

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	5,045,572,975	5,441,872,253	△396,299,278	流動負債	972,362,339	1,039,789,887	△67,427,548
現金預金	3,435,504,679	3,824,154,731	△388,650,052	事業未払金	434,440,693	429,194,173	5,246,520
事業未収金	1,446,087,634	1,437,804,543	8,283,091	その他の金	2,139,370	10,010	2,129,360
未収金	14,476,301	15,668,422	△1,192,121	1年以内返済予定	90,750,000	221,160,000	△130,410,000
未収補助金	42,719,042	61,311,574	△18,592,532	設備資金借入金	7,177,800	4,389,360	2,788,440
医薬品	45,523,359	44,490,045	1,033,314	リース債務	935,220	0	935,220
診療・療養費等材料	38,921,008	37,255,500	1,665,508	未払費用	828,399	1,330,134	△501,735
給食材料	2,574,757	2,194,937	379,820	預り金	76,438,171	30,820,417	45,617,754
消耗品	7,391,085	7,578,754	△187,669	職員預り金	2,213,644	2,020,000	193,644
燃料	4,859,800	4,081,550	778,250	前受金	3,300,863	4,010,939	△710,076
立替金	569,659	595,090	△25,431	仮受金	351,151,779	346,373,854	4,777,925
前払金	77,742	176,742	△99,000	賞与引当金	2,986,400	481,000	2,505,400
前払費用	5,332,598	5,678,333	△345,735	未払法人税等	2,725,024,582	2,799,981,980	△74,957,398
仮払金	1,535,311	882,032	653,279	固定負債	435,380,000	526,130,000	△90,750,000
固定資産	11,819,454,423	12,138,347,353	△318,892,930	設備資金借入金	23,644,180	6,259,080	17,385,100
基本財産	7,727,684,827	8,014,797,490	△287,112,663	リース債務	2,265,775,402	2,266,467,900	△692,498
土地	2,781,241,048	2,781,241,048	0	退職給付引当金	225,000	1,125,000	△900,000
建物	4,946,443,779	5,233,556,442	△287,112,663	役員退職慰労引当金			
その他の資産	4,091,769,596	4,123,549,863	△31,780,267	負債の部合計	3,697,386,921	3,839,771,867	△142,384,946
土地	216,710,510	216,710,510	0	純資産の部			
建物	334,939,439	372,418,812	△37,479,373	基本金	477,877,358	477,877,358	0
構築物	83,946,073	103,393,087	△19,447,014	国庫補助金等特別積立金	941,486,533	1,000,437,415	△58,950,882
車両運搬具	5,831,410	3,547,109	2,284,301	その他の積立金	1,676,469,300	1,665,977,693	10,491,607
器具及び備品	1,162,696,801	1,267,315,723	△104,618,922	施設整備積立基金	66,490,693	66,490,693	0
建設仮勘定	5,280,000	7,590,000	△2,310,000	運営基金	1,420,491,607	1,420,000,000	491,607
有形リース資産	17,616,480	8,127,720	9,488,760	保育所施設設備整備積立金	189,487,000	179,487,000	10,000,000
権利	5,442,553	5,442,553	0	次期繰越活動増減差額	10,071,807,286	10,596,155,273	△524,347,987
ソフトウェア	46,910,376	48,010,359	△1,099,983	次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	10,071,807,286	10,596,155,273	△524,347,987
無形リース資産	13,575,100	2,520,720	11,054,380		△513,856,380	△66,157,936	△447,698,444
投資有価証券	500,609,794	401,245,579	99,364,215	純資産の部合計	13,167,640,477	13,740,447,739	△572,807,262
長期貸付金	3,200,000	3,200,000	0	負債及び純資産の部合計	16,865,027,398	17,580,219,606	△715,192,208
退職給付引当資産	15,139,500	11,650,500	3,489,000				
施設整備積立資産	66,490,693	66,490,693	0				
運営基金積立資産	1,420,491,607	1,420,000,000	491,607				
保育所施設・設備整備積立費用	189,487,000	179,487,000	10,000,000				
その他の資産	3,343,680	6,348,068	△3,004,388				
固定資産	58,580	51,430	7,150				
資産の部合計	16,865,027,398	17,580,219,606	△715,192,208				

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	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	4,800,016,476	242,921,664	17,503,991	5,060,442,131	△14,869,156	5,045,572,975
現金預金	3,266,254,368	151,823,320	17,426,991	3,435,504,679	0	3,435,504,679
事業未収金	1,361,936,074	87,533,363	77,000	1,449,546,437	△3,458,803	1,446,087,634
未収金	14,476,301	0	0	14,476,301	0	14,476,301
未収補助金	39,682,042	3,037,000	0	42,719,042	0	42,719,042
医薬品	45,321,862	201,497	0	45,523,359	0	45,523,359
診療・療養費等材料	38,921,008	0	0	38,921,008	0	38,921,008
給食用材料	2,574,757	0	0	2,574,757	0	2,574,757
消耗品	7,391,085	0	0	7,391,085	0	7,391,085
燃料	4,859,800	0	0	4,859,800	0	4,859,800
立替金	8,420,253	59,759	0	8,480,012	△7,910,353	569,659
前払金	77,742	0	0	77,742	0	77,742
前払費用	5,065,873	266,725	0	5,332,598	0	5,332,598
事業区分間短期貸付金	3,500,000	0	0	3,500,000	△3,500,000	0
仮払金	1,535,311	0	0	1,535,311	0	1,535,311
固定資産	11,536,302,808	289,329,076	63,822,539	11,889,454,423	△70,000,000	11,819,454,423
基本財産	7,727,684,827	0	0	7,727,684,827	0	7,727,684,827
土地	2,781,241,048	0	0	2,781,241,048	0	2,781,241,048
建物	4,946,443,779	0	0	4,946,443,779	0	4,946,443,779
その他の固定資産	3,808,617,981	289,329,076	63,822,539	4,161,769,596	△70,000,000	4,091,769,596
土地	216,710,510	0	0	216,710,510	0	216,710,510
建物	0	272,041,475	62,897,964	334,939,439	0	334,939,439
構築物	81,778,775	1,242,723	924,575	83,946,073	0	83,946,073
車輛運搬具	4,663,043	1,168,367	0	5,831,410	0	5,831,410
器具及び備品	1,159,310,750	3,386,051	0	1,162,696,801	0	1,162,696,801
建設仮勘定	5,280,000	0	0	5,280,000	0	5,280,000
有形リース資産	9,162,200	8,454,280	0	17,616,480	0	17,616,480
権利	5,369,753	72,800	0	5,442,553	0	5,442,553
ソフトウェア	46,910,376	0	0	46,910,376	0	46,910,376
無形リース資産	13,575,100	0	0	13,575,100	0	13,575,100
投資有価証券	500,609,794	0	0	500,609,794	0	500,609,794
長期貸付金	3,200,000	0	0	3,200,000	0	3,200,000
事業区分間長期貸付金	70,000,000	0	0	70,000,000	△70,000,000	0
退職給付引当資産	12,227,700	2,911,800	0	15,139,500	0	15,139,500
施設整備積立資産	66,490,693	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金積立資産	1,420,491,607	0	0	1,420,491,607	0	1,420,491,607
保育所施設・設備整備積立資産	189,487,000	0	0	189,487,000	0	189,487,000
長期前払費用	3,343,680	0	0	3,343,680	0	3,343,680
その他の固定資産	7,000	51,580	0	58,580	0	58,580
資産の部合計	16,336,319,284	532,250,740	81,326,530	16,949,896,554	△84,869,156	16,865,027,398
流動負債	896,152,074	86,855,621	4,223,800	987,231,495	△14,869,156	972,362,339
事業区分間短期借入金	0	3,500,000	0	3,500,000	△3,500,000	0
事業未払金	410,359,236	33,206,813	2,243,800	445,809,849	△11,369,156	434,440,693
その他の未払金	2,139,370	0	0	2,139,370	0	2,139,370
1年以内返済予定設備資金借入金	67,470,000	23,280,000	0	90,750,000	0	90,750,000
1年以内返済予定リース債務	5,103,960	2,073,840	0	7,177,800	0	7,177,800
未払費用	935,220	0	0	935,220	0	935,220
預り金	824,841	3,558	0	828,399	0	828,399
職員預り金	73,469,540	2,968,631	0	76,438,171	0	76,438,171
前受金	233,644	0	1,980,000	2,213,644	0	2,213,644
仮受金	3,300,863	0	0	3,300,863	0	3,300,863
賞与引当金	329,329,000	21,822,779	0	351,151,779	0	351,151,779
未払法人税等	2,986,400	0	0	2,986,400	0	2,986,400
固定負債	2,564,875,168	160,149,414	70,000,000	2,795,024,582	△70,000,000	2,725,024,582
設備資金借入金	324,000,000	111,380,000	0	435,380,000	0	435,380,000
事業区分間長期借入金	0	0	70,000,000	70,000,000	△70,000,000	0
リース債務	17,633,340	6,010,840	0	23,644,180	0	23,644,180
退職給付引当金	2,223,016,828	42,758,574	0	2,265,775,402	0	2,265,775,402
役員退職慰労引当金	225,000	0	0	225,000	0	225,000
負債の部合計	3,461,027,242	247,005,035	74,223,800	3,782,256,077	△84,869,156	3,697,386,921
基本金	477,877,358	0	0	477,877,358	0	477,877,358
国庫補助金等特別積立金	932,813,096	8,673,437	0	941,486,533	0	941,486,533
その他の積立金	1,676,469,300	0	0	1,676,469,300	0	1,676,469,300
施設整備積立金	66,490,693	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金	1,420,491,607	0	0	1,420,491,607	0	1,420,491,607
保育所施設設備整備積立金	189,487,000	0	0	189,487,000	0	189,487,000
次期繰越活動増減差額	9,788,132,288	276,572,268	7,102,730	10,071,807,286	0	10,071,807,286
次期繰越活動増減差額	9,788,132,288	276,572,268	7,102,730	10,071,807,286	0	10,071,807,286
(うち当期活動増減差額)	△496,178,403	△17,678,705	728	△513,856,380	0	△513,856,380
純資産の部合計	12,875,292,042	285,245,705	7,102,730	13,167,640,477	0	13,167,640,477
負債及び純資産の部合計	16,336,319,284	532,250,740	81,326,530	16,949,896,554	△84,869,156	16,865,027,398

