令和 5年度

計　算　書　類

自：令和 5年 4月 1日
至：令和 6年 3月31日

〒７０９－３９０６
津山市加茂町小中原１１５

社会福祉法人　加茂光陽会
(法人番号:7260005006588)

理事長　只友　世毅子

第一号第一様式

法人単位資金収支計算書

（自） 令和 5年 4月 1日 （至） 令和 6年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	346,503,000	346,084,029	418,971	
		経常経費寄附金収入	120,000	0	120,000	
		受取利息配当金収入	49,000	2,540	46,460	
		その他の収入	11,971,000	11,799,206	171,794	
		事業活動収入計 (1)	358,643,000	357,885,775	757,225	
	支出	人件費支出	251,642,000	250,824,733	817,267	
		事業費支出	63,132,000	62,474,508	657,492	
		事務費支出	36,332,000	36,061,087	270,913	
		支払利息支出	157,000	149,593	7,407	
		流動資産評価損等による資金減少額	113,000	112,050	950	
		事業活動支出計 (2)	351,376,000	349,621,971	1,754,029	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		7,267,000	8,263,804	△ 996,804	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	30,000	30,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	30,000	30,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,346,000	5,346,000	0	
		固定資産取得支出	6,639,000	6,636,600	2,400	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,654,000	4,652,412	1,588	
		施設整備等支出計 (5)	16,639,000	16,635,012	3,988	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 16,609,000	△ 16,605,012	△ 3,988	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,272,000	6,272,932	△ 932	
		その他の活動収入計 (7)	6,272,000	6,272,932	△ 932	
	支出	積立資産支出	4,726,000	4,723,084	2,916	
		その他の活動による支出	1,661,000	1,658,040	2,960	
		その他の活動支出計 (8)	6,387,000	6,381,124	5,876	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 115,000	△ 108,192	△ 6,808	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 9,457,000	△ 8,449,400	△ 1,007,600	

前期末支払資金残高 (12)	122,021,289	122,021,289	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	112,564,289	113,571,889	△ 1,007,600	

第一号第二様式

資金収支内訳表

（自） 令和 5年 4月 1日 （至） 令和 6年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	346,084,029	0	346,084,029	0	346,084,029
		受取利息配当金収入	2,509	31	2,540	0	2,540
		その他の収入	8,482,948	3,316,258	11,799,206	0	11,799,206
		事業活動収入計 (1)	354,569,486	3,316,289	357,885,775	0	357,885,775
	支出	人件費支出	250,824,733	0	250,824,733	0	250,824,733
		事業費支出	62,461,736	12,772	62,474,508	0	62,474,508
		事務費支出	35,921,387	139,700	36,061,087	0	36,061,087
		支払利息支出	125,929	23,664	149,593	0	149,593
		流動資産評価損等による資金減少額	112,050	0	112,050	0	112,050
		事業活動支出計 (2)	349,445,835	176,136	349,621,971	0	349,621,971
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		5,123,651	3,140,153	8,263,804	0	8,263,804
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	30,000	0	30,000	0	30,000
		施設整備等収入計 (4)	30,000	0	30,000	0	30,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000	2,838,000	5,346,000	0	5,346,000
		固定資産取得支出	6,636,600	0	6,636,600	0	6,636,600
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,652,412	0	4,652,412	0	4,652,412
		施設整備等支出計 (5)	13,797,012	2,838,000	16,635,012	0	16,635,012
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 13,767,012	△ 2,838,000	△ 16,605,012	0	△ 16,605,012
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,272,932	0	6,272,932	0	6,272,932
		その他の活動収入計 (7)	6,272,932	0	6,272,932	0	6,272,932
	支出	積立資産支出	4,723,084	0	4,723,084	0	4,723,084
		その他の活動による支出	1,658,040	0	1,658,040	0	1,658,040
		その他の活動支出計 (8)	6,381,124	0	6,381,124	0	6,381,124
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 108,192	0	△ 108,192	0	△ 108,192
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 8,751,553	302,153	△ 8,449,400	0	△ 8,449,400

前期末支払資金残高 (11)	118,809,505	3,211,784	122,021,289	0	122,021,289
当期末支払資金残高 (10)+(11)	110,057,952	3,513,937	113,571,889	0	113,571,889

第二号第一様式

法人単位事業活動計算書

（自） 令和 5年 4月 1日 （至） 令和 6年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	346,084,029	363,155,777	△ 17,071,748
		経常経費寄附金収益	424,972	172,330	252,642
		サービス活動収益計 (1)	346,509,001	363,328,107	△ 16,819,106
	費用	人件費	244,547,571	258,584,682	△ 14,037,111
		事業費	62,635,320	66,317,368	△ 3,682,048
		事務費	36,179,447	29,411,141	6,768,306
		減価償却費	40,322,964	42,193,910	△ 1,870,946
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,799,073	△ 10,804,074	5,001
		徴収不能額	112,050	0	112,050
		サービス活動費用計 (2)	372,998,279	385,703,027	△ 12,704,748
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 26,489,278	△ 22,374,920	△ 4,114,358
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,540	23,149	△ 20,609
		その他のサービス活動外収益	11,799,206	15,591,767	△ 3,792,561
		サービス活動外収益計 (4)	11,801,746	15,614,916	△ 3,813,170
	費用	支払利息	149,593	250,434	△ 100,841
		サービス活動外費用計 (5)	149,593	250,434	△ 100,841
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		11,652,153	15,364,482	△ 3,712,329
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 14,837,125	△ 7,010,438	△ 7,826,687
特別増減の部	収益	固定資産売却益	29,999	99,999	△ 70,000
		特別収益計 (8)	29,999	99,999	△ 70,000
	費用	固定資産売却損・処分損	505,361	12	505,349
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 0	△ 6	6
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	13,733,541	△ 13,733,541
		特別費用計 (9)	505,361	13,733,547	△ 13,228,186
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 475,362	△ 13,633,548	13,158,186
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 15,312,487	△ 20,643,986	5,331,499
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		440,630,879	461,274,865	△ 20,643,986
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		425,318,392	440,630,879	△ 15,312,487
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		425,318,392	440,630,879	△ 15,312,487

第二号第二様式

事業活動内訳表

（自） 令和 5年 4月 1日 （至） 令和 6年 3月 31日

（単位：円）

勘定科目			社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	346,084,029	0	346,084,029	0	346,084,029
		経常経費寄附金収益	424,972	0	424,972	0	424,972
		サービス活動収益計 (1)	346,509,001	0	346,509,001	0	346,509,001
	費用	人件費	244,547,571	0	244,547,571	0	244,547,571
		事業費	62,622,548	12,772	62,635,320	0	62,635,320
		事務費	36,039,747	139,700	36,179,447	0	36,179,447
		減価償却費	38,720,408	1,602,556	40,322,964	0	40,322,964
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,799,073	△ 0	△ 10,799,073	△ 0	△ 10,799,073
		徴収不能額	112,050	0	112,050	0	112,050
		サービス活動費用計 (2)	371,243,251	1,755,028	372,998,279	0	372,998,279
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 24,734,250	△ 1,755,028	△ 26,489,278	0	△ 26,489,278
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,509	31	2,540	0	2,540
		その他のサービス活動外収益	8,482,948	3,316,258	11,799,206	0	11,799,206
		サービス活動外収益計 (4)	8,485,457	3,316,289	11,801,746	0	11,801,746
	費用	支払利息	125,929	23,664	149,593	0	149,593
		サービス活動外費用計 (5)	125,929	23,664	149,593	0	149,593
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		8,359,528	3,292,625	11,652,153	0	11,652,153
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 16,374,722	1,537,597	△ 14,837,125	0	△ 14,837,125
特別増減の部	収益	固定資産売却益	29,999	0	29,999	0	29,999
		特別収益計 (8)	29,999	0	29,999	0	29,999
	費用	固定資産売却損・処分損	505,361	0	505,361	0	505,361
		特別費用計 (9)	505,361	0	505,361	0	505,361
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 475,362	0	△ 475,362	0	△ 475,362
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 16,850,084	1,537,597	△ 15,312,487	0	△ 15,312,487
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		428,306,417	12,324,462	440,630,879	0	440,630,879
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		411,456,333	13,862,059	425,318,392	0	425,318,392
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		411,456,333	13,862,059	425,318,392	0	425,318,392

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	当年度末	前年度末	増減
流動資産	125,925,848	136,616,253	△ 10,690,405
現金預金	75,861,636	84,903,081	△ 9,041,445
有価証券	62,000	62,000	0
事業未収金	48,842,403	51,170,303	△ 2,327,900
立替金	219,809	430,869	△ 211,060
短期貸付金	940,000	50,000	890,000
固定資産	676,717,817	710,655,551	△ 33,937,734
基本財産	518,646,611	542,574,864	△ 23,928,253
土地	216,271,075	216,271,075	0
建物	302,375,536	326,303,789	△ 23,928,253
その他の固定資産	158,071,206	168,080,687	△ 10,009,481
土地	31,000,000	31,000,000	0
建物	41,442,135	44,792,499	△ 3,350,364
構築物	12,181,568	14,491,230	△ 2,309,662
機械及び装置	16,245,162	18,638,819	△ 2,393,657
車輌運搬具	1,284,541	6	1,284,535
器具及び備品	12,978,388	10,947,629	2,030,759
有形リース資産	9,996,369	13,982,181	△ 3,985,812
権利	9,773,183	9,936,285	△ 163,102
ソフトウエア	0	71,280	△ 71,280
無形リース資産	611,050	1,277,650	△ 666,600
退職給付引当資産	20,832,200	22,382,048	△ 1,549,848
長期前払費用	1,658,040	0	1,658,040
その他の固定資産	68,570	561,060	△ 492,490
資産の部合計	802,643,665	847,271,804	△ 44,628,139

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	27,142,927	35,819,356	△ 8,676,429
短期運営資金借入金	0	8,000,000	△ 8,000,000
事業未払金	10,833,438	5,050,597	5,782,841
１年以内返済予定設備資金借入金	3,803,000	5,346,000	△ 1,543,000
１年以内返済予定リース債務	4,487,302	4,652,412	△ 165,110
預り金	17,844	17,844	0
職員預り金	1,438,875	1,405,848	33,027
仮受金	63,802	120,675	△ 56,873
賞与引当金	6,498,666	11,225,980	△ 4,727,314
固定負債	54,198,817	64,038,967	△ 9,840,150
設備資金借入金	27,246,500	31,049,500	△ 3,803,000
リース債務	6,120,117	10,607,419	△ 4,487,302
退職給付引当金	20,832,200	22,382,048	△ 1,549,848
負債の部合計	81,341,744	99,858,323	△ 18,516,579
純資産の部			
基本金	182,230,181	182,230,181	0
第１号基本金	126,261,085	126,261,085	0
第２号基本金	55,969,096	55,969,096	0
国庫補助金等特別積立金	113,753,348	124,552,421	△ 10,799,073
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	425,318,392	440,630,879	△ 15,312,487
（うち当期活動増減差額）	△ 15,312,487	△ 20,643,986	5,331,499
純資産の部合計	721,301,921	747,413,481	△ 26,111,560
負債及び純資産の部合計	802,643,665	847,271,804	△ 44,628,139

第三号第二様式

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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	122,411,911	3,513,937	125,925,848	0	125,925,848
現金預金	72,599,951	3,261,685	75,861,636	0	75,861,636
有価証券	62,000	0	62,000	0	62,000
事業未収金	48,590,151	252,252	48,842,403	0	48,842,403
立替金	219,809	0	219,809	0	219,809
短期貸付金	940,000	0	940,000	0	940,000
固定資産	665,047,195	11,670,622	676,717,817	0	676,717,817
基本財産	518,646,611	0	518,646,611	0	518,646,611
土地	216,271,075	0	216,271,075	0	216,271,075
建物	302,375,536	0	302,375,536	0	302,375,536
その他の固定資産	146,400,584	11,670,622	158,071,206	0	158,071,206
土地	31,000,000	0	31,000,000	0	31,000,000
建物	41,442,135	0	41,442,135	0	41,442,135
構築物	12,181,568	0	12,181,568	0	12,181,568
機械及び装置	4,574,540	11,670,622	16,245,162	0	16,245,162
車輌運搬具	1,284,541	0	1,284,541	0	1,284,541
器具及び備品	12,978,388	0	12,978,388	0	12,978,388
有形リース資産	9,996,369	0	9,996,369	0	9,996,369
権利	9,773,183	0	9,773,183	0	9,773,183
無形リース資産	611,050	0	611,050	0	611,050
退職給付引当資産	20,832,200	0	20,832,200	0	20,832,200
長期前払費用	1,658,040	0	1,658,040	0	1,658,040
その他の固定資産	68,570	0	68,570	0	68,570
資産の部合計	787,459,106	15,184,559	802,643,665	0	802,643,665
流動負債	25,847,927	1,295,000	27,142,927	0	27,142,927
事業未払金	10,833,438	0	10,833,438	0	10,833,438
１年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000	1,295,000	3,803,000	0	3,803,000
１年以内返済予定リース債務	4,487,302	0	4,487,302	0	4,487,302
預り金	17,844	0	17,844	0	17,844
職員預り金	1,438,875	0	1,438,875	0	1,438,875
仮受金	63,802	0	63,802	0	63,802
賞与引当金	6,498,666	0	6,498,666	0	6,498,666
固定負債	54,171,317	27,500	54,198,817	0	54,198,817
設備資金借入金	27,219,000	27,500	27,246,500	0	27,246,500
リース債務	6,120,117	0	6,120,117	0	6,120,117
退職給付引当金	20,832,200	0	20,832,200	0	20,832,200
負債の部合計	80,019,244	1,322,500	81,341,744	0	81,311,744
基本金	182,230,181	0	182,230,181	0	182,230,181
第１号基本金	126,261,085	0	126,261,085	0	126,261,085
第２号基本金	55,969,096	0	55,969,096	0	55,969,096
国庫補助金等特別積立金	113,753,348	0	113,753,348	0	113,753,348
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	411,456,333	13,862,059	425,318,392	0	425,318,392
(うち当期活動増減差額)	△ 16,850,084	1,537,597	△ 15,312,487	0	△ 15,312,487
純資産の部合計	707,439,862	13,862,059	721,301,921	0	721,301,921
負債及び純資産の部合計	787,459,106	15,184,559	802,643,665	0	802,643,665

