000,800	0	40,000,800
財政調整基金積立資産	81,167,694	0	0	81,167,694	0	81,167,694
ボランティア基金積立資産	20,292,484	0	0	20,292,484	0	20,292,484
差入保証金	204,000	500,000	0	704,000	0	704,000
その他の固定資産	520,000	0	0	520,000	0	520,000
資産の部合計	915,705,465	54,454,287	25,590	970,185,342	△8,417,867	961,767,475
流動負債	77,072,025	27,882,098	25,590	104,979,713	△8,417,867	96,561,846
事業未払金	37,360,123	9,800,160	0	47,160,283	0	47,160,283
その他の未払金	531,084	7,886,783	0	8,417,867	△8,417,867	0
1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
1年以内返済予定リース債務	1,973,400	0	0	1,973,400	0	1,973,400
預り金	13,795	0	0	13,795	0	13,795
職員預り金	8,250,251	0	0	8,250,251	0	8,250,251
前受金	135,050	0	25,590	160,640	0	160,640
賞与引当金	17,560,822	9,193,155	0	26,753,977	0	26,753,977
未払消費税等	8,247,500	1,002,000	0	9,249,500	0	9,249,500
固定負債	34,519,835	8,152,920	0	42,672,555	0	42,672,555
設備資金借入金	8,250,000	0	0	8,250,000	0	8,250,000
リース債務	7,262,200	0	0	7,262,200	0	7,262,200
退職給付引当金	19,007,485	8,152,920	0	27,160,355	0	27,160,355
負債の部合計	111,591,660	36,035,018	25,590	147,652,268	△8,417,867	139,234,401
基金	137,745,275	0	0	137,745,275	0	137,745,275
福祉基金	117,452,791	0	0	117,452,791	0	117,452,791
ボランティア基金	20,292,484	0	0	20,292,484	0	20,292,484
国庫補助金等特別積立金	354,077,294	0	0	354,077,294	0	354,077,294
国庫補助金等特別積立金	354,077,294	0	0	354,077,294	0	354,077,294
その他の積立金	121,168,494	0	0	121,168,494	0	121,168,494
人件費積立金	40,000,800	0	0	40,000,800	0	40,000,800
財政調整基金積立金	81,167,694	0	0	81,167,694	0	81,167,694
次期繰越活動増減差額	191,122,742	18,419,269	0	209,542,011	0	209,542,011
次期繰越活動増減差額	191,122,742	18,419,269	0	209,542,011	0	209,542,011
(うち当期活動増減差額)	△23,683,051	3,615,262	0	△20,067,789	0	△20,067,789
総資産の部合計	804,113,805	18,419,269	0	822,533,074	0	822,533,074
負債及び純資産の部合計	915,705,465	54,454,287	25,590	970,185,342	△8,417,867	961,767,475

