

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収	0165 介護保険事業収入	1,102,792,980	1,060,798,740	41,994,240
		0174 老人福祉事業収入	133,878,000	129,444,556	4,433,444
		0184 障害福祉サービス等事業収入	350,000		350,000
		0192 医療事業収入	51,085,800	38,092,403	12,993,397
		0257 収益事業収入	6,088,500	6,088,500	
	入	0195 その他の事業収入	9,571,405	8,411,155	1,160,250
		0199 経常経費寄附金収入	2,365,000	894,890	1,470,110
		0200 受取利息配当金収入	73,500	57,668	15,832
		0201 その他の収入	10,909,000	6,577,374	4,331,626
		事業活動収入計(1)	1,317,114,185	1,250,365,286	66,748,899
	支	0129 人件費支出	862,250,000	833,375,611	28,874,389
		0130 事業費支出	234,520,500	209,491,079	25,029,421
		0131 事務費支出	188,770,500	156,848,346	31,922,154
		0136 利用者負担軽減額	3,605,000	2,764,290	840,710
出	0137 支払利息支出	2,064,047	2,064,047		
	0138 その他の支出	7,074,500	3,919,910	3,154,590	
	0140 流動資産評価損等による資金減少額	27,905		27,905	
	事業活動支出計(2)	1,298,312,452	1,208,463,283	89,849,169	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,801,733	41,902,003	-23,100,270	
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	2,005,892	1,553,000	452,892
		施設整備等収入計(4)	2,005,892	1,553,000	452,892
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	23,412,000	23,412,000	
		0144 固定資産取得支出	10,755,884	10,313,384	442,500
	出	0145 固定資産除却・廃棄支出	1		1
	施設整備等支出計(5)	34,167,885	33,725,384	442,501	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-32,161,993	-32,172,384	10,391	
その他の活動による収支	収	0224 その他の活動による収入		245,100	-245,100
		その他の活動による収入計(7)		245,100	-245,100
	支	0152 積立資産支出	14,393,000	13,101,957	1,291,043
		0162 その他の活動による支出	3,220,571	3,215,015	5,556
	出	その他の活動支出計(8)	17,613,571	16,316,972	1,296,599
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-17,613,571	-16,071,872	-1,541,699	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-30,973,831	-6,342,253	-24,631,578	
	前期末支払資金残高(12)	502,558,080	502,558,080		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	471,584,249	496,215,827	-24,631,578	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	1,060,798,740	1,036,391,695	24,407,045	
		0065 老人福祉事業収益	129,444,556	126,649,310	2,795,246	
		0075 障害福祉サービス等事業収益		335,216	-335,216	
		0083 医療事業収益	38,092,403	40,335,011	-2,242,608	
		0256 収益事業収益	6,088,500	6,088,500		
		0086 その他の事業収益	8,411,155	8,709,526	-298,371	
		0089 経常経費寄附金収益	894,890	2,004,470	-1,109,580	
	益	サービス活動収益計(1)	1,243,730,244	1,220,513,728	23,216,516	
		費	0015 人件費	847,923,568	828,509,290	19,414,278
			0016 事業費	209,491,079	208,708,225	782,854
			0017 事務費	156,849,346	128,420,824	28,428,522
			0026 利用者負担軽減額	2,764,290	2,325,884	438,406
			0027 減価償却費	74,981,597	76,438,277	-1,456,680
			0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-27,045,732	-27,097,864	52,132
0030 徴収不能引当金繰入	61,000		72,000	-11,000		
用	サービス活動費用計(2)	1,265,025,148	1,217,376,636	47,648,512		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-21,294,904	3,137,092	-24,431,996		
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	57,668	3,246	54,422	
		0098 その他のサービス活動外収益	6,577,374	4,721,427	1,855,947	
		サービス活動外収益計(4)	6,635,042	4,724,673	1,910,369	
	費	0033 支払利息	2,064,047	2,352,504	-288,457	
		0038 その他のサービス活動外費用	3,919,910	3,848,010	71,900	
		サービス活動外費用計(5)	5,983,957	6,200,514	-216,557	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	651,085	-1,475,841	2,126,926		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-20,643,819	1,661,251	-22,305,070		
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	1,553,000	1,760,000	-207,000	
		0103 固定資産受贈額		168,000	-168,000	
		0111 その他の特別収益	254,100	343,791	-89,691	
		特別収益計(8)	1,807,100	2,271,791	-464,691	
	費	0042 固定資産売却損・処分損	7	667,963	-667,956	
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,553,000	1,760,000	-207,000	
		0052 その他の特別損失	3,215,015	124,564	3,090,451	
	特別費用計(9)	4,768,022	2,552,527	2,215,495		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,960,922	-280,736	-2,680,186		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-23,604,741	1,380,515	-24,985,256		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	641,401,932	640,021,417	1,380,515	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	617,797,191	641,401,932	-23,604,741	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	1,000		1,000	
		その他の積立金積立額(16)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	617,798,191	641,401,932	-23,603,741	