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	本部会計(福)	信楽園病院(福)	特別養護老人ホーム松風園(福)	特別養護老人ホーム有明園(福)	老人デイ鏡淵(福)	隣保館認定こども園(福)	新潟認定こども園(福)	東小針認定こども園(福)	有明児童センター(福)	有明福祉会館(福・身体障害者)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	125,436,632	3,647,406,321	358,031,378	397,127,766	0	87,212,914	75,651,842	102,000,689	7,337,947	0	4,800,205,489	△189,013	4,800,016,476
現金預金	121,641,505	2,360,046,650	252,258,386	294,610,359	0	78,749,457	65,401,128	91,230,016	2,316,867	0	3,266,254,368	0	3,266,254,368
事業未収金	0	1,135,913,592	97,597,285	101,804,505	0	7,727,374	9,218,486	9,674,502	330	0	1,361,936,074	0	1,361,936,074
未収金	0	14,476,301	0	0	0	0	0	0	0	0	14,476,301	0	14,476,301
未収補助金	0	31,935,424	0	0	0	734,268	924,550	1,067,050	5,020,750	0	39,682,042	0	39,682,042
医薬品	0	45,321,862	0	0	0	0	0	0	0	0	45,321,862	0	45,321,862
診療・療養費等材料	0	38,921,008	0	0	0	0	0	0	0	0	38,921,008	0	38,921,008
給食用材料	0	2,574,757	0	0	0	0	0	0	0	0	2,574,757	0	2,574,757
消耗品	0	7,391,085	0	0	0	0	0	0	0	0	7,391,085	0	7,391,085
燃料	0	4,859,800	0	0	0	0	0	0	0	0	4,859,800	0	4,859,800
立替金	293,419	0	7,815,847	500,000	0	0	0	0	0	0	8,609,266	△189,013	8,420,253
前払金	0	77,742	0	0	0	0	0	0	0	0	77,742	0	77,742
前払費用	1,708	4,352,789	359,860	212,902	0	1,815	107,678	29,121	0	0	5,065,873	0	5,065,873
事業区分間短期貸付金	3,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500,000	0	3,500,000
仮払金	0	1,535,311	0	0	0	0	0	0	0	0	1,535,311	0	1,535,311
固定資産	1,644,964,467	6,435,294,299	563,205,112	1,287,720,673	0	374,070,258	751,290,102	273,244,582	206,513,315	0	11,536,302,808	0	11,536,302,808
基本財産	0	4,766,467,899	518,712,145	1,071,586,768	0	328,377,322	715,231,550	123,999,148	203,309,995	0	7,727,684,827	0	7,727,684,827
土地	0	1,646,163,554	349,820,000	50,573,030	0	115,362,299	359,222,914	97,647,200	162,452,051	0	2,781,241,048	0	2,781,241,048
建物	0	3,120,304,345	168,892,145	1,021,013,738	0	213,015,023	356,008,636	26,351,948	40,857,944	0	4,946,443,779	0	4,946,443,779
その他の固定資産	1,644,964,467	1,668,826,400	44,492,967	216,133,905	0	45,692,936	36,058,552	149,245,434	3,203,320	0	3,808,617,981	0	3,808,617,981
土地	213,082,348	3,628,162	0	0	0	0	0	0	0	0	216,710,510	0	216,710,510
構築物	0	20,286,063	1,441,793	35,570,564	0	4,076,159	20,404,196	0	0	0	81,778,775	0	81,778,775
車輛運搬具	0	1	1,963,527	2,699,515	0	0	0	0	0	0	4,663,043	0	4,663,043
器具及び備品	2,172,758	1,119,475,928	10,423,047	10,868,224	0	2,578,777	4,363,262	6,441,434	2,987,320	0	1,159,310,750	0	1,159,310,750
建設仮勘定	5,280,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,280,000	0	5,280,000
有形リース資産	0	0	2,604,000	6,558,200	0	0	0	0	0	0	9,162,200	0	9,162,200
権利	485,754	4,799,999	84,000	0	0	0	0	0	0	0	5,369,753	0	5,369,753
ソフトウェア	0	46,749,867	0	160,509	0	0	0	0	0	0	46,910,376	0	46,910,376
無形リース資産	0	0	8,408,400	5,166,700	0	0	0	0	0	0	13,575,100	0	13,575,100
投資有価証券	0	400,609,794	0	100,000,000	0	0	0	0	0	0	500,609,794	0	500,609,794
長期貸付金	3,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,200,000	0	3,200,000
事業区分間長期貸付金	0	70,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	70,000,000
退職給付引当資産	252,000	0	3,961,200	4,219,500	0	1,038,000	1,224,000	1,317,000	216,000	0	12,227,700	0	12,227,700
施設整備積立資産	0	0	15,600,000	50,890,693	0	0	0	0	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金積立資産	1,420,491,607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,420,491,607	0	1,420,491,607
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	0	38,000,000	10,000,000	141,487,000	0	0	189,487,000	0	189,487,000
長期前払費用	0	3,276,586	0	0	0	0	67,094	0	0	0	3,343,680	0	3,343,680
その他の固定資産	0	0	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000	0	7,000
資産の部合計	1,770,401,099	10,082,700,620	921,236,490	1,684,848,439	0	461,283,172	826,941,944	375,245,271	213,851,262	0	16,336,508,297	△189,013	16,336,319,284
流動負債	27,066,614	656,702,485	77,674,562	91,142,797	0	10,406,574	14,496,838	14,870,356	3,980,861	0	896,341,087	△189,013	896,152,074
事業未払金	12,906,474	300,189,458	47,644,480	34,457,572	0	3,498,030	5,692,338	3,357,536	2,802,361	0	410,548,249	△189,013	410,359,236
その他の未払金	0	6,050	0	0	0	0	0	2,133,320	0	0	2,139,370	0	2,139,370
1年以内返済予定設備資金借入金	0	43,470,000	0	24,000,000	0	0	0	0	0	0	67,470,000	0	67,470,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	2,545,800	2,558,160	0	0	0	0	0	0	5,103,960	0	5,103,960
未払費用	0	935,220	0	0	0	0	0	0	0	0	935,220	0	935,220
預り金	0	804,016	4,825	0	0	6,000	3,000	7,000	0	0	824,841	0	824,841
職員預り金	12,662,540	53,173,478	3,046,457	4,491,065	0	25,500	31,500	34,500	4,500	0	73,469,540	0	73,469,540
前受金	0	125,000	0	0	0	28,644	0	0	80,000	0	233,644	0	233,644
仮受金	0	3,300,863	0	0	0	0	0	0	0	0	3,300,863	0	3,300,863
賞与引当金	1,497,600	251,712,000	24,433,000	25,636,000	0	6,848,400	8,770,000	9,338,000	1,094,000	0	329,329,000	0	329,329,000
未払法人税等	0	2,986,400	0	0	0	0	0	0	0	0	2,986,400	0	2,986,400
固定負債	1,973,217	2,145,734,554	32,933,499	356,871,132	0	6,658,448	6,987,633	9,147,796	4,568,889	0	2,564,875,168	0	2,564,875,168
設備資金借入金	0	0	0	324,000,000	0	0	0	0	0	0	324,000,000	0	324,000,000
リース債務	0	0	8,466,600	9,166,740	0	0	0	0	0	0	17,633,340	0	17,633,340
退職給付引当金	1,748,217	2,145,734,554	24,466,899	23,704,392	0	6,658,448	6,987,633	9,147,796	4,568,889	0	2,223,016,828	0	2,223,016,828
役員退職慰労引当金	225,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,000	0	225,000
負債の部合計	29,039,831	2,802,437,039	110,608,061	448,013,929	0	17,065,022	21,484,471	24,018,152	8,549,750	0	3,461,216,255	△189,013	3,461,027,242
基本金	0	0	354,231,328	123,646,030	0	0	0	0	0	0	477,877,358	0	477,877,358
国庫補助金等特別積立金	0	28,775,611	54,783,150	405,322,658	0	76,005,139	183,175,580	18,710,027	166,040,931	0	932,813,096	0	932,813,096
その他の積立金	1,420,491,607	0	15,600,000	50,890,693	0	38,000,000	10,000,000	141,487,000	0	0	1,676,469,300	0	1,676,469,300
施設整備積立金	0	0	15,600,000	50,890,693	0	0	0	0	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金	1,420,491,607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,420,491,607	0	1,420,491,607
保育所施設設備整備積立金	0	0	0	0	0	38,000,000	10,000,000	141,487,000	0	0	189,487,000	0	189,487,000
次期繰越活動増減差額	320,869,661	7,251,487,970	386,013,951	656,975,129	0	330,213,011	612,281,893	191,030,092	39,260,581	0	9,788,132,288	0	9,788,132,288
次期繰越活動増減差額	320,869,661	7,251,487,970	386,013,951	656,975,129	0	330,213,011	612,281,893	191,030,092	39,260,581	0	9,788,132,288	0	9,788,132,288
(うち当期活動増減差額)	△53,972,071	△353,100,097	△56,929,278	△36,774,894	0	△6,853,078	△1,566,544	16,493,153	△3,475,594	0	△496,178,403	0	△496,178,403
純資産の部合計	1,741,361,268	7,280,263,581	810,628,429	1,236,834,510	0	444,218,150	805,457,473	351,227,119	205,301,512	0	12,875,292,042	0	12,875,292,042
負債及び純資産の部合計	1,770,401,099	10,082,700,620	921,236,490	1,684,848,439	0	461,283,172	826,941,944	375,245,271	213,851,262	0	16,336,508,297	△189,013	16,336,319,284