第一号第三様式

社会福祉事業区分　資金収支内訳表

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月　31日

（単位：円）

勘定科目			経山荘	杉宮	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	265,620,791	80,463,238	346,084,029	0	346,084,029
		受取利息配当金収入	2,457	52	2,509	0	2,509
		その他の収入	6,649,058	1,833,890	8,482,948	0	8,482,948
		事業活動収入計 (1)	272,272,306	82,297,180	354,569,486	0	354,569,486
	支出	人件費支出	183,200,630	67,624,103	250,824,733	0	250,824,733
		事業費支出	50,879,528	11,582,208	62,461,736	0	62,461,736
		事務費支出	31,152,865	4,768,522	35,921,387	0	35,921,387
		支払利息支出	125,929	0	125,929	0	125,929
		流動資産評価損等による資金減少額	0	112,050	112,050	0	112,050
		事業活動支出計 (2)	265,358,952	84,086,883	349,445,835	0	349,445,835
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		6,913,354	△ 1,789,703	5,123,651	0	5,123,651
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	30,000	0	30,000	0	30,000
		施設整備等収入計 (4)	30,000	0	30,000	0	30,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000	0	2,508,000	0	2,508,000
		固定資産取得支出	5,265,100	1,371,500	6,636,600	0	6,636,600
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,652,412	0	4,652,412	0	4,652,412
		施設整備等支出計 (5)	12,425,512	1,371,500	13,797,012	0	13,797,012
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 12,395,512	△ 1,371,500	△ 13,767,012	0	△ 13,767,012
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,697,817	1,575,115	6,272,932	0	6,272,932
		その他の活動収入計 (7)	4,697,817	1,575,115	6,272,932	0	6,272,932
	支出	積立資産支出	3,465,416	1,257,668	4,723,084	0	4,723,084
		その他の活動による支出	1,490,206	167,834	1,658,040	0	1,658,040
		その他の活動支出計 (8)	4,955,622	1,425,502	6,381,124	0	6,381,124
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 257,805	149,613	△ 108,192	0	△ 108,192
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 5,739,963	△ 3,011,590	△ 8,751,553	0	△ 8,751,553

前期末支払資金残高 (11)	103,676,762	15,132,743	118,809,505	0	118,809,505
当期末支払資金残高 (10)+(11)	97,936,799	12,121,153	110,057,952	0	110,057,952

第二号第三様式

社会福祉事業区分　事業活動内訳表

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月 31日

（単位：円）

勘定科目			緑山荘	杉宮	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	265,620,791	80,463,238	346,084,029	0	346,084,029
		経常経費寄附金収益	424,972	0	424,972	0	424,972
		サービス活動収益計 (1)	266,045,763	80,463,238	346,509,001	0	346,509,001
	費用	人件費	178,164,749	66,382,822	244,547,571	0	244,547,571
		事業費	51,040,340	11,582,208	62,622,548	0	62,622,548
		事務費	31,271,225	4,768,522	36,039,747	0	36,039,747
		減価償却費	36,504,062	2,216,346	38,720,408	0	38,720,408
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,737,144	△ 61,929	△ 10,799,073	△ 0	△ 10,799,073
		徴収不能額	0	112,050	112,050	0	112,050
		サービス活動費用計 (2)	286,243,232	85,000,019	371,243,251	0	371,243,251
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 20,197,469	△ 4,536,781	△ 24,734,250	0	△ 24,734,250
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,457	52	2,509	0	2,509
		その他のサービス活動外収益	6,649,058	1,833,890	8,482,948	0	8,482,948
		サービス活動外収益計 (4)	6,651,515	1,833,942	8,485,457	0	8,485,457
	費用	支払利息	125,929	0	125,929	0	125,929
		サービス活動外費用計 (5)	125,929	0	125,929	0	125,929
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		6,525,586	1,833,942	8,359,528	0	8,359,528
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 13,671,883	△ 2,702,839	△ 16,374,722	0	△ 16,374,722
特別増減の部	収益	固定資産売却益	29,999	0	29,999	0	29,999
		特別収益計 (8)	29,999	0	29,999	0	29,999
	費用	固定資産売却損・処分損	500,045	5,316	505,361	0	505,361
		特別費用計 (9)	500,045	5,316	505,361	0	505,361
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 470,046	△ 5,316	△ 475,362	0	△ 475,362
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 14,141,929	△ 2,708,155	△ 16,850,084	0	△ 16,850,084
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		340,910,276	87,396,141	428,306,417	0	428,306,417
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		326,768,347	84,687,986	411,456,333	0	411,456,333
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		326,768,347	84,687,986	411,456,333	0	411,456,333

第三号第三様式

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	緑山荘	杉宮	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	107,949,526	14,462,385	122,411,911	0	122,411,911
現金預金	70,237,438	2,362,513	72,599,951	0	72,599,951
有価証券	62,000	0	62,000	0	62,000
事業未収金	37,000,004	11,590,147	48,590,151	0	48,590,151
立替金	30,084	189,725	219,809	0	219,809
短期貸付金	620,000	320,000	940,000	0	940,000
固定資産	584,999,590	80,047,605	665,047,195	0	665,047,195
基本財産	446,514,919	72,131,692	518,646,611	0	518,646,611
土地	181,271,075	35,000,000	216,271,075	0	216,271,075
建物	265,243,844	37,131,692	302,375,536	0	302,375,536
その他の固定資産	138,484,671	7,915,913	146,400,584	0	146,400,584
土地	31,000,000	0	31,000,000	0	31,000,000
建物	41,442,135	0	41,442,135	0	41,442,135
構築物	12,134,281	47,287	12,181,568	0	12,181,568
機械及び装置	4,574,540	0	4,574,540	0	4,574,540
車輌運搬具	1,284,539	2	1,284,541	0	1,284,541
器具及び備品	10,821,379	2,157,009	12,978,388	0	12,978,388
有形リース資産	9,996,369	0	9,996,369	0	9,996,369
権利	9,657,263	115,920	9,773,183	0	9,773,183
無形リース資産	611,050	0	611,050	0	611,050
退職給付引当資産	15,404,339	5,427,861	20,832,200	0	20,832,200
長期前払費用	1,490,206	167,834	1,658,040	0	1,658,040
その他の固定資産	68,570	0	68,570	0	68,570
資産の部合計	692,949,116	94,509,990	787,459,106	0	787,459,106
流動負債	21,613,029	4,234,898	25,847,927	0	25,847,927
事業未払金	8,858,407	1,975,031	10,833,438	0	10,833,438
１年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000	0	2,508,000	0	2,508,000
１年以内返済予定リース債務	4,487,302	0	4,487,302	0	4,487,302
預り金	17,844	0	17,844	0	17,844
職員預り金	1,072,674	366,201	1,438,875	0	1,438,875
仮受金	63,802	0	63,802	0	63,802
賞与引当金	4,605,000	1,893,666	6,498,666	0	6,498,666
固定負債	48,743,456	5,427,861	54,171,317	0	54,171,317
設備資金借入金	27,219,000	0	27,219,000	0	27,219,000
リース債務	6,120,117	0	6,120,117	0	6,120,117
退職給付引当金	15,404,339	5,427,861	20,832,200	0	20,832,200
負債の部合計	70,356,485	9,662,759	80,019,244	0	80,019,244
基本金	182,230,181	0	182,230,181	0	182,230,181
第１号基本金	126,261,085	0	126,261,085	0	126,261,085
第２号基本金	55,969,096	0	55,969,096	0	55,969,096
国庫補助金等特別積立金	113,594,103	159,215	113,753,318	0	113,753,318
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	326,768,317	84,687,986	411,456,333	0	411,456,333
(うち当期活動増減差額)	△ 14,141,929	△ 2,708,155	△ 16,850,084	0	△ 16,850,084
純資産の部合計	622,592,631	84,847,231	707,439,862	0	707,439,862
負債及び純資産の部合計	692,949,116	94,509,990	787,459,106	0	787,459,106

第一号第四様式

緑山荘拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月 31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	265,943,000	265,620,791	322,209	
		施設介護料収入	202,360,000	201,918,041	441,959	
		介護報酬収入	182,000,000	181,596,918	403,082	
		利用者負担金収入（公費）	710,000	690,880	19,120	
		利用者負担金収入（一般）	19,650,000	19,630,243	19,757	
		居宅介護料収入	11,294,000	11,546,426	△ 252,426	
		（介護報酬収入）	10,000,000	10,275,428	△ 275,428	
		介護報酬収入	10,000,000	10,275,428	△ 275,428	
		（利用者負担金収入）	1,294,000	1,270,998	23,002	
		介護負担金収入（公費）	140,000	138,424	1,576	
		介護負担金収入（一般）	1,150,000	1,132,574	17,426	
		介護予防負担金収入（一般）	4,000	0	4,000	
		利用者等利用料収入	51,924,000	51,801,324	122,676	
		居宅介護サービス利用料収入	80,000	0	80,000	
		食費収入（公費）	8,850,000	8,856,664	△ 6,664	
		食費収入（一般）	22,800,000	22,891,135	△ 91,135	
		居住費収入（公費）	7,644,000	7,583,299	60,701	
		居住費収入（一般）	12,400,000	12,352,716	47,284	
		その他の利用料収入	150,000	117,510	32,490	
		その他の事業収入	365,000	355,000	10,000	
		補助金事業収入	365,000	355,000	10,000	
		経常経費寄附金収入	120,000	0	120,000	
		受取利息配当金収入	46,000	2,457	43,543	
		その他の収入	6,781,000	6,649,058	131,942	
		受入研修費収入	90,000	10,000	80,000	
		利用者等外給食費収入	60,000	5,900	54,100	
		雑収入	6,631,000	6,633,158	△ 2,158	
		雑収入	6,631,000	6,633,158	△ 2,158	
		事業活動収入計（1）	272,890,000	272,272,306	617,694	
	支出	人件費支出	183,897,000	183,200,630	696,370	
		役員報酬支出	546,000	545,715	285	
		役員退職慰労金支出	90,000	90,000	0	
		職員給料支出	78,325,000	78,231,529	93,471	
		職員賞与支出	12,540,000	12,537,600	2,400	
		非常勤職員給与支出	51,626,000	51,185,952	440,048	
		派遣職員費支出	17,900,000	17,815,064	84,936	
		退職給付支出	4,750,000	4,742,317	7,683	
		法定福利費支出	18,120,000	18,052,453	67,547	
		事業費支出	51,267,000	50,879,528	387,472	
		給食費支出	22,000,000	21,938,949	61,051	
		介護用品費支出	5,110,000	5,053,360	56,640	
		医薬品費支出	950,000	886,725	63,275	
		保健衛生費支出	1,406,000	1,348,398	57,602	
		被服費支出	430,000	424,966	5,034	
		教養娯楽費支出	420,000	401,756	18,244	
		日用品費支出	10,000	0	10,000	
		水道光熱費支出	15,250,000	15,175,543	74,457	
		燃料費支出	350,000	346,433	3,567	
		消耗器具備品費支出	1,100,000	1,099,414	586	
		保険料支出	1,410,000	1,403,892	6,108	
		賃借料支出	1,985,000	1,975,256	9,744	
		車輌費支出	310,000	306,038	3,962	
		車輌燃料費支出	366,000	356,922	9,078	
		雑支出	170,000	161,876	8,124	
		事務費支出	31,307,000	31,152,865	154,135	
		福利厚生費支出	1,870,000	1,861,245	8,755	
		旅費交通費支出	23,000	22,400	600	
		研修研究費支出	1,370,000	1,362,176	7,824	
		事務消耗品費支出	870,000	867,914	2,086	
		印刷製本費支出	800,000	795,225	4,775	
		修繕費支出	2,480,000	2,474,918	5,082	
		通信運搬費支出	1,003,000	982,503	20,497	
		会議費支出	342,000	326,010	15,990	
		広報費支出	170,000	168,270	1,730	
		業務委託費支出	6,125,000	6,117,030	7,970	
		その他の委託費支出	6,125,000	6,117,030	7,970	
		手数料支出	4,558,000	4,544,187	13,813	
		保険料支出	115,000	95,760	19,240	
		土地・建物賃借料支出	8,814,000	8,814,000	0	
		租税公課支出	366,000	356,500	9,500	
		保守料支出	260,000	258,500	1,500	
		渉外費支出	220,000	204,290	15,710	

		諸会費支出	326,000	323,125	2,875	
		雑支出	1,595,000	1,578,812	16,188	
		雑支出	1,595,000	1,578,812	16,188	
		支払利息支出	132,000	125,929	6,071	
		事業活動支出計 (2)	266,603,000	265,358,952	1,244,048	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		6,287,000	6,913,354	△ 626,354	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	30,000	30,000	0	
		車輌運搬具売却収入	30,000	30,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	30,000	30,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000	2,508,000	0	
		固定資産取得支出	5,267,000	5,265,100	1,900	
		構築物取得支出	130,000	129,800	200	
		車輌運搬具取得支出	1,653,000	1,652,490	510	
		器具及び備品取得支出	3,476,000	3,475,300	700	
		その他の固定資産取得支出	8,000	7,510	490	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,654,000	4,652,412	1,588	
		施設整備等支出計 (5)	12,429,000	12,425,512	3,488	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 12,399,000	△ 12,395,512	△ 3,488	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,697,000	4,697,817	△ 817	
		退職給付引当資産取崩収入	4,697,000	4,697,817	△ 817	
		その他の活動収入計 (7)	4,697,000	4,697,817	△ 817	
	支出	積立資産支出	3,466,000	3,465,416	584	
		退職給付引当資産支出	3,466,000	3,465,416	584	
		その他の活動による支出	1,491,000	1,490,206	794	
		長期前払費用支出	1,491,000	1,490,206	794	
		その他の活動支出計 (8)	4,957,000	4,955,622	1,378	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 260,000	△ 257,805	△ 2,195	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 6,372,000	△ 5,739,963	△ 632,037	

前期末支払資金残高 (12)	103,676,762	103,676,762	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	97,304,762	97,936,799	△ 632,037	

