

## 法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

| 勘定科目                            |             | 予算(A)             | 決算(B)        | 差異(A)-(B)   |            |
|---------------------------------|-------------|-------------------|--------------|-------------|------------|
| 事業活動による収支                       | 収入          | 介護保険事業収入          | 491,598,000  | 492,079,030 | -481,030   |
|                                 |             | 保育事業収入            | 134,189,000  | 136,299,372 | -2,110,372 |
|                                 |             | 受取利息配当金収入         | 17,000       | 54,108      | -37,108    |
|                                 |             | その他の収入            | 3,111,000    | 8,881,586   | -5,770,586 |
|                                 |             | 事業活動収入計(1)        | 628,915,000  | 637,314,096 | -8,399,096 |
|                                 | 支出          | 人件費支出             | 450,619,000  | 449,714,576 | 904,424    |
|                                 |             | 事業費支出             | 121,346,000  | 120,706,113 | 639,887    |
|                                 |             | 事務費支出             | 33,139,000   | 32,059,407  | 1,079,593  |
|                                 |             | 利用者負担軽減額          | 1,227,000    | 1,204,135   | 22,865     |
|                                 |             | 支払利息支出            | 35,000       | 34,692      | 308        |
| その他の支出                          |             | 3,055,000         | 3,023,671    | 31,329      |            |
| 事業活動支出計(2)                      | 609,421,000 | 606,742,594       | 2,678,406    |             |            |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |             | 19,494,000        | 30,571,502   | -11,077,502 |            |
| 施設整備等による収支                      | 収入          | 施設整備等補助金収入        | 260,710,000  | 260,710,000 |            |
|                                 |             | 施設整備等収入計(4)       | 260,710,000  | 260,710,000 |            |
|                                 | 支出          | 設備資金借入金元金償還支出     | 1,008,000    | 1,008,000   |            |
|                                 |             | 固定資産取得支出          | 474,617,000  | 474,180,491 | 436,509    |
|                                 |             | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 237,000      | 236,379     | 621        |
|                                 | 施設整備等支出計(5) | 475,862,000       | 475,424,870  | 437,130     |            |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |             | -215,152,000      | -214,714,870 | -437,130    |            |
| その他の活動による収支                     | 収入          | 積立資産取崩収入          | 223,839,000  | 213,105,600 | 10,733,400 |
|                                 |             | サービス区分間繰入金収入      |              | 140,000     | -140,000   |
|                                 |             | その他の活動による収入計(7)   | 223,839,000  | 213,245,600 | 10,593,400 |
|                                 | 支出          | 積立資産支出            | 35,399,000   | 35,261,235  | 137,765    |
|                                 |             | サービス区分間繰入金支出      |              | 140,000     | -140,000   |
|                                 |             | その他の活動支出計(8)      | 35,399,000   | 35,401,235  | -2,235     |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |             | 188,440,000       | 177,844,365  | 10,595,635  |            |
| 予備費支出(10)                       |             | 4,490,000         | —            | 4,490,000   |            |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |             | -11,708,000       | -6,299,003   | -5,408,997  |            |
| 前期末支払資金残高(12)                   |             | 127,982,360       | 127,982,360  |             |            |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |             | 116,274,360       | 121,683,357  | -5,408,997  |            |