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	信楽園病院(公・訪問看護)	有明福祉会館(公)	信楽園あかつか診療所(公)	介護老人保健施設あかつか苑(公)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	119,370,284	5,518,896	0	118,032,484	242,921,664	0	242,921,664
現金預金	108,102,052	2,481,896	0	41,239,372	151,823,320	0	151,823,320
事業未収金	11,257,847	0	0	76,275,516	87,533,363	0	87,533,363
未収補助金	0	3,037,000	0	0	3,037,000	0	3,037,000
医薬品	0	0	0	201,497	201,497	0	201,497
立替金	0	0	0	59,759	59,759	0	59,759
前払費用	10,385	0	0	256,340	266,725	0	266,725
固定資産	1,219,950	49,322,434	0	238,786,692	289,329,076	0	289,329,076
その他の固定資産	1,219,950	49,322,434	0	238,786,692	289,329,076	0	289,329,076
建物	0	49,232,011	0	222,809,464	272,041,475	0	272,041,475
構築物	0	0	0	1,242,723	1,242,723	0	1,242,723
車輛運搬具	1,168,366	0	0	1	1,168,367	0	1,168,367
器具及び備品	4	90,423	0	3,295,624	3,386,051	0	3,386,051
有形リース資産	0	0	0	8,454,280	8,454,280	0	8,454,280
権利	0	0	0	72,800	72,800	0	72,800
退職給付引当資産	0	0	0	2,911,800	2,911,800	0	2,911,800
その他の固定資産	51,580	0	0	0	51,580	0	51,580
資産の部合計	120,590,234	54,841,330	0	356,819,176	532,250,740	0	532,250,740
流動負債	6,939,023	3,675,587	0	76,241,011	86,855,621	0	86,855,621
事業区分間短期借入金	0	3,500,000	0	0	3,500,000	0	3,500,000
事業未払金	805,162	175,587	0	32,226,064	33,206,813	0	33,206,813
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	23,280,000	23,280,000	0	23,280,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	2,073,840	2,073,840	0	2,073,840
預り金	1,155	0	0	2,403	3,558	0	3,558
職員預り金	885,706	0	0	2,082,925	2,968,631	0	2,968,631
賞与引当金	5,247,000	0	0	16,575,779	21,822,779	0	21,822,779
固定負債	39,603,225	0	0	120,546,189	160,149,414	0	160,149,414
設備資金借入金	0	0	0	111,380,000	111,380,000	0	111,380,000
リース債務	0	0	0	6,010,840	6,010,840	0	6,010,840
退職給付引当金	39,603,225	0	0	3,155,349	42,758,574	0	42,758,574
負債の部合計	46,542,248	3,675,587	0	196,787,200	247,005,035	0	247,005,035
国庫補助金等特別積立金	43,167	0	0	8,630,270	8,673,437	0	8,673,437
次期繰越活動増減差額	74,004,819	51,165,743	0	151,401,706	276,572,268	0	276,572,268
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	74,004,819	51,165,743	0	151,401,706	276,572,268	0	276,572,268
	△9,717,303	△6,223,755	0	△1,737,647	△17,678,705	0	△17,678,705
純資産の部合計	74,047,986	51,165,743	0	160,031,976	285,245,705	0	285,245,705
負債及び純資産の部合計	120,590,234	54,841,330	0	356,819,176	532,250,740	0	532,250,740