第二号第四様式

緑山荘拠点区分　事業活動計算書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月　31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	265,620,791	282,346,823	△ 16,726,032
		施設介護料収益	201,918,041	198,522,880	3,395,161
		介護報酬収益	181,596,918	178,617,335	2,979,583
		利用者負担金収益（公費）	690,880	782,578	△ 91,698
		利用者負担金収益（一般）	19,630,243	19,122,967	507,276
		居宅介護料収益	11,546,426	24,954,690	△ 13,408,264
		（介護報酬収益）	10,275,428	22,351,157	△ 12,075,729
		介護報酬収益	10,275,428	21,028,715	△ 10,753,287
		介護予防報酬収益	0	1,322,442	△ 1,322,442
		（利用者負担金収益）	1,270,998	2,603,533	△ 1,332,535
		介護負担金収益（公費）	138,424	92,032	46,392
		介護負担金収益（一般）	1,132,574	2,368,317	△ 1,235,743
		介護予防負担金収益（一般）	0	143,184	△ 143,184
		利用者等利用料収益	51,801,324	50,345,088	1,456,236
		食費収益（公費）	8,856,664	9,447,955	△ 591,291
		食費収益（一般）	22,891,135	21,947,715	943,420
		居住費収益（公費）	7,583,299	7,449,842	133,457
		居住費収益（一般）	12,352,716	11,433,176	919,540
		その他の利用料収益	117,510	66,400	51,110
		その他の事業収益	355,000	8,524,165	△ 8,169,165
		補助金事業収益	355,000	6,516,000	△ 6,161,000
		補助金事業収益（公費）	0	2,008,165	△ 2,008,165
		経常経費寄附金収益	424,972	172,330	252,642
		サービス活動収益計（1）	266,045,763	282,519,153	△ 16,473,390
	費用	人件費	178,164,749	196,444,179	△ 18,279,430
		役員報酬	545,715	356,386	189,329
		役員退職慰労金	90,000	0	90,000
		職員給料	78,231,529	96,407,459	△ 18,175,930
		職員賞与	4,129,120	9,026,969	△ 4,897,849
		賞与引当金繰入	4,605,000	8,408,480	△ 3,803,480
		非常勤職員給与	51,185,952	56,230,542	△ 5,044,590
		派遣職員費	17,815,064	0	17,815,064
		退職給付費用	3,509,916	4,457,736	△ 947,820
		法定福利費	18,052,453	21,556,607	△ 3,504,154
		事業費	51,040,340	55,168,944	△ 4,128,604
		給食費	21,938,949	20,632,653	1,306,296
		介護用品費	5,053,360	4,069,502	983,858
		医薬品費	886,725	1,626,807	△ 740,082
		保健衛生費	1,348,398	1,844,494	△ 496,096
		被服費	585,778	398,089	187,689
		教養娯楽費	401,756	908,701	△ 506,945
		水道光熱費	15,175,543	17,311,108	△ 2,135,565
		燃料費	346,433	338,671	7,762
		消耗器具備品費	1,099,414	3,182,389	△ 2,082,975
		保険料	1,403,892	1,187,487	216,405
		賃借料	1,975,256	2,330,833	△ 355,577
		車輌費	306,038	332,511	△ 26,473
		車輌燃料費	356,922	765,943	△ 409,021
		雑費	161,876	239,756	△ 77,880
		事務費	31,271,225	26,080,556	5,190,669
		福利厚生費	1,861,245	1,910,155	△ 48,910
		旅費交通費	22,400	0	22,400
		研修研究費	1,362,176	1,162,340	199,836
		事務消耗品費	986,274	795,544	190,730
		印刷製本費	795,225	1,039,610	△ 244,385
		修繕費	2,474,918	2,236,586	238,332
		通信運搬費	982,503	991,015	△ 8,512
		会議費	326,010	232,053	93,957
		広報費	168,270	209,390	△ 41,120
		業務委託費	6,117,030	5,317,390	799,640
		その他の委託費	6,117,030	5,317,390	799,640
		手数料	4,544,187	557,708	3,986,479
		保険料	95,760	45,240	50,520
		土地・建物賃借料	8,814,000	8,814,000	0
		租税公課	356,500	365,650	△ 9,150
		保守料	258,500	258,500	0
		渉外費	204,290	206,000	△ 1,710
		諸会費	323,125	409,725	△ 86,600
		雑費	1,578,812	1,529,650	49,162
		雑費	1,578,812	1,529,650	49,162
		減価償却費	36,504,062	37,367,869	△ 863,807
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,737,144	△ 10,742,145	5,001

		サービス活動費用計 (2)	286,243,232	304,319,403	△ 18,076,171
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 20,197,469	△ 21,800,250	1,602,781
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,457	23,097	△ 20,640
		その他のサービス活動外収益	6,649,058	9,242,212	△ 2,593,154
		受入研修費収益	10,000	0	10,000
		利用者等外給食収益	5,900	22,400	△ 16,500
		雑収益	6,633,158	9,219,812	△ 2,586,654
		雑収益	6,633,158	9,219,812	△ 2,586,654
		サービス活動外収益計 (4)	6,651,515	9,265,309	△ 2,613,794
	費用	支払利息	125,929	201,270	△ 75,341
		サービス活動外費用計 (5)	125,929	201,270	△ 75,341
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		6,525,586	9,064,039	△ 2,538,453
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 13,671,883	△ 12,736,211	△ 935,672
特別増減の部	収益	固定資産売却益	29,999	99,999	△ 70,000
		車輌運搬具売却益	29,999	99,999	△ 70,000
		拠点区分間繰入金収益	0	3,800,000	△ 3,800,000
		特別収益計 (8)	29,999	3,899,999	△ 3,870,000
	費用	固定資産売却損・処分損	500,045	12	500,033
		その他の固定資産売却損・処分損	500,000	0	500,000
		器具及び備品除却・廃棄費用	45	12	33
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 0	△ 6	6
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	13,733,541	△ 13,733,541
		拠点区分間繰入金費用	0	400,000	△ 400,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1
		特別費用計 (9)	500,045	14,133,548	△ 13,633,503
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 470,046	△ 10,233,549	9,763,503
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 14,141,929	△ 22,969,760	8,827,831
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		340,910,276	363,880,036	△ 22,969,760
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		326,768,347	340,910,276	△ 14,141,929
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		326,768,347	340,910,276	△ 14,141,929

緑山荘拠点区分　貸借対照表

令和　6年　3月 31日 現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	107,949,526	116,906,981	△ 8,957,455
現金預金	70,237,438	76,826,762	△ 6,589,324
有価証券	62,000	62,000	0
事業未収金	37,000,004	39,595,925	△ 2,595,921
立替金	30,084	372,294	△ 342,210
短期貸付金	620,000	50,000	570,000
固定資産	584,999,590	616,334,993	△ 31,335,403
基本財産	446,514,919	468,926,668	△ 22,411,749
土地	181,271,075	181,271,075	0
建物	265,243,844	287,655,593	△ 22,411,749
その他の固定資産	138,484,671	147,408,325	△ 8,923,654
土地	31,000,000	31,000,000	0
建物	41,442,135	44,792,499	△ 3,350,364
構築物	12,134,281	14,274,674	△ 2,140,393
機械及び装置	4,574,540	5,365,641	△ 791,101
車輌運搬具	1,284,539	4	1,284,535
器具及び備品	10,821,379	9,626,231	1,195,148
有形リース資産	9,996,369	13,982,181	△ 3,985,812
権利	9,657,263	9,820,365	△ 163,102
ソフトウエア	0	71,280	△ 71,280
無形リース資産	611,050	1,277,650	△ 666,600
退職給付引当資産	15,404,339	16,636,740	△ 1,232,401
長期前払費用	1,490,206	0	1,490,206
その他の固定資産	68,570	561,060	△ 492,490
資産の部合計	692,949,116	733,241,974	△ 40,292,858

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	21,613,029	28,799,111	△ 7,186,082
短期運営資金借入金	0	8,000,000	△ 8,000,000
事業未払金	8,858,407	4,034,974	4,823,433
１年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000	2,508,000	0
１年以内返済予定リース債務	4,487,302	4,652,412	△ 165,110
預り金	17,844	17,844	0
職員預り金	1,072,674	1,056,726	15,948
仮受金	63,802	120,675	△ 56,873
賞与引当金	4,605,000	8,408,480	△ 3,803,480
固定負債	48,743,456	56,971,159	△ 8,227,703
設備資金借入金	27,219,000	29,727,000	△ 2,508,000
リース債務	6,120,117	10,607,419	△ 4,487,302
退職給付引当金	15,404,339	16,636,740	△ 1,232,401
負債の部合計	70,356,485	85,770,270	△ 15,413,785
純資産の部			
基本金	182,230,181	182,230,181	0
第１号基本金	126,261,085	126,261,085	0
第２号基本金	55,969,096	55,969,096	0
国庫補助金等特別積立金	113,594,103	124,331,247	△ 10,737,144
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	326,768,347	340,910,276	△ 14,141,929
（うち当期活動増減差額）	△ 14,141,929	△ 22,969,760	8,827,831
純資産の部合計	622,592,631	647,471,704	△ 24,879,073
負債及び純資産の部合計	692,949,116	733,241,974	△ 40,292,858

第一号第四様式

杉宮拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月 31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	80,560,000	80,463,238	96,762	
		居宅介護料収入	61,310,000	61,177,988	132,012	
		（介護報酬収入）	54,100,000	54,015,332	84,668	
		介護報酬収入	54,100,000	54,015,332	84,668	
		（利用者負担金収入）	7,210,000	7,162,656	47,344	
		介護負担金収入（公費）	710,000	693,242	16,758	
		介護負担金収入（一般）	6,500,000	6,469,414	30,586	
		利用者等利用料収入	19,250,000	19,285,250	△ 35,250	
		居宅介護サービス利用料収入	900,000	870,750	29,250	
		食費収入（一般）	8,550,000	8,559,800	△ 9,800	
		居住費収入（一般）	6,500,000	6,523,000	△ 23,000	
		その他の利用料収入	3,300,000	3,331,700	△ 31,700	
		受取利息配当金収入	1,000	52	948	
		その他の収入	1,860,000	1,833,890	26,110	
		雑収入	1,860,000	1,833,890	26,110	
		雑収入	1,860,000	1,833,890	26,110	
		事業活動収入計（1）	82,421,000	82,297,180	123,820	
	支出	人件費支出	67,745,000	67,624,103	120,897	
		職員給料支出	37,030,000	36,992,761	37,239	
		職員賞与支出	5,759,000	5,758,600	400	
		非常勤職員給与支出	8,550,000	8,509,345	40,655	
		派遣職員費支出	8,000,000	7,973,180	26,820	
		退職給付支出	1,576,000	1,575,115	885	
		法定福利費支出	6,830,000	6,815,102	14,898	
		事業費支出	11,851,000	11,582,208	268,792	
		給食費支出	4,710,000	4,704,282	5,718	
		介護用品費支出	1,020,000	1,017,910	2,090	
		医薬品費支出	20,000	10,000	10,000	
		保健衛生費支出	750,000	716,693	33,307	
		医療費支出	50,000	0	50,000	
		被服費支出	10,000	0	10,000	
		教養娯楽費支出	270,000	261,523	8,477	
		日用品費支出	30,000	0	30,000	
		水道光熱費支出	3,550,000	3,541,758	8,242	
		燃料費支出	30,000	0	30,000	
		消耗器具備品費支出	520,000	476,335	43,665	
		保険料支出	300,000	294,648	5,352	
		賃借料支出	450,000	442,850	7,150	
		車輌費支出	81,000	74,082	6,918	
		車輌燃料費支出	50,000	42,127	7,873	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		事務費支出	4,874,000	4,768,522	105,478	
		福利厚生費支出	470,000	434,906	35,094	
		旅費交通費支出	20,000	0	20,000	
		研修研究費支出	100,000	97,280	2,720	
		事務消耗品費支出	200,000	194,710	5,290	
		印刷製本費支出	120,000	117,385	2,615	
		修繕費支出	1,400,000	1,395,830	4,170	
		通信運搬費支出	300,000	297,691	2,309	
		業務委託費支出	1,400,000	1,397,280	2,720	
		その他の委託費支出	1,400,000	1,397,280	2,720	
		手数料支出	450,000	447,755	2,245	
		保守料支出	90,000	88,000	2,000	
		渉外費支出	20,000	19,000	1,000	
		諸会費支出	34,000	34,000	0	
		雑支出	270,000	244,685	25,315	
		雑支出	270,000	244,685	25,315	
		流動資産評価損等による資金減少額	113,000	112,050	950	
		徴収不能額	113,000	112,050	950	
		事業活動支出計（2）	84,583,000	84,086,883	496,117	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		△ 2,162,000	△ 1,789,703	△ 372,297	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	1,372,000	1,371,500	500	
		器具及び備品取得支出	1,372,000	1,371,500	500	
		施設整備等支出計（5）	1,372,000	1,371,500	500	

へ	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 1,372,000	△ 1,371,500	△ 500	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,575,000	1,575,115	△ 115	
		退職給付引当資産取崩収入	1,575,000	1,575,115	△ 115	
		その他の活動収入計 (7)	1,575,000	1,575,115	△ 115	
	支出	積立資産支出	1,260,000	1,257,668	2,332	
		退職給付引当資産支出	1,260,000	1,257,668	2,332	
		その他の活動による支出	170,000	167,834	2,166	
		長期前払費用支出	170,000	167,834	2,166	
		その他の活動支出計 (8)	1,430,000	1,425,502	4,498	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		145,000	149,613	△ 4,613	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 3,389,000	△ 3,011,590	△ 377,410	

前期末支払資金残高 (12)	15,132,743	15,132,743	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	11,743,743	12,121,153	△ 377,410	