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人運営事業	受託事業	介護保険事業	障害福祉事業	受託事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	62,010,158	18,560,897	46,387,275	15,199,380	11,132,664	151,290,374	△32,042,152	119,248,222
現金預金	15,490,753	1,317,744	776,422	106,725	0	17,691,644	0	17,691,644
事業未収金	1,511,212	13,070,271	42,316,027	14,114,200	10,891,480	83,903,190	0	83,903,190
未収金	44,799,262	0	3,191,955	0	784	47,992,001	△32,042,152	15,949,849
仕掛品	0	0	0	50,074	0	50,074	0	50,074
原材料	0	0	0	899,991	0	899,991	0	899,991
前払金	208,931	12,692	87,130	23,000	0	331,753	0	331,753
前払費用	0	160,190	15,741	5,390	240,400	421,721	0	421,721
固定資産	409,644,637	827,000	389,436,791	7,681,429	1,975,077	809,564,964	0	809,564,964
基本財産	141,769,113	0	366,676,557	1,300,140	0	509,745,750	0	509,745,750
土地	81,440,840	0	7,635,999	0	0	89,076,839	0	89,076,839
建物	57,328,213	0	359,040,588	1,300,140	0	417,668,991	0	417,668,991
定期預金	3,000,060	0	0	0	0	3,000,060	0	3,000,060
その他の固定資産	267,876,524	827,000	22,780,254	6,381,399	1,975,077	299,819,194	0	299,819,194
建物	1	0	3,921,207	0	213,573	4,134,781	0	4,134,781
機械及び装置	0	0	0	2,670,434	0	2,670,434	0	2,670,434
車輦運搬具	4	0	546,673	4	0	546,681	0	546,681
器具及び備品	221,773	0	4,337,582	1,248,838	4	5,808,202	0	5,808,202
有形リース資産	0	0	9,235,600	0	0	9,235,600	0	9,235,600
権利	2,733,216	0	683,592	0	0	3,416,808	0	3,416,808
ソフトウェア	639,756	0	237,100	459,053	0	1,355,919	0	1,355,919
退職給付引当資産	4,767,000	763,000	3,688,500	1,983,000	1,261,500	12,483,000	0	12,483,000
福祉基金積立資産	117,452,791	0	0	0	0	117,452,791	0	117,452,791
人件費積立資産	40,000,800	0	0	0	0	40,000,800	0	40,000,800
財政調整基金積立資産	81,167,694	0	0	0	0	81,167,694	0	81,167,694
ボランティア基金積立資産	20,292,484	0	0	0	0	20,292,484	0	20,292,484
差入保証金	160,000	44,000	0	0	500,000	704,000	0	704,000
その他の固定資産	440,000	0	60,000	20,000	0	520,000	0	520,000
資産の部合計	471,654,795	11,387,397	435,824,066	22,880,889	13,107,741	960,856,388	△32,042,152	928,814,236
流動負債	23,475,995	22,588,382	54,128,415	3,920,885	13,490,517	122,604,894	△42,091,774	80,512,920
事業未払金	5,211,384	13,281,397	14,936,779	3,950,068	1,063,042	38,423,166	0	38,423,166
その他の未払金	0	0	31,450,496	1,122,740	10,069,622	42,342,858	△42,091,774	551,084
1年以内返済予定設備資金借入金	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	1,973,400	0	0	1,973,400	0	1,973,400
預り金	13,795	0	0	0	0	13,795	0	13,795
職員預り金	8,250,251	0	0	0	0	8,250,251	0	8,250,251
前受金	135,050	0	0	0	0	135,050	0	135,050
賞与引当金	3,958,015	6,027,985	5,767,740	1,307,082	2,357,853	19,918,675	0	19,918,675
未払消費税等	2,907,500	3,299,000	0	2,041,000	0	8,247,500	0	8,247,500
固定負債	19,842,886	824,490	11,779,596	2,072,363	2,873,886	37,393,521	0	37,393,521
設備資金借入金	8,250,000	0	0	0	0	8,250,000	0	8,250,000
リース債務	0	0	7,262,200	0	0	7,262,200	0	7,262,200
退職給付引当金	11,592,886	824,490	4,517,396	2,072,363	2,873,886	21,881,321	0	21,881,321
負債の部合計	43,318,881	23,412,372	65,908,011	10,993,548	16,364,403	159,998,215	△42,091,774	117,906,441
基金	137,745,275	0	0	0	0	137,745,275	0	137,745,275
福祉基金	117,452,791	0	0	0	0	117,452,791	0	117,452,791
ボランティア基金	20,292,484	0	0	0	0	20,292,484	0	20,292,484
国庫補助金等特別積立金	196,534	0	352,203,577	1,677,183	0	354,077,294	0	354,077,294
国庫補助金等特別積立金	196,534	0	352,203,577	1,677,183	0	354,077,294	0	354,077,294
その他の積立金	121,168,494	0	0	0	0	121,168,494	0	121,168,494
人件費積立金	40,000,800	0	0	0	0	40,000,800	0	40,000,800
財政調整基金積立金	81,167,694	0	0	0	0	81,167,694	0	81,167,694
次期繰越活動増減差額	169,225,611	△6,025,475	17,718,478	10,210,128	△3,256,002	187,866,080	3,163,031	191,029,111
次期繰越活動増減差額	169,225,611	△6,025,475	17,718,478	10,210,128	△3,256,002	187,866,080	3,163,031	191,029,111
(うち当期活動増減差額)	△14,046,270	1,559,943	△9,862,482	△1,234,242	916,357	△22,766,654	679,535	△22,087,119
純資産の部合計	428,335,914	△6,025,475	369,916,055	11,887,311	△3,256,662	800,857,143	3,163,031	804,020,174
負債及び純資産の部合計	471,654,795	11,387,397	435,824,066	22,880,889	13,107,741	960,856,388	△32,042,152	928,814,236

