

令和 5年度

# 財 務 諸 表

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

〒086-1823

北海道目梨郡羅臼町栄町100番地60

社会福祉法人 優秋会  
(法人番号:7462505000240)

理事長 加藤 勉

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	129,300,000	136,231,357	△ 6,931,357	
		老人福祉事業収入	1,500,000	1,752,452	△ 252,452	
		経常経費寄附金収入	0	70,000	△ 70,000	
		受取利息配当金収入	0	358	△ 358	
		その他の収入	0	1,950,540	△ 1,950,540	
	事業活動収入計 (1)		130,800,000	140,004,707	△ 9,204,707	
	支出	人件費支出	97,760,000	105,208,770	△ 7,448,770	
		事業費支出	22,700,000	21,250,368	1,449,632	
		事務費支出	10,370,000	13,093,146	△ 2,723,146	
		利用者負担軽減額	1,800,000	3,742,728	△ 1,942,728	
支払利息支出		960,000	952,584	7,416		
事業活動支出計 (2)		133,590,000	144,247,596	△ 10,657,596		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 2,790,000	△ 4,242,889	1,452,889		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	2,400,000	2,400,000	0	
	支出	施設整備等支出計 (5)	2,400,000	2,400,000	0	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,400,000	△ 2,400,000	0	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	13,600,000	18,000,000	△ 4,400,000	
		その他の活動による収入	0	111,104	△ 111,104	
		その他の活動収入計 (7)	13,600,000	18,111,104	△ 4,511,104	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	5,028,000	14,688,000	△ 9,660,000	
		役員等長期借入金元金償還支出	100,000	0	100,000	
		その他の活動支出計 (8)	5,128,000	14,688,000	△ 9,560,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		8,472,000	3,423,104	5,048,896		
予備費支出 (10)		1,120,000	—	1,120,000		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,162,000	△ 3,219,785	5,381,785		
前期末支払資金残高 (12)		21,672,000	24,254,491	△ 2,582,491		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		23,834,000	21,034,706	2,799,294		

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	136,231,357	136,231,357	0	136,231,357
	老人福祉事業収入	1,752,452	1,752,452	0	1,752,452
	経常経費寄附金収入	70,000	70,000	0	70,000
	受取利息配当金収入	358	358	0	358
	その他の収入	1,950,540	1,950,540	0	1,950,540
	事業活動収入計 (1)	140,004,707	140,004,707	0	140,004,707
	支出				
	人件費支出	105,208,770	105,208,770	0	105,208,770
	事業費支出	21,250,368	21,250,368	0	21,250,368
事務費支出	13,093,146	13,093,146	0	13,093,146	
利用者負担軽減額	3,742,728	3,742,728	0	3,742,728	
支払利息支出	952,584	952,584	0	952,584	
事業活動支出計 (2)	144,247,596	144,247,596	0	144,247,596	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 4,242,889	△ 4,242,889	0	△ 4,242,889	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
施設整備等支出計 (5)	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,400,000	△ 2,400,000	0	△ 2,400,000	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	18,000,000	18,000,000	0	18,000,000
	その他の活動による収入	111,104	111,104	0	111,104
	その他の活動収入計 (7)	18,111,104	18,111,104	0	18,111,104
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	14,688,000	14,688,000	0	14,688,000	
その他の活動支出計 (8)	14,688,000	14,688,000	0	14,688,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,423,104	3,423,104	0	3,423,104	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 3,219,785	△ 3,219,785	0	△ 3,219,785	
前期末支払資金残高 (11)	24,254,491	24,254,491	0	24,254,491	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	21,034,706	21,034,706	0	21,034,706	

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	136,231,357	119,934,658	16,296,699
		老人福祉事業収益	1,752,452	1,730,563	21,889
		経常経費寄附金収益	70,000	0	70,000
		サービス活動収益計(1)	138,053,809	121,665,221	16,388,588
	費				
	用				
		人件費	105,208,770	103,231,655	1,977,115
		事業費	21,250,368	18,637,245	2,613,123
	事務費	13,217,791	12,478,136	739,655	
	利用者負担軽減額	3,742,728	3,806,859	△ 64,131	
	減価償却費	7,893,425	7,939,214	△ 45,789	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,278,847	△ 6,278,847	△ 0	
	サービス活動費用計(2)	145,034,235	139,814,262	5,219,973	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,980,426	△ 18,149,041	11,168,615	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	358	52	306
		その他のサービス活動外収益	2,075,185	702,198	1,372,987
		サービス活動外収益計(4)	2,075,543	702,250	1,373,293
		支払利息	952,584	775,836	176,748
	サービス活動外費用計(5)	952,584	775,836	176,748	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,122,959	△ 73,586	1,196,545	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,857,467	△ 18,222,627	12,365,160	
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費				
用					
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,857,467	△ 18,222,627	12,365,160	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	△ 31,166,954	△ 12,944,327	△ 18,222,627
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 37,024,421	△ 31,166,954	△ 5,857,467
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 37,024,421	△ 31,166,954	△ 5,857,467	

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	介護保険事業収益	136,231,357	136,231,357	0	136,231,357
		老人福祉事業収益	1,752,452	1,752,452	0	1,752,452
		経常経費寄附金収益	70,000	70,000	0	70,000
		サービス活動収益計 (1)	138,053,809	138,053,809	0	138,053,809
	費	人件費	105,208,770	105,208,770	0	105,208,770
		事業費	21,250,368	21,250,368	0	21,250,368
		事務費	13,217,791	13,217,791	0	13,217,791
		利用者負担軽減額	3,742,728	3,742,728	0	3,742,728
		減価償却費	7,893,425	7,893,425	0	7,893,425
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,278,847	△ 6,278,847	△ 0	△ 6,278,847
	サービス活動費用計 (2)	145,034,235	145,034,235	0	145,034,235	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 6,980,426	△ 6,980,426	0	△ 6,980,426	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	358	358	0	358
		その他のサービス活動外収益	2,075,185	2,075,185	0	2,075,185
		サービス活動外収益計 (4)	2,075,543	2,075,543	0	2,075,543
	費	支払利息	952,584	952,584	0	952,584
		サービス活動外費用計 (5)	952,584	952,584	0	952,584
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,122,959	1,122,959	0	1,122,959	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 5,857,467	△ 5,857,467	0	△ 5,857,467	
特別増減の部	収					
	益	特別収益計 (8)	0	0	0	0
	用	特別費用計 (9)	0	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 5,857,467	△ 5,857,467	0	△ 5,857,467	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△ 31,166,954	△ 31,166,954	0	△ 31,166,954
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 37,024,421	△ 37,024,421	0	△ 37,024,421
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 37,024,421	△ 37,024,421	0	△ 37,024,421

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	32,565,084	36,544,327	△ 3,979,243	流動負債	18,493,378	18,937,836	△ 444,458
現金預金	12,043,153	18,429,388	△ 6,386,235	事業未払金	3,888,029	1,371,357	2,516,672
事業未収金	20,162,931	18,076,939	2,085,992	役員等短期借入金	0	3,200,000	△ 3,200,000
短期貸付金	355,000	35,000	320,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,400,000	2,400,000	0
仮払金	4,000	3,000	1,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,563,000	4,248,000	315,000
				未払費用	7,548,539	7,717,808	△ 169,269
				職員預り金	93,750	671	93,079
				仮受金	60	0	60
固定資産	151,042,314	159,046,843	△ 8,004,529	固定負債	69,937,000	69,340,000	597,000
基本財産	143,748,354	150,486,558	△ 6,738,204	設備資金借入金	28,600,000	31,000,000	△ 2,400,000
建物	143,748,354	150,486,558	△ 6,738,204	長期運営資金借入金	41,337,000	38,340,000	2,997,000
その他の固定資産	7,293,960	8,560,285	△ 1,266,325	負債の部合計	88,430,378	88,277,836	152,542
建物	5,249,110	5,737,004	△ 487,894				
機械及び装置	1	1	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	2	2	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	1,660,443	2,308,870	△ 648,427	第2号基本金	805,000	805,000	0
ソフトウェア	0	18,900	△ 18,900	第3号基本金	9,195,000	9,195,000	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	国庫補助金等特別積立金	122,201,441	128,480,288	△ 6,278,847
差入保証金	20,000	20,000	0	その他の積立金	0	0	0
長期前払費用	354,404	465,508	△ 111,104	次期繰越活動増減差額	△ 37,024,421	△ 31,166,954	△ 5,857,467
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,857,467	△ 18,222,627	12,365,160
資産の部合計	183,607,398	195,591,170	△ 11,983,772	純資産の部合計	95,177,020	107,313,334	△ 12,136,314
				負債及び純資産の部合計	183,607,398	195,591,170	△ 11,983,772

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
<b>流動資産</b>	32,565,084	32,565,084	0	32,565,084
現金預金	12,043,153	12,043,153	0	12,043,153
事業未収金	20,162,931	20,162,931	0	20,162,931
短期貸付金	355,000	355,000	0	355,000
仮払金	4,000	4,000	0	4,000
<b>固定資産</b>	151,042,314	151,042,314	0	151,042,314
<b>基本財産</b>	143,748,354	143,748,354	0	143,748,354
建物	143,748,354	143,748,354	0	143,748,354
<b>その他の固定資産</b>	7,293,960	7,293,960	0	7,293,960
建物	5,249,110	5,249,110	0	5,249,110
機械及び装置	1	1	0	1
車輛運搬具	2	2	0	2
器具及び備品	1,660,443	1,660,443	0	1,660,443
投資有価証券	10,000	10,000	0	10,000
差入保証金	20,000	20,000	0	20,000
長期前払費用	354,404	354,404	0	354,404
<b>資産の部合計</b>	183,607,398	183,607,398	0	183,607,398
<b>流動負債</b>	18,493,378	18,493,378	0	18,493,378
事業未払金	3,888,029	3,888,029	0	3,888,029
1年以内返済予定設備資金借入金	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,563,000	4,563,000	0	4,563,000
未払費用	7,548,539	7,548,539	0	7,548,539
職員預り金	93,750	93,750	0	93,750
仮受金	60	60	0	60
<b>固定負債</b>	69,937,000	69,937,000	0	69,937,000
設備資金借入金	28,600,000	28,600,000	0	28,600,000
長期運営資金借入金	41,337,000	41,337,000	0	41,337,000
<b>負債の部合計</b>	88,430,378	88,430,378	0	88,430,378
<b>基本金</b>	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
第2号基本金	805,000	805,000	0	805,000
第3号基本金	9,195,000	9,195,000	0	9,195,000
国庫補助金等特別積立金	122,201,441	122,201,441	0	122,201,441
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 37,024,421	△ 37,024,421	0	△ 37,024,421
(うち当期活動増減差額)	△ 5,857,467	△ 5,857,467	0	△ 5,857,467
<b>純資産の部合計</b>	95,177,020	95,177,020	0	95,177,020
<b>負債及び純資産の部合計</b>	183,607,398	183,607,398	0	183,607,398

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		ふくろうの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	136,231,357	136,231,357	0	136,231,357
	老人福祉事業収入	1,752,452	1,752,452	0	1,752,452
	経常経費寄附金収入	70,000	70,000	0	70,000
	受取利息配当金収入	358	358	0	358
	その他の収入	1,950,540	1,950,540	0	1,950,540
	事業活動収入計 (1)	140,004,707	140,004,707	0	140,004,707
支出	人件費支出	105,208,770	105,208,770	0	105,208,770
	事業費支出	21,250,368	21,250,368	0	21,250,368
	事務費支出	13,093,146	13,093,146	0	13,093,146
	利用者負担軽減額	3,742,728	3,742,728	0	3,742,728
	支払利息支出	952,584	952,584	0	952,584
事業活動支出計 (2)	144,247,596	144,247,596	0	144,247,596	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 4,242,889	△ 4,242,889	0	△ 4,242,889	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
支出	施設整備等支出計 (5)	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,400,000	△ 2,400,000	0	△ 2,400,000
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	18,000,000	18,000,000	0	18,000,000
	その他の活動による収入	111,104	111,104	0	111,104
	その他の活動収入計 (7)	18,111,104	18,111,104	0	18,111,104
	長期運営資金借入金元金償還支出	14,688,000	14,688,000	0	14,688,000
支出	その他の活動支出計 (8)	14,688,000	14,688,000	0	14,688,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,423,104	3,423,104	0	3,423,104
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 3,219,785	△ 3,219,785	0	△ 3,219,785	
前期末支払資金残高 (11)	24,254,491	24,254,491	0	24,254,491	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	21,034,706	21,034,706	0	21,034,706	



