

## 財産目録

社会福祉法人 松尾山大成園

別紙4

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	手許現金あり高 佐賀銀行小城支店普通0006995 佐賀銀行小城支店普通3026781 佐賀共栄銀行小城支店普通42248 佐賀共栄銀行小城支店当座1002451 佐賀共栄銀行小城支店定期160857		運転資金として 施設 デイサービス 法人本部 デイサービス 施設			200,000 92,608,523 87,961,900 6,664,819 10,408 30,000,000
事業未収金	現金預金 小計 施設会計 デイサービス会計 内部取引 事業未収金 小計					217,445,650 1,294,152 7,461,419  8,755,571
流動資産合計				0	0	226,201,221
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	養護敷地 養護敷地(追加取得)	小城市小城町松尾4358-2他3筆 小城市小城町松尾4415他4筆	1981年度 1993年度	第1種社会事業である養護老人ホーム事業 第1種社会事業である養護老人ホーム事業		8,385,929 2,215,498
	土地 小計					10,601,427
建物	養護建物 養護倉庫 養護増改築等 建物附属設備 建物附属設備 デイサービス建物	小城市小城町松尾4417 同上 同上 同上 同上 同上	1988年度 1988年度 2005年度 1988年度 2021年度 2014年度	第1種社会事業である養護老人ホーム事業 第1種社会事業である養護老人ホーム事業 第1種社会事業である養護老人ホーム事業 第1種社会事業である養護老人ホーム事業 第1種社会事業である養護老人ホーム事業 第2種社会福祉事業であるデイサービス事業		357,198,326 6,226,244 2,020,600 30,942,500 995,500 86,471,790
	建物 小計				252,253,427 5,396,259 1,383,655 26,952,453 200,094 19,023,790	104,944,899 829,985 636,945 3,990,047 795,406 67,448,000
基本財産合計				494,456,387	305,209,678	189,246,709
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物附属設備	小城市小城町松尾4417 小城市小城町松尾4417 小城市小城町松尾4417 建物附属設備 小計	2014年度 2022年度 2014年度	施設会計 施設会計 デイサービス会計			2,938,080 595,100 1,576,800 5,109,980
構築物	外構工事他					33,795,010
車輛運搬具	トヨタ プロボックス他					6,096,095
器具及び備品	施設会計 デイサービス会計 器具及び備品 小計					19,485,585 6,982,245 26,467,830
権利	自動車に係るリサイクル預託金他					22,348,304  74,290
その他の固定資産合計				71,468,915	62,607,849	8,935,356
固定資産合計				565,925,302	367,817,527	198,182,065
資産合計				565,925,302	367,817,527	424,383,286
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	施設会計 デイサービス会計 内部取引 事業未払金 小計					4,713,598 837,602 0 5,551,200
職員預り金	施設会計 デイサービス会計 職員預り金 小計					1,604,184  1,604,184
賞与引当金	施設会計 デイサービス会計 賞与引当金 小計					5,201,000 1,205,000 6,406,000
流動負債合計				0	0	13,561,384
<b>2 固定負債</b>						
固定負債合計				0	0	0
負債合計				0	0	13,561,384
差引純資産				565,925,302	367,817,527	410,821,902

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		予算額	決算額	差異	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	48,071,000	48,540,560	△ 469,560	
	老人福祉事業収入	105,875,000	106,089,936	△ 214,936	
	経常経費寄附金収入	41,000	41,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	4,694	△ 1,694	
	その他の収入	237,000	271,126	△ 34,126	
	事業活動収入計 (1)	154,227,000	154,947,316	△ 720,316	
	人件費支出	96,470,000	95,896,772	573,228	
	事業費支出	35,689,000	32,626,623	3,062,377	
	事務費支出	11,927,000	11,027,888	899,112	
	事業活動支出計 (2)	144,086,000	139,551,283	4,534,717	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	10,141,000	15,396,033	△ 5,255,033		
施設設備等による収支	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	1,679,000	1,679,000	0	
	施設設備等支出計 (5)	1,679,000	1,679,000	0	
	施設設備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,679,000	△ 1,679,000	0	
	その他の活動による収支	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
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	
当期収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	8,462,000	13,717,033	△ 5,255,033		
前期末支払資金残高 (12)	205,328,804	205,328,804	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	213,790,804	219,045,837	△ 5,255,033		

