

令和6年度 決算報告書

社会福祉法人 輝陽樹会

決算報告書目次

	ページ
1 監事監査報告書	1
2 財産目録	2
【法人全体】	
3 資金収支計算書（第1号第1様式）	3
4 事業活動計算書（第2号第1様式）	4
5 貸借対照表（第3号第1様式）	5
【拠点別内訳】	
6 社会福祉事業区分 資金収支内訳表（第1号第3様式）	6
7 社会福祉事業区分 事業活動内訳表（第2号第3様式）	7
8 社会福祉事業区分 貸借対照内訳表（第3号第3様式）	8
9 計算書類に対する注記	9
【特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ 拠点区分】	
10 資金収支計算書（第1号第4様式）	10～11
11 事業活動計算書（第2号第4様式）	12～13
12 貸借対照表（第3号第4様式）	14
13 計算書類に対する注記	15
【特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川 拠点区分】	
14 資金収支計算書（第1号第4様式）	16～17
15 事業活動計算書（第2号第4様式）	18～19
16 貸借対照表（第3号第4様式）	20
17 計算書類に対する注記	21

監査報告書

令和7年5月15日

社会福祉法人輝陽樹会
理事長 間柴 新作 殿

監事

月井 弘明



監事

小金牛 将之



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

（2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

社会福祉法人 輝陽会

(単位:円)

貸借対照表科目	建物・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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金		—	運転資金として	—	—	50,000 円
小口現金		—	運転資金として	—	—	133,485 円
立替現金		—	運転資金として	—	—	63,032 円
クリニック窓口		—	運転資金として	—	—	20,000 円
普通預金	阪能信用金庫 阪能支店 No. 0003477	—	運転資金として	—	—	9,706,360 円
	阪能信用金庫 東阪能支店 No. 2095925	—	運転資金として	—	—	2,791,716 円
	東和銀行 阪能支店 No. 3070372	—	運転資金として	—	—	11,367 円
	武蔵野銀行 梅田支店 No. 1090607	—	運転資金として	—	—	2,770,923 円
	足利銀行 川越支店 No. 5044892	—	運転資金として	—	—	60,329 円
	八十二銀行 所沢支店 No. 0019910	—	運転資金として	—	—	29,547,930 円
	阪能信用金庫 東阪能支店 No. 2121728	—	運転資金として	—	—	1,186,014 円
	武蔵野銀行 阪能支店 No. 1123398	—	運転資金として	—	—	21,698,565 円
					現金預金計	68,039,721 円
事業未収金	介護報酬等	—	介護報酬等	—	—	147,595,313 円
未収金	利用者等	—	口座引落のため	—	—	444,500 円
貯蔵品	介護用品等	—	施設運営のため	—	—	4,437,468 円
立替金	利用者立替金他	—	受診料等	—	—	2,667,360 円
前払費用	火災保険料等	—	施設運営のため	—	—	692,850 円
徴収不能引当金		—	利用者利用料対応として	—	—	~1,463,994 円
					流動資産合計	222,413,218 円
2 固定資産						
基本財産						
土地	特別養護老人ホーム ベテラン館ヴィラ 埼玉県所沢市大字下富字 宮見原 1 0 1 1 番 1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームベテラン館ヴィラに使用している	—	—	65,641,381 円
土地	特別養護老人ホーム ベテラン館ヴィラ橋川 埼玉県橋川市大字加納字天神818番1	—	特別養護老人ホームベテラン館ヴィラに使用している	—	—	81,432,965 円
建物	特別養護老人ホーム ベテラン館ヴィラ 埼玉県所沢市大字下富字 宮見原 1 0 1 1 番 1	平成28年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームベテラン館ヴィラに使用している	1,157,054,772	400,287,215	756,767,557 円
建物	特別養護老人ホーム ベテラン館ヴィラ橋川 埼玉県橋川市大字加納字天神818番地	令和5年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ橋川に使用している	1,285,483,404	59,046,291	1,226,437,113 円
					基本財産計	2,130,279,016 円
その他の固定資産						
構築物	南側駐車場工事	—	施設運営のため	41,164,000	40,340,665	823,335 円
車両運搬具	ホンダNBOX他6台	—	施設運営のため	11,618,330	6,686,792	4,931,538 円
器具及び備品	ベッド、家具、特殊浴槽等	—	施設運営のため	247,821,809	110,679,819	137,141,990 円
有形リース資産	X線装置、電子顕微鏡、フットスア・PCリース等	—	施設運営のため	39,182,100	24,664,784	14,517,316 円
ソフトウェア	福祉大伝	—	施設運営のため	1,650,000	1,122,000	528,000 円
無形リース資産	ほのぼのNEXT基幹システム	—	施設運営のため	22,001,040	14,952,240	7,048,800 円
投資有価証券	阪能信用金庫 出資金	—	施設運営のため	—	—	50,000 円
退職給付引当資産	埼玉県社会福祉事業共助会	—	施設運営のため	—	—	16,627,000 円
差入保証金	駐車場用地 敷金	—	施設運営のため	—	—	999,240 円
長期前払費用	火災保険料	—	施設運営のため	—	—	300,000 円
その他の固定資産	水道工事負担金（無形）	—	施設運営のため	6,653,470	2,468,070	4,185,391 円
					その他の固定資産合計	187,152,610 円
					固定資産合計	2,317,431,626 円
					資産合計	2,539,844,844 円
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	人件費・介護用品費等	—	—	—	—	65,403,037 円
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	—	32,220,000 円
	阪能信用金庫	—	—	—	—	6,216,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	6,566,000 円
	八十二銀行	—	—	—	—	1,932,000 円
					1年以内設備資金借入金計	46,934,000 円
1年以内返済予定長期運営資金借入金	八十二銀行	—	—	—	—	6,000,000 円
	足利銀行	—	—	—	—	7,008,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	11,676,000 円
					1年以内長期運営資金借入金計	24,684,000 円
1年以内返済予定リース債務	X線装置、電子顕微鏡、フットスア・PCリース等	—	—	—	—	8,185,980 円
預り金	利用者立替金	—	—	—	—	50,490 円
職員預り金	源泉所得税、住民税	—	—	—	—	2,215,204 円
賞与引当金	職員賞与引当金	—	—	—	—	22,200,000 円
					流動負債合計	169,672,711 円
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	—	1,595,140,000 円
	阪能信用金庫	—	—	—	—	128,593,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	202,434,000 円
	八十二銀行	—	—	—	—	2,313,000 円
					設備資金借入金計	1,928,480,000 円
長期運営資金借入金	八十二銀行	—	—	—	—	23,500,000 円
	足利銀行	—	—	—	—	8,720,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	57,351,000 円
					長期運営資金借入金計	89,571,000 円
リース債務	X線装置、電子顕微鏡、フットスア・PCリース等	—	—	—	—	13,380,136 円
退職給付引当金	埼玉県社会福祉事業共助会	—	—	—	—	16,627,000 円
					固定負債合計	2,048,058,136 円
					負債合計	2,217,730,847 円
					差 引 純 資 産	322,113,997 円