社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		ふくろうの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	136,231,357	136,231,357	0	136,231,357
		老人福祉事業収益	1,752,452	1,752,452	0	1,752,452
		経常経費寄附金収益	70,000	70,000	0	70,000
		サービス活動収益計(1)	138,053,809	138,053,809	0	138,053,809
	費	人件費	105,208,770	105,208,770	0	105,208,770
		事業費	21,250,368	21,250,368	0	21,250,368
		事務費	13,217,791	13,217,791	0	13,217,791
		利用者負担軽減額	3,742,728	3,742,728	0	3,742,728
		減価償却費	7,893,425	7,893,425	0	7,893,425
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,278,847	△ 6,278,847	△ 0	△ 6,278,847
	サービス活動費用計(2)	145,034,235	145,034,235	0	145,034,235	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,980,426	△ 6,980,426	0	△ 6,980,426	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	358	358	0	358
		その他のサービス活動外収益	2,075,185	2,075,185	0	2,075,185
		サービス活動外収益計(4)	2,075,543	2,075,543	0	2,075,543
	費	支払利息	952,584	952,584	0	952,584
		サービス活動外費用計(5)	952,584	952,584	0	952,584
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,122,959	1,122,959	0	1,122,959	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,857,467	△ 5,857,467	0	△ 5,857,467	
特別増減の部	収					
	費	特別収益計(8)	0	0	0	0
	用	特別費用計(9)	0	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,857,467	△ 5,857,467	0	△ 5,857,467	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 31,166,954	△ 31,166,954	0	△ 31,166,954
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 37,024,421	△ 37,024,421	0	△ 37,024,421
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 37,024,421	△ 37,024,421	0	△ 37,024,421

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	ふくろの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	32,565,084	32,565,084	0	32,565,084
現金預金	12,043,153	12,043,153	0	12,043,153
事業未収金	20,162,931	20,162,931	0	20,162,931
短期貸付金	355,000	355,000	0	355,000
仮払金	4,000	4,000	0	4,000
<b>固定資産</b>	151,042,314	151,042,314	0	151,042,314
<b>基本財産</b>	143,748,354	143,748,354	0	143,748,354
建物	143,748,354	143,748,354	0	143,748,354
<b>その他の固定資産</b>	7,293,960	7,293,960	0	7,293,960
建物	5,249,110	5,249,110	0	5,249,110
機械及び装置	1	1	0	1
車輛運搬具	2	2	0	2
器具及び備品	1,660,443	1,660,443	0	1,660,443
投資有価証券	10,000	10,000	0	10,000
差入保証金	20,000	20,000	0	20,000
長期前払費用	354,404	354,404	0	354,404
<b>資産の部合計</b>	183,607,398	183,607,398	0	183,607,398
<b>流動負債</b>	18,493,378	18,493,378	0	18,493,378
事業未払金	3,888,029	3,888,029	0	3,888,029
1年以内返済予定設備資金借入金	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,563,000	4,563,000	0	4,563,000
未払費用	7,548,539	7,548,539	0	7,548,539
職員預り金	93,750	93,750	0	93,750
仮受金	60	60	0	60
<b>固定負債</b>	69,937,000	69,937,000	0	69,937,000
設備資金借入金	28,600,000	28,600,000	0	28,600,000
長期運営資金借入金	41,337,000	41,337,000	0	41,337,000
<b>負債の部合計</b>	88,430,378	88,430,378	0	88,430,378
<b>基本金</b>	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
第2号基本金	805,000	805,000	0	805,000
第3号基本金	9,195,000	9,195,000	0	9,195,000
国庫補助金等特別積立金	122,201,441	122,201,441	0	122,201,441
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 37,024,421	△ 37,024,421	0	△ 37,024,421
(うち当期活動増減差額)	△ 5,857,467	△ 5,857,467	0	△ 5,857,467
<b>純資産の部合計</b>	95,177,020	95,177,020	0	95,177,020
<b>負債及び純資産の部合計</b>	183,607,398	183,607,398	0	183,607,398

ふくろうの郷拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	129,300,000	136,231,357	△ 6,931,357	
	地域密着型介護料収入	104,900,000	108,975,364	△ 4,075,364	
	(介護報酬収入)	103,200,000	107,253,105	△ 4,053,105	
	介護報酬収入	103,200,000	107,253,105	△ 4,053,105	
	(利用者負担金収入)	1,700,000	1,722,259	△ 22,259	
	介護負担金収入(公費)	1,700,000	1,722,259	△ 22,259	
	利用者等利用料収入	24,400,000	25,775,993	△ 1,375,993	
	地域密着型介護サービス利用料収入	8,500,000	8,780,521	△ 280,521	
	食費収入(公費)	400,000	433,463	△ 33,463	
	食費収入(一般)	5,500,000	5,811,195	△ 311,195	
	居住費収入(一般)	10,000,000	10,750,814	△ 750,814	
	その他の事業収入	0	1,480,000	△ 1,480,000	
	補助金事業収入	0	1,480,000	△ 1,480,000	
	老人福祉事業収入	1,500,000	1,752,452	△ 252,452	
	運営事業収入	0	1,645,622	△ 1,645,622	
	補助金事業収入	0	1,645,622	△ 1,645,622	
	その他の事業収入	1,500,000	106,830	1,393,170	
	その他の利用料収入	1,500,000	106,830	1,393,170	
	経常経費寄附金収入	0	70,000	△ 70,000	
	受取利息配当金収入	0	358	△ 358	
その他の収入	0	1,950,540	△ 1,950,540		
雑収入	0	1,950,540	△ 1,950,540		
雑収入	0	1,950,540	△ 1,950,540		
事業活動収入計(1)		130,800,000	140,004,707	△ 9,204,707	
事業活動による収支	人件費支出	97,760,000	105,208,770	△ 7,448,770	
	役員報酬支出	360,000	0	360,000	
	職員給料支出	68,560,000	61,969,706	6,590,294	
	職員賞与支出	1,250,000	0	1,250,000	
	非常勤職員給与支出	14,620,000	30,356,816	△ 15,736,816	
	派遣職員費支出	0	489,000	△ 489,000	
	法定福利費支出	12,970,000	12,393,248	576,752	
	事業費支出	22,700,000	21,250,368	1,449,632	
	給食費支出	9,000,000	9,807,671	△ 807,671	
	介護用品費支出	3,420,000	2,584,004	835,996	
	医薬品費支出	0	3,520	△ 3,520	
	教養娯楽費支出	180,000	158,397	21,603	
	日用品費支出	20,000	40,150	△ 20,150	
	水道光熱費支出	5,730,000	5,445,551	284,449	
	消耗器具備品費支出	3,450,000	2,915,244	534,756	
	葬祭費支出	120,000	90,000	30,000	
	車輛費支出	780,000	203,232	576,768	
	雑支出	0	2,599	△ 2,599	
	事務費支出	10,370,000	13,093,146	△ 2,723,146	
	福利厚生費支出	800,000	849,935	△ 49,935	
	旅費交通費支出	1,350,000	295,865	1,054,135	
	研修研究費支出	90,000	15,000	75,000	
	事務消耗品費支出	140,000	242,975	△ 102,975	
	印刷製本費支出	270,000	221,217	48,783	
	水道光熱費支出	0	588,929	△ 588,929	
	修繕費支出	550,000	1,093,767	△ 543,767	
	通信運搬費支出	440,000	458,991	△ 18,991	
	会議費支出	10,000	16,012	△ 6,012	
	広報費支出	50,000	96,766	△ 46,766	
	業務委託費支出	1,860,000	4,092,358	△ 2,232,358	
	検査委託費支出	0	197,800	△ 197,800	
	寝具委託費支出	0	15,345	△ 15,345	
	医事委託費支出	0	840,000	△ 840,000	
	清掃委託費支出	0	404,900	△ 404,900	
	保守委託費支出	0	555,313	△ 555,313	
	特定技能委託費	660,000	2,079,000	△ 1,419,000	
	その他の委託費支出	1,200,000	0	1,200,000	
	手数料支出	2,100,000	2,522,637	△ 422,637	
	保険料支出	500,000	480,444	19,556	
	土地・建物賃借料支出	2,200,000	2,088,200	111,800	
租税公課支出	10,000	4,850	5,150		
渉外費支出	0	4,400	△ 4,400		
諸会費支出	0	20,800	△ 20,800		
利用者負担軽減額	1,800,000	3,742,728	△ 1,942,728		
支払利息支出	960,000	952,584	7,416		
事業活動支出計(2)		133,590,000	144,247,596	△ 10,657,596	

	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 2,790,000	△ 4,242,889	1,452,889
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	2,400,000	2,400,000
施設整備等による収支	支			
	出			
		施設整備等支出計 (5)	2,400,000	2,400,000
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,400,000	△ 2,400,000
その他の活動による収支	収			
	入			
		長期運営資金借入金収入	13,600,000	18,000,000
		その他の活動による収入	0	111,104
		長期前払費用返還金収入	0	111,104
		その他の活動収入計 (7)	13,600,000	18,111,104
	支			
	出			
		長期運営資金借入金元金償還支出	5,028,000	14,688,000
		役員等長期借入金元金償還支出	100,000	0
	その他の活動支出計 (8)	5,128,000	14,688,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	8,472,000	3,423,104	
	予備費支出 (10)	1,120,000	—	
		△ 0	1,120,000	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,162,000	△ 3,219,785	
			5,381,785	
	前期末支払資金残高 (12)	21,672,000	24,254,491	△ 2,582,491
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	23,834,000	21,034,706	2,799,294

ふくろうの郷拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	介護保険事業収益	136,231,357	119,934,658	16,296,699	
	地域密着型介護料収益	108,975,364	96,250,528	12,724,836	
	(介護報酬収益)	107,253,105	94,578,930	12,674,175	
	介護報酬収益	107,253,105	94,578,930	12,674,175	
	(利用者負担金収益)	1,722,259	1,671,598	50,661	
	介護負担金収益(公費)	1,722,259	1,671,598	50,661	
	利用者等利用料収益	25,775,993	22,463,448	3,312,545	
	地域密着型介護サービス利用料収益	8,780,521	7,315,745	1,464,776	
	食費収益(公費)	433,463	428,905	4,558	
	食費収益(一般)	5,811,195	5,369,288	441,907	
	居住費収益(一般)	10,750,814	9,349,510	1,401,304	
	その他の事業収益	1,480,000	1,220,682	259,318	
	補助金事業収益	1,480,000	1,220,682	259,318	
	老人福祉事業収益	1,752,452	1,730,563	21,889	
	運営事業収益	1,645,622	1,639,963	5,659	
	補助金事業収益	1,645,622	1,639,963	5,659	
	その他の事業収益	106,830	90,600	16,230	
	その他の利用料収益	106,830	90,600	16,230	
	経常経費寄附金収益	70,000	0	70,000	
	サービス活動収益計(1)	138,053,809	121,665,221	16,388,588	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	105,208,770	103,231,655	1,977,115
		職員給料	61,969,706	72,682,249	△ 10,712,543
		非常勤職員給与	30,356,816	15,662,552	14,694,264
		派遣職員費	489,000	5,074,224	△ 4,585,224
		法定福利費	12,393,248	9,812,630	2,580,618
		事業費	21,250,368	18,637,245	2,613,123
		給食費	9,807,671	6,659,047	3,148,624
		介護用品費	2,584,004	2,435,642	148,362
		医薬品費	3,520	13,200	△ 9,680
		教養娯楽費	158,397	168,202	△ 9,805
		日用品費	40,150	54,005	△ 13,855
		水道光熱費	5,445,551	5,879,235	△ 433,684
		消耗器具備品費	2,915,244	2,775,653	139,591
		葬祭費	90,000	210,000	△ 120,000
		車輦費	203,232	442,261	△ 239,029
		雑費	2,599	0	2,599
		事務費	13,217,791	12,478,136	739,655
		福利厚生費	849,935	849,758	177
		旅費交通費	295,865	961,540	△ 665,675
		研修研究費	15,000	0	15,000
	事務消耗品費	242,975	234,211	8,764	
	印刷製本費	221,217	220,766	451	
	水道光熱費	681,124	211,265	469,859	
	修繕費	1,093,767	298,287	795,480	
	通信運搬費	458,991	409,924	49,067	
	会議費	16,012	12,044	3,968	
	広報費	96,766	77,495	19,271	
	業務委託費	4,092,358	4,381,688	△ 289,330	
	検査委託費	197,800	197,800	0	
	寝具委託費	15,345	55,308	△ 39,963	
	医事委託費	840,000	840,000	0	
	清掃委託費	404,900	411,300	△ 6,400	
	保守委託費	555,313	500,280	55,033	
	特定技能委託費	2,079,000	2,377,000	△ 298,000	
	手数料	2,555,087	2,690,814	△ 135,727	
	保険料	480,444	499,994	△ 19,550	
	土地・建物賃借料	2,088,200	1,540,000	548,200	
	租税公課	4,850	29,550	△ 24,700	
	渉外費	4,400	40,000	△ 35,600	
	諸会費	20,800	20,800	0	
利用者負担軽減額	3,742,728	3,806,859	△ 64,131		
減価償却費	7,893,425	7,939,214	△ 45,789		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,278,847	△ 6,278,847	△ 0		
サービス活動費用計(2)	145,034,235	139,814,262	5,219,973		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,980,426	△ 18,149,041	11,168,615		
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	受取利息配当金収益	358	52	306	
	その他のサービス活動外収益	2,075,185	702,198	1,372,987	
	雑収益	2,075,185	702,198	1,372,987	
	雑収益	2,075,185	702,198	1,372,987	
サービス活動外収益計(4)	2,075,543	702,250	1,373,293		