資金収支内訳表

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	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	841,886,100	220,622,640		1,062,508,740	-1,710,000	1,060,798,740
	老人福祉事業収入	86,875,512	42,569,044		129,444,556		129,444,556
	医療事業収入		44,092,403		44,092,403	-6,000,000	38,092,403
	収益事業収入			6,088,500	6,088,500		6,088,500
	その他の事業収入	8,411,155			8,411,155		8,411,155
	経常経費寄附金収入	894,890			894,890		894,890
	受取利息配当金収入	29,947		361	57,668		57,668
	その他の収入	6,562,926	14,448		6,577,374		6,577,374
	事業活動収入計(1)	944,660,530	307,325,895	6,088,861	1,258,075,286	-7,710,000	1,250,365,286
	支出						
人件費支出	627,582,018	203,237,593	2,556,000	833,375,611		833,375,611	
事業費支出	178,654,671	30,836,408		209,491,079		209,491,079	
事務費支出	123,105,057	39,633,469	1,819,820	164,558,346	-7,710,000	156,848,346	
利用者負担軽減額	2,764,290			2,764,290		2,764,290	
支払利息支出	548,316	1,515,731		2,064,047		2,064,047	
その他の支出	3,919,440	470		3,919,910		3,919,910	
事業活動支出計(2)	936,573,792	275,223,671	4,375,820	1,216,173,283	-7,710,000	1,208,463,283	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,086,738	32,102,224	1,713,041	41,902,003		41,902,003	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,129,730	423,270		1,553,000		1,553,000
	施設整備等収入計(4)	1,129,730	423,270		1,553,000		1,553,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	12,360,000	11,052,000		23,412,000		23,412,000
固定資産取得支出	9,900,089	413,295		10,313,384		10,313,384	
施設整備等支出計(5)	22,260,089	11,465,295		33,725,384		33,725,384	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-21,130,359	-11,042,025		-32,172,384		-32,172,384	
その他の活動による収支	収入						
	事業区分間繰入金収入	9,000,000			9,000,000	-9,000,000	
	その他の活動による収入	245,100			245,100		245,100
	その他の活動による収入計(7)	9,245,100			9,245,100	-9,000,000	245,100
支出							
積立資産支出	10,316,445	2,785,512		13,101,957		13,101,957	
事業区分間繰入金支出		7,000,000	2,000,000	9,000,000	-9,000,000		
その他の活動による支出	2,254,677	960,338		3,215,015		3,215,015	
その他の活動支出計(8)	12,571,122	10,745,850	2,000,000	25,316,972	-9,000,000	16,316,972	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,326,022	-10,745,850	-2,000,000	-16,071,872		-16,071,872	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-16,369,643	10,314,349	-286,959	-6,342,253		-6,342,253	
前期末支払資金残高(11)	309,778,906	186,731,614	6,047,560	502,558,080		502,558,080	
当期末支払資金残高(10)+(11)	293,409,263	197,045,963	5,760,601	496,215,827		496,215,827	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	1,060,798,740	1,036,391,695	24,407,045
		0065 老人福祉事業収益	129,444,556	126,649,310	2,795,246
		0075 障害福祉サービス等事業収益		335,216	-335,216
		0083 医療事業収益	38,092,403	40,335,011	-2,242,608
		0256 収益事業収益	6,088,500	6,088,500	
		0086 その他の事業収益	8,411,155	8,709,526	-298,371
		0089 経常経費寄附金収益	894,890	2,004,470	-1,109,580
	サービス活動収益計(1)		1,243,730,244	1,220,513,728	23,216,516
	費用	0015 人件費	847,923,568	828,509,290	19,414,278
		0016 事業費	209,491,079	208,708,225	782,854
		0017 事務費	156,849,346	128,420,824	28,428,522
		0026 利用者負担軽減額	2,764,290	2,325,884	438,406
		0027 減価償却費	74,981,597	76,438,277	-1,456,680
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-27,045,732	-27,097,864	52,132	
0030 徴収不能引当金繰入		61,000	72,000	-11,000	
サービス活動費用計(2)		1,265,025,148	1,217,376,636	47,648,512	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-21,294,904	3,137,092	-24,431,996	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	57,668	3,246	54,422
		0098 その他のサービス活動外収益	6,577,374	4,721,427	1,855,947
		サービス活動外収益計(4)		6,635,042	4,724,673
	費用	0033 支払利息	2,064,047	2,352,504	-288,457
		0038 その他のサービス活動外費用	3,919,910	3,848,010	71,900
		サービス活動外費用計(5)		5,983,957	6,200,514
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		651,085	-1,475,841	2,126,926	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-20,643,819	1,661,251	-22,305,070	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	1,553,000	1,760,000	-207,000
		0103 固定資産受贈額		168,000	-168,000
		0111 その他の特別収益	254,100	343,791	-89,691
		特別収益計(8)		1,807,100	2,271,791
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	7	667,963	-667,956
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,553,000	1,760,000	-207,000
		0052 その他の特別損失	3,215,015	124,564	3,090,451
特別費用計(9)		4,768,022	2,552,527	2,215,495	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,960,922	-280,736	-2,680,186	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-23,604,741	1,380,515	-24,985,256	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		641,401,932	640,021,417	1,380,515
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		617,797,191	641,401,932	-23,604,741
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		1,000		1,000
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		617,798,191	641,401,932	-23,603,741