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	収入			
	介護保険事業収入	752,314,000	757,844,858	-5,530,858
	医療事業収入	14,155,000	14,107,005	47,995
	経常経費寄附金収入		5,000	-5,000
	受取利息配当金収入	30,000	48,098	-18,098
	その他の収入	5,631,000	5,524,384	106,616
	事業活動収入計(1)	772,130,000	777,529,345	-5,399,345
	支出			
	人件費支出	549,584,000	547,483,812	2,100,188
	事業費支出	114,314,000	105,225,803	9,088,197
	事務費支出	154,501,000	151,223,151	3,277,849
施設整備等による収支	利用負担軽減額	202,000	175,500	26,500
	支払利息支出	15,491,000	15,447,917	43,083
	その他の支出	5,367,000	5,291,710	75,290
	事業活動支出計(2)	839,459,000	824,847,893	14,611,107
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-67,329,000	-47,318,548	-20,010,452
	収入			
	その他の施設整備等による収入		300,000	-300,000
	施設整備等収入計(4)		300,000	-300,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	46,868,000	46,868,000	
	固定資産取得支出	5,640,000	5,201,853	438,147
	ファイナンス・リース債務の返済支出	8,187,000	8,185,980	1,020
その他の活動による収支	その他の施設整備等による支出	777,000	776,400	600
	施設整備等支出計(5)	61,472,000	61,032,233	439,767
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-61,472,000	-60,732,233	-739,767
	収入			
	長期運営資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	
	その他の活動による収入		138,600	-138,600
	その他の活動収入計(7)	30,000,000	30,138,600	-138,600
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	13,981,000	13,981,000	
	積立資産支出	5,610,000	5,502,320	107,680
	その他の活動による支出	4,301,000	4,300,380	620
	その他の活動支出計(8)	23,892,000	23,783,700	108,300
予備費支出(10)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,108,000	6,354,900	-246,900
	予備費支出(10)	6,000,000	—	4,395,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-127,088,000	-101,695,881	-25,392,119
	前期末支払資金残高(12)	257,904,362	257,904,362	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	130,816,362	156,208,481	-25,392,119

予備費のうち1,605,000円を、支払利息支出に400,000円、固定資産取得支出に70,000円、
長期運営資金借入金元金償還支出に500,000円、その他の活動による支出に635,000円を充当使用している

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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	介護保険事業収益	757,844,858	522,602,379	235,242,479
		医療事業収益	14,107,005	18,998,648	-4,891,643
		経常経費寄附金収益	5,000		5,000
		サービス活動収益計(1)	771,956,863	541,601,027	230,355,836
	費用	人件費	575,186,132	354,616,566	220,569,566
		事業費	105,225,803	100,984,770	4,241,033
		事務費	151,258,151	107,150,585	44,107,566
		利用者負担軽減額	175,500	238,740	-63,240
		減価償却費	146,746,607	65,879,466	80,867,141
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-39,062,493	-43,678,137	4,615,644
		徴収不能引当金繰入		1,463,994	-1,463,994
		サービス活動費用計(2)	939,529,700	586,655,984	352,873,716
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-167,572,837	-45,054,957	-122,517,880	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	48,098	2,997	45,101
		その他のサービス活動外収益	5,524,384	2,953,267	2,571,117
		サービス活動外収益計(4)	5,572,482	2,956,264	2,616,218
	費用	支払利息	15,447,917	6,645,746	8,802,171
		その他のサービス活動外費用	5,291,710	2,389,091	2,902,619
		サービス活動外費用計(5)	20,739,627	9,034,837	11,704,790
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-15,167,145	-6,078,573	-9,088,572	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-182,739,982	-51,133,530	-131,606,452	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		350,550,500	-350,550,500
		施設整備等寄附金収益		50,000,000	-50,000,000
		固定資産受贈額		1	-1
		特別収益計(8)		400,550,501	-400,550,501
	費用	基本金組入額		50,000,000	-50,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		350,550,500	-350,550,500
		その他の特別損失	4,300,380		4,300,380
特別費用計(9)		4,300,380	400,550,500	-396,250,120	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4,300,380	1	-4,300,381	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-187,040,362	-51,133,529	-135,906,833	
繰越活動増減差額の部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	-183,773,183	-132,639,654	-51,133,529
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-370,813,545	-183,773,183	-187,040,362	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-370,813,545	-183,773,183	-187,040,362	

法人単位貸借対照表

令和 7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	222,413,218	398,117,876	-175,704,658	流 動 負 債	169,672,711	206,519,128	-36,846,417
現 金 預 金	68,039,721	220,717,521	-152,677,800	短 期 運 営			
事 業 未 収 金	147,595,313	87,936,753	59,658,560	資 金 借 入 金		83,900,000	-83,900,000
未 収 金	444,500	195,300	249,200	事 業 未 払 金	65,403,037	57,622,367	7,780,670
未 収 補 助 金		85,121,500	-85,121,500	1年以内返済予定			
貯 蔵 品	4,437,468	1,307,707	3,129,761	設 備 資 金 借 入 金	46,934,000	46,868,000	66,000
立 替 金	2,667,360	3,589,299	-921,939	1年以内返済予定			
前 払 費 用	692,850	713,790	-20,940	長 期 運 営 資 金 借 入 金	24,684,000	13,481,000	11,203,000
徴 収 不 能 金	-1,463,994	-1,463,994		1年以内返済予定			
固 定 資 産	2,317,431,626	2,436,632,100	-119,200,474	リ ー ス 債 務	8,185,980	4,492,620	3,693,360
基 本 財 産	2,130,279,016	2,238,148,275	-107,869,259	預 り	50,490	26,235	24,255
土 地	147,074,346	147,074,346		職 員 預 り 金	2,215,204	94,815	2,120,389
建 物	1,983,204,670	2,091,073,929	-107,869,259	仮 受 金		34,091	-34,091
そ の 他 の 資 産	187,152,610	198,483,825	-11,331,215	賞 与 引 当 金	22,200,000		22,200,000
構 築 物	823,335	1,343,335	-520,000	固 定 負 債	2,048,058,136	2,080,013,996	-31,955,860
車 輛 運 搬 具	4,931,538	7,476,479	-2,544,941	設 備 資 金 借 入 金	1,928,480,000	1,975,414,000	-46,934,000
器 具 及 び 備 品	137,141,990	158,991,359	-21,849,369	長 期 運 営 資 金 借 入 金	89,571,000	84,755,000	4,816,000
有 形 リ ー ス 資 産	14,517,316	11,285,296	3,232,020	リ ー ス 債 務	13,380,136	6,792,676	6,587,460
ソ フ ト ウ ェ ア	528,000	660,000	-132,000	退 職 給 付 金	16,627,000	13,052,320	3,574,680
無 形 リ ー ス 資 産	7,048,800		7,048,800	負 債 の 部 合 計	2,217,730,847	2,286,533,124	-68,802,277
投 資 有 価 証 券	50,000	50,000		純 資 産 の 部			
退 職 給 付 引 当 資 産	16,627,000	13,052,320	3,574,680	基 本 金	150,000,000	150,000,000	
差 入 保 証 金	999,240	857,840	141,400	基 本 金	150,000,000	150,000,000	
長 期 前 払 費 用	300,000	138,600	161,400	国 庫 補 助 金 等			
そ の 他 の 資 産	4,185,391	4,628,596	-443,205	特 別 積 立 金	542,927,542	581,990,035	-39,062,493
資 産 の 部 合 計	2,539,844,844	2,834,749,976	-294,905,132	国 庫 補 助 金 等	542,927,542	581,990,035	-39,062,493
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	-370,813,545	-183,773,183	-187,040,362
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	-370,813,545	-183,773,183	-187,040,362
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	-187,040,362	-51,133,529	-135,906,833
				純 資 産 の 部 合 計	322,113,997	548,216,852	-226,102,855
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	2,539,844,844	2,834,749,976	-294,905,132