## 収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	信楽園病院(収)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	17,503,991	17,503,991	0	17,503,991
現金預金	17,426,991	17,426,991	0	17,426,991
事業未収金	77,000	77,000	0	77,000
固定資産	63,822,539	63,822,539	0	63,822,539
その他の固定資産	63,822,539	63,822,539	0	63,822,539
建物	62,897,964	62,897,964	0	62,897,964
構築物	924,575	924,575	0	924,575
資産の部合計	81,326,530	81,326,530	0	81,326,530
流動負債	4,223,800	4,223,800	0	4,223,800
事業未払金	2,243,800	2,243,800	0	2,243,800
前受金	1,980,000	1,980,000	0	1,980,000
固定負債	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
事業区分間長期借入金	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
負債の部合計	74,223,800	74,223,800	0	74,223,800
次期繰越活動増減差額	7,102,730	7,102,730	0	7,102,730
次期繰越活動増減差額	7,102,730	7,102,730	0	7,102,730
(うち当期活動増減差額)	728	728	0	728
純資産の部合計	7,102,730	7,102,730	0	7,102,730
負債及び純資産の部合計	81,326,530	81,326,530	0	81,326,530

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・役員退職慰労引当金一役員退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金一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年度に帰属する額を計上している。

### 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

- ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

### 5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業・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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(社会福祉事業)

ア 本部拠点

- (ア) 本部
- (イ) 貸付金事業
- (ウ) 運営基金
- (エ) 建設特別会計

イ 信楽園病院拠点区分

- (ア) 信楽園病院
- (イ) 信楽園病院附属有明診療所

ウ 特別養護老人ホーム松風園拠点区分

- (ア) 特別養護老人ホーム松風園
- (イ) 松風園 短期入所生活介護事業
- (ウ) 老人デイサービスセンター松風園
- (エ) 新潟市地域包括支援センター赤塚
- (オ) 介護支援センター松風園(居宅介護支援センター)

- エ 特別養護老人ホーム有明園拠点区分
  - (ア) 特別養護老人ホーム有明園
  - (イ) 有明園 短期入所生活介護事業
  - (ウ) 老人デイサービスセンター有明園
  - (エ) 介護支援センター有明園(居宅介護支援センター)

- オ 隣保館認定こども園拠点区分
  - 隣保館認定こども園

- カ 新潟認定こども園拠点区分
  - 新潟認定こども園

- キ 東小針認定こども園拠点区分
  - 東小針認定こども園

- ク 有明児童センター拠点区分
  - 有明児童センター

(公益事業)

- ア 信楽園病院拠点区分
  - 信楽園訪問看護ステーション

- イ 信楽園あかつか診療所拠点区分
  - 信楽園あかつか診療所

- ウ 介護老人保健施設あかつか苑拠点区分
  - (ア) 介護老人保健施設あかつか苑
  - (イ) 短期入所療養介護あかつか苑
  - (ウ) 通所リハビリテーションあかつか苑

- エ 有明福祉会館拠点区分
  - 有明福祉会館

(収益事業)

- ア 信楽園病院拠点区分
  - 不動産賃貸事業

## 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	2,781,241,048	0	0	2,781,241,048
建物	5,233,556,442	34,887,490	322,000,153	4,946,443,779
合計	8,014,797,490	34,887,490	322,000,153	7,727,684,827

## 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

・松風園の車輛運搬具の処分に伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

## 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。

建物(基本財産)	3,025,027,780 円
計	3,025,027,780 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)	43,470,000 円
計	43,470,000 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)	13,541,214,861	8,594,771,082	4,946,443,779
建物	1,211,059,677	876,120,238	334,939,439
構築物	628,300,877	544,354,804	83,946,073
車輛運搬具	42,624,176	36,792,766	5,831,410
器具及び備品	4,307,701,226	3,145,004,425	1,162,696,801
有形リース資産	28,973,682	11,357,202	17,616,480
合計	19,759,874,499	13,208,400,517	6,551,473,982

## 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

満期保有目的の債権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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
新潟県令和元年度第1回公募公債	100,000,000	84,759,000	△ 15,241,000
第138回共同発行市場公募地方債	400,000,000	400,778,400	778,400
日本国債19-20年型1701	100,000,000	86,840,000	△ 13,160,000
東北電力第513回社債	100,000,000	97,490,000	△ 2,510,000
中部電力第537回社債	300,000,000	292,060,200	△ 7,939,800
第13回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,000,000	99,570,100	△ 429,900
第21回三菱UFJフィナンシャル・グループ社債	100,000,000	100,220,000	220,000
第31回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,351,607	100,160,000	△ 191,607
東京電力パワーグリッド(株)第30回社債	100,082,378	100,070,000	△ 12,378
九州電力劣後債FR	100,584,756	100,080,000	△ 504,756
東京電力パワーグリッド(株)第6回社債	101,814,256	100,370,000	△ 1,444,256
東北電力第535回社債	98,128,404	98,020,000	△ 108,404
第68回東京電力パワーグリッド(株)社債	100,000,000	100,273,900	273,900
合計	1,800,961,401	1,760,691,600	△ 40,269,801

## 11 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 12 重要な偶発債務

該当なし

## 13 重要な後発事象

該当なし

## 14 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

## 15 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



本部会計(福)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	125,436,632	156,536,072	△31,099,440	流 動 負 債	27,066,614	4,769,575	22,297,039
現 金 預 金	121,641,505	151,549,254	△29,907,749	事 業 未 払 金	12,906,474	485,561	12,420,913
事 業 未 収 金	0	1,672,000	△1,672,000	預 り 金	0	540,139	△540,139
立 替 金	293,419	293,038	381	職 員 預 り 金	12,662,540	1,686,275	10,976,265
前 払 費 用	1,708	21,780	△20,072	賞 与 引 当 金	1,497,600	2,057,600	△560,000
事 業 区 分 間 金	3,500,000	3,000,000	500,000	固 定 負 債	1,973,217	3,257,418	△1,284,201
固 定 資 産	1,644,964,467	1,646,824,260	△1,859,793	退 職 給 付 金	1,748,217	2,132,418	△384,201
そ の 他 の 固 定 資 産	1,644,964,467	1,646,824,260	△1,859,793	引 当 金	225,000	1,125,000	△900,000
土 地	213,082,348	213,082,348	0	役 員 退 職 慰 勞 引 当 金			
器 具 及 び 備 品	2,172,758	2,232,158	△59,400	負 債 の 部 合 計	29,039,831	8,026,993	21,012,838
建 設 仮 勘 定	5,280,000	7,590,000	△2,310,000	純 資 産 の 部			
権 利	485,754	485,754	0	そ の 他 の 積 立 金	1,420,491,607	1,420,000,000	491,607
長 期 貸 付 金	3,200,000	3,200,000	0	運 営 基 金	1,420,491,607	1,420,000,000	491,607
退 職 給 付 引 当 資 産	252,000	234,000	18,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	320,869,661	375,333,339	△54,463,678
運 営 基 金 積 立 資 産	1,420,491,607	1,420,000,000	491,607	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	320,869,661	375,333,339	△54,463,678
資 産 の 部 合 計	1,770,401,099	1,803,360,332	△32,959,233	純 資 産 の 部 合 計	△53,972,071	97,285,816	△151,257,887
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,741,361,268	1,795,333,339	△53,972,071
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,770,401,099	1,803,360,332	△32,959,233