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	341,122,790	205,396,887	6,267,976	552,787,653	-8,628,500	544,159,153
現金預金	178,917,430	165,459,219	6,267,976	350,644,625		350,644,625
定期預金	5,000,000		6,188,000	11,188,000		11,188,000
郵便振替預金	298,077	24,699		322,776		322,776
現金	823,069	59,221		882,290		882,290
普通預金	172,796,284	165,375,299	79,976	338,251,559		338,251,559
事業未収金	160,960,740	39,656,291		200,617,031	-8,628,500	191,988,531
未収補助金	799,527	293,233		1,092,760		1,092,760
立替金	72,993	60,844		133,837		133,837
前払費用	1,504,100	189,300		1,693,400		1,693,400
徴収不能引当金	-1,132,000	-262,000		-1,394,000		-1,394,000
固定資産	1,038,631,112	244,997,733	38,758,538	1,322,387,383		1,322,387,383
基本財産	705,305,232			705,305,232		705,305,232
土地	80,658,956			80,658,956		80,658,956
建物	621,646,276			621,646,276		621,646,276
定期預金	3,000,000			3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	333,325,880	244,997,733	38,758,538	617,082,151		617,082,151
土地	112,479,727	60,109,680	38,758,538	211,347,945		211,347,945
建物	132,357,558	160,567,436		292,924,994		292,924,994
構築物	2,113,953	304,219		2,418,172		2,418,172
機械及び装置	1,309,575			1,309,575		1,309,575
車輛運搬具	15	10		25		25
器具及び備品	12,433,969	859,467		13,293,436		13,293,436
権利	94,000	1,126,650		1,220,650		1,220,650
ソフトウェア	1,891,632	423,131		2,314,763		2,314,763
退職給付引当資産	69,540,711	21,510,810		91,051,521		91,051,521
差入保証金	18,000	26,400		44,400		44,400
その他の固定資産	1,086,740	69,930		1,156,670		1,156,670
資産の部合計	1,379,753,902	450,394,620	45,026,514	1,875,175,036	-8,628,500	1,866,546,536
流動負債	83,921,527	26,838,924	723,375	111,483,826	-8,628,500	102,855,326
事業未払金	45,380,771	8,189,427		53,570,198	-8,628,500	44,941,698
1年以内返済予定設備資金借入金	12,360,000	11,052,000		23,412,000		23,412,000
未払費用	2,720,609	415,937		3,136,546		3,136,546
預り金	25,276	7,560		32,836		32,836
職員預り金	11,389			11,389		11,389
前受金	663,482			663,482		663,482
前受収益	44,000		507,375	551,375		551,375
賞与引当金	22,716,000	7,174,000	216,000	30,106,000		30,106,000
固定負債	191,440,711	109,005,810	6,188,000	306,634,521		306,634,521
設備資金借入金	121,540,000	87,495,000		209,035,000		209,035,000
退職給付引当金	69,540,711	21,510,810		91,051,521		91,051,521
役員退職慰労引当金	360,000			360,000		360,000
敷金預り金			6,188,000	6,188,000		6,188,000
負債の部合計	275,362,238	135,844,734	6,911,375	418,118,347	-8,628,500	409,489,847
基本金	397,304,784	23,430,500		420,735,284		420,735,284
基本金	397,304,784	23,430,500		420,735,284		420,735,284
国庫補助金等特別積立金	402,444,555	16,078,659		418,523,214		418,523,214
国庫補助金等特別積立金	402,444,555	16,078,659		418,523,214		418,523,214
次期繰越活動増減差額	304,642,325	275,040,727	38,115,139	617,798,191		617,798,191
次期繰越活動増減差額	304,642,325	275,040,727	38,115,139	617,798,191		617,798,191
（うち当期活動増減差額）	-25,595,952	2,278,170	-286,959	-23,604,741		-23,604,741
純資産の部合計	1,104,391,664	314,549,886	38,115,139	1,457,056,689		1,457,056,689
負債及び純資産の部合計	1,379,753,902	450,394,620	45,026,514	1,875,175,036	-8,628,500	1,866,546,536