## 法人単位事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 年 3 月 31 日

（単位：円）

| 勘 定 科 目                     |                                             |                | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増減 (A) - (B) |
|-----------------------------|---------------------------------------------|----------------|-------------|-------------|--------------|
| サービス活動増減の部                  | 収益                                          | 介護保険事業収益       | 492,079,030 | 479,323,853 | 12,755,177   |
|                             |                                             | 保育事業収益         | 136,299,372 | 125,614,978 | 10,684,394   |
|                             |                                             | サービス活動収益計 (1)  | 628,378,402 | 604,938,831 | 23,439,571   |
|                             | 費用                                          | 人件費            | 443,936,242 | 445,387,519 | -1,451,277   |
|                             |                                             | 事業費            | 120,706,113 | 115,429,318 | 5,276,795    |
|                             |                                             | 事務費            | 32,139,407  | 28,751,883  | 3,387,524    |
|                             |                                             | 利用者負担軽減額       | 1,204,135   | 1,160,211   | 43,924       |
|                             |                                             | 減価償却費          | 26,586,475  | 34,701,777  | -8,115,302   |
|                             |                                             | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -17,572,762 | -21,358,467 | 3,785,705    |
|                             |                                             | サービス活動費用計 (2)  | 606,999,610 | 604,072,241 | 2,927,369    |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)  |                                             |                | 21,378,792  | 866,590     | 20,512,202   |
| サービス活動外増減の部                 | 収益                                          | 受取利息配当金収益      | 54,108      | 2,226       | 51,882       |
|                             |                                             | その他のサービス活動外収益  | 8,893,986   | 2,865,695   | 6,028,291    |
|                             |                                             | サービス活動外収益計 (4) | 8,948,094   | 2,867,921   | 6,080,173    |
|                             | 費用                                          | 支払利息           | 34,692      | 111,804     | -77,112      |
|                             |                                             | その他のサービス活動外費用  | 3,036,071   | 3,317,081   | -281,010     |
|                             |                                             | サービス活動外費用計 (5) | 3,070,763   | 3,428,885   | -358,122     |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) |                                             |                | 5,877,331   | -560,964    | 6,438,295    |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      |                                             |                | 27,256,123  | 305,626     | 26,950,497   |
| 特別増減の部                      | 収益                                          | 施設整備等補助金収益     | 260,710,000 | 7,155,000   | 253,555,000  |
|                             |                                             | サービス区分間繰入金収益   | 140,000     |             | 140,000      |
|                             |                                             | その他の特別収益       | 2,200       | 408,856     | -406,656     |
|                             |                                             | 特別収益計 (8)      | 260,852,200 | 7,563,856   | 253,288,344  |
|                             | 費用                                          | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 260,710,000 | 7,155,000   | 253,555,000  |
|                             |                                             | サービス区分間繰入金費用   | 140,000     |             | 140,000      |
| 特別費用計 (9)                   |                                             |                | 260,850,000 | 7,155,000   | 253,695,000  |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9)     |                                             |                | 2,200       | 408,856     | -406,656     |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)  |                                             |                | 27,258,323  | 714,482     | 26,543,841   |
| 繰越活動増減差額の部                  | 前期繰越活動増減差額 (12)                             |                | 317,255,789 | 316,091,307 | 1,164,482    |
|                             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              |                | 344,514,112 | 316,805,789 | 27,708,323   |
|                             | 基本金取崩額 (14)                                 |                |             |             |              |
|                             | その他の積立金取崩額 (15)                             |                | 208,500,000 | 12,150,000  | 196,350,000  |
|                             | その他の積立金積立額 (16)                             |                | 35,000,000  | 11,700,000  | 23,300,000   |
|                             | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) |                | 518,014,112 | 317,255,789 | 200,758,323  |