活動外増減の部	費用	支払利息	952,584	775,836	176,748
		サービス活動外費用計 (5)	952,584	775,836	176,748
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,122,959	△ 73,586	1,196,545
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 5,857,467	△ 18,222,627	12,365,160
特別増減の部	収益				
	費用	特別収益計 (8)	0	0	0
		特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
当期	活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 5,857,467	△ 18,222,627	12,365,160	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 31,166,954	△ 12,944,327	△ 18,222,627	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 37,024,421	△ 31,166,954	△ 5,857,467	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 37,024,421	△ 31,166,954	△ 5,857,467

ふくろうの郷拠点区分 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	32,565,084	36,544,327	△ 3,979,243	流動負債	18,493,378	18,937,836	△ 444,458
現金預金	12,043,153	18,429,388	△ 6,386,235	事業未払金	3,888,029	1,371,357	2,516,672
事業未収金	20,162,931	18,076,939	2,085,992	役員等短期借入金	0	3,200,000	△ 3,200,000
短期貸付金	355,000	35,000	320,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,400,000	2,400,000	0
仮払金	4,000	3,000	1,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,563,000	4,248,000	315,000
				未払費用	7,548,539	7,717,808	△ 169,269
				職員預り金	93,750	671	93,079
				仮受金	60	0	60
固定資産	151,042,314	159,046,843	△ 8,004,529	固定負債	69,937,000	69,340,000	597,000
基本財産	143,748,354	150,486,558	△ 6,738,204	設備資金借入金	28,600,000	31,000,000	△ 2,400,000
建物	143,748,354	150,486,558	△ 6,738,204	長期運営資金借入金	41,337,000	38,340,000	2,997,000
その他の固定資産	7,293,960	8,560,285	△ 1,266,325	負債の部合計	88,430,378	88,277,836	152,542
建物	5,249,110	5,737,004	△ 487,894				
機械及び装置	1	1	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	2	2	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	1,660,443	2,308,870	△ 648,427	第2号基本金	805,000	805,000	0
ソフトウェア	0	18,900	△ 18,900	第3号基本金	9,195,000	9,195,000	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	国庫補助金等特別積立金	122,201,441	128,480,288	△ 6,278,847
差入保証金	20,000	20,000	0	その他の積立金	0	0	0
長期前払費用	354,404	465,508	△ 111,104	次期繰越活動増減差額	△ 37,024,421	△ 31,166,954	△ 5,857,467
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,857,467	△ 18,222,627	12,365,160
資産の部合計	183,607,398	195,591,170	△ 11,983,772	純資産の部合計	95,177,020	107,313,334	△ 12,136,314
				負債及び純資産の部合計	183,607,398	195,591,170	△ 11,983,772

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の有価証券で時価のないもの—移動平均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  
 ・定額法

### 2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）  
 (2) 社会福祉事業のみのため、事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）は作成していない。  
 (3) 拠点区分は1つのため、社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）は作成していない。  
 (4) 公益事業を行っていないため、公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）は作成していない。  
 (5) 収益事業を行っていないため、収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）は作成していない。  
 (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容  
 ふくろうの郷拠点（社会福祉事業）  
 「本部」  
 「特別養護老人ホーム」  
 「短期入所」

### 4. 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	150,486,558	0	6,738,204	143,748,354
合 計	150,486,558	0	6,738,204	143,748,354

### 5. 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

### 6. 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。

建物（基本財産）	143,748,354 円
計	143,748,354 円

担保に供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）	31,000,000 円
計	31,000,000 円

### 7. 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	224,606,802	80,858,448	143,748,354
小計	224,606,802	80,858,448	143,748,354
その他の固定資産			
建物	20,617,000	15,367,890	5,249,110
機械及び装置	367,500	367,499	1
車輛運搬具	6,323,520	6,323,518	2
器具及び備品	17,149,498	15,489,055	1,660,443
小計	44,457,518	37,547,962	6,909,556
合計	269,064,320	118,406,410	150,657,910

8. 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	20,162,931	0	20,162,931
短期貸付金	355,000	0	355,000
合計	20,517,931	0	20,517,931

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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

### 10. 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。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
個人	高津 寛之	羅臼町		役員		施設長		借入返済	2,000,000	役員等短期借入金	0

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 財産目録

令和 6年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	235,360
普通預金	大地みらい信用金庫 羅臼支店	—	運転資金として	—	—	11,807,793
			小計			12,043,153
事業未収金		—	2・3月分介護報酬等	—	—	20,162,931
短期貸付金		—	技能実習生への貸付金	—	—	355,000
仮払金		—	利用者様誕生日準備のための仮払	—	—	4,000
			流動資産合計			32,565,084
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	北海道目梨郡羅臼町柴町100番地	2011年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。	224,606,802	80,858,448	143,748,354
			基本財産合計			143,748,354
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	北海道目梨郡羅臼町柴町100番地	2013年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの防災改修冷暖房工事。	20,617,000	15,367,890	5,249,110
機械及び装置	北海道目梨郡羅臼町柴町100番地	—	除雪機	367,500	367,499	1
車輛運搬具	北海道目梨郡羅臼町柴町100番地	—	エブリ・キャラバン	6,323,520	6,323,518	2
器具及び備品	北海道目梨郡羅臼町柴町100番地	—	冷蔵庫・テレビ・パソコンほか	17,149,498	15,489,055	1,660,443
ソフトウェア	北海道目梨郡羅臼町柴町100番地	—	システム一式	162,000	162,000	0
投資有価証券	大地みらい信用金庫	—	借入のために取得した出資金	—	—	10,000
差入保証金	北海道目梨郡羅臼町柴町100番地	—	AED保証金	—	—	20,000
長期前払費用	北海道目梨郡羅臼町柴町100番地	—	火災保険・リサイクル預託金	—	—	354,404
			その他の固定資産合計			7,293,960
			固定資産合計			151,042,314
			資産合計			183,607,398
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分経費	—		—	—	3,888,029
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	2,400,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	㈱日本政策金融公庫・大地みらい信用金庫・福祉医療機構	—		—	—	4,563,000
未払費用	3月分給与	—		—	—	7,548,539
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	93,750
仮受金		—		—	—	60
			流動負債合計			18,493,378
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	28,600,000
長期運営資金借入金	㈱日本政策金融公庫・大地みらい信用金庫・福祉医療機構	—		—	—	41,337,000
			固定負債合計			69,937,000
			負債合計			88,430,378
			差引純資産			95,177,020

## ふくろうの郷拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 優秋会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部会計	特別養護老人ホーム	短期入所			
収入						
介護保険事業収入	0	131,888,395	4,362,962	136,251,357	0	136,251,357
地域密着型介護料収入	0	106,184,505	2,790,859	108,975,364	0	108,975,364
(介護報酬収入)	0	104,462,246	2,790,859	107,253,105	0	107,253,105
介護報酬収入	0	104,462,246	2,790,859	107,253,105	0	107,253,105
(利用者負担金収入)	0	1,722,259	0	1,722,259	0	1,722,259
介護負担金収入(公費)	0	1,722,259	0	1,722,259	0	1,722,259
利用者等利用料収入	0	24,203,890	1,572,103	25,775,993	0	25,775,993
地域密着型介護サービス利用料収入	0	8,164,058	616,463	8,780,521	0	8,780,521
食費収入(公費)	0	433,463	0	433,463	0	433,463
食費収入(一般)	0	5,429,205	381,990	5,811,195	0	5,811,195
居住費収入(一般)	0	10,177,164	573,650	10,750,814	0	10,750,814
その他の事業収入	0	1,480,000	0	1,480,000	0	1,480,000
補助金事業収入	0	1,480,000	0	1,480,000	0	1,480,000
老人福祉事業収入	0	1,741,862	10,590	1,752,452	0	1,752,452
運営事業収入	0	1,645,622	0	1,645,622	0	1,645,622
補助金事業収入	0	1,645,622	0	1,645,622	0	1,645,622
その他の事業収入	0	98,240	10,590	106,830	0	106,830
その他の利用料収入	0	98,240	10,590	106,830	0	106,830
経常経費寄附金収入	0	70,000	0	70,000	0	70,000
受取利息配当金収入	0	358	0	358	0	358
その他の収入	0	1,950,540	0	1,950,540	0	1,950,540
雑収入	0	1,950,540	0	1,950,540	0	1,950,540
雑収入	0	1,950,540	0	1,950,540	0	1,950,540
事業活動収入計(1)	0	135,631,155	4,373,552	140,004,707	0	140,004,707
支出						
人件費支出	0	105,208,770	0	105,208,770	0	105,208,770
職員給料支出	0	61,969,706	0	61,969,706	0	61,969,706
非常勤職員給与支出	0	30,356,816	0	30,356,816	0	30,356,816
派遣職員費支出	0	489,000	0	489,000	0	489,000
法定福利費支出	0	12,393,248	0	12,393,248	0	12,393,248
事業費支出	0	21,250,368	0	21,250,368	0	21,250,368
給食費支出	0	9,807,671	0	9,807,671	0	9,807,671
介護用品費支出	0	2,584,004	0	2,584,004	0	2,584,004
医薬品費支出	0	3,520	0	3,520	0	3,520
敷薬薬費支出	0	158,397	0	158,397	0	158,397
日用品費支出	0	40,150	0	40,150	0	40,150
水道光熱費支出	0	5,445,551	0	5,445,551	0	5,445,551
消耗器具備品費支出	0	2,915,244	0	2,915,244	0	2,915,244
葬祭費支出	0	90,000	0	90,000	0	90,000
車輦費支出	0	203,232	0	203,232	0	203,232
雑支出	0	2,599	0	2,599	0	2,599
事務費支出	252,012	12,841,134	0	13,093,146	0	13,093,146
福利厚生費支出	0	849,935	0	849,935	0	849,935
旅費交通費支出	236,000	59,865	0	295,865	0	295,865
研修研究費支出	0	15,000	0	15,000	0	15,000
事務消耗品費支出	0	242,975	0	242,975	0	242,975
印刷製本費支出	0	221,217	0	221,217	0	221,217
水道光熱費支出	0	588,929	0	588,929	0	588,929
修繕費支出	0	1,093,767	0	1,093,767	0	1,093,767
通信運搬費支出	0	458,991	0	458,991	0	458,991
会議費支出	16,012	0	0	16,012	0	16,012
広報費支出	0	96,766	0	96,766	0	96,766
業務委託費支出	0	4,092,358	0	4,092,358	0	4,092,358
検査委託費支出	0	197,800	0	197,800	0	197,800
寝具委託費支出	0	15,345	0	15,345	0	15,345
医事委託費支出	0	840,000	0	840,000	0	840,000
清掃委託費支出	0	404,900	0	404,900	0	404,900
保守委託費支出	0	555,313	0	555,313	0	555,313
特定技能委託費	0	2,079,000	0	2,079,000	0	2,079,000
手数料支出	0	2,522,637	0	2,522,637	0	2,522,637
保険料支出	0	480,444	0	480,444	0	480,444
土地・建物賃借料支出	0	2,088,200	0	2,088,200	0	2,088,200
租税公課支出	0	4,850	0	4,850	0	4,850
渉外費支出	0	4,400	0	4,400	0	4,400
諸会費支出	0	20,800	0	20,800	0	20,800
利用者負担軽減額	0	3,742,728	0	3,742,728	0	3,742,728
支払利息支出	0	952,584	0	952,584	0	952,584
事業活動支出計(2)	252,012	143,995,584	0	144,247,596	0	144,247,596
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 252,012	△ 8,364,429	4,373,552	△ 4,242,889	0	△ 4,242,889
施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出	0	2,400,000	0	2,400,000	0	2,400,000
施設整備等支出計(5)	0	2,400,000	0	2,400,000	0	2,400,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 2,400,000	0	△ 2,400,000	0	△ 2,400,000
その他の活動による収入						
長期運営資金借入金収入	0	18,000,000	0	18,000,000	0	18,000,000
その他の活動による収入	0	111,104	0	111,104	0	111,104
長期前払費用返還金収入	0	111,104	0	111,104	0	111,104
その他の活動収入計(7)	0	18,111,104	0	18,111,104	0	18,111,104
長期運営資金借入金元金償還支出	0	14,688,000	0	14,688,000	0	14,688,000
その他の活動支出計(8)	0	14,688,000	0	14,688,000	0	14,688,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	3,423,104	0	3,423,104	0	3,423,104
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 252,012	△ 7,341,325	4,373,552	△ 3,219,785	0	△ 3,219,785
前期末支払資金残高(11)	24,254,491	0	0	24,254,491	0	24,254,491
当期末支払資金残高(10)+(11)	24,002,479	△ 7,341,325	4,373,552	21,034,706	0	21,034,706