公益事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	受託事業	指定管理事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	11,132,664	5,274,670	42,378,989	58,786,323	△10,049,622	48,736,701
現金預金	0	4,649,985	8,160,352	12,810,337	0	12,810,337
事業未収金	10,891,480	616,000	22,752,475	34,259,955	0	34,259,955
未収金	784	2,885	11,465,762	11,469,431	△10,049,622	1,419,809
前払金	0	5,800	400	6,200	0	6,200
前払費用	240,400	0	0	240,400	0	240,400
固定資産	1,975,077	4	3,742,505	5,717,586	0	5,717,586
その他の固定資産	1,975,077	4	3,742,505	5,717,586	0	5,717,586
建物	213,573	0	0	213,573	0	213,573
車輦運搬具	0	0	2	2	0	2
器具及び備品	4	4	3	11	0	11
退職給付引当資産	1,261,500	0	3,742,500	5,004,000	0	5,004,000
差入保証金	500,000	0	0	500,000	0	500,000
資産の部合計	13,107,741	5,274,674	46,121,494	64,503,909	△10,049,622	54,454,287
流動負債	13,490,517	5,274,670	19,168,533	37,933,720	△10,049,622	27,882,098
事業未払金	1,063,042	3,555,835	5,181,283	9,800,160	0	9,800,160
その他の未払金	10,069,622	716,835	7,149,948	17,936,405	△10,049,622	7,886,783
賞与引当金	2,357,853	0	6,835,302	9,193,155	0	9,193,155
未払消費税等	0	1,002,000	0	1,002,000	0	1,002,000
固定負債	2,873,886	0	5,279,034	8,152,920	0	8,152,920
退職給付引当金	2,873,886	0	5,279,034	8,152,920	0	8,152,920
負債の部合計	16,364,403	5,274,670	24,445,567	46,084,640	△10,049,622	36,035,018
次期繰越活動増減差額	△3,256,662	4	21,675,927	18,419,269	0	18,419,269
次期繰越活動増減差額	△3,256,662	4	21,675,927	18,419,269	0	18,419,269
(うち当期活動増減差額)	916,397	0	2,098,865	3,615,262	0	3,615,262
純資産の部合計	△3,256,662	4	21,675,927	18,419,269	0	18,419,269
負債及び純資産の部合計	13,107,741	5,274,674	46,121,494	64,503,909	△10,049,622	54,454,287

計算書類に対する注記

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ② 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についてはリース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人は、収益事業については、拠点区分が1つのみのため作成していない

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 法人運営事業拠点(社会福祉事業)

「法人運営事業」

「地域福祉推進事業」

「ボランティアセンター運営事業」

「共同募金配分金事業」

「ふれあい給食サービス事業」

② 受託事業拠点(社会福祉事業)

「柏崎市立児童クラブ運営受託事業」

「生活困窮者自立支援事業」

「柏崎市権利擁護センター運営受託事業」

③ 介護保険事業拠点(社会福祉事業)

「訪問介護事業」

「赤坂山デイサービスセンター運営事業」

「松波デイサービスセンター運営事業」

「北条デイサービスセンター運営事業」

④ 障害福祉事業拠点(社会福祉事業)

「居宅介護事業」

「同行援護事業」

「移動支援事業」

「障害者訪問入浴介護事業」

「特定相談支援事業所おうぎまち運営事業」

「一般相談支援事業所おうぎまち運営事業」

「かしわハンズ運営事業」

⑤ 受託事業拠点(公益事業)

「柏崎市西地域包括支援センターまちなか運営受託事業」

「柏崎市西地域包括支援センターあかさかやま運営受託事業」

⑥ 指定管理事業拠点(公益事業)

「柏崎市総合福祉センター指定管理事業」

「柏崎市高齢者生活支援施設結の里指定管理事業」

⑦ 介護保険事業拠点(公益事業)

「訪問看護事業」

「柏崎市西地域包括支援センターまちなか予防居宅介護支援事業」

「柏崎市西地域包括支援センターあかさかやま予防居宅介護支援事業」

「訪問入浴介護事業」

「居宅介護支援事業」

⑧ 貸館事業拠点(収益事業)

「貸館事業」

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	89,076,839	0	0	89,076,839
建物	435,331,535	0	17,662,644	417,668,891
定期預金	3,000,000	60	0	3,000,060
合 計	527,408,374	60	17,662,644	509,745,790