## 法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

| 資 産             | 資 産 の 部              |                      | 負 債 の 部            |                      | 増 減                |
|-----------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|                 | 当年度末                 | 前年度末                 | 当年度末               | 前年度末                 |                    |
| <b>流動資産</b>     | <b>559,009,069</b>   | <b>148,982,888</b>   | <b>457,754,228</b> | <b>46,172,862</b>    | <b>411,581,366</b> |
| 現金預金            | 208,450,442          | 56,845,561           | 433,243,189        | 14,776,280           | 418,466,909        |
| 事業未収金           | 81,666,423           | 83,753,467           | 1,008,000          | 1,008,000            |                    |
| 未収補助金           | 268,776,875          | 8,149,939            | 1年以内返済予定設備資金借入金    |                      |                    |
| 立替金             | 9,309                | 76,559               | 1年以内返済予定リース債務      |                      |                    |
| 前払費用            | 106,020              | 151,362              | 預り金                | 458,397              | 945,516            |
| 仮払金             |                      | 6,000                | 職員預り金              | 3,624,126            | -159,375           |
|                 |                      |                      | 賞与引当金              | 18,475,000           | -1,982,350         |
| <b>固定資産</b>     | <b>1,677,294,875</b> | <b>1,399,169,380</b> | <b>10,558,591</b>  | <b>4,383,842</b>     | <b>-5,689,334</b>  |
| <b>基本財産</b>     | <b>1,446,942,526</b> | <b>1,028,984,273</b> | <b>924,000</b>     | <b>1,932,000</b>     | <b>6,174,749</b>   |
| 土地              | 519,296,032          | 519,296,032          | 設備資金借入金            |                      | -1,008,000         |
| 建物              | 927,646,494          | 509,688,241          | リース債務              | 7,327,749            | 7,327,749          |
| <b>その他の固定資産</b> | <b>230,352,349</b>   | <b>370,185,107</b>   | 退職給付引当金            | 2,451,842            | -145,000           |
| 土地              | 14,894,488           | 14,894,488           | <b>負債の部合計</b>      | <b>468,312,819</b>   | <b>417,756,115</b> |
| 建物              | 3,618,151            | 4,044,321            | <b>純 資 産 の 部</b>   |                      |                    |
| 構築物             | 53,645,381           | 43,990,183           | 基本金                | 481,652,301          |                    |
| 車輜運搬具           | 853,364              | 1,379,866            | 基本金                | 481,652,301          |                    |
| 器具及び備品          | 5,060,848            | 6,120,702            | 国庫補助金等特別積立金        | 667,274,712          | 243,137,238        |
| 建設仮勘定           | 39,779,470           | 17,630,000           | 国庫補助金等特別積立金        | 667,274,712          | 243,137,238        |
| 有形リース資産         | 8,273,265            |                      | その他の積立金            | 101,050,000          | -173,500,000       |
| 権利              | 520,800              | 520,800              | その他の積立金            | 101,050,000          | -173,500,000       |
| 退職給付引当資産        | 2,306,842            | 2,451,842            | 次期繰越活動増減差額         | 518,014,112          | 200,758,323        |
| その他の積立資産        | 101,050,000          | 274,550,000          | 次期繰越活動増減差額         | 518,014,112          | 200,758,323        |
| その他の固定資産        | 46,740               | 46,740               | (うち当期活動増減差額)       | 714,482              | 26,543,841         |
| 保険積立金           | 303,000              | 4,556,165            |                    |                      |                    |
| <b>資産の部合計</b>   | <b>2,236,303,944</b> | <b>1,548,152,268</b> | <b>純資産の部合計</b>     | <b>1,767,991,125</b> | <b>270,395,561</b> |
|                 |                      |                      | <b>負債及び純資産の部合計</b> | <b>2,236,303,944</b> | <b>688,151,676</b> |

## 社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 年 3 月 31 日

（単位：円）

| 勘定科目                       |    | 特別養護老人ホーム 北上の郷          | 北上保育園       | 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                | 492,079,030 | 492,079,030  |        | 492,079,030  |
|                            |    | 保育事業収入                  |             | 136,299,372  |        | 136,299,372  |
|                            |    | 受取利息配当金収入               | 14,325      | 39,783       |        | 54,108       |
|                            |    | その他の収入                  | 1,884,694   | 6,996,892    |        | 8,881,586    |
|                            |    | 事業活動収入計(1)              | 493,978,049 | 143,336,047  |        | 637,314,096  |
|                            | 支出 | 人件費支出                   | 353,500,984 | 96,213,592   |        | 449,714,576  |
|                            |    | 事業費支出                   | 111,418,897 | 9,287,216    |        | 120,706,113  |
|                            |    | 事務費支出                   | 27,203,706  | 4,855,701    |        | 32,059,407   |
|                            |    | 利用者負担軽減額                | 1,204,135   |              |        | 1,204,135    |
|                            |    | 支払利息支出                  | 34,692      |              |        | 34,692       |
| 施設整備等による収支                 |    | その他の支出                  | 1,791,236   | 1,232,435    |        | 3,023,671    |
|                            |    | 事業活動支出計(2)              | 495,153,650 | 111,588,944  |        | 606,742,594  |
|                            |    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | -1,175,601  | 31,747,103   |        | 30,571,502   |
|                            | 収入 | 施設整備等補助金収入              |             | 260,710,000  |        | 260,710,000  |
|                            |    | 施設整備等収入計(4)             |             | 260,710,000  |        | 260,710,000  |
|                            | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出           | 1,008,000   |              |        | 1,008,000    |
|                            |    | 固定資産取得支出                |             | 474,180,491  |        | 474,180,491  |
|                            |    | ファイナンス・リース債務の返済支出       | 236,379     |              |        | 236,379      |
|                            |    | 施設整備等支出計(5)             | 1,244,379   | 474,180,491  |        | 475,424,870  |
|                            |    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | -1,244,379  | -213,470,491 |        | -214,714,870 |
| その他の活動による収支                | 収入 | 積立資産取崩収入                |             | 213,105,600  |        | 213,105,600  |
|                            |    | サービス区分間繰入金収入            | 140,000     |              |        | 140,000      |
|                            |    | その他の活動による収入計(7)         | 140,000     | 213,105,600  |        | 213,245,600  |
|                            | 支出 | 積立資産支出                  |             | 35,261,235   |        | 35,261,235   |
|                            |    | サービス区分間繰入金支出            | 140,000     |              |        | 140,000      |
|                            |    | その他の活動支出計(8)            | 140,000     | 35,261,235   |        | 35,401,235   |
|                            |    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) |             | 177,844,365  |        | 177,844,365  |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |    |                         | -2,419,980  | -3,879,023   |        | -6,299,003   |
| 前期末支払資金残高(11)              |    |                         | 91,457,685  | 36,524,675   |        | 127,982,360  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         |    |                         | 89,037,705  | 32,645,652   |        | 121,683,357  |