## ふくろうの郷拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 偲秋会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部会計	特別養護老人ホーム	短期入所				
収 益	介護保険事業収益	0	131,868,395	4,362,962	136,231,357	0	136,231,357
	地域密着型介護料収益	0	106,184,505	2,790,859	108,975,364	0	108,975,364
	(介護報酬収益)	0	104,462,246	2,790,859	107,253,105	0	107,253,105
	介護報酬収益	0	104,462,246	2,790,859	107,253,105	0	107,253,105
	(利用者負担金収益)	0	1,722,259	0	1,722,259	0	1,722,259
	介護負担金収益(公費)	0	1,722,259	0	1,722,259	0	1,722,259
	利用者等利用料収益	0	24,203,890	1,572,103	25,775,993	0	25,775,993
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	8,164,058	616,463	8,780,521	0	8,780,521
	食費収益(公費)	0	433,463	0	433,463	0	433,463
	食費収益(一般)	0	5,429,205	381,990	5,811,195	0	5,811,195
	居住費収益(一般)	0	10,177,164	573,650	10,750,814	0	10,750,814
	その他の事業収益	0	1,480,000	0	1,480,000	0	1,480,000
	補助金事業収益	0	1,480,000	0	1,480,000	0	1,480,000
	老人福祉事業収益	0	1,741,862	10,590	1,752,452	0	1,752,452
	運営事業収益	0	1,645,622	0	1,645,622	0	1,645,622
	補助金事業収益	0	1,645,622	0	1,645,622	0	1,645,622
	その他の事業収益	0	96,240	10,590	106,830	0	106,830
	その他の利用料収益	0	96,240	10,590	106,830	0	106,830
	経常経費特別金収益	0	70,000	0	70,000	0	70,000
	サービス活動収益計(1)	0	133,680,257	4,373,552	138,053,809	0	138,053,809
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	0	105,208,770	0	105,208,770	0	105,208,770
	職員給料	0	61,969,706	0	61,969,706	0	61,969,706
	非常勤職員給与	0	30,356,816	0	30,356,816	0	30,356,816
	派遣職員費	0	489,000	0	489,000	0	489,000
	法定福利費	0	12,393,248	0	12,393,248	0	12,393,248
	事業費	0	21,250,368	0	21,250,368	0	21,250,368
	給食費	0	9,807,671	0	9,807,671	0	9,807,671
	介護用品費	0	2,584,004	0	2,584,004	0	2,584,004
	医薬品費	0	3,520	0	3,520	0	3,520
	教養娯楽費	0	158,397	0	158,397	0	158,397
	日用品費	0	40,150	0	40,150	0	40,150
	水道光熱費	0	5,445,551	0	5,445,551	0	5,445,551
	消耗器具備品費	0	2,915,244	0	2,915,244	0	2,915,244
	葬祭費	0	90,000	0	90,000	0	90,000
	車輦費	0	203,232	0	203,232	0	203,232
	経費	0	2,599	0	2,599	0	2,599
	事務費	252,012	12,965,779	0	13,217,791	0	13,217,791
	福利厚生費	0	849,935	0	849,935	0	849,935
	旅費交通費	236,000	59,865	0	295,865	0	295,865
	研修研究費	0	15,000	0	15,000	0	15,000
	事務消耗品費	0	242,975	0	242,975	0	242,975
	印刷製本費	0	221,217	0	221,217	0	221,217
	水道光熱費	0	681,124	0	681,124	0	681,124
	修繕費	0	1,093,767	0	1,093,767	0	1,093,767
	通信運搬費	0	458,991	0	458,991	0	458,991
	会議費	16,012	0	0	16,012	0	16,012
	広報費	0	96,766	0	96,766	0	96,766
	業務委託費	0	4,092,358	0	4,092,358	0	4,092,358
	検査委託費	0	197,800	0	197,800	0	197,800
	寝具委託費	0	15,345	0	15,345	0	15,345
	医事委託費	0	840,000	0	840,000	0	840,000
	清掃委託費	0	404,900	0	404,900	0	404,900
	保守委託費	0	555,313	0	555,313	0	555,313
	特定技能委託費	0	2,079,000	0	2,079,000	0	2,079,000
	手数料	0	2,555,087	0	2,555,087	0	2,555,087
	保険料	0	480,444	0	480,444	0	480,444
	土地・建物賃借料	0	2,088,200	0	2,088,200	0	2,088,200
	租税公課	0	4,850	0	4,850	0	4,850
	渉外費	0	4,400	0	4,400	0	4,400
	諸会費	0	20,800	0	20,800	0	20,800
利用者負担軽減額	0	3,742,728	0	3,742,728	0	3,742,728	
減価償却費	7,226,094	487,195	180,132	7,893,425	0	7,893,425	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,278,847	△ 0	△ 0	△ 6,278,847	△ 0	△ 6,278,847	
サービス活動増減差額(2)	1,199,263	143,654,840	180,132	145,034,235	0	145,034,235	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,199,263	△ 9,974,583	4,193,420	△ 6,980,426	0	△ 6,980,426	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	0	358	0	358	0	358
	その他のサービス活動外収益	0	2,075,185	0	2,075,185	0	2,075,185
	雑収益	0	2,075,185	0	2,075,185	0	2,075,185
	雑収益	0	2,075,185	0	2,075,185	0	2,075,185
	サービス活動外収益計(4)	0	2,075,543	0	2,075,543	0	2,075,543
支払利息	0	952,584	0	952,584	0	952,584	
サービス活動外増減差額(5)	0	952,584	0	952,584	0	952,584	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	1,122,959	0	1,122,959	0	1,122,959	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,199,263	△ 8,851,624	4,193,420	△ 5,857,467	0	△ 5,857,467	

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 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	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	独立行政法人 福祉医療機構	ふくろうの郷	33,400,000	0	2,400,000	( 31,000,000 2,400,000 )	0	1.75%	565,246	0	令和19年2月10日	建物建設費用	建物	羅臼町栄町 100番地60	150,486,558
						( )									
						( )									
						( )									
		計		33,400,000	0	2,400,000	( 31,000,000 2,400,000 )	0		565,246	0				
長期運営資金借入金	日本政策金融公庫	ふくろうの郷	12,627,000	0	1,647,000	( 0 )	0	0.31%	27,775	0	令和10年12月31日	運転資金	建物	羅臼町栄町 100番地60	150,486,558
	大地みらい信用金庫	ふくろうの郷	5,361,000	0	852,000	( 4,509,000 852,000 )	0	1.50%	68,924	0	令和11年6月30日	運転資金			
	大地みらい信用金庫	ふくろうの郷	5,600,000	0	1,200,000	( 4,400,000 1,200,000 )	0	3.125%	146,304	0	令和19年11月30日	運転資金			
	独立行政法人 福祉医療機構	ふくろうの郷	19,000,000	0	0	( 19,000,000 0 )	0	0.60%	111,631	0	令和20年1月10日	運転資金			
	日本政策金融公庫	ふくろうの郷	0	18,000,000	180,000	( 17,820,000 2,160,000 )	0	0.90%	25,320	0	令和14年5月31日	運転資金			
		計		42,588,000	18,000,000	3,879,000	( 45,729,000 4,213,000 )	0		379,954	0				
役員等長期・短期借入金	志秋 敬太	ふくろうの郷	1,200,000	0	1,200,000	( 0 )	0	0.00%	0	0	令和6年3月31日	運転資金			
	高津 寛之	ふくろうの郷	2,000,000	0	2,000,000	( 0 )	0	0.00%	0	0	令和5年4月1日	運転資金			
						( )									
						( )									
		計		3,200,000	0	3,200,000	( 0 )	0		0	0				
短期運営資金借入金	大地みらい信用金庫	ふくろうの郷	0	7,000,000	7,000,000	( 0 )	0		7,384	0	令和6年1月5日	運転資金			
						( )									
						( )									
						( )									
		計		0	7,000,000	7,000,000	( 0 0 )	0		7,384	0				
	合計		79,188,000	25,000,000	15,479,000	( 87,709,000 6,612,000 )	0		952,584	0					

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

## 寄附金収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 優秋会

(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		
					ふくろうの郷		
利用者の家族	経常	2	70,000	0	70,000		
			0				
			0				
			0				
区分小計		2	70,000	0	70,000	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		2	70,000	0	70,000	0	0

- (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一致するものとする。または、「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 優秋会

(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		
						ふくろうの郷		
国保連 介護施設等物価高騰対策支援金	介護事業	290,000	0	290,000	0	290,000		
羅臼町 原油価格高騰対応事業者支援金		60,000	0	60,000	0	60,000		
羅臼町 介護人材確保・離職防止補助金		1,130,000	0	1,130,000	0	1,130,000		
区分小計		1,480,000	0	1,480,000	0	1,480,000		
羅臼町 社会福祉法人等利用者負担軽減制度事業補助金	老人事業	1,645,622	0	1,645,622	0	1,645,622		
区分小計			1,645,622	0	1,645,622	0	1,645,622	
区分小計	施設	0	0	0	0	0		
合計			3,125,622	0	3,125,622	0	3,125,622	

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

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。



## 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 優秋会

(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		
		ふくろうの郷		
前年度末残高	10,000,000	10,000,000	0	0
第一号基本金	0			
第二号基本金	805,000	805,000		
第三号基本金	9,195,000	9,195,000		
当期組入額				
	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額				
	0			
計	0	0	0	0
当期組入額				
	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額				
	0			
計	0	0	0	0
当期組入額				
	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額				
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	10,000,000	10,000,000	0	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	805,000	805,000	0	0
第三号基本金	9,195,000	9,195,000	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 優秋会

(単位:円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		ふくろうの郷		
前期繰越額				128,480,288	128,480,288		
当期積立額		0	0	0	0		
		0	0	0	0		
		0	0	0	0		
		0	0	0	0		
	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			6,278,847	6,278,847		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額			0	0		
				0	0		
				0	0		
当期取崩額合計			6,278,847	6,278,847	0	0	
当期末残高			122,201,441	122,201,441	0	0	

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

△  
固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 優秋会  
拠点区分 すべて

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
基本財産																	
【建物】																	
000000001  ふくろうの郷 建物	平24. 3. 31	1	定額法	34年	0.030	12/12	221,940,802	181,275,000 0	148,700,338	121,454,261 0	6,658,234	5,438,249 0	79,898,688	65,258,988 0	142,042,114	116,016,012 0	
000000022  ふくろうの郷 建物設計費	平24. 4. 1	1	定額法	34年	0.030	12/12	1,700,000	0 0	1,139,000	0 0	51,000	0 0	612,000	0 0	1,088,000	0 0	
000000024  ふくろうの郷 建物追加工事	平24. 4. 1	1	定額法	34年	0.030	12/12	966,000	0 0	647,220	0 0	28,980	0 0	347,760	0 0	618,240	0 0	
計							224,606,802	181,275,000 0	150,486,558	121,454,261 0	6,738,204	5,438,249 0	80,858,448	65,258,988 0	143,748,354	116,016,012 0	
基本財産合計							224,606,802	181,275,000 0	150,486,558	121,454,261 0	6,738,204	5,438,249 0	80,858,448	65,258,988 0	143,748,354	116,016,012 0	
その他の固定資産（有形固定資産）																	
【建物附属設備】																	
000000017  防災用改修工事	平26. 2. 28	1	定額法	8年	0.125	12/12	13,335,000	13,000,000 0	1	0 0	0	0 0	13,334,999	13,000,000 0	1	0 0	
000000036  冷暖房工事	令 2. 2. 27	1	定額法	15年	0.067	12/12	7,282,000	7,282,000 0	5,737,003	5,737,003 0	487,894	487,894 0	2,032,891	2,032,891 0	5,249,109	5,249,109 0	
計							20,617,000	20,282,000 0	5,737,004	5,737,003 0	487,894	487,894 0	15,367,890	15,032,891 0	5,249,110	5,249,109 0	
【機械及び装置】																	
000000032  除雪機	平24. 11. 18	1	定額法	8年	0.125	12/12	367,500	0 0	1	0 0	0	0 0	367,499	0 0	1	0 0	
計							367,500	0 0	1	0 0	0	0 0	367,499	0 0	1	0 0	
【車両及び運搬具】																	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△  
固定資産管理台帳

6. 5. 7

社会福祉法人名 社会福祉法人 優秋会  
拠点区分 すべて

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

(08:41)