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
土地（基本財産）	89,076,839	0	89,076,839
建物（基本財産）	1,172,605,289	754,936,398	417,668,891
建物	5,541,665	1,406,884	4,134,781
機械及び装置	5,656,195	2,985,761	2,670,434
車輛運搬具	41,523,140	40,976,457	546,683
器具及び備品	67,386,350	61,578,141	5,808,209
有形リース	13,893,000	4,657,400	9,235,600
合 計	1,395,682,478	866,541,041	529,141,437

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	107,271,665	0	107,271,665
未収金	8,951,007	0	8,951,007
合 計	116,222,672	0	116,222,672

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

法人運営事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	62,010,158	73,703,167	△11,693,009	流動負債	23,475,995	16,952,889	6,517,106
現金預金	15,490,753	8,310,205	7,180,548	事業未払金	5,211,381	4,775,237	436,144
事業未収金	1,511,212	11,765,524	△10,254,312	半年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
未収金	44,799,252	53,000,818	△8,201,566	預り金	13,795	5,575	4,220
前払金	208,931	26,820	182,111	職員預り金	8,250,251	628,578	7,621,673
固定資産	409,644,037	413,383,891	△3,639,254	前受金	135,050	152,000	△16,950
基本財産	141,769,113	145,065,150	△3,296,017	賞与引当金	3,958,015	3,395,659	122,356
土地	8,440,840	81,440,840	0	未払消費税等	2,907,500	4,557,900	△1,650,400
建物	57,328,219	00,624,290	△5,296,077	固定負債	19,842,886	27,573,242	△7,730,356
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	設備資金借入金	8,250,000	11,250,000	△3,000,000
その他の固定資産	267,875,524	268,218,761	△343,237	退職給付引当金	11,592,886	16,323,242	△4,730,356
建物	1	1	0	負債の部合計	43,318,881	44,532,131	△1,213,250
車輛運搬具	4	60,822	△60,818				
器具及び備品	221,778	806,017	△584,239	基金	137,745,275	137,702,878	42,397
備前	2,733,216	2,981,989	△248,773	福祉基金	117,452,751	117,411,143	41,608
ソフトウェア	639,756	371,565	268,191	ボランタリー基金	20,292,484	20,251,675	369
退職給付引当資産	4,767,005	4,687,500	79,505	国庫補助金等特別積立金	190,531	311,734	△115,200
福祉基金積立資産	117,452,791	117,411,743	41,048	国庫補助金等特別積立金	190,531	311,734	△115,200
人件費積立資産	40,000,800	40,000,800	0	その他の積立金	121,168,151	121,168,049	102
財政調整基金積立資産	81,167,694	81,167,249	445	人件費積立金	40,000,800	40,000,800	0
ボランタリー基金積立資産	20,292,484	20,291,675	809	財政調整基金積立金	81,167,654	81,167,249	405
繰入繰越金	60,000	0	60,000	次期繰越活動増減差額	169,225,011	183,272,326	△14,046,715
その他の固定資産	440,000	440,000	0	次期繰越活動増減差額	169,225,011	183,272,326	△14,046,715
				(うち当期活動増減差額)	△4,046,270	△21,650,824	7,644,354
資産の部合計	471,654,795	486,987,058	△15,332,263	純資産の部合計	428,085,914	442,454,927	△14,119,013
				負債及び純資産の部合計	471,654,795	486,987,058	△15,332,263

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 法人運営事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①))

① 法人運営事業

② 地域福祉推進事業

③ ボランティアセンター運営事業

④ 共同募金配分金事業

⑤ ふれあい給食サービス事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(②))は省略している。

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	81,440,840	0	0	81,440,840
建物	60,624,290	0	3,296,077	57,328,213
定期預金	3,000,000	60	0	3,000,060
合 計	145,065,130	60	3,296,077	141,769,113

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
土地（基本財産）	81,440,840	0	81,440,840
建物（基本財産）	78,478,040	21,149,827	57,328,213
建物	340,000	339,999	1
車両運搬具	8,492,181	8,492,177	4
器具及び備品	9,617,170	9,395,392	221,778
合 計	178,368,231	39,377,395	138,990,836

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	1,511,212	0	1,511,212
未収金	44,799,262	0	44,799,262
合 計	46,310,474	0	46,310,474