## 計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・役員退職慰労引当金一役員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金一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年度に帰属する額を計上している。

## 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

- ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

## 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点財務諸表(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))
  - ア 本部
  - イ 貸付金事業
  - ウ 運営基金
  - エ 建設特別会計
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	4,250,915	2,078,157	2,172,758
合計	4,250,915	2,078,157	2,172,758

## 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

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
新潟県令和元年度第1回公募公債	100,000,000	84,759,500	△ 15,240,500
第138回共同発行市場公募地方債	400,000,000	400,778,400	778,400
日本国債19-20年型1701	100,000,000	86,840,000	△ 13,160,000
東北電力第513回社債	100,000,000	97,490,000	△ 2,510,000
中部電力第537回社債	300,000,000	292,060,200	△ 7,939,800
第13回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,000,000	99,570,100	△ 429,900
第21回三菱UFJフィナンシャル・グループ社債	100,000,000	100,220,000	220,000
第31回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,351,607	100,160,000	△ 191,607
合 計	1,300,351,607	1,261,878,200	△ 38,473,407

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. 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

信楽園病院(福)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	流動負債	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	3,647,406,321	3,917,385,463	△269,979,142	流動負債	656,702,485	765,891,144	△109,188,659
現金預金	2,360,046,650	2,614,361,624	△254,314,974	事業未払金	300,189,458	308,014,074	△7,824,616
事業未収金	1,135,913,592	1,134,316,385	1,597,207	その他の未払金	6,050	10,010	△3,960
未収金	14,476,301	15,668,422	△1,192,121	1年以内返済予定設備資金借入金未払費用	43,470,000	173,880,000	△130,410,000
未収補助金	31,935,424	52,340,146	△20,404,722	預り金	935,220	0	935,220
医薬品	45,321,862	44,239,370	1,082,492	職員預り金	804,016	285,640	518,376
診療・療養費等材料	38,921,008	37,255,500	1,665,508	前受金	53,173,478	26,884,481	26,288,997
給食用材料	2,574,757	2,194,937	379,820	仮受金	125,000	0	125,000
消耗品	7,391,085	7,578,754	△187,669	賞与引当金	3,300,863	4,010,939	△710,076
燃料	4,859,800	4,081,550	778,250	未払法人税等	251,712,000	252,325,000	△613,000
前払金	77,742	176,742	△99,000	固定負債	2,145,734,554	2,209,318,351	△63,583,797
前払費用	4,352,789	4,290,001	62,788	設備資金借入金引当金	0	43,470,000	△43,470,000
仮払金	1,535,311	882,032	653,279	退職給当金	2,145,734,554	2,165,848,351	△20,113,797
固定資産	6,435,294,299	6,694,953,648	△259,659,349	負債の部合計	2,802,437,039	2,975,209,495	△172,772,456
基本財産	4,766,467,899	4,915,768,337	△149,300,438	純資産の部			
土地	1,646,163,554	1,646,163,554	0	国庫補助金等特別積立金	28,775,611	32,541,549	△3,765,938
建物	3,120,304,345	3,269,604,783	△149,300,438	次期繰越活動増減差額	7,251,487,970	7,604,588,067	△353,100,097
その他の固定資産	1,668,826,400	1,779,185,311	△110,358,911	次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	7,251,487,970	7,604,588,067	△353,100,097
土地	3,628,162	3,628,162	0	純資産の部合計	7,280,263,581	7,637,129,616	△356,866,035
構築物	20,286,063	30,788,512	△10,502,449	負債及び純資産の部合計	10,082,700,620	10,612,339,111	△529,638,491
車両運搬具	1	2	△1				
器具及び備品	1,119,475,928	1,215,281,853	△95,805,925				
権利	4,799,999	4,799,999	0				
ソフトウェア	46,749,867	47,736,550	△986,683				
投資有価証券	400,609,794	401,245,579	△635,785				
事業区分間長期貸付金	70,000,000	70,000,000	0				
長期前払費用	3,276,586	5,704,654	△2,428,068				
資産の部合計	10,082,700,620	10,612,339,111	△529,638,491				

## 計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(社会福祉事業)用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券-償却原価法(定額法)
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物並びに器具及び備品-定額法
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金-職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。  
・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年度に帰属する額を計上している。

### 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

・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(福)拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))  
ア. 信楽園病院  
イ. 信楽園病院附属有明診療所
- (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。

(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	1,646,163,554			1,646,163,554
建物	3,269,604,783	34,887,490	184,187,928	3,120,304,345
合計	4,915,768,337	34,887,490	184,187,928	4,766,467,899

### 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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	3,025,027,780 円
計	3,025,027,780 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)	43,470,000 円
計	43,470,000 円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	8,544,628,652	5,424,324,307	3,120,304,345
構築物	404,664,251	384,378,188	20,286,063
車輛運搬具	891,600	891,599	1
器具及び備品	3,984,509,152	2,865,033,224	1,119,475,928
合計	12,934,693,655	8,674,627,318	4,260,066,337

## 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

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
東京電力パワーグリッド(株)第30回社債	100,082,378	100,070,000	△ 12,378
九州電力劣後債FR	100,584,756	100,080,000	△ 504,756
東京電力パワーグリッド(株)第6回社債	101,814,256	100,370,000	△ 1,444,256
東北電力第535回社債	98,128,404	98,020,000	△ 108,404
合計	400,609,794	398,540,000	△ 2,069,794

## 10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

特別養護老人ホーム松風園（福）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	358,031,378	374,410,478	△16,379,100	流 動 負 債	77,674,562	70,057,211	7,617,351
現 金 預 金	252,258,386	282,642,230	△30,383,844	事 業 未 払 金	47,644,480	42,752,214	4,892,266
事 業 未 収 金	97,597,285	83,533,737	14,063,548	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務 金	2,545,800	2,761,872	△216,072
立 替 金	7,815,847	7,874,651	△58,804	預 り 金	4,825	0	4,825
前 払 費 用	359,860	359,860	0	職 員 預 り 金	3,046,457	165,125	2,881,332
固 定 資 産	563,205,112	597,459,417	△34,254,305	賞 与 引 当 金	24,433,000	24,378,000	55,000
基 本 財 産	518,712,145	554,840,429	△36,128,284	固 定 負 債	32,933,499	17,680,176	15,253,323
土 地	349,820,000	349,820,000	0	リ ー ス 債 務	8,466,600	2,604,000	5,862,600
建 物	168,892,145	205,020,429	△36,128,284	退 職 給 付 金 引 当 金	24,466,899	15,076,176	9,390,723
そ の 他 の 固 定 資 産	44,492,967	42,618,988	1,873,979	負 債 の 部 合 計	110,608,061	87,737,387	22,870,674
構 築 物	1,441,793	1,761,736	△319,943	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	1,963,527	3,190,076	△1,226,549	基 本 金	354,231,328	354,231,328	0
器 具 及 び 備 品	10,423,047	13,009,244	△2,586,197	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	54,783,150	71,357,951	△16,574,801
有 形 リ ー ス 資 産	2,604,000	3,348,000	△744,000	そ の 他 の 積 立 金	15,600,000	15,600,000	0
権 利	84,000	84,000	0	施 設 整 備 金 積 立 金	15,600,000	15,600,000	0
無 形 リ ー ス 資 産	8,408,400	2,017,872	6,390,528	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	386,013,951	442,943,229	△56,929,278
退 職 給 付 引 当 資 産	3,961,200	3,241,200	720,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	386,013,951	442,943,229	△56,929,278
施 設 整 備 積 立 資 産	15,600,000	15,600,000	0	（うち当期活動 増 減 差 額）	△56,929,278	△50,005,803	△6,923,475
長 期 前 払 費 用	0	359,860	△359,860	純 資 産 の 部 合 計	810,628,429	884,132,508	△73,504,079
そ の 他 の 固 定 資 産	7,000	7,000	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	921,236,490	971,869,895	△50,633,405
資 産 の 部 合 計	921,236,490	971,869,895	△50,633,405				