第二号第四様式

杉宮拠点区分　事業活動計算書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月　31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	80,463,238	80,808,954	△ 345,716
		居宅介護料収益	61,177,988	60,599,774	578,214
		（介護報酬収益）	54,015,332	53,668,480	346,852
		介護報酬収益	54,015,332	53,668,480	346,852
		（利用者負担金収益）	7,162,656	6,931,294	231,362
		介護負担金収益（公費）	693,242	400,856	292,386
		介護負担金収益（一般）	6,469,414	6,530,438	△ 61,024
		利用者等利用料収益	19,285,250	19,436,205	△ 150,955
		居宅介護サービス利用料収益	870,750	886,125	△ 15,375
		食費収益（一般）	8,559,800	8,704,880	△ 145,080
		居住費収益（一般）	6,523,000	6,491,000	32,000
		その他の利用料収益	3,331,700	3,354,200	△ 22,500
		その他の事業収益	0	772,975	△ 772,975
		補助金事業収益（公費）	0	772,975	△ 772,975
		サービス活動収益計（1）	80,463,238	80,808,954	△ 345,716
	費用	人件費	66,382,822	62,140,503	4,242,319
		職員給料	36,992,761	36,649,329	343,432
		職員賞与	2,941,100	3,697,434	△ 756,334
		賞与引当金繰入	1,893,666	2,817,500	△ 923,834
		非常勤職員給与	8,509,345	11,352,323	△ 2,842,978
		派遣職員費	7,973,180	0	7,973,180
		退職給付費用	1,257,668	1,259,786	△ 2,118
		法定福利費	6,815,102	6,364,131	450,971
		事業費	11,582,208	11,139,726	442,482
		給食費	4,704,282	4,752,626	△ 48,344
		介護用品費	1,017,910	832,629	185,281
		医薬品費	10,000	0	10,000
		保健衛生費	716,693	506,140	210,553
		教養娯楽費	261,523	221,937	39,586
		水道光熱費	3,541,758	3,634,297	△ 92,539
		消耗器具備品費	476,335	261,143	215,192
		保険料	294,648	253,195	41,453
		賃借料	442,850	500,323	△ 57,473
		車輌費	74,082	121,450	△ 47,368
		車輌燃料費	42,127	55,986	△ 13,859
		事務費	4,768,522	3,208,385	1,560,137
		福利厚生費	434,906	445,094	△ 10,188
		研修研究費	97,280	10,360	86,920
		事務消耗品費	194,710	250,064	△ 55,354
		印刷製本費	117,385	136,664	△ 19,279
		修繕費	1,395,830	216,810	1,179,020
		通信運搬費	297,691	323,213	△ 25,522
		業務委託費	1,397,280	1,307,260	90,020
		その他の委託費	1,397,280	1,307,260	90,020
		手数料	447,755	76,310	371,445
		保守料	88,000	88,000	0
		渉外費	19,000	60,000	△ 41,000
		諸会費	34,000	34,000	0
		雑費	244,685	260,610	△ 15,925
		雑費	244,685	260,610	△ 15,925
		減価償却費	2,216,346	3,223,485	△ 1,007,139
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 61,929	△ 61,929	△ 0
		徴収不能額	112,050	0	112,050
		サービス活動費用計（2）	85,000,019	79,650,170	5,349,849
	サービス活動増減差額（3）=(1)-(2)		△ 4,536,781	1,158,784	△ 5,695,565
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	52	26	26
		その他のサービス活動外収益	1,833,890	2,719,195	△ 885,305
		雑収益	1,833,890	2,719,195	△ 885,305
		雑収益	1,833,890	2,719,195	△ 885,305
		サービス活動外収益計（4）	1,833,942	2,719,221	△ 885,279
	費用				
		サービス活動外費用計（5）	0	0	0
	サービス活動外増減差額（6）=(4)-(5)		1,833,942	2,719,221	△ 885,279
経常増減差額（7）=(3)+(6)			△ 2,702,839	3,878,005	△ 6,580,844
特	収	拠点区分間繰入金収益	0	400,000	△ 400,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△ 1

別増減の部	益	特別収益計 (8)	0	400,001	△ 400,001
	費用	固定資産売却損・処分損	5,316	0	5,316
		器具及び備品除却・廃棄費用	5,316	0	5,316
		拠点区分間繰入金費用	0	3,800,000	△ 3,800,000
		特別費用計 (9)	5,316	3,800,000	△ 3,794,684
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 5,316	△ 3,399,999	3,394,683
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 2,708,155	478,006	△ 3,186,161
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		87,396,141	86,918,135	478,006
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		84,687,986	87,396,141	△ 2,708,155
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		84,687,986	87,396,141	△ 2,708,155

杉宮拠点区分　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	14,462,385	16,497,488	△ 2,035,103	流動負債	4,234,898	4,182,245	52,653
現金預金	2,362,513	5,151,595	△ 2,789,082	事業未払金	1,975,031	1,015,623	959,408
事業未収金	11,590,147	11,287,318	302,829	職員預り金	366,201	349,122	17,079
立替金	189,725	58,575	131,150	賞与引当金	1,893,666	2,817,500	△ 923,834
短期貸付金	320,000	0	320,000				
固定資産	80,047,605	81,047,380	△ 999,775	固定負債	5,427,861	5,745,308	△ 317,447
基本財産	72,131,692	73,648,196	△ 1,516,504	退職給付引当金	5,427,861	5,745,308	△ 317,447
土地	35,000,000	35,000,000	0	負債の部合計	9,662,759	9,927,553	△ 264,794
建物	37,131,692	38,648,196	△ 1,516,504	純資産の部			
その他の固定資産	7,915,913	7,399,184	516,729				
構築物	47,287	216,556	△ 169,269	基本金	0	0	0
車輌運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	159,245	221,174	△ 61,929
器具及び備品	2,157,009	1,321,398	835,611	その他の積立金	0	0	0
権利	115,920	115,920	0	次期繰越活動増減差額	84,687,986	87,396,141	△ 2,708,155
退職給付引当資産	5,427,861	5,745,308	△ 317,447	（うち当期活動増減差額）	△ 2,708,155	478,006	△ 3,186,161
長期前払費用	167,834	0	167,834	純資産の部合計	84,847,231	87,617,315	△ 2,770,084
資産の部合計	94,509,990	97,544,868	△ 3,034,878	負債及び純資産の部合計	94,509,990	97,544,868	△ 3,034,878

第一号第三様式

収益事業区分　資金収支内訳表

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月　31日

（単位：円）

勘定科目			収益事業	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	受取利息配当金収入	31	31	0	31
		その他の収入	3,316,258	3,316,258	0	3,316,258
		事業活動収入計 (1)	3,316,289	3,316,289	0	3,316,289
	支出	事業費支出	12,772	12,772	0	12,772
		事務費支出	139,700	139,700	0	139,700
		支払利息支出	23,664	23,664	0	23,664
		事業活動支出計 (2)	176,136	176,136	0	176,136
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,140,153	3,140,153	0	3,140,153
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,838,000	2,838,000	0	2,838,000
		施設整備等支出計 (5)	2,838,000	2,838,000	0	2,838,000
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 2,838,000	△ 2,838,000	0	△ 2,838,000
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0
	支出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	0	0
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			302,153	302,153	0	302,153

前期末支払資金残高 (11)	3,211,784	3,211,784	0	3,211,784
当期末支払資金残高 (10)+(11)	3,513,937	3,513,937	0	3,513,937

第二号第三様式

収益事業区分　事業活動内訳表

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月 31日

（単位：円）

勘定科目			収益事業	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					
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0	0
	費用	事業費	12,772	12,772	0	12,772
		事務費	139,700	139,700	0	139,700
		減価償却費	1,602,556	1,602,556	0	1,602,556
		サービス活動費用計 (2)	1,755,028	1,755,028	0	1,755,028
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,755,028	△ 1,755,028	0	△ 1,755,028
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	31	31	0	31
		その他のサービス活動外収益	3,316,258	3,316,258	0	3,316,258
		サービス活動外収益計 (4)	3,316,289	3,316,289	0	3,316,289
	費用	支払利息	23,664	23,664	0	23,664
		サービス活動外費用計 (5)	23,664	23,664	0	23,664
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		3,292,625	3,292,625	0	3,292,625
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			1,537,597	1,537,597	0	1,537,597
特別増減の部	収益					
		特別収益計 (8)	0	0	0	0
	費用					
		特別費用計 (9)	0	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			1,537,597	1,537,597	0	1,537,597
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		12,324,462	12,324,462	0	12,324,462
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		13,862,059	13,862,059	0	13,862,059
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		13,862,059	13,862,059	0	13,862,059

第三号第三様式

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	収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	3,513,937	3,513,937	0	3,513,937
現金預金	3,261,685	3,261,685	0	3,261,685
事業未収金	252,252	252,252	0	252,252
固定資産	11,670,622	11,670,622	0	11,670,622
基本財産	0	0	0	0
その他の固定資産	11,670,622	11,670,622	0	11,670,622
機械及び装置	11,670,622	11,670,622	0	11,670,622
資産の部合計	15,184,559	15,184,559	0	15,184,559
流動負債	1,295,000	1,295,000	0	1,295,000
1年以内返済予定設備資金借入金	1,295,000	1,295,000	0	1,295,000
固定負債	27,500	27,500	0	27,500
設備資金借入金	27,500	27,500	0	27,500
負債の部合計	1,322,500	1,322,500	0	1,322,500
基本金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	13,862,059	13,862,059	0	13,862,059
（うち当期活動増減差額）	1,537,597	1,537,597	0	1,537,597
純資産の部合計	13,862,059	13,862,059	0	13,862,059
負債及び純資産の部合計	15,184,559	15,184,559	0	15,184,559

第一号第四様式

収益事業拠点区分　資金収支計算書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月 31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	2,000	31	1,969	
		その他の収入	3,330,000	3,316,258	13,742	
		雑収入	3,330,000	3,316,258	13,742	
		雑収入	3,330,000	3,316,258	13,742	
		事業活動収入計 (1)	3,332,000	3,316,289	15,711	
	支出	事業費支出	14,000	12,772	1,228	
		水道光熱費支出	14,000	12,772	1,228	
		事務費支出	151,000	139,700	11,300	
		業務委託費支出	10,000	0	10,000	
		その他の委託費支出	10,000	0	10,000	
		手数料支出	1,000	0	1,000	
		租税公課支出	140,000	139,700	300	
		支払利息支出	25,000	23,664	1,336	
		事業活動支出計 (2)	190,000	176,136	13,864	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,142,000	3,140,153	1,847	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,838,000	2,838,000	0	
		施設整備等支出計 (5)	2,838,000	2,838,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 2,838,000	△ 2,838,000	0	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出 (10)			0 △ 0	---	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			304,000	302,153	1,847	

前期末支払資金残高 (12)	3,211,784	3,211,784	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,515,784	3,513,937	1,847	

第二号第四様式

収益事業拠点区分　事業活動計算書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月 31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用	事業費	12,772	8,698	4,074
		水道光熱費	12,772	8,698	4,074
		事務費	139,700	122,200	17,500
		租税公課	139,700	122,200	17,500
		減価償却費	1,602,556	1,602,556	0
		サービス活動費用計 (2)	1,755,028	1,733,454	21,574
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,755,028	△ 1,733,454	△ 21,574
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	31	26	5
		その他のサービス活動外収益	3,316,258	3,630,360	△ 314,102
		雑収益	3,316,258	3,630,360	△ 314,102
		雑収益	3,316,258	3,630,360	△ 314,102
		サービス活動外収益計 (4)	3,316,289	3,630,386	△ 314,097
	費用	支払利息	23,664	49,164	△ 25,500
		サービス活動外費用計 (5)	23,664	49,164	△ 25,500
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		3,292,625	3,581,222	△ 288,597
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			1,537,597	1,847,768	△ 310,171
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			1,537,597	1,847,768	△ 310,171
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		12,324,462	10,476,694	1,847,768
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		13,862,059	12,324,462	1,537,597
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		13,862,059	12,324,462	1,537,597

収益事業拠点区分　貸借対照表

令和　6年　3月 31日 現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増　減		当年度末	前年度末	増　減
流動資産	3,513,937	3,211,784	302,153	流動負債	1,295,000	2,838,000	△ 1,543,000
現金預金	3,261,685	2,924,724	336,961	1年以内返済予定設備資金借入金	1,295,000	2,838,000	△ 1,543,000
事業未収金	252,252	287,060	△ 34,808				
固定資産	11,670,622	13,273,178	△ 1,602,556	固定負債	27,500	1,322,500	△ 1,295,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	27,500	1,322,500	△ 1,295,000
その他の固定資産	11,670,622	13,273,178	△ 1,602,556	負債の部合計	1,322,500	4,160,500	△ 2,838,000
機械及び装置	11,670,622	13,273,178	△ 1,602,556	純資産の部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	13,862,059	12,324,462	1,537,597
				（うち当期活動増減差額）	1,537,597	1,847,768	△ 310,171
				純資産の部合計	13,862,059	12,324,462	1,537,597
資産の部合計	15,184,559	16,484,962	△ 1,300,403	負債及び純資産の部合計	15,184,559	16,484,962	△ 1,300,403

令和 5年度

附 属 明 細 書

自：令和 5年 4月 1日
至：令和 6年 3月31日

〒７０９－３９０６
津山市加茂町小中原１１５

社会福祉法人　加茂光陽会
(法人番号:7260005006588)

理事長　只友　世毅子

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－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－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

・建物並び構築物並び機械及び装置並び
車輌運搬具並び器具及び備品　　－平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法
－平成１９年４月１日以降に取得したものについては定額法

・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。

なお、平成２４年４月以前のリース契約については従前の通りとする。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員に対して支給する退職金の内、法人の負担する岡山県共済制度掛け金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

・賞与引当金　　－職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上する。但し、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。

・徴収不能引当金－金銭債権の内、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能金として計上する。但し、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。

（４）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産は最終原価法に基づく原価法により評価する。

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

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度（平成１８年３月３１日以前採用の職員のみ）

岡山県社会福祉協議外が実施する県共済退職制度第１給付及び第２給付

（但し、第２給付に関しては、福祉医療機構に加入していない職員のみ加入）

５．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（１）法人全体の計算書類（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第三様式）

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

（4）収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（5）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア　緑山荘拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホーム緑山荘」

「加茂介護支援センター緑山荘（デイ）」

「加茂介護支援センター緑山荘（ショート）」

「緑山荘居宅介護支援センター」

「包括支援センター委託事業」

イ　杉宮拠点区分（社会福祉事業）

「グループホーム杉宮」

ウ　収益事業拠点区分（収益事業）

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	216,271,075	0	0	216,271,075
建物	326,303,789	0	23,928,253	302,375,536
合　計	542,574,864	0	23,928,253	518,646,611

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

該当なし

8．担保に供している資産

該当なし

9．有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,203,040,593	900,665,057	302,375,536
小　計	1,203,040,593	900,665,057	302,375,536
その他の固定資産			
建物	71,081,192	29,639,057	41,442,135
構築物	88,320,227	76,138,659	12,181,568
機械及び装置	40,570,496	24,325,334	16,245,162
車輌運搬具	9,553,900	8,269,359	1,284,541
器具及び備品	134,334,579	121,356,191	12,978,388
有形リース資産	29,340,216	19,343,847	9,996,369
その他の固定資産	68,570	0	68,570
小　計	373,269,180	279,072,447	94,196,733
合　計	1,576,309,773	1,179,737,504	396,572,269

１０．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	48,842,403	0	48,842,403
短期貸付金	940,000	0	940,000
合　　計	49,782,403	0	49,782,403

１１．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

１２．関連当事者との取引の内容

該当なし

１３．重要な偶発債務

該当なし

１４．重要な後発事象

該当なし

１５．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

１２．関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

計算書類に対する注記（緑山荘拠点区分用）

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－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－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