社会福祉事業区分 資金収支内訳書  
(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	養老老人ホーム 松尾山大成園拠点	デイサービス 拠点	合計	内部取引消去	法人合計	備考
収入						
介護保険事業収入	0	48,540,560	48,540,560		48,540,560	
居宅介護料収入	0	45,974,560	45,974,560		45,974,560	
介護報酬収入	0	41,302,287	41,302,287		41,302,287	
介護予防報酬収入	0	74,817	74,817		74,817	
介護負担金収入(一般)	0	4,589,143	4,589,143		4,589,143	
介護予防負担金収入(一般)	0	8,313	8,313		8,313	
利用者等利用料収入	0	2,416,000	2,416,000		2,416,000	
食費収入(一般)	0	2,416,000	2,416,000		2,416,000	
その他の事業収入	0	150,000	150,000		150,000	
補助金事業収入	0	150,000	150,000		150,000	
老人福祉事業収入	106,089,936	0	106,089,936		106,089,936	
措置事業収入	105,022,296	0	105,022,296		105,022,296	
事務費収入	78,734,171	0	78,734,171		78,734,171	
事業費収入	26,288,125	0	26,288,125		26,288,125	
運営事業収入	900,000	0	900,000		900,000	
補助金事業収入	900,000	0	900,000		900,000	
その他の事業収入	167,640	0	167,640		167,640	
受託事業収入	167,640	0	167,640		167,640	
経常経費寄附金収入	41,000	0	41,000		41,000	
受取利息配当金収入	3,871	823	4,694		4,694	
その他の収入	228,776	42,350	271,126		271,126	
受入研修費収入	10,000	0	10,000		10,000	
利用者等外給食費収入	47,600	0	47,600		47,600	
雑収入	171,176	42,350	213,526		213,526	
事業活動収入計(1)	106,363,583	48,583,733	154,947,316		154,947,316	
支出						
人件費支出	69,488,929	26,407,843	95,896,772		95,896,772	
職員給料支出	44,561,242	6,591,397	51,152,639		51,152,639	
職員賞与支出	13,033,185	3,136,378	16,169,563		16,169,563	
非常勤職員給与支出	1,603,320	12,129,933	13,733,253		13,733,253	
退職給付支出	623,000	934,500	1,557,500		1,557,500	
法定福利費支出	9,668,182	3,615,635	13,283,817		13,283,817	
事業費支出	29,301,684	3,324,939	32,626,623		32,626,623	
給食費支出	14,616,616	1,649,659	16,266,275		16,266,275	
介護用品費支出	0	39,600	39,600		39,600	
医薬品費支出	0	19,232	19,232		19,232	
診療・療養等材料費支出	0	0	0		0	
保健衛生費支出	1,586,191	264,906	1,851,097		1,851,097	
被服費支出	123,000	0	123,000		123,000	
教養娯楽費支出	274,044	60,195	334,239		334,239	
日用品費支出	526,616	201,884	728,500		728,500	
本人支給金支出	4,109,081	0	4,109,081		4,109,081	
水道光熱費支出	5,811,950	973,061	6,785,011		6,785,011	
燃料費支出	710,654	0	710,654		710,654	
消耗器具備品費支出	224,800	15,960	240,760		240,760	
保険料支出	77,980	87,810	165,790		165,790	
賃借料支出	966,240	0	966,240		966,240	
教育指導費支出	0	0	0		0	
葬祭費支出	0	0	0		0	
車輦費支出	274,512	12,632	287,144		287,144	
雑支出	0	0	0		0	
事務費支出	8,522,744	2,505,144	11,027,888		11,027,888	
福利厚生費支出	768,164	312,784	1,080,948		1,080,948	
職員被服費支出	163,448	105,239	268,687		268,687	
旅費交通費支出	130,800	0	130,800		130,800	
研修研究費支出	186,498	10,542	197,040		197,040	
事務消耗品費支出	281,558	33,633	315,191		315,191	
印刷製本費支出	171,346	66,112	237,458		237,458	
水道光熱費支出	391,781	0	391,781		391,781	
修繕費支出	91,663	234,630	326,293		326,293	
通信運搬費支出	299,852	15,286	315,138		315,138	
会議費支出	456	0	456		456	
広報費支出	0	0	0		0	
業務委託費支出	770,000	0	770,000		770,000	
手数料支出	535,650	5,758	541,408		541,408	
保険料支出	597,620	286,400	884,020		884,020	
賃借料支出	1,351,680	689,880	2,041,560		2,041,560	
土地・建物賃借料支出	0	698,000	698,000		698,000	
租税公課支出	58,832	0	58,832		58,832	
保守料支出	2,336,828	31,680	2,368,508		2,368,508	
渉外費支出	193,268	0	193,268		193,268	
諸会費支出	193,300	15,200	208,500		208,500	
事業活動支出計(2)	107,313,357	32,237,926	139,551,283		139,551,283	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 949,774	16,345,807	15,396,033		15,396,033	
施設設備等による収入						
施設整備等収入計(4)	0	0	0		0	
固定資産取得支出	1,679,000	0	1,679,000		1,679,000	
施設設備等支出計(5)	1,679,000	0	1,679,000		1,679,000	
施設設備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,679,000	0	△ 1,679,000		△ 1,679,000	
その他の活動による収入						
拠点区分間繰入金収入	7,000,000		7,000,000	△ 7,000,000	0	
その他の活動収入計(7)	7,000,000	0	7,000,000	△ 7,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出		7,000,000	7,000,000	△ 7,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	0	7,000,000	7,000,000	△ 7,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,000,000	△ 7,000,000	0		0	
予備費支出(10)	0	0	0		0	
当期収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,371,226	9,345,807	13,717,033		13,717,033	
前期末支払資金残高(12)	119,978,486	85,350,318	205,328,804		205,328,804	
当期末支払資金残高(11)+(12)	124,349,712	94,696,125	219,045,837		219,045,837	