## 計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム松風園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

・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年度に帰属する額を計上している。

### 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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

### 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等は以下のとおりになっている。

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

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))

ア 特別養護老人ホーム松風園

イ 松風園 短期入所生活介護事業

ウ 老人デイサービスセンター松風園

エ 居宅介護支援センター松風園

オ 新潟市地域包括支援センター赤塚

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))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	349,820,000	0	0	349,820,000
建物	205,020,429	0	36,128,284	168,892,145
合計	554,840,429	0	36,128,284	518,712,145

### 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

車両運搬具を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。



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)	1,780,741,694	1,611,849,549	168,892,145
構築物	52,640,164	51,198,371	1,441,793
車輛運搬具	15,313,781	13,350,254	1,963,527
器具及び備品	94,401,876	83,978,829	10,423,047
有形リース資産	11,054,082	8,450,082	2,604,000
合計	1,954,151,597	1,768,827,085	185,324,512

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. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

特別養護老人ホーム有明園(福)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	397,127,766	500,321,565	△103,193,799	流 動 負 債	91,142,797	87,189,279	3,953,518
現 金 預 金	294,610,359	395,282,341	△100,671,982	事 業 未 払 金	34,457,572	37,842,627	△3,385,055
事 業 未 収 金	101,804,505	104,006,966	△2,202,461	1年以内返済予定 設備資金借入金	24,000,000	24,000,000	0
立 替 金	500,000	500,000	0	1年以内返済予定 リース債務	2,558,160	502,848	2,055,312
前 払 費 用	212,902	532,258	△319,356	職 員 預 り 金	4,491,065	1,595,804	2,895,261
固 定 資 産	1,287,720,673	1,248,313,170	39,407,503	賞 与 引 当 金	25,636,000	23,248,000	2,388,000
基 本 財 産	1,071,586,768	1,137,511,265	△65,924,497	固 定 負 債	356,871,132	366,997,046	△10,125,914
土 地	50,573,030	50,573,030	0	設 備 資 金 借 入 金 務	324,000,000	348,000,000	△24,000,000
建 物	1,021,013,738	1,086,938,235	△65,924,497	リ ー ス 債 務	9,166,740	0	9,166,740
そ の 他 の 固 定 資 産	216,133,905	110,801,905	105,332,000	退 職 給 付 金 引 当 金	23,704,392	18,997,046	4,707,346
構 築 物	35,570,564	40,744,011	△5,173,447	負 債 の 部 合 計	448,013,929	454,186,325	△6,172,396
車 輛 運 搬 具	2,699,515	7	2,699,508	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	10,868,224	15,215,037	△4,346,813	基 本 金	123,646,030	123,646,030	0
有 形 リ ー ス 資 産	6,558,200	0	6,558,200	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	405,322,658	426,161,664	△20,839,006
ソ フ ト ウ ェ ア	160,509	273,809	△113,300	そ の 他 の 積 立 金	50,890,693	50,890,693	0
無 形 リ ー ス 資 産	5,166,700	502,848	4,663,852	施 設 整 備 金 積 立 金	50,890,693	50,890,693	0
投 資 有 価 証 券	100,000,000	0	100,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	656,975,129	693,750,023	△36,774,894
退 職 給 付 引 当 資 産	4,219,500	3,175,500	1,044,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	656,975,129	693,750,023	△36,774,894
施 設 整 備 積 立 資 産	50,890,693	50,890,693	0	(うち当期活動 増 減 差 額)	△36,774,894	△78,606,097	41,831,203
資 産 の 部 合 計	1,684,848,439	1,748,634,735	△63,786,296	純 資 産 の 部 合 計	1,236,834,510	1,294,448,410	△57,613,900
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,684,848,439	1,748,634,735	△63,786,296

## 計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム有明園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品一定額法  
・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。  
・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年度に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職金制度

- ・退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム有明園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))  
ア 特別養護老人ホーム有明園  
イ 有明園 短期入所生活介護事業  
ウ 老人デイサービスセンター有明園  
エ 介護支援センター有明園(居宅介護支援センター)
- (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	50,573,030	0	0	50,573,030
建物	1,086,938,235	0	65,924,497	1,021,013,738
合計	1,137,511,265	0	65,924,497	1,071,586,768

### 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

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)

	有形固定資産取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,143,162,848	1,122,149,110	1,021,013,738
構築物	94,502,097	58,931,533	35,570,564
車両運搬具	14,156,975	11,457,460	2,699,515
器具・備品	102,102,817	91,234,593	10,868,224
有形リース資産	7,154,400	596,200	6,558,200
合計	2,361,079,137	1,284,368,896	1,076,710,241

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

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

(単位:円)

種類及びに銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第68回東京電力パワーグリッド(株)社債	100,000,000	100,273,900	273,900
合計	100,000,000	100,273,900	273,900

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

隣保館認定こども園(福)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	87,212,914	86,086,158	1,126,756	流 動 負 債	10,406,574	10,546,181	△139,607
現 金 預 金	78,749,457	77,455,300	1,294,157	事 業 未 払 金	3,498,030	3,943,451	△445,421
事 業 未 収 金	7,727,374	6,897,104	830,270	預 り 金	6,000	19,230	△13,230
未 収 補 助 金	734,268	1,674,938	△940,670	職 員 預 り 金	25,500	25,500	0
前 払 費 用	1,815	58,816	△57,001	前 受 金	28,644	0	28,644
固 定 資 産	374,070,258	386,036,396	△11,966,138	賞 与 引 当 金	6,848,400	6,558,000	290,400
基 本 財 産	328,377,322	339,953,433	△11,576,111	固 定 負 債	6,658,448	6,400,085	258,363
土 地	115,362,299	115,362,299	0	退 職 給 付 金	6,658,448	6,400,085	258,363
建 物	213,015,023	224,591,134	△11,576,111	負 債 の 部 合 計	17,065,022	16,946,266	118,756
そ の 他 の 固 定 資 産	45,692,936	46,082,963	△390,027	純 資 産 の 部			
構 築 物	4,076,159	5,166,117	△1,089,958	国 庫 補 助 金 等	76,005,139	80,110,199	△4,105,060
器 具 及 び 備 品	2,578,777	2,130,846	447,931	特 別 積 立 金	38,000,000	38,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	1,038,000	786,000	252,000	そ の 他 の 積 立 金	38,000,000	38,000,000	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	38,000,000	38,000,000	0	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	330,213,011	337,066,089	△6,853,078
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	330,213,011	337,066,089	△6,853,078
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	△6,853,078	△21,227,892	14,374,814
				純 資 産 の 部 合 計	444,218,150	455,176,288	△10,958,138
資 産 の 部 合 計	461,283,172	472,122,554	△10,839,382	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	461,283,172	472,122,554	△10,839,382

## 計算書類に対する注記(隣保館認定こども園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

#### (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。  
 ・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年度に帰属する額を計上している。

### 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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 隣保館認定こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	115,362,299	0	0	115,362,299
建物	224,591,134	0	11,576,111	213,015,023
合計	339,953,433	0	11,576,111	328,377,322