・建物並び構築物並び機械及び装置並び

車輌運搬具並び器具及び備品　　－平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法

－平成１９年４月１日以降に取得したものについては定額法

・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。

なお、平成２４年４月以前のリース契約については従前の通りとする。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員に対して支給する退職金の内、法人の負担する岡山県共済制度掛け金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

・賞与引当金　　－職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上する。但し、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。

・徴収不能引当金－金銭債権の内、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能金として計上する。但し、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。

（４）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産は最終原価法に基づく原価法により評価する。

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

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度（平成１８年３月３１日以前採用の職員のみ）

岡山県社会福祉協議外が実施する県共済退職制度第１給付及び第２給付

（但し、第２給付に関しては、福祉医療機構に加入していない職員のみ加入）

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（１）緑山荘拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）

ア　本部

イ　特別養護老人ホーム緑山荘

ウ　加茂介護支援センター緑山荘（デイ）

エ　加茂介護支援センター緑山荘（ショート）

オ　緑山荘居宅介護支援センター

カ　包括支援センター委託事業

（3）拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）

ア　本部

イ　特別養護老人ホーム緑山荘

ウ　加茂介護支援センター緑山荘（デイ）

エ　加茂介護支援センター緑山荘（ショート）

オ　緑山荘居宅介護支援センター

カ　包括支援センター委託事業

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	181,271,075	0	0	181,271,075
建物	287,655,593	0	22,411,749	265,243,844
合　計	468,926,668	0	22,411,749	446,514,919

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
基本財産			
建物	1,105,163,052	839,919,208	265,243,844
小　計	1,105,163,052	839,919,208	265,243,844
その他の固定資産			
建物	71,081,192	29,639,057	41,442,135
構築物	82,172,571	70,038,290	12,134,281
機械及び装置	13,408,500	8,833,960	4,574,540
車輌運搬具	6,948,900	5,664,361	1,284,539
器具及び備品	127,083,378	116,261,999	10,821,379
有形リース資産	29,340,216	19,343,847	9,996,369
その他の固定資産	68,570	0	68,570
小　計	330,103,327	249,781,514	80,321,813
合　計	1,435,266,379	1,089,700,722	345,565,657

9．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	37,000,004	0	37,000,004
短期貸付金	620,000	0	620,000
合　計	37,620,004	0	37,620,004

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

計算書類に対する注記（杉宮拠点区分用）

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－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－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

・建物並び構築物並び機械及び装置並び

車輌運搬具並び器具及び備品　　－平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法

－平成１９年４月１日以降に取得したものについては定額法

・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。

なお、平成２４年４月以前のリース契約については従前の通りとする。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員に対して支給する退職金の内、法人の負担する岡山県共済制度掛け金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

・賞与引当金　－職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上する。但し、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。

・徴収不能引当金－金銭債権の内、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能金として計上する。但し、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。

（４）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産は最終原価法に基づく原価法により評価する。

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

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度（平成１８年３月３１日以前採用の職員のみ）

岡山県社会福祉協議外が実施する県共済退職制度第１給付及び第２給付

（但し、第２給付に関しては、福祉医療機構に加入していない職員のみ加入）

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（１）杉宮拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）杉宮拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）

・グループホーム杉宮

（３）拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）

・グループホーム杉宮

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	35,000,000	0	0	35,000,000
建物	38,648,196	0	1,516,504	37,131,692
合　計	73,648,196	0	1,516,504	72,131,692

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
基本財産			
建物	97,877,541	60,745,849	37,131,692
小　計	97,877,541	60,745,849	37,131,692
その他の固定資産			
構築物	6,147,656	6,100,369	47,287
車輌運搬具	2,605,000	2,604,998	2
器具及び備品	7,251,201	5,094,192	2,157,009
小　計	16,003,857	13,799,559	2,204,298
合　計	113,881,398	74,545,408	39,335,990

9．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,590,147	0	11,590,147
短期貸付金	320,000	0	320,000
合　計	11,910,147	0	11,910,147

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

計算書類に対する注記（収益事業拠点区分用）

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－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－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

・建物並び構築物並び機械及び装置並び

車輌運搬具並び器具及び備品　　－平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法

－平成１９年４月１日以降に取得したものについては定額法

・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。

なお、平成２４年４月以前のリース契約については従前の通りとする。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員に対して支給する退職金の内、法人の負担する岡山県共済制度掛け金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

・賞与引当金　　－職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上する。但し、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。

・徴収不能引当金－金銭債権の内、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能金として計上する。但し、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。

（４）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産は最終原価法に基づく原価法により評価する。

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

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度（平成１８年３月３１日以前採用の職員のみ）

岡山県社会福祉協議会が実施する県共済退職制度第１給付及び第２給付

（但し、第２給付に関しては、福祉医療機構に加入していない職員のみ加入）

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（１）収益事業拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）収益事業拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）

（３）収益事業拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）

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

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
その他の固定資産			
機械及び装置	27,161,996	15,491,374	11,670,622
小　計	27,161,996	15,491,374	11,670,622
合　計	27,161,996	15,491,374	11,670,622

９．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	252,252	0	252,252
合　計	252,252	0	252,252

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

別紙３（①）

借入金明細表

（自）　令和５年　４月　１日　　（至）　令和６年　３月 31 日

社会福祉法人名　加茂光明会

（単位：円）

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ （うち１年以内償還予定額）	元金償還補助金	利率 %	支払利息 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 担保または内容	担保資産 帳簿価額
設備資金借入金	津山信用金庫　本店	収益事業拠点区分	2,125,000		1,500,000	625,000 (625,000)	0	0.90%	11,843		令和8年8月20日	太陽光発電設備設置			
	津山信用金庫　本店	収益事業拠点区分	1,348,000		1,008,000	340,000 (340,000)	0	0.90%	7,234		令和6年8月20日	太陽光発電設備設置			
	津山信用金庫　本店	収益事業拠点区分	687,500		330,000	357,500 (330,000)	0	0.90%	4,587		令和7年8月20日	太陽光発電設備設置			
	津山信用金庫　本店	緑山荘拠点区分	32,235,000		2,508,000	29,727,000 (2,508,000)	0	0.60%	138,832		令和18年2月20日	職員宿所等			
	計		36,395,500	0	5,346,000	31,049,500 (3,803,000)	0		163,496	0					0
長期運営資金借入金						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金	鳥取銀行　津山東支店	緑山荘拠点区分	0		0	0			△ 4,103						
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		△ 4,103	0					0
合計			36,395,500	0	5,346,000	31,049,500 (3,803,000)	0		149,500	0					0

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

別紙３（②）

寄附金収益明細書

（自）　令和　5 年　4 月　1 日　　（至）　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会

（単位：円）

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					緑山荘拠点区分	杉宮拠点区分	収益事業拠点区分
法人の役職員	経常	2	279,172		279,172		
取引業者		1	145,800		145,800		
			0				
			0				
区分小計		3	424,972	0	424,972	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		3	424,972	0	424,972	0	0

（注）１．寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

２．「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

３．「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

別紙３（③）

補助金事業等収益明細書

（自）　令和　5 年　4 月　1 日　　（至）　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会

（単位：円）

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						緑山荘拠点区分	杉宮拠点区分	収益事業拠点区分
岡山県庁（外国人受入施設学習支援事業）	介護事業	355,000		355,000		355,000		
				0				
				0				
				0				
				0				
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		355,000	0	355,000	0	355,000	0	0
	施設			0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		355,000	0	355,000	0	355,000	0	0

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

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

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

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

別紙３（④）

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

（自）　令和　5 年　4 月　1 日　　（至）　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会

１）事業区分間繰入金明細書

（単位：円）

事業区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

（注）繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

２）拠点区分間繰入金明細書

（単位：円）

拠点区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

（注）繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙３（⑤）

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和　6 年　3 月 31 日現在

社会福祉法人名　加茂光陽会

１）事業区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

２）拠点区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

別紙３（⑥）

基本金明細書

（自）　令和　5 年　4 月　1 日　　（至）　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会

（単位：円）

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			緑山荘拠点区分	杉宮拠点区分	収益事業拠点区分
前年度末残高		182,230,181	182,230,181	0	0
	第一号基本金	126,261,085	126,261,085		
	第二号基本金	55,969,096	55,969,096		
	第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		182,230,181	182,230,181	0	0
	第一号基本金	126,261,085	126,261,085	0	0
	第二号基本金	55,969,096	55,969,096	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0

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

２．①第一号基本金とは、本文11（１）に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11（２）に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11（３）に規定する基本金をいう。

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

△

別紙３（⑦）

国庫補助金等特別積立金明細書

（自）令和 5年 4月 1日　（至）令和 6年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		緑山荘	杉宮	
前期繰越額				124,552,421	124,331,247	221,174	
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	
当期取崩額　サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				10,799,073	10,737,144	61,929	
当期取崩額　特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	
当期取崩額合計				10,799,073	10,737,144	61,929	
当期末残高				113,753,348	113,594,103	159,245	

（注）１．サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文９参照）。
２．国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

拠点区分　緑山荘

（自）令和 5年 4月 1日　（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産（有形固定資産）															
建物	287,655,593	117,493,000	0	0	22,411,749	10,089,037	0	0	265,243,844	107,403,963	839,919,208	461,918,437	1,105,163,052	569,322,400	
土地	181,271,075	4,072,476	0	0	0	0	0	0	181,271,075	4,072,476	0	0	181,271,075	4,072,476	
基本財産合計	468,926,668	121,565,476	0	0	22,411,749	10,089,037	0	0	446,514,919	111,476,439	839,919,208	461,918,437	1,286,434,127	573,394,876	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	44,792,499	0	0	0	3,350,364	0	0	0	41,442,135	0	29,639,057	0	71,081,192	0	
構築物	14,274,674	0	129,800	0	2,270,193	0	0	0	12,134,281	0	70,038,290	10,000,000	82,172,571	10,000,000	
機械及び装置	5,365,641	1,216,371	0	0	791,101	179,339	0	0	4,574,540	1,037,032	8,833,960	2,002,618	13,408,500	3,039,650	
車両及び運搬具	4	0	1,652,490	0	367,954	0	1	0	1,284,539	0	5,664,361	850,000	6,948,900	850,000	
器具及び備品	23,608,412	1,549,400	3,621,100	0	6,411,719	468,768	45	0	20,817,748	1,080,632	135,605,846	1,590,130	156,423,594	2,670,762	
土地	31,000,000	0	0	0	0	0	0	0	31,000,000	0	0	0	31,000,000	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	119,041,230	2,765,771	5,403,390	0	13,191,331	648,107	46	0	111,253,243	2,117,664	249,781,514	14,442,748	361,034,757	16,560,412	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	1,348,930	0	0	0	737,880	0	0	0	611,050	0	4,646,367	0	5,257,417	0	
電話加入権	299,208	0	0	0	0	0	0	0	299,208	0	0	0	299,208	0	
水道施設負担金	531,105	0	0	0	163,102	0	0	0	368,003	0	920,097	0	1,288,100	0	
借地権	8,990,052	0	0	0	0	0	0	0	8,990,052	0	0	0	8,990,052	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	11,169,295	0	0	0	900,982	0	0	0	10,268,313	0	5,566,464	0	15,834,777	0	

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和 5年 4月 1日　（至）令和 6年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

拠点区分　緑山荘

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
その他の固定資産計	130,210,525	2,765,771	5,403,390	0	14,092,313	848,107	46	0	121,521,556	2,117,664	255,347,978	14,442,748	376,869,534	16,560,412	
基本財産及びその他の固定資産計	599,137,193	124,331,247	5,403,390	0	36,504,062	10,737,144	46	0	568,036,475	113,594,103	1,095,267,186	476,361,185	1,663,303,661	589,955,288	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	599,137,193	124,331,247	5,403,390	0	36,504,062	10,737,144	46	0	568,036,475	113,594,103					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３(⑨)

引当金明細書

(自)　令和　5 年　4 月　1 日　　(至)　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光明会
拠点区分　緑山荘

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	16,636,740	3,465,416 (　　)	4,697,817	(　　)	15,404,339	
賞与引当金	8,408,480	4,665,000 (　　)	8,408,480	(　　)	4,665,000	
		(　　)		(　　)	0	
計	25,045,220	8,130,416 (　　0)	13,106,297	0 (　　0)	20,069,339	