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		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	48,540,560	52,587,994	△ 4,047,434
		老人福祉事業収益	105,922,296	113,822,063	△ 7,899,767
		受託事業収益	167,640	87,630	80,010
		経常経費寄附金収益	41,000	43,000	△ 2,000
		その他の収益	213,526	902,265	△ 688,739
	サービス活動収益計 (1)		154,885,022	167,442,952	△ 12,557,930
	費 用	人件費	95,975,772	97,102,536	△ 1,126,764
		事業費	32,626,623	34,241,675	△ 1,615,052
		事務費	11,027,888	11,203,823	△ 175,935
		減価償却費	11,269,269	11,524,496	△ 255,227
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 4,207,458	△ 4,335,496	128,038	
サービス活動費用計 (2)		146,692,094	149,737,034	△ 3,044,940	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		8,192,928	17,705,918	△ 9,512,990	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	4,694	5,956	△ 1,262
		受入研修費収益	10,000	0	10,000
		利用者等外給食収益	47,600	45,000	2,600
		雑収益	0	0	0
		サービス活動外収益計 (4)	62,294	50,956	11,338
	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)		62,294	50,956	11,338	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		8,255,222	17,756,874	△ 9,501,652	
特別増減の部	収 益	特別収益計 (8)	0	0	0
		固定資産処分損	1	1	0
	費 用	特別費用計 (9)	1	1	0
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 1	△ 1	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		8,255,221	17,756,873	△ 9,501,652	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		125,585,225	107,828,352	17,756,873
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		133,840,446	125,585,225	8,255,221
	基本金取崩額 (14)				0
	基本金繰入額 (15)				0
	その他の積立金取崩額 (16)				0
	その他の積立金積立額 (17)				0
次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)		133,840,446	125,585,225	8,255,221	