### 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)	294,047,800	81,032,777	213,015,023
構築物	11,585,600	7,509,441	4,076,159
器具及び備品	10,338,378	7,759,601	2,578,777
合計	315,971,778	96,301,819	219,669,959

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

新潟認定こども園(福)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	75,651,842	64,634,931	11,016,911	流 動 負 債	14,496,838	10,869,992	3,626,846
現 金 預 金	65,401,128	55,616,570	9,784,558	事 業 未 払 金	5,692,338	4,133,452	1,558,886
事 業 未 収 金	9,218,486	7,873,593	1,344,893	預 り 金	3,000	12,240	△9,240
未 収 補 助 金	924,550	1,045,450	△120,900	職 員 預 り 金	31,500	25,500	6,000
前 払 費 用	107,678	99,318	8,360	賞 与 引 当 金	8,770,000	6,698,800	2,071,200
固 定 資 産	751,290,102	768,779,057	△17,488,955	固 定 負 債	6,987,633	6,971,714	15,919
基 本 財 産	715,231,550	730,363,879	△15,132,329	退 職 給 付 金	6,987,633	6,971,714	15,919
土 地	359,222,914	359,222,914	0	引 当 金			
建 物	356,008,636	371,140,965	△15,132,329	負 債 の 部 合 計	21,484,471	17,841,706	3,642,765
そ の 他 の 固 定 資 産	36,058,552	38,415,178	△2,356,626	純 資 産 の 部			
構 築 物	20,404,196	22,566,776	△2,162,580	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	183,175,580	191,723,845	△8,548,265
器 具 及 び 備 品	4,363,262	5,056,402	△693,140	そ の 他 の 積 立 金	10,000,000	10,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	1,224,000	792,000	432,000	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	10,000,000	10,000,000	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	10,000,000	10,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	612,281,893	613,848,437	△1,566,544
長 期 前 払 費 用	67,094	0	67,094	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	612,281,893	613,848,437	△1,566,544
				( うち 当 期 活 動 増 減 差 額 )	△1,566,544	△37,041,164	35,474,620
資 産 の 部 合 計	826,941,944	833,413,988	△6,472,044	純 資 産 の 部 合 計	805,457,473	815,572,282	△10,114,809
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	826,941,944	833,413,988	△6,472,044



## 計算書類に対する注記(新潟認定こども園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

#### (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。  
 ・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年度に帰属する額を計上している。

### 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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 新潟認定こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	359,222,914	0	0	359,222,914
建物	371,140,965	0	15,132,329	356,008,636
合計	730,363,879	0	15,132,329	715,231,550

### 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)	390,065,200	34,056,564	356,008,636
構築物	25,270,000	4,865,804	20,404,196
器具及び備品	10,265,336	5,902,074	4,363,262
合計	425,600,536	44,824,442	380,776,094

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

東小針認定こども園(福)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	102,000,689	92,179,217	9,821,472	流 動 負 債	14,870,356	13,178,354	1,692,002
現 金 預 金	91,230,016	81,785,260	9,444,756	事 業 未 払 金	3,357,536	5,310,044	△1,952,508
事 業 未 収 金	9,674,502	9,129,677	544,825	そ の 他 の 未 払 預 り 金	2,133,320	0	2,133,320
未 収 補 助 金	1,067,050	1,234,540	△167,490	職 員 預 り 金	7,000	467,110	△460,110
前 払 費 用	29,121	29,740	△619	賞 与 引 当 金	34,500	30,000	4,500
固 定 資 産	273,244,582	267,345,138	5,899,444	固 定 負 債	9,338,000	7,371,200	1,966,800
基 本 財 産	123,999,148	126,821,044	△2,821,896	退 職 給 付 引 当 金	9,147,796	9,542,506	△394,710
土 地	97,647,200	97,647,200	0	負 債 の 部 合 計	24,018,152	22,720,860	1,297,292
建 物	26,351,948	29,173,844	△2,821,896	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	149,245,434	140,524,094	8,721,340	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	18,710,027	20,779,556	△2,069,529
器 具 及 び 備 品	6,441,434	8,114,380	△1,672,946	そ の 他 の 積 立 金	141,487,000	131,487,000	10,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	1,317,000	895,500	421,500	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	141,487,000	131,487,000	10,000,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	141,487,000	131,487,000	10,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	191,030,092	184,536,939	6,493,153
長 期 前 払 費 用	0	27,214	△27,214	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	191,030,092	184,536,939	6,493,153
				純 資 産 の 部 合 計	351,227,119	336,803,495	14,423,624
資 産 の 部 合 計	375,245,271	359,524,355	15,720,916	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	375,245,271	359,524,355	15,720,916

## 計算書類に対する注記(東小針認定こども園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

#### (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。  
 ・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年度に帰属する額を計上している。

### 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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 東小針認定こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	97,647,200	0	0	97,647,200
建物	29,173,844	0	2,821,896	26,351,948
合計	126,821,044	0	2,821,896	123,999,148

### 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)	142,520,000	116,168,052	26,351,948
器具及び備品	32,260,375	25,839,360	6,421,015
合計	174,780,375	142,007,412	32,772,963

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

有明児童センター(福)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	7,337,947	6,568,230	769,717	流 動 負 債	3,980,861	3,121,927	858,934
現 金 預 金	2,316,867	4,263,400	△1,946,533	事 業 未 払 金	2,802,361	1,667,647	1,134,714
事 業 未 収 金	330	325,330	△325,000	預 り 金	0	3,080	△3,080
未 収 補 助 金	5,020,750	1,979,500	3,041,250	職 員 預 り 金	4,500	6,000	△1,500
固 定 資 産	206,513,315	211,532,732	△5,019,417	前 受 金	80,000	40,000	40,000
基 本 財 産	203,309,995	209,539,103	△6,229,108	賞 与 引 当 金	1,094,000	1,405,200	△311,200
土 地	162,452,051	162,452,051	0	固 定 負 債	4,568,889	4,399,185	169,704
建 物	40,857,944	47,087,052	△6,229,108	退 職 給 付 金	4,568,889	4,399,185	169,704
そ の 他 の 固 定 資 産	3,203,320	1,993,629	1,209,691	負 債 の 部 合 計	8,549,750	7,521,112	1,028,638
器 具 及 び 備 品	2,987,320	1,777,629	1,209,691	純 資 産 の 部			
退 職 給 付 引 当 資 産	216,000	216,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	166,040,931	167,843,675	△1,802,744
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	39,260,581	42,736,175	△3,475,594
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	39,260,581	42,736,175	△3,475,594
				純 資 産 の 部 合 計	△3,475,594	9,839,668	△13,315,262
資 産 の 部 合 計	213,851,262	218,100,962	△4,249,700	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	205,301,512	210,579,850	△5,278,338
					213,851,262	218,100,962	△4,249,700

## 計算書類に対する注記(有明児童センター拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

#### (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。  
 ・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年度に帰属する額を計上している。

### 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

・退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 有明児童センター拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。
- (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。

(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	162,452,051	0	0	162,452,051
建物	47,087,052	0	6,229,108	40,857,944
合計	209,539,103	0	6,229,108	203,309,995

### 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)	246,048,667	205,190,723	40,857,944
器具及び備品	8,194,877	5,207,557	2,987,320
合計	254,243,544	210,398,280	43,845,264

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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