(注)
1．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

緑山荘拠点区分　資金収支明細書

（自）令和 5年 4月 1日　（至）令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 法人本部	特別養護老人ホーム緑山荘	加茂介護支援センター緑山荘	加茂介護支援センター緑山荘	緑山荘居宅介護支援センター	包括センター委託事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	250,844,746	0	14,776,045	0	0	265,620,791	0	265,620,791
		施設介護料収入	0	201,918,041	0	0	0	0	201,918,041	0	201,918,041
		介護報酬収入	0	181,596,918	0	0	0	0	181,596,918	0	181,596,918
		利用者負担金収入（公費）	0	690,880	0	0	0	0	690,880	0	690,880
		利用者負担金収入（一般）	0	19,630,243	0	0	0	0	19,630,243	0	19,630,243
		居宅介護料収入	0	0	0	11,546,426	0	0	11,546,426	0	11,546,426
		（介護報酬収入）	0	0	0	10,275,428	0	0	10,275,428	0	10,275,428
		介護報酬収入	0	0	0	10,275,428	0	0	10,275,428	0	10,275,428
		（利用者負担金収入）	0	0	0	1,270,998	0	0	1,270,998	0	1,270,998
		介護負担金収入（公費）	0	0	0	138,424	0	0	138,424	0	138,424
		介護負担金収入（一般）	0	0	0	1,132,574	0	0	1,132,574	0	1,132,574
		利用者等利用料収入	0	48,571,705	0	3,229,619	0	0	51,801,324	0	51,801,324
		食費収入（公費）	0	8,564,660	0	292,004	0	0	8,856,664	0	8,856,664
		食費収入（一般）	0	21,591,945	0	1,299,190	0	0	22,891,135	0	22,891,135
		居住費収入（公費）	0	7,246,810	0	336,489	0	0	7,583,299	0	7,583,299
		居住費収入（一般）	0	11,168,290	0	1,184,426	0	0	12,352,716	0	12,352,716
		その他の利用料収入	0	0	0	117,510	0	0	117,510	0	117,510
		その他の事業収入	0	355,000	0	0	0	0	355,000	0	355,000
		補助金事業収入	0	355,000	0	0	0	0	355,000	0	355,000
		受取利息配当金収入	2,241	214	2	0	0	0	2,457	0	2,457
		その他の収入	7,760	6,237,298	0	404,000	0	0	6,649,058	0	6,649,058
		受入研修費収入	0	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
		利用者等外給食費収入	0	5,900	0	0	0	0	5,900	0	5,900
		雑収入	7,760	6,221,398	0	404,000	0	0	6,633,158	0	6,633,158
		雑収入	7,760	6,221,398	0	404,000	0	0	6,633,158	0	6,633,158
		事業活動収入計（1）	10,001	257,082,258	2	15,180,045	0	0	272,272,306	0	272,272,306
	支出	人件費支出	635,715	178,799,588	0	3,765,327	0	0	183,200,630	0	183,200,630
		役員報酬支出	545,715	0	0	0	0	0	545,715	0	545,715
		役員退職慰労金支出	90,000	0	0	0	0	0	90,000	0	90,000
		職員給料支出	0	76,569,337	0	1,662,192	0	0	78,231,529	0	78,231,529
		職員賞与支出	0	12,297,500	0	240,100	0	0	12,537,600	0	12,537,600
		非常勤職員給与支出	0	51,128,162	0	57,790	0	0	51,185,952	0	51,185,952
		派遣職員費支出	0	17,815,064	0	0	0	0	17,815,064	0	17,815,064
		退職給付支出	0	4,742,317	0	0	0	0	4,742,317	0	4,742,317
		法定福利費支出	0	16,247,208	0	1,805,245	0	0	18,052,453	0	18,052,453
		事業費支出	0	45,568,201	4,452	5,306,875	0	0	50,879,528	0	50,879,528
		給食費支出	0	19,745,054	0	2,193,895	0	0	21,938,949	0	21,938,949
		介護用品費支出	0	4,548,024	0	505,336	0	0	5,053,360	0	5,053,360
		医薬品費支出	0	886,725	0	0	0	0	886,725	0	886,725
		保健衛生費支出	0	1,348,398	0	0	0	0	1,348,398	0	1,348,398
		被服費支出	0	424,966	0	0	0	0	424,966	0	424,966
		教養娯楽費支出	0	361,581	0	40,175	0	0	401,756	0	401,756
		水道光熱費支出	0	12,643,766	0	2,531,777	0	0	15,175,543	0	15,175,543
		燃料費支出	0	346,433	0	0	0	0	346,433	0	346,433
		消耗器具備品費支出	0	1,099,414	0	0	0	0	1,099,414	0	1,099,414
		保険料支出	0	1,403,892	0	0	0	0	1,403,892	0	1,403,892
		賃借料支出	0	1,970,804	4,452	0	0	0	1,975,256	0	1,975,256
		車輌費支出	0	306,038	0	0	0	0	306,038	0	306,038
		車輌燃料費支出	0	321,230	0	35,692	0	0	356,922	0	356,922
		雑支出	0	161,876	0	0	0	0	161,876	0	161,876
		事務費支出	2,349,092	28,682,864	41,057	79,522	330	0	31,152,865	0	31,152,865
		福利厚生費支出	0	1,861,245	0	0	0	0	1,861,245	0	1,861,245
		旅費交通費支出	0	22,400	0	0	0	0	22,400	0	22,400
		研修研究費支出	0	1,362,176	0	0	0	0	1,362,176	0	1,362,176
		事務消耗品費支出	0	867,914	0	0	0	0	867,914	0	867,914
		印刷製本費支出	0	715,703	0	79,522	0	0	795,225	0	795,225
		修繕費支出	0	2,474,918	0	0	0	0	2,474,918	0	2,474,918

		通信運搬費支出	0	981,376	1,127	0	0	0	982,503	0	982,503
		会議費支出	278,010	48,000	0	0	0	0	326,010	0	326,010
		広報費支出	0	168,270	0	0	0	0	168,270	0	168,270
		業務委託費支出	1,485,000	4,592,430	39,600	0	0	0	6,117,030	0	6,117,030
		その他の委託費支出	1,485,000	4,592,430	39,600	0	0	0	6,117,030	0	6,117,030
		手数料支出	51,042	4,492,485	330	0	330	0	4,544,187	0	4,544,187
		保険料支出	0	95,760	0	0	0	0	95,760	0	95,760
		土地・建物賃借料支出	0	8,814,000	0	0	0	0	8,814,000	0	8,814,000
		租税公課支出	341,300	15,200	0	0	0	0	356,500	0	356,500
		保守料支出	0	258,500	0	0	0	0	258,500	0	258,500
		渉外費支出	35,000	169,290	0	0	0	0	204,290	0	204,290
		諸会費支出	46,000	277,125	0	0	0	0	323,125	0	323,125
		雑支出	112,740	1,466,072	0	0	0	0	1,578,812	0	1,578,812
		雑支出	112,740	1,466,072	0	0	0	0	1,578,812	0	1,578,812
		支払利息支出	0	125,929	0	0	0	0	125,929	0	125,929
		事業活動支出計 (2)	2,984,807	253,176,582	45,509	9,151,724	330	0	265,358,952	0	265,358,952
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 2,974,806	3,905,676	△ 45,507	6,028,321	△ 330	0	6,913,354	0	6,913,354
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	30,000	0	0	0	0	30,000	0	30,000
		車輌運搬具売却収入	0	30,000	0	0	0	0	30,000	0	30,000
		施設整備等収入計 (4)	0	30,000	0	0	0	0	30,000	0	30,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	2,508,000	0	0	0	0	2,508,000	0	2,508,000
		固定資産取得支出	0	5,265,100	0	0	0	0	5,265,100	0	5,265,100
		構築物取得支出	0	129,800	0	0	0	0	129,800	0	129,800
		車輌運搬具取得支出	0	1,652,490	0	0	0	0	1,652,490	0	1,652,490
		器具及び備品取得支出	0	3,475,300	0	0	0	0	3,475,300	0	3,475,300
		その他の固定資産取得支出	0	7,510	0	0	0	0	7,510	0	7,510
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,365,312	287,100	0	0	0	4,652,412	0	4,652,412
		施設整備等支出計 (5)	0	12,138,412	287,100	0	0	0	12,425,512	0	12,425,512
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△ 12,108,412	△ 287,100	0	0	0	△ 12,395,512	0	△ 12,395,512
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	4,697,817	0	0	0	0	4,697,817	0	4,697,817
		退職給付引当資産取崩収入	0	4,697,817	0	0	0	0	4,697,817	0	4,697,817
		サービス区分間繰入金収入	2,950,000	9,128,325	0	0	0	0	12,078,325	△ 12,078,325	0
		その他の活動収入計 (7)	2,950,000	13,826,142	0	0	0	0	16,776,142	△ 12,078,325	4,697,817
	支出	積立資産支出	0	3,465,416	0	0	0	0	3,465,416	0	3,465,416
		退職給付引当資産支出	0	3,465,416	0	0	0	0	3,465,416	0	3,465,416
		サービス区分間繰入金支出	0	2,950,000	336,813	8,791,512	0	0	12,078,325	△ 12,078,325	0
		その他の活動による支出	0	1,490,206	0	0	0	0	1,490,206	0	1,490,206
		長期前払費用支出	0	1,490,206	0	0	0	0	1,490,206	0	1,490,206
		その他の活動支出計 (8)	0	7,905,622	336,813	8,791,512	0	0	17,033,947	△ 12,078,325	4,955,622
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		2,950,000	5,920,520	△ 336,813	△ 8,791,512	0	0	△ 257,805	0	△ 257,805
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 24,806	△ 2,282,216	△ 669,420	△ 2,763,191	△ 330	0	△ 5,739,963	0	△ 5,739,963

前期末支払資金残高 (11)	2,750,595	96,071,250	818,738	3,972,976	62,909	294	103,676,762	0	103,676,762
当期末支払資金残高 (10)+(11)	2,725,789	93,789,034	149,318	1,209,785	62,579	294	97,936,799	0	97,936,799

緑山荘拠点区分　事業活動明細書

(自)　令和　5年　4月　1日　　(至)　令和　6年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分 法人本部	特別養護老人ホーム緑山荘	加茂介護支援センター緑山荘	加茂介護支援センター緑山荘	緑山荘居宅介護支援センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	250,844,746	0	14,776,045	0	265,620,791	0	265,620,791
		施設介護料収益	0	201,918,041	0	0	0	201,918,041	0	201,918,041
		介護報酬収益	0	181,596,918	0	0	0	181,596,918	0	181,596,918
		利用者負担金収益（公費）	0	690,880	0	0	0	690,880	0	690,880
		利用者負担金収益（一般）	0	19,630,243	0	0	0	19,630,243	0	19,630,243
		居宅介護料収益	0	0	0	11,546,426	0	11,546,426	0	11,546,426
		（介護報酬収益）	0	0	0	10,275,428	0	10,275,428	0	10,275,428
		介護報酬収益	0	0	0	10,275,428	0	10,275,428	0	10,275,428
		（利用者負担金収益）	0	0	0	1,270,998	0	1,270,998	0	1,270,998
		介護負担金収益（公費）	0	0	0	138,424	0	138,424	0	138,424
		介護負担金収益（一般）	0	0	0	1,132,574	0	1,132,574	0	1,132,574
		利用者等利用料収益	0	48,571,705	0	3,229,619	0	51,801,324	0	51,801,324
		食費収益（公費）	0	8,564,660	0	292,004	0	8,856,664	0	8,856,664
		食費収益（一般）	0	21,591,945	0	1,299,190	0	22,891,135	0	22,891,135
		居住費収益（公費）	0	7,246,810	0	336,489	0	7,583,299	0	7,583,299
		居住費収益（一般）	0	11,168,290	0	1,184,426	0	12,352,716	0	12,352,716
		その他の利用料収益	0	0	0	117,510	0	117,510	0	117,510
		その他の事業収益	0	355,000	0	0	0	355,000	0	355,000
		補助金事業収益	0	355,000	0	0	0	355,000	0	355,000
		経常経費寄附金収益	0	424,972	0	0	0	424,972	0	424,972
		サービス活動収益計（1）	0	251,269,718	0	14,776,045	0	266,045,763	0	266,045,763
	費用	人件費	635,715	174,506,555	0	3,022,479	0	178,164,749	0	178,164,749
		役員報酬	545,715	0	0	0	0	545,715	0	545,715
		役員退職慰労金	90,000	0	0	0	0	90,000	0	90,000
		職員給料	0	76,569,337	0	1,662,192	0	78,231,529	0	78,231,529
		職員賞与	0	4,711,868	0	△ 582,748	0	4,129,120	0	4,129,120
		賞与引当金繰入	0	4,525,000	0	80,000	0	4,605,000	0	4,605,000
		非常勤職員給与	0	51,128,162	0	57,790	0	51,185,952	0	51,185,952
		派遣職員費	0	17,815,064	0	0	0	17,815,064	0	17,815,064
		退職給付費用	0	3,509,916	0	0	0	3,509,916	0	3,509,916
		法定福利費	0	16,247,208	0	1,805,245	0	18,052,453	0	18,052,453
		事業費	0	45,729,013	4,452	5,306,875	0	51,040,340	0	51,040,340
		給食費	0	19,745,054	0	2,193,895	0	21,938,949	0	21,938,949
		介護用品費	0	4,548,024	0	505,336	0	5,053,360	0	5,053,360
		医薬品費	0	886,725	0	0	0	886,725	0	886,725
		保健衛生費	0	1,348,398	0	0	0	1,348,398	0	1,348,398
		被服費	0	585,778	0	0	0	585,778	0	585,778
		教養娯楽費	0	361,581	0	40,175	0	401,756	0	401,756
		水道光熱費	0	12,643,766	0	2,531,777	0	15,175,543	0	15,175,543
		燃料費	0	346,433	0	0	0	346,433	0	346,433
		消耗器具備品費	0	1,099,414	0	0	0	1,099,414	0	1,099,414
		保険料	0	1,403,892	0	0	0	1,403,892	0	1,403,892
		賃借料	0	1,970,804	4,452	0	0	1,975,256	0	1,975,256
		車輌費	0	306,038	0	0	0	306,038	0	306,038
		車輌燃料費	0	321,230	0	35,692	0	356,922	0	356,922
		雑費	0	161,876	0	0	0	161,876	0	161,876
		事務費	2,349,092	28,801,224	41,057	79,522	330	31,271,225	0	31,271,225
		福利厚生費	0	1,861,245	0	0	0	1,861,245	0	1,861,245
		旅費交通費	0	22,400	0	0	0	22,400	0	22,400
		研修研究費	0	1,362,176	0	0	0	1,362,176	0	1,362,176
		事務消耗品費	0	986,274	0	0	0	986,274	0	986,274
		印刷製本費	0	715,703	0	79,522	0	795,225	0	795,225
		修繕費	0	2,474,918	0	0	0	2,474,918	0	2,474,918

		通信運搬費	0	981,376	1,127	0	0	982,503	0	982,503
		会議費	278,010	48,000	0	0	0	326,010	0	326,010
		広報費	0	168,270	0	0	0	168,270	0	168,270
		業務委託費	1,485,000	4,592,430	39,600	0	0	6,117,030	0	6,117,030
		その他の委託費	1,485,000	4,592,430	39,600	0	0	6,117,030	0	6,117,030
		手数料	51,042	4,492,485	330	0	330	4,544,187	0	4,544,187
		保険料	0	95,760	0	0	0	95,760	0	95,760
		土地・建物賃借料	0	8,814,000	0	0	0	8,814,000	0	8,814,000
		租税公課	341,300	15,200	0	0	0	356,500	0	356,500
		保守料	0	258,500	0	0	0	258,500	0	258,500
		渉外費	35,000	169,290	0	0	0	204,290	0	204,290
		諸会費	46,000	277,125	0	0	0	323,125	0	323,125
		雑費	112,740	1,466,072	0	0	0	1,578,812	0	1,578,812
		雑費	112,740	1,466,072	0	0	0	1,578,812	0	1,578,812
		減価償却費	158,819	29,487,622	5,812,571	415,832	629,218	36,504,062	0	36,504,062
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 116,063	△ 5,594,571	△ 4,298,660	△ 134,193	△ 593,657	△ 10,737,144	△ 0	△ 10,737,144
		サービス活動費用計 (2)	3,027,563	272,929,843	1,559,420	8,690,515	35,891	286,243,232	0	286,243,232
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 3,027,563	△ 21,660,125	△ 1,559,420	6,085,530	△ 35,891	△ 20,197,469	0	△ 20,197,469
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,241	214	2	0	0	2,457	0	2,457
		その他のサービス活動外収益	7,760	6,237,298	0	404,000	0	6,649,058	0	6,649,058
		受入研修費収益	0	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000
		利用者等外給食収益	0	5,900	0	0	0	5,900	0	5,900
		雑収益	7,760	6,221,398	0	404,000	0	6,633,158	0	6,633,158
		雑収益	7,760	6,221,398	0	404,000	0	6,633,158	0	6,633,158
		サービス活動外収益計 (4)	10,001	6,237,512	2	404,000	0	6,651,515	0	6,651,515
	費用	支払利息	0	125,929	0	0	0	125,929	0	125,929
		サービス活動外費用計 (5)	0	125,929	0	0	0	125,929	0	125,929
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		10,001	6,111,583	2	404,000	0	6,525,586	0	6,525,586
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 3,017,562	△ 15,548,542	△ 1,559,418	6,489,530	△ 35,891	△ 13,671,883	0	△ 13,671,883