社会福祉事業区分 事業活動内訳書  
 (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		養護老人ホーム 松尾山大成園拠点	デイサービス拠点	合計	内部取引消去	法人合計			
収 益	介護保険事業収益	0	48,540,560	48,540,560		48,540,560			
	居宅介護料収益	0	45,974,560	45,974,560		45,974,560			
	介護報酬収益	0	41,302,287	41,302,287		41,302,287			
	介護予防報酬収益	0	74,817	74,817		74,817			
	介護負担金収益	0	4,589,143	4,589,143		4,589,143			
	介護予防負担金収益	0	8,313	8,313		8,313			
	利用料収益	0	2,416,000	2,416,000		2,416,000			
	食費収益	0	2,416,000	2,416,000		2,416,000			
	その他の事業収益	0	150,000	150,000		150,000			
	補助金事業収益	0	150,000	150,000		150,000			
	老人福祉事業収益	105,922,296	0	105,922,296		105,922,296			
	措置費事業収益	105,022,296	0	105,022,296		105,022,296			
	事務費収益	78,734,171	0	78,734,171		78,734,171			
	事業費収益	26,288,125	0	26,288,125		26,288,125			
	運営事業収益	900,000	0	900,000		900,000			
	補助金事業収益	900,000	0	900,000		900,000			
	受託事業収益	167,640	0	167,640		167,640			
	経常経費寄附金収益	41,000	0	41,000		41,000			
	その他の収益	171,176	42,350	213,526		213,526			
	サービス活動収益計 (1)		106,302,112	48,582,910	154,885,022	0	154,885,022		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	69,759,929	26,215,843	95,975,772		95,975,772		
		職員給料	44,561,242	6,591,397	51,152,639		51,152,639		
		職員賞与	8,103,185	1,739,378	9,842,563		9,842,563		
		賞与引当金繰入額	5,201,000	1,205,000	6,406,000		6,406,000		
		非常勤職員給与	1,603,320	12,129,933	13,733,253		13,733,253		
		退職給付費用	623,000	934,500	1,557,500		1,557,500		
		法定福利費	9,668,182	3,615,635	13,283,817		13,283,817		
		事業費	29,301,684	3,324,939	32,626,623		32,626,623		
		給食費	14,616,616	1,649,659	16,266,275		16,266,275		
		介護用品費	0	39,600	39,600		39,600		
		医薬品費	0	19,232	19,232		19,232		
		保健衛生費	1,586,191	264,906	1,851,097		1,851,097		
		被服費	123,000	0	123,000		123,000		
		教養娯楽費	274,044	60,195	334,239		334,239		
		日用品費	526,616	201,884	728,500		728,500		
		本人支給金	4,109,081	0	4,109,081		4,109,081		
		水道光熱費	5,811,950	973,061	6,785,011		6,785,011		
		燃料費	710,654	0	710,654		710,654		
		消耗器具備品費	224,800	15,960	240,760		240,760		
		保険料	77,980	87,810	165,790		165,790		
		賃借料	966,240	0	966,240		966,240		
		車両費	274,512	12,632	287,144		287,144		
		事務費	8,522,744	2,505,144	11,027,888		11,027,888		
		福利厚生費	768,164	312,784	1,080,948		1,080,948		
		職員被服費	163,448	105,239	268,687		268,687		
		旅費交通費	130,800	0	130,800		130,800		
		研修研究費	186,498	10,542	197,040		197,040		
		事務消耗品費	281,558	33,633	315,191		315,191		
		印刷製本費	171,346	66,112	237,458		237,458		
		水道光熱費	391,781	0	391,781		391,781		
		修繕費	91,663	234,630	326,293		326,293		
		通信運搬費	299,852	15,286	315,138		315,138		
		広報費	0	0	0		0		
		会議費	456	0	456		456		
		業務委託費	770,000	0	770,000		770,000		
		手数料	535,650	5,758	541,408		541,408		
		保険料	597,620	286,400	884,020		884,020		
		賃借料	1,351,680	689,880	2,041,560		2,041,560		
		土地・建物賃借料	0	698,000	698,000		698,000		
		租税公課	58,832	0	58,832		58,832		
		保守料	2,336,828	31,680	2,368,508		2,368,508		
		渉外費	193,268	0	193,268		193,268		
		諸会費	193,300	15,200	208,500		208,500		
		減価償却費	8,950,346	2,318,923	11,269,269		11,269,269		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,060,095	△ 147,363	△ 4,207,458		△ 4,207,458		
		サービス活動費用計 (2)		112,474,608	34,217,486	146,692,094	0	146,692,094	
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△ 6,172,496	14,365,424	8,192,928	0	8,192,928	
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	3,871	823	4,694		4,694
				受入研修費収益	10,000	0	10,000		10,000
				利用者等外給食収益	47,600	0	47,600		47,600
雑収益	0			0	0		0		
サービス活動外収益計 (4)				61,471	823	62,294	0	62,294	
サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	費 用			0		0			
				0		0			
		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)		61,471	823	62,294	0	62,294			
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 6,111,025	14,366,247	8,255,222	0	8,255,222			