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（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		特別養護老人ホーム 「テラノ館ウイラ」	特別養護老人ホーム 「テラノ館ウイラ桶川」	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	481,518,274	276,326,584	757,844,858		757,844,858
	医療事業収入	14,107,005		14,107,005		14,107,005
	経常経費寄附金収入	5,000		5,000		5,000
	受取利息配当金収入	26,785	21,313	48,098		48,098
	その他の収入	2,906,664	2,617,720	5,524,384		5,524,384
	事業活動収入計(1)	498,563,728	278,965,617	777,529,345		777,529,345
	支出					
	人件費支出	305,345,502	242,138,310	547,483,812		547,483,812
	事業費支出	67,724,046	37,501,757	105,225,803		105,225,803
	事務費支出	68,821,255	82,401,896	151,223,151		151,223,151
	利用者負担軽減額	175,500		175,500		175,500
	支払利息支出	4,328,469	11,119,448	15,447,917		15,447,917
	その他の支出	2,831,540	2,460,170	5,291,710		5,291,710
	事業活動支出計(2)	449,226,312	375,621,581	824,847,893		824,847,893
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,337,416	-96,655,964	-47,318,548		-47,318,548
施設整備等による収支	収入					
	その他の施設整備等による収入		300,000	300,000		300,000
	施設整備等収入計(4)		300,000	300,000		300,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	46,868,000		46,868,000		46,868,000
	固定資産取得支出	832,480	4,369,373	5,201,853		5,201,853
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,492,620	3,693,360	8,185,980		8,185,980
	その他の施設整備等による支出	176,400	600,000	776,400		776,400
	施設整備等支出計(5)	52,369,500	8,662,733	61,032,233		61,032,233
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-52,369,500	-8,362,733	-60,732,233		-60,732,233
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	30,000,000		30,000,000		30,000,000
	その他の活動による収入	138,600		138,600		138,600
	その他の活動収入計(7)	30,138,600		30,138,600		30,138,600
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	13,008,000	973,000	13,981,000		13,981,000
	積立資産支出	3,075,800	2,426,520	5,502,320		5,502,320
	その他の活動による支出	4,300,380		4,300,380		4,300,380
	その他の活動支出計(8)	20,384,180	3,399,520	23,783,700		23,783,700
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,754,420	-3,399,520	6,354,900		6,354,900
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		6,722,336	-108,418,217	-101,695,881		-101,695,881
前期末支払資金残高(11)		176,645,289	81,259,073	257,904,362		257,904,362
当期末支払資金残高(10)+(11)		183,367,625	-27,159,144	156,208,481		156,208,481

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（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		特別養護老人ホーム 「テラ館」イラ	特別養護老人ホーム 「テラ館」イラ桶川	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 益					
	介護保険事業収益	481,518,274	276,326,584	757,844,858		757,844,858
	医療事業収益	14,107,005		14,107,005		14,107,005
	経常経費寄附金収益	5,000		5,000		5,000
	サービス活動収益計(1)	495,630,279	276,326,584	771,956,863		771,956,863
	費 用					
	人件費	322,821,302	252,364,830	575,186,132		575,186,132
	事業費	67,724,046	37,501,757	105,225,803		105,225,803
	事務費	68,856,255	82,401,896	151,258,151		151,258,151
	利用者負担軽減額	175,500		175,500		175,500
サービス活動外増減の部	減価償却費	60,030,147	86,716,460	146,746,607		146,746,607
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,637,768	-24,424,725	-39,062,493		-39,062,493
	サービス活動費用計(2)	504,969,482	434,560,218	939,529,700		939,529,700
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,339,203	-158,233,634	-167,572,837		-167,572,837
	収 益					
	受取利息配当金収益	26,785	21,313	48,098		48,098
	その他のサービス活動外収益	2,906,664	2,617,720	5,524,384		5,524,384
	サービス活動外収益計(4)	2,933,449	2,639,033	5,572,482		5,572,482
	費 用					
	支払利息	4,328,469	11,119,448	15,447,917		15,447,917
経常増減差額の部	その他のサービス活動外費用	2,831,540	2,460,170	5,291,710		5,291,710
	サービス活動外費用計(5)	7,160,009	13,579,618	20,739,627		20,739,627
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,226,560	-10,940,585	-15,167,145		-15,167,145
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,565,763	-169,174,219	-182,739,982		-182,739,982
特別増減差額の部	収 益					
	拠点区分間固定資産移管収益		3,685,453	3,685,453	-3,685,453	
	特別収益計(8)		3,685,453	3,685,453	-3,685,453	
	費 用					
	拠点区分間固定資産移管費用	3,685,453		3,685,453	-3,685,453	
	その他の特別損失	4,300,380		4,300,380		4,300,380
	特別費用計(9)	7,985,833		7,985,833	-3,685,453	4,300,380
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-7,985,833	3,685,453	-4,300,380		-4,300,380
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-21,551,596	-165,488,766	-187,040,362		-187,040,362
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-133,727,377	-50,045,806	-183,773,183		-183,773,183
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-155,278,973	-215,534,572	-370,813,545		-370,813,545
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-155,278,973	-215,534,572	-370,813,545		-370,813,545

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 「テラン館」イラ	特別養護老人ホーム 「テラン館」イラ桶川	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	223,694,042	90,223,547	313,917,589	-91,504,371	222,413,218
現金預金	45,570,510	22,469,211	68,039,721		68,039,721
事業未収金	83,516,415	64,078,898	147,595,313		147,595,313
未収金	251,300	193,200	444,500		444,500
貯蔵品	1,444,790	2,992,678	4,437,468		4,437,468
立替金	2,477,800	189,560	2,667,360		2,667,360
前払費用	392,850	300,000	692,850		692,850
拠点区分間貸付金	91,504,371		91,504,371	-91,504,371	
徴収不能引当金	-1,463,994		-1,463,994		-1,463,994
固定資産	853,574,727	1,463,856,899	2,317,431,626		2,317,431,626
基本財産	822,408,938	1,307,870,078	2,130,279,016		2,130,279,016
土地	65,641,381	81,432,965	147,074,346		147,074,346
建物	756,767,557	1,226,437,113	1,983,204,670		1,983,204,670
その他の固定資産	31,165,789	155,986,821	187,152,610		187,152,610
構築物	823,335		823,335		823,335
車輛運搬具	614,337	4,317,201	4,931,538		4,931,538
器具及び備品	6,189,799	130,952,191	137,141,990		137,141,990
有形リース資産	6,792,676	7,724,640	14,517,316		14,517,316
ソフトウェア		528,000	528,000		528,000
無形リース資産		7,048,800	7,048,800		7,048,800
投資有価証券	50,000		50,000		50,000
退職給付引当資産	14,004,920	2,622,080	16,627,000		16,627,000
差入保証金	999,240		999,240		999,240
長期前払費用		300,000	300,000		300,000
その他の固定資産	1,691,482	2,493,909	4,185,391		4,185,391
資産の部合計	1,077,268,769	1,554,080,446	2,631,349,215	-91,504,371	2,539,844,844
流動負債	120,059,031	141,118,051	261,177,082	-91,504,371	169,672,711
事業未払金	39,981,714	25,421,323	65,403,037		65,403,037
1年以内返済予定設備資金借入金	46,368,000	566,000	46,934,000		46,934,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	13,008,000	11,676,000	24,684,000		24,684,000
1年以内返済予定リース債務	4,492,620	3,693,360	8,185,980		8,185,980
預り金	26,730	23,760	50,490		50,490
職員預り金	1,781,967	433,237	2,215,204		2,215,204
拠点区分間借入金		91,504,371	91,504,371	-91,504,371	
賞与引当金	14,400,000	7,800,000	22,200,000		22,200,000
固定負債	847,570,976	1,200,487,160	2,048,058,136		2,048,058,136
設備資金借入金	799,046,000	1,129,434,000	1,928,480,000		1,928,480,000
長期運営資金借入金	32,220,000	57,351,000	89,571,000		89,571,000
リース債務	2,300,056	11,080,080	13,380,136		13,380,136
退職給付引当金	14,004,920	2,622,080	16,627,000		16,627,000
負債の部合計	967,630,007	1,341,605,211	2,309,235,218	-91,504,371	2,217,730,847
基本金	80,000,000	70,000,000	150,000,000		150,000,000
基本金	80,000,000	70,000,000	150,000,000		150,000,000
国庫補助金等特別積立金	184,917,735	358,009,807	542,927,542		542,927,542
国庫補助金等特別積立金	184,917,735	358,009,807	542,927,542		542,927,542
次期繰越活動増減差額	-155,278,973	-215,534,572	-370,813,545		-370,813,545
次期繰越活動増減差額	-155,278,973	-215,534,572	-370,813,545		-370,813,545
(うち当期活動増減差額)	-21,551,596	-165,488,766	-187,040,362		-187,040,362
純資産の部合計	109,638,762	212,475,235	322,113,997		322,113,997
負債及び純資産の部合計	1,077,268,769	1,554,080,446	2,631,349,215	-91,504,371	2,539,844,844