別紙３(⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)　令和　5 年　4 月　1 日　　(至)　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　緑山荘

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
退職給付引当資産	16,636,740	3,465,416	4,697,817	15,404,339	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	16,636,740	3,465,416	4,697,817	15,404,339	

(注)
1．積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2．退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙３(⑬)

サービス区分間繰入金明細書

（自）　令和　５年　４月　１日　　（至）　令和　６年　３月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　緑山荘

（単位：円）

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特養	本部	前期末支払資金残高	300,000	運営資金
特養	本部	前期末支払資金残高	500,000	運営資金
特養	本部	前期末支払資金残高	500,000	運営資金
特養	本部	前期末支払資金残高	300,000	運営資金
通所介護	特養	前期末支払資金残高	336,813	運営資金
特養	本部	前期末支払資金残高	500,000	運営資金
特養	本部	前期末支払資金残高	200,000	運営資金
短期入所	特養	前期末支払資金残高	4,908,694	運営資金
特養	本部	前期末支払資金残高	400,000	運営資金
短期入所	特養	前期末支払資金残高	3,882,818	運営資金
特養	本部	前期末支払資金残高	250,000	運営資金

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙３（⑭）

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和　6 年　3 月 31 日現在

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　緑山荘

（単位：円）

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和 5年 4月 1日　（至）令和 6年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

拠点区分　杉宮

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産（有形固定資産）															
建物	38,648,196	0	0	0	1,516,504	0	0	0	37,131,692	0	60,745,849	3,307,000	97,877,541	3,307,000	
土地	35,000,000	0	0	0	0	0	0	0	35,000,000	0	0	0	35,000,000	0	
基本財産合計	73,648,196	0	0	0	1,516,504	0	0	0	72,131,692	0	60,745,849	3,307,000	132,877,541	3,307,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	216,556	0	0	0	169,269	0	0	0	47,287	0	6,100,369	0	6,147,656	0	
車両及び運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,604,998	0	2,605,000	0	
器具及び備品	1,321,398	221,174	1,371,500	0	530,573	61,929	5,316	0	2,157,009	159,245	5,094,192	211,590	7,251,201	370,835	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,537,956	221,174	1,371,500	0	699,842	61,929	5,316	0	2,204,298	159,245	13,799,559	211,590	16,003,857	370,835	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,035,396	0	1,035,396	0	
電話加入権	115,920	0	0	0	0	0	0	0	115,920	0	0	0	115,920	0	
水道施設負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,679,833	0	1,679,833	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	115,920	0	0	0	0	0	0	0	115,920	0	2,715,229	0	2,831,149	0	
その他の固定資産計	1,653,876	221,174	1,371,500	0	699,842	61,929	5,316	0	2,320,218	159,245	16,514,788	211,590	18,835,006	370,835	
基本財産及びその他の固定資産計	75,302,072	221,174	1,371,500	0	2,216,346	61,929	5,316	0	74,451,910	159,245	77,260,637	3,518,590	151,712,547	3,677,835	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	75,302,072	221,174	1,371,500	0	2,216,346	61,929	5,316	0	74,451,910	159,245					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３(⑨)

引当金明細書

(自)　令和　5 年　4 月　1 日　　(至)　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光瑞会
拠点区分　杉宮

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	5,745,308	1,257,668 (　　)	1,575,115	(　　)	5,427,861	
賞与引当金計上	2,817,500	1,893,666 (　　)	2,817,500	(　　)	1,893,666	
		(　　)		(　　)	0	
計	8,562,808	3,151,334 (　0　)	4,392,615	0 (　0　)	7,321,527	

(注)
1．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

杉宮拠点区分　資金収支明細書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 グループホーム杉宮	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	80,463,238	80,463,238	0	80,463,238
		居宅介護料収入	61,177,988	61,177,988	0	61,177,988
		（介護報酬収入）	54,015,332	54,015,332	0	54,015,332
		介護報酬収入	54,015,332	54,015,332	0	54,015,332
		（利用者負担金収入）	7,162,656	7,162,656	0	7,162,656
		介護負担金収入（公費）	693,242	693,242	0	693,242
		介護負担金収入（一般）	6,469,414	6,469,414	0	6,469,414
		利用者等利用料収入	19,285,250	19,285,250	0	19,285,250
		居宅介護サービス利用料収入	870,750	870,750	0	870,750
		食費収入（一般）	8,559,800	8,559,800	0	8,559,800
		居住費収入（一般）	6,523,000	6,523,000	0	6,523,000
		その他の利用料収入	3,331,700	3,331,700	0	3,331,700
		受取利息配当金収入	52	52	0	52
		その他の収入	1,833,890	1,833,890	0	1,833,890
		雑収入	1,833,890	1,833,890	0	1,833,890
		雑収入	1,833,890	1,833,890	0	1,833,890
		事業活動収入計（1）	82,297,180	82,297,180	0	82,297,180
	支出	人件費支出	67,624,103	67,624,103	0	67,624,103
		職員給料支出	36,992,761	36,992,761	0	36,992,761
		職員賞与支出	5,758,600	5,758,600	0	5,758,600
		非常勤職員給与支出	8,509,345	8,509,345	0	8,509,345
		派遣職員費支出	7,973,180	7,973,180	0	7,973,180
		退職給付支出	1,575,115	1,575,115	0	1,575,115
		法定福利費支出	6,815,102	6,815,102	0	6,815,102
		事業費支出	11,582,208	11,582,208	0	11,582,208
		給食費支出	4,704,282	4,704,282	0	4,704,282
		介護用品費支出	1,017,910	1,017,910	0	1,017,910
		医薬品費支出	10,000	10,000	0	10,000
		保健衛生費支出	716,693	716,693	0	716,693
		教養娯楽費支出	261,523	261,523	0	261,523
		水道光熱費支出	3,541,758	3,541,758	0	3,541,758
		消耗器具備品費支出	476,335	476,335	0	476,335
		保険料支出	294,648	294,648	0	294,648
		賃借料支出	442,850	442,850	0	442,850
		車輌費支出	74,082	74,082	0	74,082
		車輌燃料費支出	42,127	42,127	0	42,127
		事務費支出	4,768,522	4,768,522	0	4,768,522

		福利厚生費支出	434,906	434,906	0	434,906
		研修研究費支出	97,280	97,280	0	97,280
		事務消耗品費支出	194,710	194,710	0	194,710
		印刷製本費支出	117,385	117,385	0	117,385
		修繕費支出	1,395,830	1,395,830	0	1,395,830
		通信運搬費支出	297,691	297,691	0	297,691
		業務委託費支出	1,397,280	1,397,280	0	1,397,280
		その他の委託費支出	1,397,280	1,397,280	0	1,397,280
		手数料支出	447,755	447,755	0	447,755
		保守料支出	88,000	88,000	0	88,000
		渉外費支出	19,000	19,000	0	19,000
		諸会費支出	34,000	34,000	0	34,000
		雑支出	244,685	244,685	0	244,685
		雑支出	244,685	244,685	0	244,685
		流動資産評価損等による資金減少額	112,050	112,050	0	112,050
		徴収不能額	112,050	112,050	0	112,050
		事業活動支出計 (2)	84,086,883	84,086,883	0	84,086,883
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,789,703	△ 1,789,703	0	△ 1,789,703
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	1,371,500	1,371,500	0	1,371,500
		器具及び備品取得支出	1,371,500	1,371,500	0	1,371,500
		施設整備等支出計 (5)	1,371,500	1,371,500	0	1,371,500
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 1,371,500	△ 1,371,500	0	△ 1,371,500
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,575,115	1,575,115	0	1,575,115
		退職給付引当資産取崩収入	1,575,115	1,575,115	0	1,575,115
		その他の活動収入計 (7)	1,575,115	1,575,115	0	1,575,115
	支出	積立資産支出	1,257,668	1,257,668	0	1,257,668
		退職給付引当資産支出	1,257,668	1,257,668	0	1,257,668
		その他の活動による支出	167,834	167,834	0	167,834
		長期前払費用支出	167,834	167,834	0	167,834
		その他の活動支出計 (8)	1,425,502	1,425,502	0	1,425,502
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		149,613	149,613	0	149,613
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 3,011,590	△ 3,011,590	0	△ 3,011,590

前期末支払資金残高 (11)	15,132,743	15,132,743	0	15,132,743
当期末支払資金残高 (10)+(11)	12,121,153	12,121,153	0	12,121,153

杉宮拠点区分　事業活動明細書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 グループホーム杉宮	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	80,463,238	80,463,238	0	80,463,238
		居宅介護料収益	61,177,988	61,177,988	0	61,177,988
		（介護報酬収益）	54,015,332	54,015,332	0	54,015,332
		介護報酬収益	54,015,332	54,015,332	0	54,015,332
		（利用者負担金収益）	7,162,656	7,162,656	0	7,162,656
		介護負担金収益（公費）	693,242	693,242	0	693,242
		介護負担金収益（一般）	6,469,414	6,469,414	0	6,469,414
		利用者等利用料収益	19,285,250	19,285,250	0	19,285,250
		居宅介護サービス利用料収益	870,750	870,750	0	870,750
		食費収益（一般）	8,559,800	8,559,800	0	8,559,800
		居住費収益（一般）	6,523,000	6,523,000	0	6,523,000
		その他の利用料収益	3,331,700	3,331,700	0	3,331,700
		サービス活動収益計（1）	80,463,238	80,463,238	0	80,463,238
	費	人件費	66,382,822	66,382,822	0	66,382,822
		職員給料	36,992,761	36,992,761	0	36,992,761
		職員賞与	2,941,100	2,941,100	0	2,941,100
		賞与引当金繰入	1,893,666	1,893,666	0	1,893,666
		非常勤職員給与	8,509,345	8,509,345	0	8,509,345
		派遣職員費	7,973,180	7,973,180	0	7,973,180
		退職給付費用	1,257,668	1,257,668	0	1,257,668
		法定福利費	6,815,102	6,815,102	0	6,815,102
		事業費	11,582,208	11,582,208	0	11,582,208
		給食費	4,704,282	4,704,282	0	4,704,282
		介護用品費	1,017,910	1,017,910	0	1,017,910
		医薬品費	10,000	10,000	0	10,000
		保健衛生費	716,693	716,693	0	716,693
		教養娯楽費	261,523	261,523	0	261,523
		水道光熱費	3,541,758	3,541,758	0	3,541,758
		消耗器具備品費	476,335	476,335	0	476,335
		保険料	294,648	294,648	0	294,648
		賃借料	442,850	442,850	0	442,850
		車輌費	74,082	74,082	0	74,082
		車輌燃料費	42,127	42,127	0	42,127

	用	事務費	4,768,522	4,768,522	0	4,768,522
		福利厚生費	434,906	434,906	0	434,906
		研修研究費	97,280	97,280	0	97,280
		事務消耗品費	194,710	194,710	0	194,710
		印刷製本費	117,385	117,385	0	117,385
		修繕費	1,395,830	1,395,830	0	1,395,830
		通信運搬費	297,691	297,691	0	297,691
		業務委託費	1,397,280	1,397,280	0	1,397,280
		その他の委託費	1,397,280	1,397,280	0	1,397,280
		手数料	447,755	447,755	0	447,755
		保守料	88,000	88,000	0	88,000
		渉外費	19,000	19,000	0	19,000
		諸会費	34,000	34,000	0	34,000
		雑費	244,685	244,685	0	244,685
		雑費	244,685	244,685	0	244,685
		減価償却費	2,216,346	2,216,346	0	2,216,346
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 61,929	△ 61,929	△ 0	△ 61,929
		徴収不能額	112,050	112,050	0	112,050
		サービス活動費用計 (2)	85,000,019	85,000,019	0	85,000,019
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 4,536,781	△ 4,536,781	0	△ 4,536,781
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	52	52	0	52
		その他のサービス活動外収益	1,833,890	1,833,890	0	1,833,890
		雑収益	1,833,890	1,833,890	0	1,833,890
		雑収益	1,833,890	1,833,890	0	1,833,890
		サービス活動外収益計 (4)	1,833,942	1,833,942	0	1,833,942
	費用					
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,833,942	1,833,942	0	1,833,942
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 2,702,839	△ 2,702,839	0	△ 2,702,839

別紙３(⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)　令和　5 年　4 月　1 日　　(至)　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　杉宮

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
退職給付引当資産	5,745,308	1,257,668	1,575,115	5,427,861	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	5,745,308	1,257,668	1,575,115	5,427,861	

(注)
1．積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2．退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙３(⑬)

サービス区分間繰入金明細書

（自）　令和　5 年　4 月　1 日　　（至）　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　杉宮

（単位：円）

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙３（⑭）

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和　6 年　3 月 31 日現在

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　杉宮

（単位：円）

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）令和 5年 4月 1日　（至）令和 6年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

拠点区分　収益事業

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B−C−D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
その他の固定資産（有形固定資産）															
機械及び装置	13,273,178	0	0	0	1,602,556	0	0	0	11,670,622	0	15,491,374	0	27,161,996	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	13,273,178	0	0	0	1,602,556	0	0	0	11,670,622	0	15,491,374	0	27,161,996	0	
その他の固定資産計	13,273,178	0	0	0	1,602,556	0	0	0	11,670,622	0	15,491,374	0	27,161,996	0	
基本財産及びその他の固定資産計	13,273,178	0	0	0	1,602,556	0	0	0	11,670,622	0	15,491,374	0	27,161,996	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	13,273,178	0	0	0	1,602,556	0	0	0	11,670,622	0					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３(⑨)

引当金明細書

(自)　令和　5 年　4 月　1 日　　(至)　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　収益事業