勘 定 科 目		養護老人ホーム 松尾山大成園拠点	デイサービス拠点	合計	内部取引消去	法人合計
特別 増減 の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	7,000,000	0	7,000,000	△ 7,000,000	0
	特別収益計 (8)	7,000,000	0	7,000,000	△ 7,000,000	0
	費用					
	固定資産処分損	1	0	1		1
拠点区分間繰入金費用	0	7,000,000	7,000,000	△ 7,000,000	0	
特別費用計 (9)	1	7,000,000	7,000,001	△ 7,000,000	1	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	6,999,999	△ 7,000,000	△ 1	0	△ 1	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	888,974	7,366,247	8,255,221	0	8,255,221	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 29,376,310	154,961,535	125,585,225		125,585,225
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 28,487,336	162,327,782	133,840,446	0	133,840,446
	基本金取崩額 (14)			0		0
	基本金繰入額 (15)			0		0
	その他の積立金取崩額 (16)			0		0
	その他の積立金積立額 (17)			0		0
次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	△ 28,487,336	162,327,782	133,840,446	0	133,840,446	

法人単位貸借対照表  
令和6年3月31日

法人名：社会福祉法人 松尾山大成園

(単位：円)

科 目 名 称	当 年 度	前 年 度	増 減	科 目 名 称	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部				負 債 の 部			
I. 流動資産	(226,201,221)	(210,743,148)	(15,458,073)	I. 流動負債	(13,561,384)	(11,741,344)	(1,820,040)
現金預金	217,445,650	201,063,030	16,382,620	事業未払金	5,551,200	4,647,656	903,544
事業未収金	8,755,571	9,592,308	△ 836,737	職員預り金	1,604,184	766,688	837,496
前払費用	0	87,810	△ 87,810	賞与引当金	6,406,000	6,327,000	79,000
II. 固定資産	(198,182,065)	(207,772,335)	(△ 9,590,270)				
基本財産	(189,246,709)	(198,900,787)	(△ 9,654,078)	II. 固定負債	(0)	(0)	(0)
土地	10,601,427	10,601,427	0				
建物	178,645,282	188,299,360	△ 9,654,078				
その他固定資産	(8,935,356)	(8,871,548)	(63,808)	負債の部合計	(13,561,384)	(11,741,344)	(1,820,040)
建物附属設備	2,403,019	2,745,386	△ 342,367	純 資 産 の 部			
構築物	1,344,291	1,483,794	△ 139,503	I. 基本金	(220,606,219)	(220,606,219)	(0)
車輛運搬具	994,230	1,336,513	△ 342,283	基本金	220,606,219	220,606,219	0
器具及び備品	4,119,526	3,231,565	887,961	II. 国庫補助金特別積立金	(56,375,237)	(60,582,695)	(△ 4,207,458)
権利	74,290	74,290	0	国庫補助金特別積立金	56,375,237	60,582,695	△ 4,207,458
				III. 次期繰越活動増減差額	(133,840,446)	(125,585,225)	(8,255,221)
				次期繰越活動増減差額	133,840,446	125,585,225	8,255,221
				(うち、当期活動増減差額)	8,255,221	17,756,873	△ 9,501,652
				純資産の部合計	(410,821,902)	(406,774,139)	(4,047,763)
資産の部合計	(424,383,286)	(418,515,483)	(5,867,803)	負債及び純資産の部合計	(424,383,286)	(418,515,483)	(5,867,803)

脚注

減価償却累計額

367,817,527 円