計算書類に対する注記（法人全体）

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

投資有価証券（信用組出資金）…払込済出資金額

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品等・・・定額法

・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、残存価額をゼロとする定額法

・徴収不能引当金・・・金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、
賞与引当金として計上する
・退職給付引当金・・・埼玉県社会福祉事業共助会に積み立てた金額を計上する

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

一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳表

当法人では公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ拠点区分

ア 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ サービス区分

イ ショートステイベテラン館ヴィラ サービス区分

ウ 雪見原クリニック サービス区分

エ 居宅介護支援事業所ベテラン館ヴィラ所沢 サービス区分

特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川拠点区分

ア 本部 サービス区分

イ 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川 サービス区分

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	147,074,346	0	0	147,074,346
建物	2,091,073,929	0	107,869,259	1,983,204,670
合計	2,238,148,275	0	107,869,259	2,130,279,016

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

土地（基本財産） 埼玉県所沢市大字下富字雪見原1011番1・・・ 65,641,381 円

土地（基本財産） 埼玉県桶川市大字加納818番地の1・・・ 81,432,965 円

建物（基本財産） 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ・・・ 756,767,557 円

建物（基本財産） 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川・・・ 1,226,437,113 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）

福祉医療機構・・・ 1,627,360,000 円

飯能信用金庫 東飯能支店・・・ 134,809,000 円

武蔵野銀行 飯能支店・・・ 190,000,000 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

(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）	2,442,538,176	459,333,506	1,983,204,670
構築物	41,164,000	40,340,665	823,335
車両運搬具	11,618,330	6,686,792	4,931,538
器具及び備品	247,821,809	110,679,819	137,141,990
有形リース資産	89,182,100	24,664,784	14,517,316
合計	2,782,324,415	641,705,566	2,140,618,849

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

当法人では徴収不能引当金を間接法で処理しているため、注記を省略する。

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けについて

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、

負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

当法人における主要なファイナンス・リース取引の状況

ソフトサーバー、介護用設備、介護システムをリース期間定額法により償却している。

令和6年4月1日より、特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川を開設している。

令和6年4月1日より、本部サービス区分を特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川拠点区分に移転している。

令和6年6月30日より、居宅介護支援事業所ベテラン館ヴィラ所沢を休止している。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム「テラ」館が「イ」拠点区分資金収支計算書

（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)
事業活動収支	介護保険事業収入	487,748,000	481,518,274	6,229,726
	施設介護料収入	306,155,000	303,143,990	3,011,010
	介護報酬収入	275,435,000	272,587,344	2,847,656
	利用者負担金収入(一般)	30,720,000	30,556,646	163,354
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	45,564,000	43,976,978	1,587,022
	介護報酬収入	45,564,000	43,976,978	1,587,022
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,609,000	6,334,113	274,887
	介護負担金収入(一般)	6,609,000	6,334,113	274,887
	居宅介護支援介護料収入	671,000	669,690	1,310
	居宅介護支援介護料収入	624,000	623,257	743
	介護予防支援介護料収入	47,000	46,433	567
	利用者等利用料収入	127,700,000	126,341,524	1,358,476
	居宅介護サービス利用料収入	691,000	720,984	-29,984
	食費収入(一般)	45,446,000	44,870,560	575,440
	食費収入(特定)	7,472,000	7,508,950	-36,950
	居住費収入(一般)	57,623,000	56,997,450	625,550
	居住費収入(特定)	14,639,000	14,461,838	177,162
	その他の利用料収入	1,829,000	1,781,742	47,258
	その他の事業収入	1,049,000	1,051,979	-2,979
	補助金事業収入(公費)	1,049,000	1,048,679	321
	受託事業収入		3,300	-3,300
	医療事業収入	14,155,000	14,107,005	47,995
	外来診療収入(公費)	560,000	430,887	129,113
	外来診療収入(一般)	12,213,000	12,061,213	151,787
	保健予防活動収入	1,428,000	1,690,527	-262,527
	その他の医療事業収入	128,000	129,800	-1,800
	その他の医療事業収入 (保険等査定減)	128,000	129,800	-1,800
		174,000	205,422	-31,422
	経常経費寄附金収入		5,000	-5,000
	経常経費寄附金収入		5,000	-5,000
	受取利息配当金収入	13,000	26,785	-13,785
	受取利息配当金収入	13,000	26,785	-13,785
	その他の収入	2,911,000	2,906,664	4,336
	利用者等外給食費収入	2,749,000	2,748,200	800
	雑収入	162,000	158,464	3,536
	事業活動収入計(1)	504,827,000	498,563,728	6,263,272
事業活動費用	人件費支出	305,593,000	305,345,502	247,498
	職員給料支出	201,290,000	201,234,316	55,684
	職員賞与支出	24,609,000	24,551,578	57,422
	非常勤職員給与支出	34,090,000	34,067,186	22,814
	派遣職員費支出	7,950,000	7,911,657	38,343
	退職給付支出	64,000	63,238	762
	法定福利費支出	37,590,000	37,517,527	72,473
	事業費支出	69,113,000	67,724,046	1,388,954
	給食費支出	29,870,000	29,648,098	221,902
	介護用品費支出	10,660,000	10,559,300	100,700
	医薬品費支出	1,530,000	1,182,617	347,383
	保健衛生費支出	10,000	10,000	
	教養娯楽費支出	800,000	748,729	51,271
	日用品費支出	780,000	739,442	40,558
	水道光熱費支出	19,500,000	19,483,661	16,339
	消耗器具備品費支出	3,290,000	2,921,569	368,431
	保険料支出	1,085,000	973,285	111,715
	賃借料支出	1,160,000	1,152,382	7,618
	車輛費支出	408,000	285,163	122,837
	雑支出	20,000	19,800	200
	事務費支出	71,662,000	68,821,255	2,840,745
	福利厚生費支出	1,250,000	1,035,100	214,900
	職員被服費支出	350,000	252,445	97,555
	旅費交通費支出	610,000	374,785	235,215
	研修研究費支出	980,000	421,650	558,350