## 社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 年 3 月 31 日

（単位：円）

| 勘定科目        |    | 特別養護老人ホーム 北上の郷                     | 北上保育園       | 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                           | 492,079,030 | 492,079,030 |             | 492,079,030 |
|             |    | 保育事業収益                             |             | 136,299,372 |             | 136,299,372 |
|             |    | サービス活動収益計(1)                       | 492,079,030 | 628,378,402 |             | 628,378,402 |
|             | 費用 | 人件費                                | 347,811,650 | 96,124,592  | 443,936,242 | 443,936,242 |
|             |    | 事業費                                | 111,418,897 | 9,287,216   | 120,706,113 | 120,706,113 |
|             |    | 事務費                                | 27,203,706  | 4,935,701   | 32,139,407  | 32,139,407  |
|             |    | 利用者負担軽減額                           | 1,204,135   |             | 1,204,135   | 1,204,135   |
|             |    | 減価償却費                              | 23,726,467  | 2,860,008   | 26,586,475  | 26,586,475  |
|             |    | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | -16,385,609 | -1,187,153  | -17,572,762 | -17,572,762 |
|             |    | サービス活動費用計(2)                       | 494,979,246 | 112,020,364 | 606,999,610 | 606,999,610 |
|             |    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | -2,900,216  | 24,279,008  | 21,378,792  | 21,378,792  |
|             | 収益 | 受取利息配当金収益                          | 14,325      | 39,783      | 54,108      | 54,108      |
| サービス活動外増減の部 |    | その他のサービス活動外収益                      | 1,884,694   | 7,009,292   | 8,893,986   | 8,893,986   |
|             |    | サービス活動外収益計(4)                      | 1,899,019   | 7,049,075   | 8,948,094   | 8,948,094   |
|             | 費用 | 支払利息                               | 34,692      |             | 34,692      | 34,692      |
|             |    | その他のサービス活動外費用                      | 1,791,236   | 1,244,835   | 3,036,071   | 3,036,071   |
|             |    | サービス活動外費用計(5)                      | 1,825,928   | 1,244,835   | 3,070,763   | 3,070,763   |
|             |    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 73,091      | 5,804,240   | 5,877,331   | 5,877,331   |
|             |    | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | -2,827,125  | 30,083,248  | 27,256,123  | 27,256,123  |
| 特別増減の部      | 収益 | 施設整備等補助金収益                         |             | 260,710,000 | 260,710,000 | 260,710,000 |
|             |    | サービス区分間繰入金収益                       | 140,000     |             | 140,000     | 140,000     |
|             |    | その他の特別収益                           |             | 2,200       | 2,200       | 2,200       |
|             |    | 特別収益計(8)                           | 140,000     | 260,712,200 | 260,852,200 | 260,852,200 |
|             | 費用 | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |             | 260,710,000 | 260,710,000 | 260,710,000 |
|             |    | サービス区分間繰入金費用                       | 140,000     |             | 140,000     | 140,000     |
|             |    | 特別費用計(9)                           | 140,000     | 260,710,000 | 260,850,000 | 260,850,000 |
|             |    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |             | 2,200       | 2,200       | 2,200       |
|             |    | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | -2,827,125  | 30,085,448  | 27,258,323  | 27,258,323  |
| 繰越活動増減差額の部  |    | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 182,886,974 | 134,368,815 | 317,255,789 | 317,255,789 |
|             |    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 180,059,849 | 164,454,263 | 344,514,112 | 344,514,112 |
|             |    | 基本金取崩額(14)                         |             |             |             |             |
|             |    | その他の積立金取崩額(15)                     |             | 208,500,000 | 208,500,000 | 208,500,000 |
|             |    | その他の積立金積立額(16)                     |             | 35,000,000  | 35,000,000  | 35,000,000  |
|             |    |                                    |             |             |             |             |
|             |    | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 180,059,849 | 337,954,263 | 518,014,112 | 518,014,112 |