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物、機械設備、車両運搬具並びに器具・備品は定額法により直接減価償却している。

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

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

・役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、理事、監事及び評議員に対する支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、一般社団法人宮城県民間社会福祉振興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。

・徴収不能引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構

(2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1) 社会福祉事業区分

① 法人本部拠点区分

ア 法人本部

② 白東苑拠点区分

ア 特別養護人ホーム白東苑

イ 特別養護老人ホーム白東苑ショート

ウ 四郎丸デイサービスセンター

エ シルバーハウジング

オ 中田地域24時間訪問介護看護センター

③ 第二白東苑拠点区分

ア 第二白東苑

イ 第二白東苑ショート

④ ケアハウス大宮拠点区分

ア ケアハウス大宮

イ 四郎丸在宅介護支援センター

ウ 配食サービス

⑤ 四郎丸ヘルパーステーション拠点区分

ア 四郎丸ヘルパーステーション

イ 四郎丸ヘルパーステーション障害

⑥ 中田デイサービスセンター拠点区分

ア 中田デイサービスセンター

イ グループホームゆきあい

⑦ おちあい拠点区分

ア グループホームおちあい

⑧ 結いの館拠点区分

ア 結いの館

(2) 公益事業区分

① 第三白東苑拠点区分

ア 第三白東苑

② 往診クリニック ビーナズ拠点区分

ア 往診クリニック ビーナズ

③ レストホームゆうゆう拠点区分

ア レストホームゆうゆう

イ 東中田地域包括支援センター

ウ 袋原訪問看護ステーション

④ 中田地域包括支援センター拠点区分

ア 中田地域包括支援センター

⑤ 西中田地域包括支援センター拠点区分

ア 西中田地域包括支援センター

(3) 収益事業区分

⑤ 土地貸付事業拠点区分

ア 土地貸付事業

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	80,658,956	0	0	80,658,956
建物	662,068,788	0	40,422,512	621,646,276
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	745,727,744	0	40,422,512	705,305,232

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

当法人は、独立行政法人福祉医療機構からの設備資金借入金残高232,447,000円に対して、当法人所有の以下の資産が担保に供されている。

基本財産建物	200,648,588円	第二白東苑
基本財産土地	28,165,456円	第二白東苑
土地（その他固定資産）	44,073,000円	第三白東苑
建物（その他固定資産）	154,307,542円	第三白東苑
計	427,194,586円	

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）

	133,900,000円	第二白東苑
	98,547,000円	第三白東苑
計	232,447,000円	

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,045,838,820	1,424,192,544	621,646,276
小 計	2,045,838,820	1,424,192,544	621,646,276
建物	595,680,486	302,755,492	292,924,994
構築物	42,759,000	40,340,828	2,418,172
機械・装置	1,419,000	109,425	1,309,575
車両運搬具	37,652,275	37,652,250	25
器具及び備品	145,227,235	131,933,799	13,293,436
その他の固定資産	1,156,670	0	1,156,670
小 計	823,894,666	512,791,794	311,102,872
合 計	2,869,733,486	1,936,984,338	932,749,148

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

貸借対照表上、間接法で表示しているため記載省略
該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
中田地域24時間訪問介護看護センターが令和3年8月1日から休止している。