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム「テラン館」の拠点区分資金収支計算書

（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)	
支	出	事務消耗品費支出	1,360,000	1,321,053	38,947
		印刷製本費支出	750,000	650,387	99,613
		修繕費支出	800,000	694,281	105,719
		通信運搬費支出	1,370,000	1,332,938	37,062
		広報費支出	1,910,000	1,521,060	388,940
		業務委託費支出	45,680,000	44,982,447	697,553
		手数料支出	920,000	897,195	22,805
		賃借料支出	1,520,000	1,491,162	28,838
		土地・建物賃借料支出	2,330,000	2,314,636	15,364
		租税公課支出	153,000	92,300	60,700
		保守料支出	10,610,000	10,561,703	48,297
		渉外費支出	203,000	141,697	61,303
		諸会費支出	365,000	250,175	114,825
		雑支出	501,000	486,241	14,759
		利用者負担軽減額	202,000	175,500	26,500
		利用者負担軽減額	202,000	175,500	26,500
		支払利息支出	4,365,000	4,328,469	36,531
		支払利息支出	4,365,000	4,328,469	36,531
		その他の支出	2,835,000	2,831,540	3,460
		利用者等外給食費支出	2,835,000	2,831,540	3,460
		事業活動支出計(2)	453,770,000	449,226,312	4,543,688
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,057,000	49,337,416	1,719,584
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支	設備資金借入金元金償還支出	46,868,000	46,868,000	
		設備資金借入金元金償還支出	46,868,000	46,868,000	
		固定資産取得支出	840,000	832,480	7,520
		器具及び備品取得支出	840,000	832,480	7,520
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,493,000	4,492,620	380
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,493,000	4,492,620	380
		その他の施設整備等による支出	177,000	176,400	600
		その他の支出	177,000	176,400	600
	施設整備等支出計(5)	52,378,000	52,369,500	8,500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-52,378,000	-52,369,500	-8,500		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	
		長期運営資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	
		その他の活動による収入		138,600	-138,600
		その他の収入		138,600	-138,600
		その他の活動収入計(7)	30,000,000	30,138,600	-138,600
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	13,008,000	13,008,000	
		長期運営資金借入金元金償還支出	13,008,000	13,008,000	
		積立資産支出	3,100,000	3,075,800	24,200
		退職給付引当資産支出	3,100,000	3,075,800	24,200
		その他の活動による支出	4,301,000	4,300,380	620
		その他の支出	4,301,000	4,300,380	620
		その他の活動支出計(8)	20,409,000	20,384,180	24,820
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,591,000	9,754,420	-163,420
	予備費支出(10)	3,000,000	—	1,445,000	
		-1,555,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,825,000	6,722,336	102,664	
前期末支払資金残高(12)		176,645,289	176,645,289		
当期末支払資金残高(11)+(12)		183,470,289	183,367,625	102,664	

予備費のうち1,555,000円を、支払利息支出に350,000円、器具及び備品取得支出に70,000円、長期運営資金借入金元金償還支出に500,000円、その他の支出（その他の活動による支出）に635,000円、を充当使用している。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
特別養護老人ホームベテラン館グアイ拠点区分事業活動計算書
(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)
収入 増	介護保険事業収益	481,518,274	522,602,379	-41,084,105
	施設介護料収益	303,143,990	310,826,989	-7,682,999
	介護報酬収益	272,587,344	278,764,738	-6,177,394
	利用者負担金収益(一般)	30,556,646	32,062,251	-1,505,605
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	43,976,978	53,780,557	-9,803,579
	介護報酬収益	43,976,978	53,780,557	-9,803,579
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,334,113	7,750,103	-1,415,990
	介護負担金収益(一般)	6,334,113	7,750,103	-1,415,990
	居宅介護支援介護料収益	669,690	2,644,629	-1,974,939
	居宅介護支援介護料収益	623,257	2,336,819	-1,713,562
	介護予防支援介護料収益	46,433	307,810	-261,377
	利用者等利用料収益	126,341,524	137,421,151	-11,079,627
	居宅介護サービス利用料収益	720,984	994,048	-273,064
	食費収益(一般)	44,870,560	48,714,260	-3,843,700
	食費収益(特定)	7,508,950	7,384,005	124,945
	居住費収益(一般)	56,997,450	63,016,760	-6,019,310
	居住費収益(特定)	14,461,838	14,517,806	-55,968
	その他の利用料収益	1,781,742	2,794,272	-1,012,530
	その他の事業収益	1,051,979	10,178,950	-9,126,971
	補助金事業収益(公費)	1,048,679	10,175,210	-9,126,531
	受託事業収益	3,300	3,740	-440
	医療事業収益	14,107,005	18,998,648	-4,891,643
	外来診療収益(公費)	430,887	1,147,924	-717,037
	外来診療収益(一般)	12,061,213	16,945,219	-4,884,006
	保健予防活動収益	1,690,527	1,544,620	145,907
	その他の医療事業収益	129,800	150,700	-20,900
	その他の医療事業収益	129,800	150,700	-20,900
	(保険等査定減)	205,422	789,815	-584,393
サービス活動収益計(1)	経常経費寄附金収益	5,000		5,000
	経常経費寄附金収益	5,000		5,000
支出 減	人件費	322,821,302	340,628,610	-17,807,308
	役員報酬		4,900,780	-4,900,780
	職員給料	201,234,316	263,354,631	-62,120,315
	職員賞与	24,551,578		24,551,578
	賞与引当金繰入	14,400,000		14,400,000
	非常勤職員給与	34,067,186	26,537,462	7,529,724
	派遣職員費	7,911,657	2,399,213	5,512,444
	退職給付費用	3,139,038	6,959,962	-3,820,924
	法定福利費	37,517,527	36,476,562	1,040,965
	事業費	67,724,046	67,907,691	-183,645
	給食費	29,648,098	27,739,349	1,908,749
	介護用品費	10,559,300	10,754,972	-195,672
	医薬品費	1,182,617	1,281,143	-98,526
	保健衛生費	10,000	4,720	5,280
	教養娯楽費	748,729	834,926	-86,197
	日用品費	739,442	994,576	-255,134
	水道光熱費	19,483,661	19,030,114	453,547
	消耗器具備品費	2,921,569	4,159,969	-1,238,400
	保険料	973,285	1,013,926	-40,641
	賃借料	1,152,382	1,342,000	-189,618
	車両費	285,163	751,996	-466,833
	雑費	19,800		19,800
	事務費	68,856,255	81,557,051	-12,700,796
	福利厚生費	1,035,100	1,205,985	-170,885
	職員被服費	252,445	195,759	56,686
	旅費交通費	374,785	403,136	-28,351
	研修研究費	421,650	485,197	-63,547
	事務消耗品費	1,321,053	1,596,358	-275,305
	印刷製本費	650,387	654,758	-4,371