## 社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

| 勘 定 科 目                   | 特別養護老人ホーム 北上の郷                 | 北上保育園                          | 合 計                            | 内部取引消去 | 事業区分合計                         |
|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------|--------------------------------|
| <strong>流動資産</strong>     | <strong>102,357,698</strong>   | <strong>456,651,371</strong>   | <strong>559,009,069</strong>   |        | <strong>559,009,069</strong>   |
| 現金預金                      | 21,201,476                     | 187,248,966                    | 208,450,442                    |        | 208,450,442                    |
| 事業未収金                     | 78,840,923                     | 2,825,500                      | 81,666,423                     |        | 81,666,423                     |
| 未収補助金                     | 2,305,990                      | 266,470,885                    | 268,776,875                    |        | 268,776,875                    |
| 立替金                       | 9,309                          |                                | 9,309                          |        | 9,309                          |
| 前払費用                      |                                | 106,020                        | 106,020                        |        | 106,020                        |
| <strong>固定資産</strong>     | <strong>952,681,427</strong>   | <strong>724,613,448</strong>   | <strong>1,677,294,875</strong> |        | <strong>1,677,294,875</strong> |
| <strong>基本財産</strong>     | <strong>880,677,806</strong>   | <strong>566,264,720</strong>   | <strong>1,446,942,526</strong> |        | <strong>1,446,942,526</strong> |
| 土地                        | 407,149,560                    | 112,146,472                    | 519,296,032                    |        | 519,296,032                    |
| 建物                        | 473,528,246                    | 454,118,248                    | 927,646,494                    |        | 927,646,494                    |
| <strong>その他の固定資産</strong> | <strong>72,003,621</strong>    | <strong>158,348,728</strong>   | <strong>230,352,349</strong>   |        | <strong>230,352,349</strong>   |
| 土地                        | 14,894,488                     |                                | 14,894,488                     |        | 14,894,488                     |
| 建物                        | 3,588,411                      | 29,740                         | 3,618,151                      |        | 3,618,151                      |
| 構築物                       | 41,964,740                     | 11,680,641                     | 53,645,381                     |        | 53,645,381                     |
| 車輦運搬具                     | 853,364                        |                                | 853,364                        |        | 853,364                        |
| 器具及び備品                    | 1,861,813                      | 3,199,035                      | 5,060,848                      |        | 5,060,848                      |
| 建設仮勘定                     |                                | 39,779,470                     | 39,779,470                     |        | 39,779,470                     |
| 有形リース資産                   | 8,273,265                      |                                | 8,273,265                      |        | 8,273,265                      |
| 権利                        | 520,800                        |                                | 520,800                        |        | 520,800                        |
| 退職給付引当資産                  |                                | 2,306,842                      | 2,306,842                      |        | 2,306,842                      |
| その他の積立資産                  |                                | 101,050,000                    | 101,050,000                    |        | 101,050,000                    |
| その他の固定資産                  | 46,740                         |                                | 46,740                         |        | 46,740                         |
| 保険積立金                     |                                | 303,000                        | 303,000                        |        | 303,000                        |
| <strong>資産の部合計</strong>   | <strong>1,055,039,125</strong> | <strong>1,181,264,819</strong> | <strong>2,236,303,944</strong> |        | <strong>2,236,303,944</strong> |
| <strong>流動負債</strong>     | <strong>29,528,509</strong>    | <strong>428,225,719</strong>   | <strong>457,754,228</strong>   |        | <strong>457,754,228</strong>   |
| 事業未払金                     | 10,810,330                     | 422,432,859                    | 433,243,189                    |        | 433,243,189                    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金           | 1,008,000                      |                                | 1,008,000                      |        | 1,008,000                      |
| 1年以内返済予定リース債務             | 945,516                        |                                | 945,516                        |        | 945,516                        |
| 預り金                       | 458,397                        |                                | 458,397                        |        | 458,397                        |
| 職員預り金                     | 2,051,266                      | 1,572,860                      | 3,624,126                      |        | 3,624,126                      |
| 賞与引当金                     | 14,255,000                     | 4,220,000                      | 18,475,000                     |        | 18,475,000                     |
| <strong>固定負債</strong>     | <strong>8,251,749</strong>     | <strong>2,306,842</strong>     | <strong>10,558,591</strong>    |        | <strong>10,558,591</strong>    |
| 設備資金借入金                   | 924,000                        |                                | 924,000                        |        | 924,000                        |
| リース債務                     | 7,327,749                      |                                | 7,327,749                      |        | 7,327,749                      |