P- 2

【期末所有資産】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
000000002	スズキ エブリ	平24. 3. 12	1	定額法	2年	0.500	12 12	2,009,628	0	1	0	0	2,009,627	0	1	0	
000000030	日産 キャラバン	平25. 2. 28	1	定額法	6年	0.167	12 12	4,313,892	0	1	0	0	4,313,891	0	1	0	
	計							6,323,520	0	2	0	0	6,323,518	0	2	0	
【器具及び備品】																	
000000004	冷蔵庫	平24. 3. 27	3	定額法	6年	0.167	12 12	534,000	0	1	0	0	533,999	0	1	0	
000000005	フリーザー	平24. 3. 27	1	定額法	6年	0.167	12 12	271,000	0	1	0	0	270,999	0	1	0	
000000006	液晶テレビ	平24. 3. 27	3	定額法	5年	0.200	12 12	350,400	0	1	0	0	350,399	0	1	0	
000000007	消毒機器	平24. 3. 27	1	定額法	4年	0.250	12 12	1,155,000	0	1	0	0	1,154,999	0	1	0	
000000008	電話機主装置	平24. 3. 27	1	定額法	6年	0.167	12 12	224,700	0	1	0	0	224,699	0	1	0	
000000009	電話機配線工事費	平24. 3. 27	1	定額法	6年	0.167	12 12	147,000	0	1	0	0	146,999	0	1	0	
000000011	ノートパソコン	平24. 4. 1	1	定額法	4年	0.250	12 12	128,100	0	1	0	0	128,099	0	1	0	
000000012	大型吸引器	平24. 3. 27	1	定額法	5年	0.200	12 12	193,400	0	1	0	0	193,399	0	1	0	
000000013	車椅子体重計	平24. 3. 27	1	定額法	5年	0.200	12 12	136,500	0	1	0	0	136,499	0	1	0	
000000014	自動体外式除細動機	平24. 3. 27	1	定額法	4年	0.250	12 12	262,500	0	1	0	0	262,499	0	1	0	
000000015	昇降式担架固定型タイストッパー	平24. 3. 27	1	定額法	6年	0.167	12 12	182,700	0	1	0	0	182,699	0	1	0	
000000018	電動3モーターベッド	平24. 3. 27	19	定額法	6年	0.167	12 12	3,933,000	0	1	0	0	3,932,999	0	1	0	
000000019	簡易型入浴装置・運搬設置費	平24. 3. 27	1	定額法	6年	0.167	12 12	588,000	0	1	0	0	587,999	0	1	0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△  
固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 優秋会  
拠点区分 すべて

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
0000000020 職員用ロッカー	平24. 3. 27	3	定額法	8年	0.125	12/12	306,900	0	1	0	0	306,899	0	1	0		
0000000021 ネットワーク複合機	平24. 3. 14	1	定額法	5年	0.200	12/12	493,500	0	1	0	0	493,499	0	1	0		
0000000023 電動昇降型ストレッチャー	平24. 4. 18	1	定額法	6年	0.167	12/12	903,000	0	1	0	0	902,999	0	1	0		
0000000025 電動3モーターベッド	平24. 5. 31	10	定額法	6年	0.167	12/12	2,236,500	0	1	0	0	2,236,499	0	1	0		
0000000026 PHS電話機 システム増設	平24. 6. 29	1	定額法	6年	0.167	12/12	189,000	0	1	0	0	188,999	0	1	0		
0000000027 物干レバイク工事	平24. 7. 20	1	定額法	8年	0.125	12/12	461,685	0	1	0	0	461,684	0	1	0		
0000000028 リクライニング車椅子	平24. 7. 31	1	定額法	8年	0.125	12/12	120,000	0	1	0	0	119,999	0	1	0		
0000000031 吊戸棚取付	平24. 12. 31	1	定額法	8年	0.125	12/12	124,488	0	1	0	0	124,487	0	1	0		
0000000033 デスクトップパソコン	平30. 11. 30	2	定額法	4年	0.250	12/12	285,120	0	2	0	0	285,118	0	2	0		
0000000035 フルリクライニング車椅子	平30. 4. 30	1	定額法	5年	0.200	12/12	108,000	0	1	0	0	107,999	0	1	0		
0000000037 簡易陰圧装置 (特養)	令 2. 12. 7	1	定額法	6年	0.167	12/12	1,056,000	1,056,000	644,512	644,512	176,352	176,352	587,840	587,840	468,160	468,160	
0000000038 簡易陰圧装置 (短期入所)	令 2. 12. 7	1	定額法	6年	0.167	12/12	1,056,000	1,056,000	644,512	644,512	176,352	176,352	587,840	587,840	468,160	468,160	
0000000039 ハセッパー水 超小型生成装置	令 2. 6. 12	1	定額法	6年	0.167	12/12	1,320,000	0	695,420	0	220,440	845,020	0	474,980	0		
0000000040 富士通ノートパソコンLIFEBOOK A5510/FX	令 3. 11. 30	1	定額法	4年	0.250	12/12	136,400	0	88,092	0	34,100	82,408	0	53,992	0		
0000000041 給湯器	令 5. 1. 31	1	定額法	6年	0.167	12/12	246,605	0	236,310	0	41,183	51,478	0	195,127	0		
計							17,149,498	2,112,000	2,308,870	1,289,024	648,427	352,704	15,489,055	1,176,680	1,660,443	936,320	
有形固定資産計							44,457,518	22,394,000	8,045,877	7,026,027	1,136,321	840,598	37,547,962	16,208,571	6,909,556	6,185,429	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△  
固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 優秋会  
拠点区分 すべて

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
その他の固定資産（無形固定資産）																	
【ソフトウェア】																	
0000000034 WINCAREシステム導入費	平30.11.30	1	定額法	5年	0.200	12/12	162,000	0 0	18,900 0	0 0	18,900 0	0 0	162,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0
計							162,000 0	0 0	18,900 0	0 0	18,900 0	0 0	162,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0
無形固定資産計							162,000 0	0 0	18,900 0	0 0	18,900 0	0 0	162,000 0	0 0	0 0	0 0	0 0
その他の固定資産合計							44,619,518 0	22,394,000 0	8,064,777 0	7,026,027 0	1,155,221 0	840,598 0	37,709,962 0	16,208,571 0	6,909,556 0	6,185,429 0	0
固定資産合計							269,226,320 0	203,660,000 0	158,551,335 0	128,430,288 0	7,893,425 0	6,278,847 0	118,568,410 0	81,467,559 0	150,657,910 0	122,201,441 0	0

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

## 固定資産集計表

社会福祉法人名 社会福祉法人 優秋会  
事業区分 すべて

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

6. 5. 7

(08:41)

P- 1

(単位：円)

資産の種類	拠点区分	取得価額				減価償却累計額	差引期末残高			
		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高		帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
基本財産	【建物】	ふくろうの郷	224,606,802	0	0	224,606,802	80,858,448	143,748,354	116,016,012 0	
		計	224,606,802	0	0	224,606,802	80,858,448	143,748,354	116,016,012 0	
	基本財産合計		224,606,802	0	0	224,606,802	80,858,448	143,748,354	116,016,012 0	
その他の固定資産	【建物附属設備】	ふくろうの郷	20,617,000	0	0	20,617,000	15,367,890	5,249,110	5,249,109 0	
		計	20,617,000	0	0	20,617,000	15,367,890	5,249,110	5,249,109 0	
	【機械及び装置】	ふくろうの郷	367,500	0	0	367,500	367,499	1	0 0	
		計	367,500	0	0	367,500	367,499	1	0 0	
	【車両及び運搬具】	ふくろうの郷	6,323,520	0	0	6,323,520	6,323,518	2	0 0	
		計	6,323,520	0	0	6,323,520	6,323,518	2	0 0	
	【器具及び備品】	ふくろうの郷	17,149,498	0	0	17,149,498	15,489,055	1,660,443	936,320 0	
		計	17,149,498	0	0	17,149,498	15,489,055	1,660,443	936,320 0	
	有形固定資産合計		44,457,518	0	0	44,457,518	37,547,962	6,909,556	6,185,429 0	
	無形固定資産	【ソフトウェア】	ふくろうの郷	162,000	0	0	162,000	162,000	0	0 0
			計	162,000	0	0	162,000	162,000	0	0 0
		無形固定資産合計		162,000	0	0	162,000	162,000	0	0 0
その他の固定資産合計		44,619,518	0	0	44,619,518	37,709,962	6,909,556	6,185,429 0		
総合計		269,226,320	0	0	269,226,320	118,568,410	150,657,910	122,201,441 0		





国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 優秋会

(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		ふくろうの郷		
前期繰越額				128,480,288	128,480,288		
当期積立額合計	0	0	0	0	0		
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			6,278,847	6,278,847		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0	0		
	当期取崩額合計			6,278,847	6,278,847		
当期末残高				122,201,441	122,201,441		

(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

社会福祉法人名 社会福祉法人 優秋会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

拠点区分 ふくろうの郷

(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	150,486,558	121,454,261	0	0	6,738,204	5,438,249	0	0	143,748,354	116,016,012	80,858,448	65,258,988	224,606,802	181,275,000	
基本財産合計	150,486,558	121,454,261	0	0	6,738,204	5,438,249	0	0	143,748,354	116,016,012	80,858,448	65,258,988	224,606,802	181,275,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	5,737,004	5,737,003	0	0	487,894	487,894	0	0	5,249,110	5,249,109	15,367,890	15,032,891	20,617,000	20,282,000	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	367,499	0	367,500	0	
車両及び運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	6,323,518	0	6,323,520	0	
器具及び備品	2,308,870	1,289,024	0	0	648,427	352,704	0	0	1,660,443	936,320	15,489,055	1,175,680	17,149,498	2,112,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	8,045,877	7,026,027	0	0	1,136,321	840,598	0	0	6,909,556	6,185,429	37,547,962	16,208,571	44,457,518	22,394,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	18,900	0	0	0	18,900	0	0	0	0	0	162,000	0	162,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	18,900	0	0	0	18,900	0	0	0	0	0	162,000	0	162,000	0	
その他の固定資産計	8,064,777	7,026,027	0	0	1,155,221	840,598	0	0	6,909,556	6,185,429	37,709,962	16,208,571	44,619,518	22,394,000	
基本財産及びその他の固定資産計	158,551,335	128,480,288	0	0	7,893,425	6,278,847	0	0	150,657,910	122,201,441	118,568,410	81,467,559	269,226,320	203,669,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	158,551,335	128,480,288	0	0	7,893,425	6,278,847	0	0	150,657,910	122,201,441					

(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。

## 費用区分別償却額集計表

6. 5. 7

(08:41)

P- 1

(単位：円)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	勘定科目	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	1412 建物（基本）		6,738,204	0	0	0	6,738,204
2		000 調整事業	0	0	0	0	0
3		001 本部会計	6,738,204	0	0	0	6,738,204
4		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
5		003 短期入所	0	0	0	0	0
6	1214 建物附属設備		487,894	0	0	0	487,894
7		000 調整事業	0	0	0	0	0
8		001 本部会計	487,894	0	0	0	487,894
9		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
10		003 短期入所	0	0	0	0	0
11	1218 機械及び装置		0	0	0	0	0
12		000 調整事業	0	0	0	0	0
13		001 本部会計	0	0	0	0	0
14		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
15		003 短期入所	0	0	0	0	0
16	1221 車輛運搬具		0	0	0	0	0
17		000 調整事業	0	0	0	0	0
18		001 本部会計	0	0	0	0	0
19		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
20		003 短期入所	0	0	0	0	0
21	1223 器具及び備品		648,427	0	0	0	648,427
22		000 調整事業	0	0	0	0	0
23		001 本部会計	0	0	0	0	0
24		002 特別養護老人ホーム	472,075	0	0	0	472,075
25		003 短期入所	176,352	0	0	0	176,352

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

## 費用区分別償却額集計表

6. 5. 7

(08:41)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

P- 2

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

(単位：円)

行	勘定科目	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	1229 ソフトウェア		18,900	0	0	0	18,900
2		000 調整事業	0	0	0	0	0
3		001 本部会計	0	0	0	0	0
4		002 特別養護老人ホーム	15,120	0	0	0	15,120
5		003 短期入所	3,780	0	0	0	3,780
6	拠点区分合計		7,893,425	0	0	0	7,893,425
7		000 調整事業	0	0	0	0	0
8		001 本部会計	7,226,098	0	0	0	7,226,098
9		002 特別養護老人ホーム	487,195	0	0	0	487,195
10		003 短期入所	180,132	0	0	0	180,132
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

## 費用区分別取崩額集計表

6. 5. 7

(08:41)

P- 1

(単位：円)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	勘定科目	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	1412 建物（基本）		5,438,249	0	0	0	5,438,249
2		000 調整事業	0	0	0	0	0
3		001 本部会計	5,438,249	0	0	0	5,438,249
4		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
5		003 短期入所	0	0	0	0	0
6	1214 建物附属設備		487,894	0	0	0	487,894
7		000 調整事業	0	0	0	0	0
8		001 本部会計	487,894	0	0	0	487,894
9		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
10		003 短期入所	0	0	0	0	0
11	1223 器具及び備品		352,704	0	0	0	352,704
12		000 調整事業	0	0	0	0	0
13		001 本部会計	0	0	0	0	0
14		002 特別養護老人ホーム	176,352	0	0	0	176,352
15		003 短期入所	176,352	0	0	0	176,352
16	拠点区分合計		6,278,847	0	0	0	6,278,847
17		000 調整事業	0	0	0	0	0
18		001 本部会計	5,926,143	0	0	0	5,926,143
19		002 特別養護老人ホーム	176,352	0	0	0	176,352
20		003 短期入所	176,352	0	0	0	176,352
21							
22							
23							
24							
25							