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム・老人施設等運営拠点区分事業活動計算書

（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)	
部	用	修繕費	694,281	556,435	137,846
		通信運搬費	1,332,938	1,567,627	-234,689
		会議費		7,878	-7,878
		広報費	1,521,060	2,187,900	-666,840
		業務委託費	44,982,447	54,628,009	-9,645,562
		手数料	897,195	168,275	728,920
		賃借料	1,491,162	1,704,865	-213,703
		土地・建物賃借料	2,314,636	2,731,637	-417,001
		租税公課	92,300	96,000	-3,700
		保守料	10,561,703	12,439,398	-1,877,695
		渉外費	141,697	200,658	-58,961
		諸会費	250,175	332,675	-82,500
		雑費	521,241	394,501	126,740
		利用者負担軽減額	175,500	238,740	-63,240
		利用者負担軽減額	175,500	238,740	-63,240
		減価償却費	60,030,147	65,743,930	-5,713,783
		減価償却費	60,030,147	65,743,930	-5,713,783
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,637,768	-16,315,919	1,678,151
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,637,768	-16,315,919	1,678,151
		徴収不能引当金繰入		1,463,994	-1,463,994
		徴収不能引当金繰入		1,463,994	-1,463,994
		サービス活動費用計(2)	504,969,482	541,224,097	-36,254,615
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,339,203	376,930	-9,716,133
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	26,785	2,530	24,255
		受取利息配当金収益	26,785	2,530	24,255
		その他のサービス活動外収益	2,906,664	2,858,267	48,397
		利用者等外給食収益	2,748,200	2,639,510	108,690
		雑収益	158,464	218,757	-60,293
		サービス活動外収益計(4)	2,933,449	2,860,797	72,652
	費用	支払利息	4,328,469	4,577,677	-249,208
		支払利息	4,328,469	4,577,677	-249,208
		その他のサービス活動外費用	2,831,540	2,389,091	442,449
		利用者等外給食費	2,831,540	2,389,091	442,449
		サービス活動外費用計(5)	7,160,009	6,966,768	193,241
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,226,560	-4,105,971	-120,589
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,565,763	-3,729,041	-9,836,722	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		753,750	-753,750
		施設整備等補助金収益		753,750	-753,750
		固定資産受贈額		1	-1
		その他の受贈額		1	-1
		特別収益計(8)		753,751	-753,751
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		753,750	-753,750
		国庫補助金等特別積立金積立額		753,750	-753,750
		拠点区分間固定資産移管費用	3,685,453		3,685,453
		拠点区分間固定資産移管費用	3,685,453		3,685,453
		その他の特別損失	4,300,380		4,300,380
		その他の特別損失	4,300,380		4,300,380
		特別費用計(9)	7,985,833	753,750	7,232,083
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-7,985,833	1	-7,985,834
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-21,551,596	-3,729,040	-17,822,556		
繰越活動増減差額の部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	-133,727,377	-129,998,337	-3,729,040
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-155,278,973	-133,727,377	-21,551,596
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-155,278,973	-133,727,377	-21,551,596

社会福祉法人名 社会福祉法人輝陽樹会
事業所名 特別養護老人ホーム「アイン」館ワイルド

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム「アイン」館ワイルド拠点区分貸借対照表
令和 7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
0001 流 動 資 産	223,694,042	217,101,107	6,592,935	0006 流 動 負 債	120,059,031	105,788,432	14,270,599
1111 現 金 預 金	45,570,510	91,893,812	-46,323,302	2112 事 業 未 払 金	39,981,714	41,764,671	-1,782,957
1131 事 業 未 収 金	83,516,415	87,936,753	-4,420,338	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	46,368,000	46,868,000	-500,000
1132 未 収 金	251,300	195,300	56,000	2123 1年以内返済予定 長期運営資金借入金	13,008,000	12,508,000	500,000
1133 未 収 補 助 金		1,221,500	-1,221,500	2124 1年以内返済予定 リース債務	4,492,620	4,492,620	
1141 貯 蔵 品	1,444,790	1,307,707	137,083	2132 預 り 金	26,730	26,235	495
1161 立 替 金	2,477,890	3,571,699	-1,093,899	2133 職 員 預 り 金	1,781,967	94,815	1,687,152
1163 前 払 費 用	392,850	640,860	-248,010	2151 仮 受 金		34,091	-34,091
1177 拠 点 区 分 間 貸 付 金	91,504,371	31,797,470	59,706,901	2152 賞 与 引 当 金	14,400,000		14,400,000
1192 徴 収 不 能 金 引 当 金	-1,463,994	-1,463,994		0007 固 定 負 債	847,570,976	880,925,396	-33,354,420
0002 固 定 資 産	853,574,727	915,440,847	-61,866,120	2311 設 備 資 金 借 入 金	799,046,000	845,414,000	-46,368,000
0003 基 本 財 産	822,408,938	871,231,906	-48,822,968	2312 長 期 運 営 資 金 借 入 金	32,220,000	15,728,000	16,492,000
1211 土 地	65,641,381	65,641,381		2313 リ ー ス 債 務	2,300,056	6,792,676	-4,492,620
1212 建 物	756,767,557	805,590,525	-48,822,968	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	14,004,920	12,990,720	1,014,200
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	31,165,789	44,208,941	-13,043,152	負 債 の 部 合 計	967,630,007	986,713,828	-19,083,821
1313 構 築 物	823,335	1,343,335	-520,000	純 資 産 の 部			
1315 車 輛 運 搬 具	614,337	5,669,838	-5,055,501	0009 基 本 金	80,000,000	80,000,000	
1316 器 具 及 び 備 品	6,189,799	9,917,716	-3,727,917	3111 基 本 金	80,000,000	80,000,000	
1319 有 形 リ ー ス 資 産	6,792,676	11,285,296	-4,492,620	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	184,917,735	199,555,503	-14,637,768
1324 投 資 有 価 証 券	50,000	50,000		3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	184,917,735	199,555,503	-14,637,768
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	14,004,920	12,990,720	1,014,200	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-155,278,973	-133,727,377	-21,551,596
1333 差 入 保 証 金	999,240	857,840	141,400	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-155,278,973	-133,727,377	-21,551,596
1334 長 期 前 払 費 用		138,600	-138,600	3312 （うち当期活動 増 減 差 額）	-21,551,596	-3,729,040	-17,822,556
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	1,691,482	1,955,596	-264,114	純 資 産 の 部 合 計	109,638,762	145,828,126	-36,189,364
資 産 の 部 合 計	1,077,268,769	1,132,541,954	-55,273,185	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,077,268,769	1,132,541,954	-55,273,185

計算書類に対する注記

特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ 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

投資有価証券（信用組合出資金）…払込済出資金額

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品等・・・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

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金・・・金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する
- ・退職給付引当金・・・埼玉県社会福祉事業共助会に積み立てた金額を計上する

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ拠点区分の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ サービス区分

イ ショートステイベテラン館ヴィラ サービス区分

ウ 雪見原クリニック サービス区分

エ 居宅介護支援事業所ベテラン館ヴィラ所沢 サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

介護保険サービスを実施する拠点のため省略している。

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	65,641,381	0	0	65,641,381
建物	805,590,525	0	48,822,968	756,767,557
合計	871,231,906	0	48,822,968	822,408,938

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

担保に供されている資産は以下のとおりである

土地（基本財産） 埼玉県所沢市大字下富字雪見原1011番1・・・ 65,641,381 円

建物（基本財産） 特別養護老人ホームベテラン館・・・ 756,767,557 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）

福祉医療機構・・・ 687,360,000 円

飯能信用金庫 東飯能支店・ 134,809,000 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

(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）	1,157,054,772	400,287,215	756,767,557
構築物	41,164,000	40,340,665	823,335
車両運搬具	6,047,687	5,433,350	614,337
器具及び備品	94,321,806	88,132,007	6,189,799
有形リース資産	29,526,300	22,733,624	6,792,676
合計	1,328,114,565	556,926,861	771,187,704

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当法人では徴収不能引当金を間接法で処理しているため、注記を省略する。

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

当法人における主要なファイナンス・リース取引の状況

ソフトサーバー、介護用設備をリース期間定額法により償却している。

令和6年4月1日より、本部サービス区分を特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川拠点区分に移転している。

令和6年6月30日より、居宅介護支援事業所ベテラン館ヴィラ所沢を休止している。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特養ホーム「テラ」館が 伊桶川拠点区分資金収支計算書