信楽園病院(公・訪問看護)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	119,370,284	123,868,968	△4,498,684	流 動 負 債	6,939,023	5,930,636	1,008,387
現 金 預 金	108,102,052	113,086,584	△4,984,532	事 業 未 払 金	805,162	394,469	410,693
事 業 未 収 金	11,257,847	10,752,164	505,683	預 り 金	1,155	935	220
前 払 費 用	10,385	30,220	△19,835	職 員 預 り 金	885,706	334,232	551,474
固 定 資 産	1,219,950	401,457	818,493	賞 与 引 当 金	5,247,000	5,201,000	46,000
そ の 他 の 固 定 資 産	1,219,950	401,457	818,493	固 定 負 債	39,603,225	34,445,000	5,158,225
車 輛 運 搬 具	1,168,366	357,023	811,343	退 職 給 付 引 当 金	39,603,225	34,445,000	5,158,225
器 具 及 び 備 品	4	4	0	負 債 の 部 合 計	46,542,248	40,375,636	6,166,612
そ の 他 の 固 定 資 産	51,580	44,430	7,150	純 資 産 の 部			
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	43,167	172,667	△129,500
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	74,004,819	83,722,122	△9,717,303
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	74,004,819	83,722,122	△9,717,303
				(うち当期活動 増 減 差 額)	△9,717,303	△6,276,547	△3,440,756
				純 資 産 の 部 合 計	74,047,986	83,894,789	△9,846,803
資 産 の 部 合 計	120,590,234	124,270,425	△3,680,191	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	120,590,234	124,270,425	△3,680,191

## 計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(公益事業)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  
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物並びに器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。  
・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年度に帰属する額を計上している。

## 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

・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(公)拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。
- (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

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

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
車両運搬具	9,916,509	8,748,143	1,168,366
器具・備品	2,104,112	2,104,108	4
合計	12,020,621	10,852,251	1,168,370

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

有明福社会館(公)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	5,518,896	5,355,607	163,289	流 動 負 債	3,675,587	3,266,142	409,445
現 金 預 金	2,481,896	2,318,607	163,289	事 業 区 分 間			
未 収 補 助 金	3,037,000	3,037,000	0	短 期 借 入 金	3,500,000	3,000,000	500,000
固 定 資 産	49,322,434	55,300,033	△5,977,599	事 業 未 払 金	175,587	264,382	△88,795
そ の 他 の				預 り 金	0	1,760	△1,760
固 定 資 産	49,322,434	55,300,033	△5,977,599	負 債 の 部 合 計	3,675,587	3,266,142	409,445
建 物	49,232,011	55,129,360	△5,897,349	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	90,423	170,673	△80,250	次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	51,165,743	57,389,498	△6,223,755
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	51,165,743	57,389,498	△6,223,755
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	△6,223,755	△4,754,580	△1,469,175
				純 資 産 の 部 合 計	51,165,743	57,389,498	△6,223,755
資 産 の 部 合 計	54,841,330	60,655,640	△5,814,310	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	54,841,330	60,655,640	△5,814,310

## 計算書類に対する注記(有明福祉会館(公)拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

#### (3) 引当金の計上基準

該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

### 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等は以下のとおりになっている。

(1) 有明福祉会館(公)拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	235,168,734	185,936,723	49,232,011
器具及び備品	2,047,000	1,956,577	90,423
合計	237,215,734	187,893,300	49,322,434

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

介護老人保健施設あかつか苑(公)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	118,032,484	112,154,927	5,877,557	流 動 負 債	76,241,011	72,765,159	3,475,852
現 金 預 金	41,239,372	30,073,011	11,166,361	事 業 未 払 金	32,226,064	31,161,965	1,064,099
事 業 未 収 金	76,275,516	81,506,431	△5,230,915	1年以内返済予定 設備資金借入金	23,280,000	23,280,000	0
医 薬 品	201,497	250,675	△49,178	1年以内返済予定 リース債務	2,073,840	1,124,640	949,200
立 替 金	59,759	68,470	△8,711	預 り 金	2,403	0	2,403
前 払 費 用	256,340	256,340	0	職 員 預 り 金	2,082,925	67,500	2,015,425
固 定 資 産	238,786,692	264,466,393	△25,679,701	賞 与 引 当 金	16,575,779	17,131,054	△555,275
そ の 他 の 固 定 資 産	238,786,692	264,466,393	△25,679,701	固 定 負 債	120,546,189	140,970,499	△20,424,310
建 物	222,809,464	251,345,368	△28,535,904	設 備 資 金 借 入 金 務	111,380,000	134,660,000	△23,280,000
構 築 物	1,242,723	1,374,367	△131,644	リ ー ス 債 務	6,010,840	3,655,080	2,355,760
車 輛 運 搬 具	1	1	0	退 職 給 付 引 当 金	3,155,349	2,655,419	499,930
器 具 及 び 備 品	3,295,624	4,327,497	△1,031,873	負 債 の 部 合 計	196,787,200	213,735,658	△16,948,458
有 形 リ ー ス 資 産	8,454,280	4,779,720	3,674,560	純 資 産 の 部			
権 利	72,800	72,800	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	8,630,270	9,746,309	△1,116,039
退 職 給 付 引 当 資 産	2,911,800	2,310,300	601,500	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	151,401,706	153,139,353	△1,737,647
長 期 前 払 費 用	0	256,340	△256,340	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	151,401,706	153,139,353	△1,737,647
				純 資 産 の 部 合 計	△1,737,647	152,160,783	△153,898,430
資 産 の 部 合 計	356,819,176	376,621,320	△19,802,144	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	160,031,976	162,885,662	△2,853,686
					356,819,176	376,621,320	△19,802,144

## 計算書類に対する注記(介護老人保健施設あかつか苑拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法  
・有形リース資産ーリース期間定額法

(3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金ー職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。  
・賞与引当金ー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年度に帰属する額を計上している。

## 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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

## 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等は以下のとおりになっている。

(1) 介護老人保健施設あかつか苑拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①))  
ア 介護老人保健施設あかつか苑  
イ 短期入所療養介護あかつか苑  
ウ 通所リハビリテーションあかつか苑

(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

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	909,670,943	686,861,479	222,809,464
構築物	38,638,865	37,396,142	1,242,723
器具及び備品	57,226,388	53,930,764	3,295,624
車輛運搬具	1,210,000	1,209,999	1
有形リース資産	10,765,200	2,310,920	8,454,280
合計	1,017,511,396	781,709,304	235,802,092

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

信楽園病院(収)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	17,503,991	15,797,550	1,706,441	流 動 負 債	4,223,800	5,631,200	△1,407,400
現金預金	17,426,991	15,720,550	1,706,441	事業未払金	2,243,800	3,651,200	△1,407,400
事業未収金	77,000	77,000	0	前受金	1,980,000	1,980,000	0
固 定 資 産	63,822,539	66,935,652	△3,113,113	固 定 負 債	70,000,000	70,000,000	0
その他の資産	63,822,539	66,935,652	△3,113,113	事業区分間 長期借入金	70,000,000	70,000,000	0
建築物	62,897,964	65,944,084	△3,046,120	負債の部合計	74,223,800	75,631,200	△1,407,400
構築物	924,575	991,568	△66,993	純資産の部			
				次期繰越活動 増減差額	7,102,730	7,102,002	728
				次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	7,102,730	7,102,002	728
					728	△955,334	956,062
				純資産の部合計	7,102,730	7,102,002	728
資産の部合計	81,326,530	82,733,202	△1,406,672	負債及び 純資産の部合計	81,326,530	82,733,202	△1,406,672

## 計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(収益事業)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  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物並びに器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準  
該当なし

## 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とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(収)拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	66,220,000	3,322,036	62,897,964
構築物	999,900	75,325	924,575
合計	67,219,900	3,397,361	63,822,539

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. 重要な後発事象  
該当なし

11. 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