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却に係る取崩額を除いた減価償却費に係る取崩額を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却に係る取崩額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(取崩)」で確認してください。

## 費用区分別取崩額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 1

(単位: 円)

事業区分: 100 社会福祉事業

拠点区分: 391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	【1412 建物 (基本)】						
2	0000000001 ふくろうの郷 建物		5,438,249	0	0	0	5,438,249
3		000 調整事業	0	0	0	0	0
4		001 本部会計	5,438,249	0	0	0	5,438,249
5		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
6		003 短期入所	0	0	0	0	0
7	勘定科目合計		5,438,249	0	0	0	5,438,249
8		000 調整事業	0	0	0	0	0
9		001 本部会計	5,438,249	0	0	0	5,438,249
10		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
11		003 短期入所	0	0	0	0	0
12	【1214 建物附属設備】						
13	0000000017 防災用改修工事		0	0	0	0	0
14		000 調整事業	0	0	0	0	0
15		001 本部会計	0	0	0	0	0
16		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
17		003 短期入所	0	0	0	0	0
18	0000000036 冷暖房工事		487,894	0	0	0	487,894
19		000 調整事業	0	0	0	0	0
20		001 本部会計	487,894	0	0	0	487,894
21		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
22		003 短期入所	0	0	0	0	0
23	勘定科目合計		487,894	0	0	0	487,894
24		000 調整事業	0	0	0	0	0
25		001 本部会計	487,894	0	0	0	487,894

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却に係る取崩額を除いた減価償却費に係る取崩額を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却に係る取崩額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(取崩)」で確認してください。

## 費用区分別取崩額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 2

(単位：円)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
2		003 短期入所	0	0	0	0	0
3	【1223 器具及び備品】						
4	0000000037 簡易陰圧装置 (特養)		176,352	0	0	0	176,352
5		000 調整事業	0	0	0	0	0
6		001 本部会計	0	0	0	0	0
7		002 特別養護老人ホーム	176,352	0	0	0	176,352
8		003 短期入所	0	0	0	0	0
9	0000000038 簡易陰圧装置 (短期入所)		176,352	0	0	0	176,352
10		000 調整事業	0	0	0	0	0
11		001 本部会計	0	0	0	0	0
12		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
13		003 短期入所	176,352	0	0	0	176,352
14	勘定科目合計		352,704	0	0	0	352,704
15		000 調整事業	0	0	0	0	0
16		001 本部会計	0	0	0	0	0
17		002 特別養護老人ホーム	176,352	0	0	0	176,352
18		003 短期入所	176,352	0	0	0	176,352
19	拠点区分合計		6,278,847	0	0	0	6,278,847
20		000 調整事業	0	0	0	0	0
21		001 本部会計	5,926,143	0	0	0	5,926,143
22		002 特別養護老人ホーム	176,352	0	0	0	176,352
23		003 短期入所	176,352	0	0	0	176,352
24							
25							

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却に係る取崩額を除いた減価償却費に係る取崩額を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却に係る取崩額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(取崩)」で確認してください。

## 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 1

(単位：円)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	【1412 建物 (基本)】						
2	000000001 ふくろうの郷 建物		6,658,224	0	0	0	6,658,224
3		000 調整事業	0	0	0	0	0
4		001 本部会計	6,658,224	0	0	0	6,658,224
5		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
6		003 短期入所	0	0	0	0	0
7	000000022 ふくろうの郷 建物設計費		51,000	0	0	0	51,000
8		000 調整事業	0	0	0	0	0
9		001 本部会計	51,000	0	0	0	51,000
10		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
11		003 短期入所	0	0	0	0	0
12	000000024 ふくろうの郷 建物追加工事		28,980	0	0	0	28,980
13		000 調整事業	0	0	0	0	0
14		001 本部会計	28,980	0	0	0	28,980
15		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
16		003 短期入所	0	0	0	0	0
17	勘定科目合計		6,738,204	0	0	0	6,738,204
18		000 調整事業	0	0	0	0	0
19		001 本部会計	6,738,204	0	0	0	6,738,204
20		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
21		003 短期入所	0	0	0	0	0
22	【1214 建物附属設備】						
23	000000017 防災用改修工事		0	0	0	0	0
24		000 調整事業	0	0	0	0	0
25		001 本部会計	0	0	0	0	0

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。



## 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 2

(単位: 円)

事業区分: 100 社会福祉事業

拠点区分: 391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
2		003 短期入所	0	0	0	0	0
3	0000000036 冷暖房工事		487,894	0	0	0	487,894
4		000 調整事業	0	0	0	0	0
5		001 本部会計	487,894	0	0	0	487,894
6		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
7		003 短期入所	0	0	0	0	0
8	勘定科目合計		487,894	0	0	0	487,894
9		000 調整事業	0	0	0	0	0
10		001 本部会計	487,894	0	0	0	487,894
11		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
12		003 短期入所	0	0	0	0	0
13	【1218 機械及び装置】						
14	0000000032 除雪機		0	0	0	0	0
15		000 調整事業	0	0	0	0	0
16		001 本部会計	0	0	0	0	0
17		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
18		003 短期入所	0	0	0	0	0
19	勘定科目合計		0	0	0	0	0
20		000 調整事業	0	0	0	0	0
21		001 本部会計	0	0	0	0	0
22		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
23		003 短期入所	0	0	0	0	0
24	【1221 車輛運搬具】						
25	0000000002 スズキ エブリ		0	0	0	0	0

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

## 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 3

(単位: 円)

事業区分: 100 社会福祉事業

拠点区分: 391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1		000 調整事業	0	0	0	0	0
2		001 本部会計	0	0	0	0	0
3		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
4		003 短期入所	0	0	0	0	0
5	0000000030 日産 キャラバン		0	0	0	0	0
6		000 調整事業	0	0	0	0	0
7		001 本部会計	0	0	0	0	0
8		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
9		003 短期入所	0	0	0	0	0
10	勘定科目合計		0	0	0	0	0
11		000 調整事業	0	0	0	0	0
12		001 本部会計	0	0	0	0	0
13		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
14		003 短期入所	0	0	0	0	0
15	【1223 器具及び備品】						
16	0000000004 冷蔵庫		0	0	0	0	0
17		000 調整事業	0	0	0	0	0
18		001 本部会計	0	0	0	0	0
19		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
20		003 短期入所	0	0	0	0	0
21	0000000005 フリーザー		0	0	0	0	0
22		000 調整事業	0	0	0	0	0
23		001 本部会計	0	0	0	0	0
24		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
25		003 短期入所	0	0	0	0	0

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

## 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 4

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

(単位：円)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	0000000006 液晶テレビ		0	0	0	0	0
2		000 調整事業	0	0	0	0	0
3		001 本部会計	0	0	0	0	0
4		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
5		003 短期入所	0	0	0	0	0
6	0000000007 消毒機器		0	0	0	0	0
7		000 調整事業	0	0	0	0	0
8		001 本部会計	0	0	0	0	0
9		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
10		003 短期入所	0	0	0	0	0
11	0000000008 電話機主装置		0	0	0	0	0
12		000 調整事業	0	0	0	0	0
13		001 本部会計	0	0	0	0	0
14		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
15		003 短期入所	0	0	0	0	0
16	0000000009 電話機配線工事費		0	0	0	0	0
17		000 調整事業	0	0	0	0	0
18		001 本部会計	0	0	0	0	0
19		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
20		003 短期入所	0	0	0	0	0
21	0000000011 ノートパソコン		0	0	0	0	0
22		000 調整事業	0	0	0	0	0
23		001 本部会計	0	0	0	0	0
24		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
25		003 短期入所	0	0	0	0	0

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

## 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 5

(単位：円)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	0000000012 大型吸引器		0	0	0	0	0
2		000 調整事業	0	0	0	0	0
3		001 本部会計	0	0	0	0	0
4		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
5		003 短期入所	0	0	0	0	0
6	0000000013 車椅子体重計		0	0	0	0	0
7		000 調整事業	0	0	0	0	0
8		001 本部会計	0	0	0	0	0
9		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
10		003 短期入所	0	0	0	0	0
11	0000000014 自動体外式除細動機		0	0	0	0	0
12		000 調整事業	0	0	0	0	0
13		001 本部会計	0	0	0	0	0
14		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
15		003 短期入所	0	0	0	0	0
16	0000000015 昇降式担架固定型リフト		0	0	0	0	0
17		000 調整事業	0	0	0	0	0
18		001 本部会計	0	0	0	0	0
19		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
20		003 短期入所	0	0	0	0	0
21	0000000018 電動3モーターベッド		0	0	0	0	0
22		000 調整事業	0	0	0	0	0
23		001 本部会計	0	0	0	0	0
24		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
25		003 短期入所	0	0	0	0	0

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

## 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 6

(単位：円)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	0000000019 簡易型入浴装置・運搬設置費		0	0	0	0	0
2		000 調整事業	0	0	0	0	0
3		001 本部会計	0	0	0	0	0
4		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
5		003 短期入所	0	0	0	0	0
6	0000000020 職員用ロッカー		0	0	0	0	0
7		000 調整事業	0	0	0	0	0
8		001 本部会計	0	0	0	0	0
9		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
10		003 短期入所	0	0	0	0	0
11	0000000021 ネットワーク複合機		0	0	0	0	0
12		000 調整事業	0	0	0	0	0
13		001 本部会計	0	0	0	0	0
14		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
15		003 短期入所	0	0	0	0	0
16	0000000023 電動昇降型ストレッチャー		0	0	0	0	0
17		000 調整事業	0	0	0	0	0
18		001 本部会計	0	0	0	0	0
19		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
20		003 短期入所	0	0	0	0	0
21	0000000025 電動3モーターベッド		0	0	0	0	0
22		000 調整事業	0	0	0	0	0
23		001 本部会計	0	0	0	0	0
24		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
25		003 短期入所	0	0	0	0	0

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

## 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 7

(単位：円)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	0000000026 PHS電話機 システム増設		0	0	0	0	0
2		000 調整事業	0	0	0	0	0
3		001 本部会計	0	0	0	0	0
4		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
5		003 短期入所	0	0	0	0	0
6	0000000027 物干しパイプ工事		0	0	0	0	0
7		000 調整事業	0	0	0	0	0
8		001 本部会計	0	0	0	0	0
9		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
10		003 短期入所	0	0	0	0	0
11	0000000028 リクライニング車椅子		0	0	0	0	0
12		000 調整事業	0	0	0	0	0
13		001 本部会計	0	0	0	0	0
14		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
15		003 短期入所	0	0	0	0	0
16	0000000031 吊戸棚取付		0	0	0	0	0
17		000 調整事業	0	0	0	0	0
18		001 本部会計	0	0	0	0	0
19		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
20		003 短期入所	0	0	0	0	0
21	0000000033 デスクトップパソコン		0	0	0	0	0
22		000 調整事業	0	0	0	0	0
23		001 本部会計	0	0	0	0	0
24		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
25		003 短期入所	0	0	0	0	0

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

## 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

P- 8

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

(単位：円)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	0000000035 フルリクライニング車椅子		0	0	0	0	0
2		000 調整事業	0	0	0	0	0
3		001 本部会計	0	0	0	0	0
4		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
5		003 短期入所	0	0	0	0	0
6	0000000037 簡易陰圧装置 (特養)		176,352	0	0	0	176,352
7		000 調整事業	0	0	0	0	0
8		001 本部会計	0	0	0	0	0
9		002 特別養護老人ホーム	176,352	0	0	0	176,352
10		003 短期入所	0	0	0	0	0
11	0000000038 簡易陰圧装置 (短期入所)		176,352	0	0	0	176,352
12		000 調整事業	0	0	0	0	0
13		001 本部会計	0	0	0	0	0
14		002 特別養護老人ホーム	0	0	0	0	0
15		003 短期入所	176,352	0	0	0	176,352
16	0000000039 ハセッパー水 超小型生成装置		220,440	0	0	0	220,440
17		000 調整事業	0	0	0	0	0
18		001 本部会計	0	0	0	0	0
19		002 特別養護老人ホーム	220,440	0	0	0	220,440
20		003 短期入所	0	0	0	0	0
21	0000000040 富士通トナーカートリッジ A6510/FX		34,100	0	0	0	34,100
22		000 調整事業	0	0	0	0	0
23		001 本部会計	0	0	0	0	0
24		002 特別養護老人ホーム	34,100	0	0	0	34,100
25		003 短期入所	0	0	0	0	0