（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)
事業収入	介護保険事業収入	264,566,000	276,326,584	-11,760,584
	施設介護料収入	192,077,000	200,375,375	-8,298,375
	介護報酬収入	171,652,000	178,913,763	-7,261,763
	利用者負担金収入（一般）	20,425,000	21,461,612	-1,036,612
	居宅介護料収入（介護報酬収入）		355,051	-355,051
	介護報酬収入		355,051	-355,051
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）		39,451	-39,451
	介護負担金収入（一般）		39,451	-39,451
	利用者等利用料収入	72,374,000	75,443,755	-3,069,755
	食費収入（一般）	29,117,000	30,150,580	-1,033,580
	食費収入（特定）	3,273,000	3,322,180	-49,180
	居住費収入（一般）	32,526,000	34,079,160	-1,553,160
	居住費収入（特定）	6,599,000	6,999,582	-400,582
	その他の利用料収入	859,000	892,253	-33,253
	その他の事業収入	115,000	112,952	2,048
	補助金事業収入（公費）	115,000	112,952	2,048
	受取利息配当金収入	17,000	21,313	-4,313
	受取利息配当金収入	17,000	21,313	-4,313
	その他の収入	2,720,000	2,617,720	102,280
事業活動収入計(1)	利用者等外給食費収入	2,705,000	2,605,050	99,950
	雑収入	15,000	12,670	2,330
	事業活動収入計(1)	267,303,000	278,965,617	-11,662,617
事業活動支出	人件費支出	243,991,000	242,138,310	1,852,690
	役員報酬支出	5,269,000	5,154,467	114,533
	職員給料支出	169,250,000	169,155,738	94,262
	職員賞与支出	10,990,000	10,986,369	3,631
	非常勤職員給与支出	31,750,000	30,835,515	914,485
	派遣職員費支出	400,000	390,720	9,280
	法定福利費支出	26,332,000	25,615,501	716,499
	事業費支出	45,201,000	37,501,757	7,699,243
	給食費支出	19,226,000	16,346,019	2,879,981
	介護用品費支出	9,688,000	6,513,208	3,174,792
	医薬品費支出	356,000	232,305	123,695
	保健衛生費支出	260,000	249,169	10,831
	教養娯楽費支出	321,000	217,601	103,399
	水道光熱費支出	10,815,000	10,795,693	19,307
	消耗器具備品費支出	3,535,000	2,183,646	1,351,354
	保険料支出	900,000	885,045	14,955
	車輛費支出	100,000	79,071	20,929
	事務費支出	82,839,000	82,401,896	437,104
	福利厚生費支出	875,000	857,943	17,057
	職員被服費支出	700,000	666,401	33,599
事業活動支出	旅費交通費支出	420,000	410,352	9,648
	研修研究費支出	400,000	372,630	27,370
	事務消耗品費支出	1,748,000	1,740,106	7,894
	印刷製本費支出	700,000	665,520	34,480
	修繕費支出	20,000	1,430	18,570
	通信運搬費支出	1,270,000	1,228,050	41,950
	会議費支出	10,000	2,058	7,942
	広報費支出	2,770,000	2,745,870	24,130
	業務委託費支出	68,420,000	68,413,651	6,349
	手数料支出	620,000	614,773	5,227
	賃借料支出	680,000	676,410	3,590
	土地・建物賃借料支出	129,000	128,747	253
	租税公課支出	840,000	833,420	6,580
	保守料支出	2,540,000	2,483,667	56,333
	渉外費支出	197,000	126,536	70,464
	諸会費支出	160,000	158,887	1,113
	雑支出	340,000	275,445	64,555
	支払利息支出	11,126,000	11,119,448	6,552
	支払利息支出	11,126,000	11,119,448	6,552

特養ホームベテラン館が丘桶川拠点区分資金収支計算書

（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)
施設整備等による収支	その他の支出	2,532,000	2,460,170	71,830
	利用者等外給食費支出	2,532,000	2,460,170	71,830
	事業活動支出計(2)	385,689,000	375,621,581	10,067,419
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-118,386,000	-96,655,964	-21,730,036
	収入			
	その他の施設整備等による収入		300,000	-300,000
	その他の収入		300,000	-300,000
	施設整備等収入計(4)		300,000	-300,000
	支出			
	固定資産取得支出	4,800,000	4,369,373	430,627
	器具及び備品取得支出	4,800,000	4,369,373	430,627
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,694,000	3,693,360	640
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,694,000	3,693,360	640
	その他の施設整備等による支出	600,000	600,000	
	その他の支出	600,000	600,000	
	施設整備等支出計(5)	9,094,000	8,662,733	431,267
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,094,000	-8,362,733	-731,267
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	973,000	973,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出	973,000	973,000	
	積立資産支出	2,510,000	2,426,520	83,480
	退職給付引当資産支出	2,510,000	2,426,520	83,480
	その他の活動支出計(8)	3,483,000	3,399,520	83,480
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,483,000	-3,399,520	-83,480
予備費支出(10)		3,000,000	—	2,950,000
		-50,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-133,913,000	-108,418,217	-25,494,783
前期末支払資金残高(12)		81,259,073	81,259,073	
当期末支払資金残高(11)+(12)		-52,653,927	-27,159,144	-25,494,783

予備費のうち50,000円を、支払利息支出に充当使用している。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
特養ホーム「アテンション」館が 桶川拠点区分事業活動計算書
(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 の 部	収	介護保険事業収益	276,326,584	276,326,584	
		施設介護料収益	200,375,375	200,375,375	
		介護報酬収益	178,913,763	178,913,763	
		利用者負担金収益(一般)	21,461,612	21,461,612	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	355,051	355,051	
		介護報酬収益	355,051	355,051	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	39,451	39,451	
		介護負担金収益(一般)	39,451	39,451	
		利用者等利用料収益	75,443,755	75,443,755	
	益	食費収益(一般)	30,150,580	30,150,580	
		食費収益(特定)	3,322,180	3,322,180	
		居住費収益(一般)	34,079,160	34,079,160	
		居住費収益(特定)	6,999,582	6,999,582	
		その他の利用料収益	892,253	892,253	
		その他の事業収益	112,952	112,952	
		補助金事業収益(公費)	112,952	112,952	
		サービス活動収益計(1)	276,326,584	276,326,584	
ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	費	人件費	252,364,830	13,987,956	238,376,874
		役員報酬	5,154,467		5,154,467
		職員給料	169,155,738	13,215,278	155,940,460
		職員賞与	10,986,369		10,986,369
		賞与引当金繰入	7,800,000		7,800,000
		非常勤職員給与	30,835,515		30,835,515
		派遣職員費	390,720		390,720
		退職給付費用	2,426,520	61,600	2,364,920
		法定福利費	25,615,501	711,078	24,904,423
		事業費	37,501,757	33,077,079	4,424,678
		給食費	16,346,019	30,035	16,315,984
		介護用品費	6,513,208	2,160	6,511,048
		医薬品費	232,305		232,305
		保健衛生費	249,169		249,169
		教養娯楽費	217,601		217,601
		水道光熱費	10,795,693	1,584	10,794,109
		消耗器具備品費	2,183,646	32,869,370	-30,685,724
		保険料	885,045	111,930	773,115
		車輛費	79,071	62,000	17,071
		事務費	82,401,896	25,593,534	56,808,362
		福利厚生費	857,943	18,702	839,241
		職員被服費	666,401		666,401
		旅費交通費	410,352	105,190	305,162
		研修研究費	372,630	42,888	329,742
		事務消耗品費	1,740,106	992,784	747,322
		印刷製本費	665,520	652,279	13,241
		修繕費	1,430		1,430
		通信運搬費	1,228,050	644,039	584,011
		会議費	2,058	459	1,599
		広報費	2,745,870	6,292,607	-3,546,737
		業務委託費	68,413,651	13,691,628	54,722,023
		手数料	614,773	1,417,400	-802,627
		賃借料	676,410	39,600	636,810
		土地・建物賃借料	128,747	175,610	-46,863
		租税公課	833,420	673,791	159,629
		保守料	2,483,667	404,250	2,079,417
		渉外費	126,536	143,887	-17,351
		諸会費	158,887	2,000	156,887
		雑費	275,445	296,420	-20,975
		減価償却費	86,716,460	135,536	86,580,924
		減価償却費	86,716,460	135,536	86,580,924
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,424,725	-27,362,218	2,937,493
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,424,725	-27,362,218	2,937,493