| 勘 定 科 目      | 特別養護老人ホーム 北上の郷 | 北上保育園         | 合 計           | 内部取引消去 | 事業区分合計        |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 退職給付引当金      |                | 2,306,842     | 2,306,842     |        | 2,306,842     |
| 負債の部合計       | 37,780,258     | 430,532,561   | 468,312,819   |        | 468,312,819   |
| 基本金          |                |               |               |        |               |
| 基本金          | 440,810,595    | 40,841,706    | 481,652,301   |        | 481,652,301   |
| 国庫補助金等特別積立金  | 440,810,595    | 40,841,706    | 481,652,301   |        | 481,652,301   |
| 国庫補助金等特別積立金  | 396,388,423    | 270,886,289   | 667,274,712   |        | 667,274,712   |
| その他の積立金      | 396,388,423    | 270,886,289   | 667,274,712   |        | 667,274,712   |
| その他の積立金      |                | 101,050,000   | 101,050,000   |        | 101,050,000   |
| その他の積立金      |                | 101,050,000   | 101,050,000   |        | 101,050,000   |
| 次期繰越活動増減差額   | 180,059,849    | 337,954,263   | 518,014,112   |        | 518,014,112   |
| 次期繰越活動増減差額   | 180,059,849    | 337,954,263   | 518,014,112   |        | 518,014,112   |
| (うち当期活動増減差額) | -2,827,125     | 30,085,448    | 27,258,323    |        | 27,258,323    |
| 純資産の部合計      | 1,017,258,867  | 750,732,258   | 1,767,991,125 |        | 1,767,991,125 |
| 負債及び純資産の部合計  | 1,055,039,125  | 1,181,264,819 | 2,236,303,944 |        | 2,236,303,944 |

## 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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの … 総平均法に基づく原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア … 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減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金 … 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金 … 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、ソニー生命保険株式会社のライフプラン総合型企業型確定拠出年金制度並びに（一財）静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ①北上の郷拠点区分

- ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホーム北上の郷
  - ウ きたうえショートステイ
  - エ ケアセンターきたうえ
  - オ グループホームきたうえファミリー
  - カ グループホームきたうえファミリーアネックス
  - キ 在宅支援センターきたうえ
- ②北上保育園拠点区分

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高         | 当期増加額       | 当期減少額      | 当期末残高         |
|---------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 土地      | 519,296,032   | 0           | 0          | 519,296,032   |
| 建物      | 509,688,241   | 438,907,425 | 20,949,172 | 927,646,494   |
| 合 計     | 1,028,984,273 | 438,907,425 | 20,949,172 | 1,446,942,526 |

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

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|          |              |
|----------|--------------|
| 土地（基本財産） | 407,149,560円 |
| 建物（基本財産） | 53,852,638円  |
| 計        | 461,002,198円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） | 1,932,000円 |
|-----------------------|------------|

## 9. 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<br>累計額 | 当期末残高         |
|----------|---------------|-------------|---------------|
| 建物（基本財産） | 1,770,008,945 | 842,362,451 | 927,646,494   |
| 建物       | 22,036,538    | 18,418,387  | 3,618,151     |
| 構築物      | 74,340,699    | 20,695,318  | 53,645,381    |
| 車両運搬具    | 4,585,378     | 3,732,014   | 853,364       |
| 器具及び備品   | 104,565,522   | 99,504,674  | 5,060,848     |
| 建設仮勘定    | 39,779,470    | 0           | 39,779,470    |
| 有形リース資産  | 8,509,644     | 236,379     | 8,273,265     |
| 合 計      | 2,023,826,196 | 984,949,223 | 1,038,876,973 |

## 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

該当なし

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

1 3. 重要な偶発債務  
該当なし

1 4. 重要な後発事象  
該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

1 6. 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