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

## 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

(08:41)

P- 9

(単位：円)

事業区分：100 社会福祉事業

拠点区分：391 ふくろうの郷

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1	0000000041 給湯器		41,183	0	0	0	41,183
2		000 調整事業	0	0	0	0	0
3		001 本部会計	0	0	0	0	0
4		002 特別養護老人ホーム	41,183	0	0	0	41,183
5		003 短期入所	0	0	0	0	0
6	勘定科目合計		648,427	0	0	0	648,427
7		000 調整事業	0	0	0	0	0
8		001 本部会計	0	0	0	0	0
9		002 特別養護老人ホーム	472,075	0	0	0	472,075
10		003 短期入所	176,352	0	0	0	176,352
11	【1229 ソフトウェア】						
12	0000000034 WINCAREシステム導入費		18,900	0	0	0	18,900
13		000 調整事業	0	0	0	0	0
14		001 本部会計	0	0	0	0	0
15		002 特別養護老人ホーム	15,120	0	0	0	15,120
16		003 短期入所	3,780	0	0	0	3,780
17	勘定科目合計		18,900	0	0	0	18,900
18		000 調整事業	0	0	0	0	0
19		001 本部会計	0	0	0	0	0
20		002 特別養護老人ホーム	15,120	0	0	0	15,120
21		003 短期入所	3,780	0	0	0	3,780
22	拠点区分合計		7,893,425	0	0	0	7,893,425
23		000 調整事業	0	0	0	0	0
24		001 本部会計	7,226,098	0	0	0	7,226,098
25		002 特別養護老人ホーム	487,195	0	0	0	487,195

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。



### 費用区分別償却額集計表(資産別)

6. 5. 7

事業区分：100 社会福祉事業

(08:41)

拠点区分：391 ふくろうの郷

P- 10

【全登録資産】

(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

(単位：円)

行	固定資産の名称	サービス区分	費用区分				費用区分計
			サービス活動費用	就労支援:製造	就労支援:販管	授産事業	
1		003 短期入所	180,132	0	0	0	180,132
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							

(注)1. 「費用区分計」欄には、初年度特別償却および即時償却を除いた減価償却費を表示しています。

2. 初年度特別償却、即時償却の額は、別途「減損損失等の仕訳入力のための基礎データ確認表(償却)」で確認してください。

理事長	施設長			

精 算 表

貸借対照表

令和 6年 3月 (期末整理分)

P- 1

勘定科目名 (口座名, 取引先名)	科目コード (補助, 取引先)	期末整理前残高 ( 6. 3. 31)	借 方	貸 方	当期末残高 ( 6. 3. 31)	構成比
資産の部						
流動資産		32,565,084	0	0	32,565,084	17.7
現金預金		12,043,153	0	0	12,043,153	6.6
現金	1111	235,360	0	0	235,360	0.1
普通預金	1113	11,807,793	0	0	11,807,793	6.4
事業未収金	1122	20,162,931	0	0	20,162,931	11.0
短期貸付金	1148	355,000	0	0	355,000	0.2
仮払金	1152	4,000	0	0	4,000	0.0
固定資産		158,935,739	0	7,893,425	151,042,314	82.3
基本財産		150,486,558	0	6,738,204	143,748,354	78.3
建物(基本)	1412	150,486,558	0	6,738,204	143,748,354	78.3
その他の固定資産		8,449,181	0	1,155,221	7,293,960	4.0
建物附属設備	1214	5,737,004	0	487,894	5,249,110	2.9
機械及び装置	1218	1	0	0	1	0.0
車輛運搬具	1221	2	0	0	2	0.0
器具及び備品	1223	2,308,870	0	648,427	1,660,443	0.9
ソフトウェア	1229	18,900	0	18,900	0	0.0
投資有価証券	1232	10,000	0	0	10,000	0.0
差入保証金	1263	20,000	0	0	20,000	0.0
長期前払費用	1264	354,404	0	0	354,404	0.2
資産の部合計		191,500,823	0	7,893,425	183,607,398	100.0
負債の部						
流動負債		11,701,378	0	6,792,000	18,493,378	10.1
事業未払金	2112	3,888,029	0	0	3,888,029	2.1
1年以内返済予定設備資金	2116	0	0	2,400,000	2,400,000	1.3
1年内返済予定長期運営資	2117	171,000	0	4,392,000	4,563,000	2.5
未払費用	2124	7,548,539	0	0	7,548,539	4.1
職員預り金	2127	93,750	0	0	93,750	0.1
仮受金	2133	60	0	0	60	0.0
固定負債		76,729,000	6,792,000	0	69,937,000	38.1
設備資金借入金	2211	31,000,000	2,400,000	0	28,600,000	15.6
長期運営資金借入金	2212	45,729,000	4,392,000	0	41,337,000	22.5
負債の部合計		88,430,378	6,792,000	6,792,000	88,430,378	48.2
純資産の部						
基本金		10,000,000	0	0	10,000,000	5.4
第2号基本金	3112	805,000	0	0	805,000	0.4
第3号基本金	3113	9,195,000	0	0	9,195,000	5.0
国庫補助金等特別積立金	3131	128,480,288	6,278,847	0	122,201,441	66.6
次期繰越活動増減差額	3331	-35,409,843	0	-1,614,578	-37,024,421	-20.2
(うち当期活動増減差額)	3333	-4,242,889	0	-1,614,578	-5,857,467	-3.2
純資産の部合計		103,070,445	6,278,847	-1,614,578	95,177,020	51.8
負債及び純資産の部合計		191,500,823	13,070,847	5,177,422	183,607,398	100.0

理事長	施設長			

精 算 表

事業活動計算書

令和 6年 3月 (期末整理分)

P- 2

勘定科目名 (口座名, 取引先名)	科目コード (補助, 取引先)	期末整理前残高 ( 6. 3. 31)	借 方	貸 方	当期末残高 ( 6. 3. 31)	構成比
サービス活動増減の部						
サービス活動増減による収						
介護保険事業収益		135,101,357	0	1,130,000	136,231,357	98.7
地域密着型介護料収益		108,975,364	0	0	108,975,364	78.9
(介護報酬収益)		107,253,105	0	0	107,253,105	77.7
介護報酬収益(地域)	4124	107,253,105	0	0	107,253,105	77.7
(利用者負担金収益)		1,722,259	0	0	1,722,259	1.2
介護負担金収益(公費)	4127	1,722,259	0	0	1,722,259	1.2
利用者等利用料収益		25,775,993	0	0	25,775,993	18.7
地域密着型介護サービス	4138	8,780,521	0	0	8,780,521	6.4
食費収益(公費)	4139	433,463	0	0	433,463	0.3
食費収益(一般)	4141	5,811,195	0	0	5,811,195	4.2
居住費収益(一般)	4143	10,750,814	0	0	10,750,814	7.8
その他の事業収益		350,000	0	1,130,000	1,480,000	1.1
補助金事業収益(介護・)	4148	350,000	0	1,130,000	1,480,000	1.1
老人福祉事業収益		2,882,452	0	-1,130,000	1,752,452	1.3
運営事業収益		2,775,622	0	-1,130,000	1,645,622	1.2
補助金事業収益(老人・)	4163	2,775,622	0	-1,130,000	1,645,622	1.2
その他の事業収益		106,830	0	0	106,830	0.1
その他の利用料収益(老)	4169	106,830	0	0	106,830	0.1
経常経費寄附金収益	4297	70,000	0	0	70,000	0.1
サービス活動収益計		138,053,809	0	0	138,053,809	100.0
サービス活動増減による費						
人件費		105,208,770	0	0	105,208,770	76.2
職員給料	5712	61,969,706	0	0	61,969,706	44.9
非常勤職員給与	5715	30,356,816	0	0	30,356,816	22.0
派遣職員費	5716	489,000	0	0	489,000	0.4
法定福利費(人件費)	5718	12,393,248	0	0	12,393,248	9.0
事業費		21,008,300	242,068	0	21,250,368	15.4
給食費	5731	9,807,671	0	0	9,807,671	7.1
介護用品費	5732	2,584,004	0	0	2,584,004	1.9
医薬品費	5733	3,520	0	0	3,520	0.0
教養娯楽費	5738	158,397	0	0	158,397	0.1
日用品費	5739	40,150	0	0	40,150	0.0
水道光熱費(事業)	5743	5,206,082	239,469	0	5,445,551	3.9
消耗器具備品費	5745	2,915,244	0	0	2,915,244	2.1
葬祭費	5751	90,000	0	0	90,000	0.1
車輛費	5752	203,232	0	0	203,232	0.1
雑費(事業)	5777	0	2,599	0	2,599	0.0
事務費		13,332,615	-114,824	0	13,217,791	9.6
福利厚生費(事務)	6211	849,935	0	0	849,935	0.6
旅費交通費(事務)	6213	295,865	0	0	295,865	0.2
研修研究費	6214	15,000	0	0	15,000	0.0
事務消耗品費	6215	242,975	0	0	242,975	0.2
印刷製本費(事務)	6216	221,217	0	0	221,217	0.2
水道光熱費(事務)	6217	828,398	-147,274	0	681,124	0.5
修繕費(事務)	6219	1,093,767	0	0	1,093,767	0.8
通信運搬費(事務)	6221	458,991	0	0	458,991	0.3
会議費(事務)	6222	16,012	0	0	16,012	0.0
広報費(事務)	6223	96,766	0	0	96,766	0.1
業務委託費		4,092,358	0	0	4,092,358	3.0
検査委託費	6224	197,800	0	0	197,800	0.1
寝具委託費	6226	15,345	0	0	15,345	0.0
医事委託費	6227	840,000	0	0	840,000	0.6
清掃委託費	6228	354,900	50,000	0	404,900	0.3

理事長	施設長			

精 算 表

事業活動計算書

令和 6年 3月 (期末整理分)

P- 3

勘定科目名 (口座名, 取引先名)	科目コード (補助, 取引先)	期末整理前残高 ( 6. 3. 31)	借 方	貸 方	当期末残高 ( 6. 3. 31)	構成比
保守委託費	6229	605,313	-50,000	0	555,313	0.4
特定技能委託費	6231	2,079,000	0	0	2,079,000	1.5
手数料(事務)	6233	2,522,637	32,450	0	2,555,087	1.9
保険料(事務)	6234	480,444	0	0	480,444	0.3
土地・建物賃借料(事務)	6236	2,088,200	0	0	2,088,200	1.5
租税公課(事務)	6237	4,850	0	0	4,850	0.0
渉外費(事務)	6239	4,400	0	0	4,400	0.0
諸会費(事務)	6241	20,800	0	0	20,800	0.0
利用者負担軽減額	6314	3,742,728	0	0	3,742,728	2.7
減価償却費(サービス)	6315	0	7,893,425	0	7,893,425	5.7
国庫補助金等特別積立金取(△)	6316	0	0	6,278,847	6,278,847	4.5
サービス活動費用計		143,292,413	1,741,822	0	145,034,235	105.1
サービス活動増減差額		-5,238,604	0	-1,741,822	-6,980,426	-5.1
サービス活動外増減の部						
サービス活動外増減による						
受取利息配当金収益	4512	358	0	0	358	0.0
その他のサービス活動外収		1,950,540	0	124,645	2,075,185	1.5
雑収益		1,950,540	0	124,645	2,075,185	1.5
雑収益	4525	1,950,540	0	124,645	2,075,185	1.5
サービス活動外収益計		1,950,898	0	124,645	2,075,543	1.5
サービス活動外増減による						
支払利息	6511	952,584	0	0	952,584	0.7
その他のサービス活動外費		2,599	-2,599	0	0	0.0
雑損失		2,599	-2,599	0	0	0.0
雑損失	6522	2,599	-2,599	0	0	0.0
サービス活動外費用計		955,183	-2,599	0	952,584	0.7
サービス活動外増減差額		995,715	0	127,244	1,122,959	0.8
経常増減差額		-4,242,889	0	-1,614,578	-5,857,467	-4.2
特別増減の部						
特別増減による収益						
特別収益計		0	0	0	0	0.0
特別増減による費用						
特別費用計		0	0	0	0	0.0
特別増減差額		0	0	0	0	0.0
当期活動増減差額	9111	-4,242,889	0	-1,614,578	-5,857,467	-4.2
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額	9211	-31,166,954	0	0	-31,166,954	-22.6
当期末繰越活動増減差額	9221	-35,409,843	0	-1,614,578	-37,024,421	-26.8
次期繰越活動増減差額	9711	-35,409,843	0	-1,614,578	-37,024,421	-26.8

理事長	施設長			

精 算 表

資金収支計算書

令和 6年 3月 (期末整理分)