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特養ホームベテラン館がイラ桶川拠点区分事業活動計算書

（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)
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	434,560,218	45,431,887	389,128,331
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-158,233,634	-45,431,887	-112,801,747
	受取利息配当金収益	21,313	467	20,846
	受取利息配当金収益	21,313	467	20,846
	その他のサービス活動外収益	2,617,720	95,000	2,522,720
	利用者等外給食収益	2,605,050		2,605,050
	雑収益	12,670	95,000	-82,330
	サービス活動外収益計(4)	2,639,033	95,467	2,543,566
	支払利息	11,119,448	2,068,069	9,051,379
	支払利息	11,119,448	2,068,069	9,051,379
	その他のサービス活動外費用	2,460,170		2,460,170
	利用者等外給食費	2,460,170		2,460,170
	サービス活動外費用計(5)	13,579,618	2,068,069	11,511,549
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-10,940,585	-1,972,602	-8,967,983
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-169,174,219	-47,404,489	-121,769,730
特別増減の部	施設整備等補助金収益		349,796,750	-349,796,750
	施設整備等補助金収益		349,796,750	-349,796,750
	施設整備等寄附金収益		50,000,000	-50,000,000
	施設整備等寄附金収益		50,000,000	-50,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	3,685,453		3,685,453
	拠点区分間固定資産移管収益	3,685,453		3,685,453
	特別収益計(8)	3,685,453	399,796,750	-396,111,297
	基本金組入額		50,000,000	-50,000,000
	基本金組入額		50,000,000	-50,000,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		349,796,750	-349,796,750
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額		349,796,750	-349,796,750
	特別費用計(9)		399,796,750	-399,796,750
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,685,453		3,685,453
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-165,488,766	-47,404,489	-118,084,277
	前期繰越活動増減差額(12)	-50,045,806	-2,641,317	-47,404,489
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-215,534,572	-50,045,806	-165,488,766
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-215,534,572	-50,045,806	-165,488,766

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特養ホーム・テニ館がイ桶川拠点区分貸借対照表

令和 7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
0001 流 動 資 産	90,223,547	212,814,239	-122,590,692	0006 流 動 負 債	141,118,051	132,528,166	8,589,885
1111 現 金 預 金	22,469,211	128,823,709	-106,354,498	2111 短 期 運 営 金		83,900,000	-83,900,000
1131 事 業 未 収 金	64,078,898		64,078,898	2112 事 業 未 払 金	25,421,323	15,857,696	9,563,627
1132 未 収 金	193,200		193,200	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	566,000		566,000
1133 未 収 補 助 金		83,900,000	-83,900,000	2123 1年以内返済予定 長期運営資金借入金	11,676,000	973,000	10,703,000
1141 貯 蔵 品	2,992,678		2,992,678	2124 1年以内返済予定 リース債務	3,693,360		3,693,360
1161 立 替 金	189,560	17,600	171,960	2132 預 り 金	23,760		23,760
1163 前 払 費 用	300,000	72,930	227,070	2133 職 員 預 り 金	433,237		433,237
0002 固 定 資 産	1,463,856,899	1,521,191,253	-57,334,354	2144 拠 点 区 分 間 金	91,504,371	31,797,470	59,706,901
0003 基 本 財 産	1,307,870,078	1,366,916,369	-59,046,291	2152 賞 与 引 当 金	7,800,000		7,800,000
1211 土 地	81,432,965	81,432,965		0007 固 定 負 債	1,200,487,160	1,199,088,600	1,398,560
1212 建 物	1,226,437,113	1,285,483,404	-59,046,291	2311 設 備 資 金 借 入 金	1,129,434,000	1,130,000,000	-566,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	155,986,821	154,274,884	1,711,937	2312 長 期 運 営 資 金 借 入 金	57,351,000	69,027,000	-11,676,000
1315 車 輛 運 搬 具	4,317,201	1,806,641	2,510,560	2313 リ ー ス 債 務	11,080,080		11,080,080
1316 器 具 及 び 備 品	130,952,191	149,073,643	-18,121,452	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	2,622,080	61,600	2,560,480
1319 有 形 リ ー ス 資 産	7,724,640		7,724,640	負 債 の 部 合 計	1,341,605,211	1,331,616,766	9,988,445
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	528,000	660,000	-132,000	純 資 産 の 部			
1323 無 形 リ ー ス 資 産	7,048,800		7,048,800	0009 基 本 金	70,000,000	70,000,000	
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	2,622,080	61,600	2,560,480	3111 基 本 金	70,000,000	70,000,000	
1334 長 期 前 払 費 用	300,000		300,000	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	358,009,807	382,434,532	-24,424,725
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	2,493,909	2,673,000	-179,091	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	358,009,807	382,434,532	-24,424,725
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-215,534,572	-50,045,806	-165,488,766
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-215,534,572	-50,045,806	-165,488,766
				3312 (うち当期活動 増減差額)	-165,488,766	-47,404,489	-118,084,277
				純 資 産 の 部 合 計	212,475,235	402,388,726	-189,913,491
資 産 の 部 合 計	1,554,080,446	1,734,005,492	-179,925,046	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,554,080,446	1,734,005,492	-179,925,046

計算書類に対する注記

特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川 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 (当年度は減価償却資産なし)

- ・建物並びに器具及び備品等・・・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

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金・・・金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、
- ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、
賞与引当金として計上する
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・退職給与引当金・・・埼玉県社会福祉事業共助会に積み立てた金額を計上する

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川拠点区分の計算書類 (会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア 本部 サービス区分

イ 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川 サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

介護保険サービスを実施する拠点のため省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	81,432,965	0	0	81,432,965
建物	1,285,483,404	0	59,046,291	1,226,437,113
合計	1,366,916,369	0	59,046,291	1,307,870,078

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

担保に供されている資産は以下のとおりである

土地 (基本財産) 埼玉県桶川市大字加納 8 1 8 番地の 1・・・・・・ 81,432,965 円

建物 (基本財産) 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川・・・・・・ 1,226,437,113 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)

福祉医療機構・・・・・・ 940,000,000 円

武蔵野銀行 飯能支店・・・・ 190,000,000 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

(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)	1,285,483,404	59,046,291	1,226,437,113
車両運搬具	5,570,643	1,253,442	4,317,201
器具及び備品	153,500,003	22,547,812	130,952,191
合計	1,454,209,850	84,778,705	1,369,431,145

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当法人では徴収不能引当金を間接法で処理しているため、注記を省略する。

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、

負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

当法人における主要なファイナンス・リース取引の状況

ソフトサーバー、介護用設備、介護システムをリース期間定額法により償却している。

令和6年4月1日より、特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川を開設している。

令和6年4月1日より、本部サービス区分を特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川拠点区分に移転している。