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
該当なし		(　　)		(　　)	0	
		(　　)		(　　)	0	
		(　　)		(　　)	0	
計	0	0 (　0)	0	0 (　0)	0	

(注)
1．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

収益事業拠点区分　資金収支明細書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
			太陽光発電事業（緑山荘）	太陽光発電事業（杉宮）			
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	2	29	31	0	31
		その他の収入	1,818,943	1,497,315	3,316,258	0	3,316,258
		雑収入	1,818,943	1,497,315	3,316,258	0	3,316,258
		雑収入	1,818,943	1,497,315	3,316,258	0	3,316,258
		事業活動収入計（1）	1,818,945	1,497,344	3,316,289	0	3,316,289
	支出	事業費支出	6,445	6,327	12,772	0	12,772
		水道光熱費支出	6,445	6,327	12,772	0	12,772
		事務費支出	82,758	56,942	139,700	0	139,700
		租税公課支出	82,758	56,942	139,700	0	139,700
		支払利息支出	16,430	7,234	23,664	0	23,664
		事業活動支出計（2）	105,633	70,503	176,136	0	176,136
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		1,713,312	1,426,841	3,140,153	0	3,140,153
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,830,000	1,008,000	2,838,000	0	2,838,000
		施設整備等支出計（5）	1,830,000	1,008,000	2,838,000	0	2,838,000
	施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5)		△ 1,830,000	△ 1,008,000	△ 2,838,000	0	△ 2,838,000
その他の活動による収支	収入						
		その他の活動収入計（7）	0	0	0	0	0
	支出						
		その他の活動支出計（8）	0	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8)		0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計（10）=(3)+(6)+(9)			△ 116,688	418,841	302,153	0	302,153

前期末支払資金残高（11）	624,440	2,587,344	3,211,784	0	3,211,784
当期末支払資金残高（10）+(11)	507,752	3,006,185	3,513,937	0	3,513,937

収益事業拠点区分　事業活動明細書

（自）　令和　5年　4月　1日　　（至）　令和　6年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
			太陽光発電事業（緑山荘）	太陽光発電事業（杉宮）			
サービス活動増減の部	収益						
		サービス活動収益計（1）	0	0	0	0	0
	費用	事業費	6,445	6,327	12,772	0	12,772
		水道光熱費	6,445	6,327	12,772	0	12,772
		事務費	82,758	56,942	139,700	0	139,700
		租税公課	82,758	56,942	139,700	0	139,700
		減価償却費	903,209	699,347	1,602,556	0	1,602,556
		サービス活動費用計（2）	992,412	762,616	1,755,028	0	1,755,028
	サービス活動増減差額（3）=(1)-(2)		△ 992,412	△ 762,616	△ 1,755,028	0	△ 1,755,028
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2	29	31	0	31
		その他のサービス活動外収益	1,818,943	1,497,315	3,316,258	0	3,316,258
		雑収益	1,818,943	1,497,315	3,316,258	0	3,316,258
		雑収益	1,818,943	1,497,315	3,316,258	0	3,316,258
		サービス活動外収益計（4）	1,818,945	1,497,344	3,316,289	0	3,316,289
	費用	支払利息	16,430	7,234	23,664	0	23,664
		サービス活動外費用計（5）	16,430	7,234	23,664	0	23,664
	サービス活動外増減差額（6）=(4)-(5)		1,802,515	1,490,110	3,292,625	0	3,292,625
経常増減差額（7）=(3)+(6)			810,103	727,494	1,537,597	0	1,537,597

別紙３(⑫)

積立金・積立資産明細書

（自）　令和　5 年　4 月　1 日　　（至）　令和　6 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　収益事業

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

（注）
1．積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2．退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙３（⑬）

サービス区分間繰入金明細書

（自）　令和　５年　４月　１日　　（至）　令和　６年　３月　31　日

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　収益事業

（単位：円）

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙３（⑭）

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和　6 年　3 月 31 日現在

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　収益事業

（単位：円）

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

財　産　目　録

令和　6年　3月　31日　現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金	—	—	100,000
普通預金	中国銀行／加茂支店他	—	運転資金	—	—	15,664,476
定期預金	中国銀行／津山東支店他	—	運転資金	—	—	60,097,160
	小計					75,861,636
有価証券	津山信用金庫他	—	出資金	—	—	62,000
事業未収金	緑山荘、杉宮	—	３月分介護報酬等	—	—	48,842,403
立替金	緑山荘、杉宮	—	利用者他	—	—	219,809
短期貸付金	職員	—		—	—	940,000
流動資産合計						125,925,848
2 固定資産						
（1） 基本財産						
土地	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1 8237.96㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	1,938,633
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	87,777,403
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	31,143,309
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	4,081,655
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	16,240,000
	(緑山荘)津山市加茂町小中原143-1他 2642.73㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	3,773,667
	(緑山荘)津山市加茂町小中原143-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	62,946
	(緑山荘)津山市加茂町小中原143-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	235,863
	(緑山荘)津山市加茂町斎野谷208 429.00㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	31,295
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	186,304
	(緑山荘)津山市加茂町小中原106、107-1、108-1　4976.47㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	35,800,000
	(杉宮)津山市杉宮820-7　1974.00㎡	—	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	—	—	35,000,000
	小計					216,271,075
建物	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,017,938	5,177,255	840,683

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	206,630,040	177,765,385	28,864,655
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1991年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,750,100	2,750,099	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	186,520,582	126,389,202	60,131,380
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	26,889,695	18,220,849	8,668,846
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1995年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,153,795	2,433,508	720,287
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1995年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	104,583,563	70,062,928	34,520,635
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1995年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,660,000	6,659,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1999年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	9,700,000	9,699,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2003年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,400,000	6,399,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2004年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	17,361,835	7,922,187	9,439,648
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2004年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	21,387,616	9,550,635	11,836,981
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,818,413	737,533	1,080,880
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2007年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	15,349,028	6,584,721	8,764,307
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	330,331	135,261	195,070
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	249,669	102,233	147,436
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2009年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,307,370	492,869	814,501
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	45,090,205	14,165,835	30,924,370
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	565,221	175,115	390,106
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	997,500	309,058	688,442
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	173,250	53,297	119,953
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	67,880,958	19,855,170	48,025,788
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	178,500	52,211	126,289
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,572,290	1,006,189	2,566,101
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	64,807,868	27,676,198	37,131,670
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	40,151	40,150	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	152,834	152,833	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	295,306	295,305	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	77,064	77,063	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	36,589	36,588	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	76,093	76,092	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	24,609	24,608	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	197,518	197,517	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	236,374	236,373	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	144,415	144,414	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	19,428	19,427	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,476	6,475	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	102,645	102,644	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	12,628	12,627	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	131,949	131,948	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	108,149	108,148	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	20,237	20,236	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	754,778	754,777	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	90,664	90,663	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	114,301	114,300	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,646,060	2,646,059	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	222,358	222,357	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,924,618	3,924,617	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,958,582	4,958,581	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	8,116,066	8,116,065	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,781,918	6,781,917	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	844,960	844,959	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	433,598	433,597	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,256,323	1,256,322	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,524,373	3,524,372	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,378,620	1,378,619	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	10,139,523	10,139,522	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,113,011	3,113,010	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	5,247,647	5,247,646	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,612,706	2,612,705	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,713,378	3,713,377	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	694,869	694,868	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	25,915,820	25,915,819	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,530,543	4,530,542	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	667,074	667,073	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,675,944	3,675,943	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	58,917	58,916	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,241,624	2,241,623	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,886,994	2,886,993	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	9,565,288	9,565,287	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	204,974	204,973	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	188,304	188,303	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,421,234	1,421,233	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,610,329	2,610,328	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,488,086	2,488,085	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,407,651	1,407,650	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	953,252	953,251	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,423,704	1,423,703	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	100,017	100,016	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	361,792	361,791	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,269,876	4,269,875	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,525,302	3,525,301	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,329,860	1,329,859	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	500,315	500,314	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,771,777	2,771,776	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	7,369,771	7,369,770	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	7,348,923	7,348,922	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	510,189	510,188	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	662,698	662,697	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,925,555	1,925,554	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,091,731	4,091,730	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	11,039,398	11,039,397	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	361,888	361,887	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,859,099	2,859,098	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,688,058	1,688,057	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	529,029	529,028	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	13,511,053	13,511,052	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,793,192	3,793,191	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,105,134	2,105,133	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,330,768	6,330,767	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	428,998	428,997	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	399,593	399,592	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,062,461	1,062,460	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,059,456	1,059,455	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	73,551	73,550	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	61,846	61,845	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	72,128	72,127	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	95,538	95,537	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	277,597	277,596	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	589,883	589,882	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	912,674	912,673	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	303,486	303,485	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	546,845	546,844	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,947,818	1,947,817	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	76,267	76,266	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,591,492	1,591,491	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	412,181	412,180	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	52,172	52,171	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	243,359	243,358	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,295,345	3,295,344	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,971,689	1,971,688	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	738,654	738,653	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	904,431	904,430	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	693,076	693,075	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,275,120	1,275,119	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,490,873	1,490,872	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,413,628	2,413,627	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,939,460	3,939,459	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,085,916	3,085,915	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	680,000	679,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	369,614	369,613	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,280,193	3,280,192	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,280,193	3,280,192	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	420,000	419,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2009年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	486,030	472,178	13,852
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2009年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	672,840	646,146	26,694
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2009年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	39,755,000	39,754,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	5,359,184	4,338,702	1,020,482
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,331,868	1,078,256	253,612
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,868,760	3,132,072	736,688
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	372,606	372,605	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	190,267	190,266	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	634,223	634,222	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,754,475	5,468,300	1,286,175
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	348,823	282,399	66,424
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	983,046	795,856	187,190
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	776,101	628,309	147,792
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,589,586	1,286,899	302,687
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,879,259	1,521,412	357,847
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,797,974	3,074,773	723,201
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,099,538	890,167	209,371
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,294,010	1,294,009	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	856,485	856,484	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	8,326,984	8,326,983	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	968,298	783,906	184,392
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	209,033	209,032	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	343,662	278,218	65,444

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	93,288	75,520	17,768
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,483,379	2,010,497	472,882
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	774,035	583,425	190,610
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	8,494,661	6,402,847	2,091,814
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,913,200	2,949,570	963,630
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,943,743	5,233,837	1,709,906
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	754,027	754,026	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,610,544	1,213,942	396,602
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	459,399	346,263	113,136
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,832,481	1,381,230	451,251
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,885,980	2,885,979	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	7,674,840	5,784,907	1,889,933
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	580,451	437,512	142,939
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	447,586	337,365	110,221
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,047,890	789,840	258,050
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	132,359	132,358	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	136,500	128,992	7,508
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	69,510	52,003	17,507
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	594,490	431,491	162,999
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	294,359	213,655	80,704
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	515,128	515,127	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	591,934	429,639	162,295
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	124,194	90,133	34,061
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	55,416	40,213	15,203
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	25,189	25,188	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,725,000	3,218,512	1,506,488

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,246,400	2,246,399	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	669,600	669,599	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,360,538	1,360,537	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,106,336	1,106,335	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,152,641	1,152,640	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,216,770	1,216,769	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	559,494	559,493	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	126,121	126,120	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	854,188	854,187	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	518,649	518,648	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	320,836	320,835	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	4,942,667	4,942,666	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,491,218	1,491,217	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	4,112,877	4,112,876	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	913,973	913,972	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	505,090	505,089	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	3,210,930	3,210,929	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,407,037	1,407,036	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	3,295,111	3,295,110	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	105,824	105,823	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	891,676	891,675	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,155,000	1,154,999	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	515,697	515,696	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2008年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	3,307,000	3,306,999	1
	小計					302,375,536
基本財産合計						518,646,611
（２）その他の固定資産						

土地	(緑山荘)津山市加茂町桑原２９２－３他 2311.00㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	31,000,000
建物	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,000,000	2,738,333	1,261,667
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	5,630,000	2,325,190	3,304,810
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	996,992	411,751	585,241
	(緑山荘)津山市加茂町桑原292-3	2015年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	55,933,200	21,012,237	34,920,963
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	903,000	808,288	94,712
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,618,000	2,343,258	1,274,742
	小計					41,442,135
構築物	基本１井戸水道　他70件	—		88,320,227	76,138,659	12,181,568
機械及び装置	リチウムイオン蓄電池設置工事　他3件	—		40,570,496	24,325,334	16,245,162
車輌運搬具	ホンダアクティー軽トラ　他5件	—		9,553,900	8,269,359	1,284,541
器具及び備品	移動式平行棒ｇｈ－260　他338件	—		134,334,579	121,356,191	12,978,388
有形リース資産	電動ベッド・ストレッチャー　他3件	—		29,340,216	19,343,847	9,996,369
権利	電話加入権　他10件	—		13,408,509	3,635,326	9,773,183
ソフトウエア	介護予防プラン支援システム　他7件	—		1,924,417	1,924,417	0
無形リース資産	ケア記録システム（ワイズマン）	—		3,333,000	2,721,950	611,050
退職給付引当資産		—		—	—	20,832,200
長期前払費用		—		—	—	1,658,040
その他の固定資産		—		68,570	0	68,570
その他の固定資産合計						158,071,206
固定資産合計						676,717,817
資産合計						802,643,665
Ⅱ 負債の部						
１ 流動負債						
事業未払金	３月分給食費他	—		—	—	10,833,438
１年以内返済予定設備資金借入金	津山信用金庫	—		—	—	3,803,000
１年以内返済予定リース債務	中銀リース・とりぎんリース	—		—	—	4,487,302
預り金	３月分源泉所得税	—		—	—	17,844
職員預り金	３月分源泉所得税他	—		—	—	1,438,875
仮受金		—		—	—	63,802
賞与引当金		—		—	—	6,498,666
流動負債合計						27,142,927
２ 固定負債						
設備資金借入金	津山信用金庫	—		—	—	27,246,500
リース債務	中銀リース・とりぎんリース	—		—	—	6,120,117
退職給付引当金		—		—	—	20,832,200
固定負債合計						54,198,817
負債合計						81,341,744
差引純資産						721,301,921

監 査 報 告 書

令和 6 年 5 月 20 日

社会福祉法人　加茂光陽会

理事長　只友 世毅子 殿

監 事　神崎倍輔

監 事　小林茂

私たち監事は、令和５年４月１日から令和６年３月３１日までの令和５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、次の通り報告いたします。

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しました。

２ 監査の結果

（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認められません。

（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表示しているものと認めます。

以　上