P- 4

勘定科目名 (口座名, 取引先名)	科目コード (補助, 取引先)	期末整理前残高 ( 6. 3. 31)	借 方	貸 方	当期末残高 ( 6. 3. 31)	構成比
事業活動による収支						
事業活動による収入						
介護保険事業収入		135,101,357	0	1,130,000	136,231,357	97.3
地域密着型介護料収入		108,975,364	0	0	108,975,364	77.8
(介護報酬収入)		107,253,105	0	0	107,253,105	76.6
介護報酬収入(地域)	7124	107,253,105	0	0	107,253,105	76.6
(利用者負担金収入)		1,722,259	0	0	1,722,259	1.2
介護負担金収入(公費)	7127	1,722,259	0	0	1,722,259	1.2
利用者等利用料収入		25,775,993	0	0	25,775,993	18.4
地域密着型介護サービス	7138	8,780,521	0	0	8,780,521	6.3
食費収入(公費)	7139	433,463	0	0	433,463	0.3
食費収入(一般)	7141	5,811,195	0	0	5,811,195	4.2
居住費収入(一般)	7143	10,750,814	0	0	10,750,814	7.7
その他の事業収入		350,000	0	1,130,000	1,480,000	1.1
補助金事業収入(介護・)	7148	350,000	0	1,130,000	1,480,000	1.1
老人福祉事業収入		2,882,452	0	-1,130,000	1,752,452	1.3
運営事業収入		2,775,622	0	-1,130,000	1,645,622	1.2
補助金事業収入(老人・)	7164	2,775,622	0	-1,130,000	1,645,622	1.2
その他の事業収入		106,830	0	0	106,830	0.1
その他の利用料収入(老)	7172	106,830	0	0	106,830	0.1
経常経費寄附金収入	7311	70,000	0	0	70,000	0.0
受取利息配当金収入	7312	358	0	0	358	0.0
その他の収入		1,950,540	0	0	1,950,540	1.4
雑収入		1,950,540	0	0	1,950,540	1.4
雑収入	7318	1,950,540	0	0	1,950,540	1.4
事業活動収入計		140,004,707	0	0	140,004,707	100.0
事業活動による支出						
人件費支出		105,208,770	0	0	105,208,770	75.1
職員給料支出	8312	61,969,706	0	0	61,969,706	44.3
非常勤職員給与支出	8314	30,356,816	0	0	30,356,816	21.7
派遣職員費支出	8315	489,000	0	0	489,000	0.3
法定福利費支出(人件費)	8317	12,393,248	0	0	12,393,248	8.9
事業費支出		21,008,300	242,068	0	21,250,368	15.2
給食費支出	8331	9,807,671	0	0	9,807,671	7.0
介護用品費支出	8332	2,584,004	0	0	2,584,004	1.8
医薬品費支出	8333	3,520	0	0	3,520	0.0
教養娯楽費支出	8338	158,397	0	0	158,397	0.1
日用品費支出	8339	40,150	0	0	40,150	0.0
水道光熱費支出(事業)	8343	5,206,082	239,469	0	5,445,551	3.9
消耗器具備品費支出	8345	2,915,244	0	0	2,915,244	2.1
葬祭費支出	8351	90,000	0	0	90,000	0.1
車輛費支出	8352	203,232	0	0	203,232	0.1
雑支出(事業)	8379	0	2,599	0	2,599	0.0
事務費支出		13,332,615	-239,469	0	13,093,146	9.4
福利厚生費支出(事務)	8511	849,935	0	0	849,935	0.6
旅費交通費支出(事務)	8513	295,865	0	0	295,865	0.2
研修研究費支出	8514	15,000	0	0	15,000	0.0
事務消耗品費支出	8515	242,975	0	0	242,975	0.2
印刷製本費支出(事務)	8516	221,217	0	0	221,217	0.2
水道光熱費支出(事務)	8517	828,398	-239,469	0	588,929	0.4
修繕費支出(事務)	8519	1,093,767	0	0	1,093,767	0.8
通信運搬費支出(事務)	8521	458,991	0	0	458,991	0.3
会議費支出(事務)	8522	16,012	0	0	16,012	0.0
広報費支出(事務)	8523	96,766	0	0	96,766	0.1
業務委託費支出		4,092,358	0	0	4,092,358	2.9

理事長	施設長			

精 算 表

資金収支計算書

令和 6年 3月 (期末整理分)

P- 5

勘定科目名 (口座名, 取引先名)	科目コード (補助, 取引先)	期末整理前残高 ( 6. 3. 31)	借 方	貸 方	当期末残高 ( 6. 3. 31)	構成比
検査委託費支出	8524	197,800	0	0	197,800	0.1
寝具委託費支出	8526	15,345	0	0	15,345	0.0
医事委託費支出	8527	840,000	0	0	840,000	0.6
清掃委託費支出	8528	354,900	50,000	0	404,900	0.3
保守委託費支出	8529	605,313	-50,000	0	555,313	0.4
特定技能委託費	8531	2,079,000	0	0	2,079,000	1.5
手数料支出 (事務)	8533	2,522,637	0	0	2,522,637	1.8
保険料支出 (事務)	8534	480,444	0	0	480,444	0.3
土地・建物賃借料支出 (事	8536	2,088,200	0	0	2,088,200	1.5
租税公課支出 (事務)	8537	4,850	0	0	4,850	0.0
渉外費支出 (事務)	8539	4,400	0	0	4,400	0.0
諸会費支出 (事務)	8541	20,800	0	0	20,800	0.0
利用者負担軽減額	8614	3,742,728	0	0	3,742,728	2.7
支払利息支出	8615	952,584	0	0	952,584	0.7
その他の支出		2,599	-2,599	0	0	0.0
雑支出		2,599	-2,599	0	0	0.0
雑支出 (その他)	8618	2,599	-2,599	0	0	0.0
事業活動支出計		144,247,596	0	0	144,247,596	103.0
事業活動資金収支差額		-4,242,889	0	0	-4,242,889	-3.0
施設整備等による収支						
施設整備等による収入						
施設整備等収入計		0	0	0	0	0.0
施設整備等による支出						
設備資金借入金元金償還支		2,400,000	0	0	2,400,000	1.7
1年返済設備資金借入金	8712	2,400,000	0	0	2,400,000	1.7
施設整備等支出計		2,400,000	0	0	2,400,000	1.7
施設整備等資金収支差額		-2,400,000	0	0	-2,400,000	-1.7
その他の活動による収支						
その他の活動による収入						
長期運営資金借入金収入	7512	18,000,000	0	0	18,000,000	12.9
その他の活動による収入		111,104	0	0	111,104	0.1
長期前払費用返還金収入	7563	111,104	0	0	111,104	0.1
その他の活動収入計		18,111,104	0	0	18,111,104	12.9
その他の活動による支出						
長期運営資金借入金元金償		14,688,000	0	0	14,688,000	10.5
長期運営資金借入金元金償	8811	10,611,000	0	0	10,611,000	7.6
1年返済長期運営資金借入	8812	4,077,000	0	0	4,077,000	2.9
その他の活動支出計		14,688,000	0	0	14,688,000	10.5
その他の活動資金収支差額		3,423,104	0	0	3,423,104	2.4
当期資金収支差額合計	9811	-3,219,785	0	0	-3,219,785	-2.3
前期末支払資金残高	9821	24,254,491	0	0	24,254,491	17.3
当期末支払資金残高	9831	21,034,706	0	0	21,034,706	15.0

理事長	施設長			

仕 訳 帳

令和 6年 3月 (期末整理分)

P- 1

月日 事業	伝番 証番	借方科目 (コード)	貸方科目 (コード)	税区分 税率	取引金額 (内、消費税等)	取引先名 元帳摘要	実際の 仕入れ日
3.31	386	減価償却費 (サービス) (6315)	建物 (基本) (1412)		6,738,204	減価償却費計上 建物 (基本財産)	
3.31	387	減価償却費 (サービス) (6315)	建物附属設備 (1214)		487,894	減価償却費計上 建物附属設備	
3.31	388	減価償却費 (サービス) (6315)	器具及び備品 (1223)		648,427	減価償却費計上 器具及び備品	
		002: 特別養護老人ホーム			472,075		
		003: 短期入所			176,352		
3.31	389	減価償却費 (サービス) (6315)	ソフトウェア (1229)		18,900	減価償却費計上 ソフトウェア	
		002: 特別養護老人ホーム			15,120		
		003: 短期入所			3,780		
3.31	390	国庫補助金等特別積立金 (3131)	国庫補助金等特別積立金取 (6316)		6,278,847	国庫補助金取崩 建物・器具減価償却費分	
3.31	391	設備資金借入金 (221101)	1年以内返済予定設備資金 (2116)		2,400,000	独)福祉医療機構 000045 振替 1年以内返済借入金	
3.31	392	長期運営資金借入金 (221204)	1年内返済予定長期運営資 (2117)		852,000	大地みらい信用金庫 000044 振替 1年以内返済借入金	
3.31	393	長期運営資金借入金 (221205)	1年内返済予定長期運営資 (2117)		1,200,000	大地みらい信用金庫 000044 振替 1年以内返済借入金	
3.31	394	長期運営資金借入金 (221207)	1年内返済予定長期運営資 (2117)		2,340,000	日本政策金融公庫 000043 振替 1年以内返済借入金	
3.31 特護	395	手数料 (事務) (6233)	雑収益 (4525)		32,450	南M&Y 000046 科目振替 7~3月分「セガ」手数料	
3.31 短期入所	396	保守委託費 (6229)	普通預金 (111301)		-50,000	セイコーマート富士見店 000001 科目・事業修正 12月分除雪代	
	収支	保守委託費支出 (8529)			-50,000		
3.31 特護	397	清掃委託費 (6228)	普通預金 (111301)		50,000	セイコーマート富士見店 000001 科目・事業修正 12月分除雪代	
	収支	清掃委託費支出 (8528)			50,000		
3.31 特護	398	普通預金 (111301)	補助金事業収益 (老人・運 (4163)		-1,130,000	羅臼町 000037 科目振替 介護人材確保・離職防止補助金	
	収支	大地みらい信用金庫	補助金事業収入 (老人・運 (7164)		-1,130,000		
3.31 特護	399	雑損失 (6522)	普通預金 (111301)		-2,599	室慶子様 000360 科目修正 1月分居住費食費過請求分返戻	
	収支	雑支出 (その他) (8618)	大地みらい信用金庫		-2,599		
3.31 特護	400	雑費 (事業) (5777)	普通預金 (111301)		2,599	室慶子様 000360 科目修正 1月分居住費食費過請求分返戻	
	収支	雑支出 (事業) (8379)	大地みらい信用金庫		2,599		
3.31 特護	401	水道光熱費 (事務) (6217)	普通預金 (111301)		-239,469	羅臼石油㈱ 000365 科目修正 2/29灯油代	
	収支	水道光熱費支出 (事務) (8517)	大地みらい信用金庫		-239,469		
3.31 特護	402	水道光熱費 (事業) (574303)	普通預金 (111301)		239,469	羅臼石油㈱ 000365 科目修正 2/29灯油代	
	収支	灯油代 (834303)	大地みらい信用金庫		239,469		
3.31 特護	403	旅費交通費 (事務) (6213)	普通預金 (111301)		-236,000	事業修正 理事費用弁償他	
	収支	灯油代 (834303)	大地みらい信用金庫		-236,000		

12620/391

社会福祉法人 優秋会  
ふくろうの郷

TKC・社福H 2 3・V2024.02

※「税区分」列には、課税区分が[52][53][62][63][72][73]の場合、免税事業者等からの課税仕入れに係る経過措置の適用を受ける控除割合を表示しています。

理事長	施設長				

仕 訳 帳

令和 6年 3月 (期末整理分)

P- 2

月日	伝番	借方科目(コード)	貸方科目(コード)	税区分 税率(内、消費税等)	取引金額	取引先名 元帳摘要	実際の 仕入れ日
	収支	旅費交通費支出(事務) (8513)			-236,000		
3.31	404	旅費交通費(事務) (6213)	普通預金(111301) 大地みらい信用金庫		236,000	事業修正 理事費用弁償他	
	収支	旅費交通費支出(事務) (8513)			236,000		
3.31 特設	405	会議費(事務) (6222)	現金(1111)		-16,012	事業修正 理事会お茶代	
	収支	会議費支出(事務) (8522)			-16,012		
3.31	406	会議費(事務) (6222)	現金(1111)		16,012	事業修正 理事会お茶代	
	収支	会議費支出(事務) (8522)			16,012		
3.31 特設	407	水道光熱費(事務) (6217)	雑収益(4525)		92,195	有M&Y 000046 科目振替 2・3月分社宅電気代	
3.31 特設	408	普通預金(111301) 大地みらい信用金庫	補助金事業収益(介護・そ(4148)		1,130,000	羅白町 000037 羅白町介護人材確保・離職防止補助金	
	収支		補助金事業収入(介護・そ(7148)		1,130,000		

※「税区分」列には、課税区分が[52][53][62][63][72][73]の場合、免税事業者等からの課税仕入れに係る経過措置の適用を受ける控除割合を表示しています。