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

受託事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	18,560,897	16,356,820	4,077	流動負債	22,538,882	23,631,534	△1,042,652
現金預金	1,317,744	221,000	1,096,744	事業未払金	13,261,897	10,273,824	2,988,073
事業未収金	16,070,271	16,038,934	△31,337	その他の未払金	0	4,984,396	△4,984,396
未収金	0	99,300	△99,300	貸与引当金	6,027,985	7,074,714	△1,046,729
前払金	12,692	13,396	△704	未払消費税等	3,259,000	1,298,600	2,000,400
前払費用	160,190	186,190	△26,000	固定負債	824,490	1,690,704	△866,214
固定資産	827,000	1,180,000	△353,000	退職給付引当金	824,490	1,690,704	△866,214
その他の固定資産	827,000	1,180,000	△353,000	負債の部合計	23,413,372	25,322,238	△1,908,866
退職給付引当資産	783,000	1,116,000	△333,000				
差入保証金	44,000	64,000	△20,000				
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△6,025,475	△7,585,418	1,559,943
				当期繰越活動増減差額	△6,025,475	△7,585,418	1,559,943
				(うち当期活動増減差額)	1,559,943	△311,692	1,871,635
				純資産の部合計	△6,025,475	△7,585,418	1,559,943
資産の部合計	17,387,897	17,736,820	△348,923	負債及び純資産の部合計	17,387,897	17,736,820	△348,923

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 受託事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

① 柏崎市児童クラブ運営受託事業

② 生活困窮者自立支援事業

③ 柏崎市権利擁護センター運営受託事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

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。

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。

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

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	15,070,271	0	15,070,271
合 計	15,070,271	0	15,070,271

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

介護保険事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	46,367,275	49,484,155	△3,096,880	流動負債	54,128,415	47,264,924	6,863,491
現金預金	776,422	4,332,076	△3,555,654	事業未払金	14,936,779	12,881,925	2,054,854
事業未収金	42,316,027	44,473,429	△2,157,402	その他の未払金	31,450,496	28,133,249	3,317,247
未収金	3,191,965	576,020	2,615,935	1年以内返済予定リース債務	1,978,400	805,200	1,168,200
前払金	87,130	88,480	670	貸付引当金	5,767,740	5,444,550	323,190
前払費用	15,741	16,170	△429	固定負債	11,719,596	11,742,115	27,481
固定資産	389,436,791	401,516,257	△12,079,466	リース債務	7,262,200	4,562,800	2,699,400
基本財産	366,676,537	379,921,988	△13,245,451	退職給付引当金	4,517,396	7,179,315	△2,661,919
土地	7,635,999	7,635,999	0	負債の部合計	85,908,011	59,007,039	26,900,972
建物	359,040,538	372,285,989	△13,245,451				
その他の固定資産	22,760,254	21,594,269	1,155,985	純資産の部			
建物	3,921,207	4,245,487	△324,280	国庫補助金等特別積立金	352,203,577	364,318,413	△12,114,836
車輜運搬具	546,673	1,388,673	△820,000	国庫補助金等特別積立金	352,203,577	364,318,413	△12,114,836
器具及び備品	4,337,582	6,125,017	△1,787,435	次期繰越活動増減差額	17,712,478	27,674,980	△9,962,482
有形リース資産	9,235,600	5,358,000	3,857,600	次期繰越活動増減差額	17,712,478	27,674,980	△9,962,482
権利	688,592	688,592	0	(うち当期活動増減差額)	△9,952,482	△7,444,946	△2,517,534
ソフトウェア	287,100	0	287,100				
退職給付引当資産	3,588,500	3,745,500	△157,000	純資産の部合計	369,916,055	391,993,373	△22,077,318
その他の固定資産	60,000	60,000	0	負債及び純資産の部合計	435,824,066	451,000,412	△15,176,346
資産の部合計	435,824,066	451,000,412	△15,176,346				

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ② 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についてはリース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 介護保険事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①))

- ① 訪問介護事業
- ② 赤坂山デイサービスセンター運営事業
- ③ 松波デイサービスセンター運営事業
- ④ 北条デイサービスセンター運営事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	7,635,999	0	0	7,635,999
建物	372,285,989	0	13,245,451	359,040,538
合 計	379,921,988	0	13,245,451	366,676,537

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
土地（基本財産）	7,635,999	0	7,635,999
建物（基本財産）	1,086,287,267	727,246,729	359,040,538
建物	4,840,000	918,793	3,921,207
車輛運搬具	23,895,814	23,349,141	546,673
器具及び備品	49,958,109	45,620,527	4,337,582
有形リース	13,893,000	4,657,400	9,235,600
合 計	1,186,510,189	801,792,590	384,717,599

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	42,316,027	0	42,316,027
未収金	3,191,955	0	3,191,955
合 計	45,507,982	0	45,507,982

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
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

障害福祉事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			増 減	負 債 の 部		
	当年度末	前年度末			当年度末	前年度末	
流動資産	15,199,380	17,096,434	△1,897,054	流動負債	8,920,885	9,713,845	△792,960
現金預金	100,725	98,956	7,769	事業未払金	3,950,063	3,476,581	473,482
事業未収金	14,114,200	15,972,296	△1,858,096	その他の未払金	1,122,740	3,544,447	△2,421,707
未収金	0	3,040	△3,040	貸与引当金	1,807,082	1,692,817	114,265
仕掛品	50,074	53,288	△3,214	未払消費税等	2,041,000	1,000,000	1,041,000
原材料	899,991	836,865	63,126	固定負債	2,072,603	2,298,023	△225,360
前払金	23,000	26,600	△3,600	退職給付引当金	2,072,603	2,298,023	△225,360
前払費用	5,390	5,390	0	負債の部合計	10,993,548	12,011,868	△1,018,320
固定資産	7,681,479	6,093,579	987,900	純資産の部			
基本財産	1,300,140	2,421,256	△1,121,116	国庫補助金等特別積立金	1,677,183	243,775	1,433,408
建物	1,300,140	2,421,256	△1,121,116	国庫補助金等特別積立金	1,677,183	243,775	1,433,408
その他の固定資産	6,381,339	4,272,323	2,109,016	次期繰越活動増減差額	10,210,128	11,444,370	△1,234,242
機械及び装置	2,670,434	804,987	1,865,447	次期繰越活動増減差額	10,210,128	11,444,370	△1,234,242
車輦運搬具	4	4	0	(うち当期活動増減差額)	△1,234,242	△1,884,524	650,282
器具及び備品	1,248,838	1,572,332	△323,494				
ソフトウェア	459,063	0	459,063				
退職給付引当資産	1,983,000	1,875,000	108,000				
その他の固定資産	20,000	20,000	0	純資産の部合計	11,887,311	11,688,145	199,166
資産の部合計	22,880,859	23,700,013	△819,154	負債及び純資産の部合計	22,880,859	23,700,013	△819,154

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 障害福祉事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))

① 居宅介護事業

② 同行援護事業

③ 移動支援事業

④ 障害者訪問入浴介護事業

- ⑤ 特定相談支援事業所おうぎまち運営事業
- ⑥ 一般相談支援事業所おうぎまち運営事業
- ⑦ かしわハンズ運営事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	2,421,256	0	1,121,116	1,300,140
合 計	2,421,256	0	1,121,116	1,300,140

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
建物（基本財産）	7,839,982	6,539,842	1,300,140
機械及び装置	5,656,195	2,985,761	2,670,434
車輛運搬具	4,198,482	4,198,478	4
器具及び備品	3,038,577	1,789,739	1,248,838
合 計	20,733,236	15,513,820	5,219,416

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	14,114,200	0	14,114,200
合 計	14,114,200	0	14,114,200

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
該当なし

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

受託事業(公)事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	11,132,664	10,982,528	150,136	流動負債	13,490,517	13,168,552	321,965
事業未収金	10,891,480	10,762,660	128,820	事業未払金	1,063,042	500,010	563,032
未収金	784	1,363	△579	その他の未払金	10,089,622	10,482,518	△412,896
前払金	0	40,000	△40,000	賞与引当金	2,357,853	2,186,024	171,829
前払費用	240,400	187,600	52,800	固定負債	2,873,886	3,963,801	△1,089,915
固定資産	1,975,077	1,976,766	△1,689	退職給付引当金	2,873,886	3,963,801	△1,089,915
その他の固定資産	1,975,077	1,976,766	△1,689	負債の部合計	16,364,403	17,132,353	△767,950
建物	213,573	228,762	△15,189	純資産の部			
器具及び備品	4	4	0	次期繰越活動増減差額	△3,256,662	△4,173,059	916,397
退職給付引当資産	1,261,500	1,245,000	16,500	次期繰越活動増減差額	△3,256,662	△4,173,059	916,397
差入保証金	500,000	500,000	0	(うち当期活動増減差額)	916,397	△1,059,791	1,976,188
資産の部合計	13,107,741	12,959,294	148,447	純資産の部合計	△3,256,662	△4,173,059	916,397
				負債及び純資産の部合計	13,107,741	12,959,294	148,447

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 受託事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

① 柏崎市西地域包括支援センターまちなか運営受託事業

② 柏崎市西地域包括支援センターあかさかやま運営受託事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

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。

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
建物	361,665	148,092	213,573
器具及び備品	697,200	697,196	4
合 計	1,058,865	845,288	213,577

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	10,891,480	0	10,891,480
未収金	784	0	784
合 計	10,892,264	0	10,892,264

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

指定管理事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	5,274,670	5,629,708	△355,038	流動負債	5,274,670	5,629,708	△355,038
現金預金	4,649,995	4,824,997	△175,012	事業未払金	3,555,895	2,578,337	977,448
事業未収金	618,000	346,552	269,448	その他の未払金	716,835	1,141,421	△424,586
未収金	2,835	3,159	△274	未払消費税等	1,002,000	1,909,900	△907,900
前払金	5,800	455,000	△449,200	負債の部合計	5,274,670	5,629,708	△355,038
固定資産	4	4	0	純資産の部			
その他の固定資産	4	4	0	次期繰越活動増減差額	4	4	0
器具及び備品	4	4	0	次期繰越活動増減差額	4	4	0
				(うち当期活動増減差額)	0	376,830	△376,830
				純資産の部合計	4	4	0
資産の部合計	5,274,674	5,629,712	△355,038	負債及び純資産の部合計	5,274,674	5,629,712	△355,038

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 指定管理事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))

① 柏崎市総合福祉センター指定管理事業

② 柏崎市高齢者生活支援施設結の里指定管理事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))は省略している。

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。

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
器具及び備品	1,239,150	1,239,146	4
合 計	1,239,150	1,239,146	4

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	616,000	0	616,000
未収金	2,885	0	2,885
合 計	618,885	0	618,885

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

介護保険事業(公)拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

	貸 借 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	42,378,989	43,321,312	△942,323	流動負債	19,156,533	20,078,553	△912,020
現金預金	8,160,352	8,757,392	△627,040	事業未払金	5,151,263	3,239,491	1,941,792
事業未収金	22,752,475	22,896,635	△146,160	その他の未払金	7,149,948	10,034,563	△2,884,615
未収金	11,465,782	11,836,785	△170,023	貸与引当金	6,835,302	6,804,499	30,803
前払金	400	0	400	固定負債	5,279,034	8,707,638	△3,428,604
固定資産	3,742,505	4,441,441	△698,936	退職給付引当金	5,279,034	8,707,638	△3,428,604
その他の固定資産	3,742,505	4,441,441	△698,936	負債の部合計	24,445,587	28,786,191	△4,340,624
車両運搬具	2	175,636	△175,634	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3	437,805	△437,802	次期繰越活動増減差額	21,675,927	18,977,062	2,698,865
退職給付引当資産	3,742,500	3,828,000	△85,500	次期繰越活動増減差額	21,675,927	18,977,062	2,698,865
				(うち当期活動増減差額)	2,698,865	△2,979,443	5,678,308
				純資産の部合計	21,675,927	18,977,062	2,698,865
資産の部合計	46,121,494	47,763,253	△1,641,759	負債及び純資産の部合計	46,121,494	47,763,253	△1,641,759

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 介護保険事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

① 訪問看護事業

② 柏崎市西地域包括支援センターまちなか予防居宅介護支援事業

③ 柏崎市西地域包括支援センターあかさかやま予防居宅介護支援事業

④ 訪問入浴介護事業

⑤ 居宅介護支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

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。

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
車輛運搬具	4,936,663	4,936,661	2
器具及び備品	2,836,144	2,836,141	3
合 計	7,772,807	7,772,802	5

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	22,752,475	0	22,752,475
未収金	11,465,762	0	11,465,762
合 計	34,218,237	0	34,218,237

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

貸館事業拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部				負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	25,590	13,820	11,770	流動負債	25,590	13,820	11,770
現金預金	25,590	13,820	11,770	前受金	25,590	13,820	11,770
				負債の部合計	25,590	13,820	11,770
				純 資 産 の 部			
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	25,590	13,820	11,770	負債及び純資産の部合計	25,590	13,820	11,770

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 貸館事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書及び拠点区分資金収支明細書は、サービス区分が1つのみのため作成していない。

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。

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。

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

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。
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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
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