

## 法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,462,951,180	1,225,853,855	237,097,325	流動負債	677,763,752	561,579,837	116,183,915
現金預金	810,607,672	611,144,718	199,462,954	事業未払金	87,199,358	74,344,952	12,854,406
事業未収金	623,059,503	583,298,542	39,760,961	その他の未払金	18,478,660	2,528,082	15,950,578
未収金	2,680,883	2,389,772	291,111	1年以内返済予定設備資金借入金	258,753,225	229,112,401	29,640,824
未収補助金	16,922,601	19,212,000	△ 2,289,399	1年以内返済予定リース債務	4,570,333	742,999	3,827,334
未収収益	66,250	0	66,250	1年以内支払予定長期未払金	14,040,000	6,226,799	7,813,201
商品・製品	428,570	357,370	71,200	未払費用	84,805,881	64,519,541	20,286,340
原材料	374,853	309,568	65,285	預り金	258,783	97,752	161,031
立替金	154,620	278,376	△ 123,756	職員預り金	31,199,040	9,696,359	21,502,681
前払金	1,265,000	0	1,265,000	仮受金	20,000	50,000	△ 30,000
前払費用	5,954,117	5,978,202	△ 24,085	賞与引当金	178,438,472	174,260,952	4,177,520
1年以内回収予定長期貸付金	542,078	2,397,348	△ 1,855,270				
短期貸付金	40,000	423,489	△ 383,489				
仮払金	859,833	64,470	795,363				
徴収不能引当金	△ 4,800	0	△ 4,800				
固定資産	9,911,112,253	10,036,774,196	△ 125,661,943	固定負債	2,495,517,982	2,686,087,304	△ 190,569,322
基本財産	8,285,617,065	8,560,974,478	△ 275,357,413	設備資金借入金	2,152,888,450	2,411,641,675	△ 258,753,225
土地	3,139,186,983	3,139,186,983	0	リース債務	19,126,268	2,975,461	16,150,807
建物	5,145,430,082	5,420,787,495	△ 275,357,413	退職給付引当金	262,995,516	236,443,683	26,551,833
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期未払金	46,912,300	24,907,201	22,005,099
その他の固定資産	1,625,495,188	1,475,799,718	149,695,470	長期預り金	13,595,448	10,119,284	3,476,164
建物	358,203	380,632	△ 22,429	負債の部合計	3,173,281,734	3,247,667,141	△ 74,385,407
構築物	302,122,840	326,907,994	△ 24,785,154	純資産の部			
機械及び装置	36,933,109	44,016,962	△ 7,083,853	基本金	992,283,372	992,283,372	0
車輛運搬具	6,641,882	8,269,437	△ 1,627,555	第1号基本金	929,239,910	929,239,910	0
器具及び備品	425,871,351	403,029,320	22,842,031	第3号基本金	63,043,462	63,043,462	0
建設仮勘定	880,519	0	880,519	国庫補助金等特別積立金	5,120,077,546	5,164,086,547	△ 44,009,001
有形リース資産	20,721,140	0	20,721,140	その他の積立金	515,811,821	385,974,625	129,837,196
権利	4,284,662	4,792,340	△ 507,678	施設整備等積立金	407,021,309	277,184,113	129,837,196
ソフトウェア	30,387,094	37,976,900	△ 7,589,806	人件費積立金	108,790,512	108,790,512	0
投資有価証券	220,000	220,000	0	次期繰越活動増減差額	1,572,608,960	1,472,616,366	99,992,594
長期貸付金	1,435,798	1,184,156	251,642	(うち当期活動増減差額)	229,829,790	△ 38,548,248	268,378,038
退職給付引当資産	240,738,165	225,027,830	15,710,335				
長期預り金積立資産	13,595,448	10,119,284	3,476,164				
施設整備等積立資産	407,021,309	277,184,113	129,837,196				
人件費積立資産	108,790,512	108,790,512	0				
長期前払費用	3,556,394	4,516,595	△ 960,201	純資産の部合計	8,200,781,699	8,014,960,910	185,820,789
その他の固定資産	21,936,762	23,383,643	△ 1,446,881	負債及び純資産の部合計	11,374,063,433	11,262,628,051	111,435,382
資産の部合計	11,374,063,433	11,262,628,051	111,435,382				

## 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,441,611,802	28,168,770	1,469,780,572	△ 6,829,392	1,462,951,180
現金預金	796,477,554	14,130,118	810,607,672		810,607,672
事業未収金	613,578,916	9,480,587	623,059,503		623,059,503
未収金	2,680,883	0	2,680,883		2,680,883
未収補助金	16,867,601	55,000	16,922,601		16,922,601
未収収益	66,250	0	66,250		66,250
商品・製品	428,570	0	428,570		428,570
原材料	374,853	0	374,853		374,853
立替金	154,620	0	154,620		154,620
前払金	1,265,000	0	1,265,000		1,265,000
前払費用	5,954,117	0	5,954,117		5,954,117
1年以内回収予定長期貸付金	542,078	0	542,078		542,078
短期貸付金	40,000	0	40,000		40,000
事業区分間貸付金	2,370,327	4,459,065	6,829,392	△ 6,829,392	0
仮払金	815,833	44,000	859,833		859,833
徴収不能引当金	△ 4,800	0	△ 4,800		△ 4,800
固定資産	9,885,612,662	25,499,591	9,911,112,253	0	9,911,112,253
基本財産	8,270,714,891	14,902,174	8,285,617,065	0	8,285,617,065
土地	3,132,051,863	7,135,120	3,139,186,983		3,139,186,983
建物	5,137,663,028	7,767,054	5,145,430,082		5,145,430,082
定期預金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	1,614,897,771	10,597,417	1,625,495,188	0	1,625,495,188
建物	358,203	0	358,203		358,203
構築物	302,098,689	24,151	302,122,840		302,122,840
機械及び装置	36,933,109	0	36,933,109		36,933,109
車輛運搬具	6,641,882	0	6,641,882		6,641,882
器具及び備品	424,139,145	1,732,206	425,871,351		425,871,351
建設仮勘定	880,519	0	880,519		880,519
有形リース資産	20,721,140	0	20,721,140		20,721,140
権利	4,284,662	0	4,284,662		4,284,662
ソフトウェア	27,845,494	2,541,600	30,387,094		30,387,094
投資有価証券	220,000	0	220,000		220,000
長期貸付金	1,435,798	0	1,435,798		1,435,798
退職給付引当資産	234,438,705	6,299,460	240,738,165		240,738,165
長期預り金積立資産	13,595,448	0	13,595,448		13,595,448
施設整備等積立資産	407,021,309	0	407,021,309		407,021,309
人件費積立資産	108,790,512	0	108,790,512		108,790,512
長期前払費用	3,556,394	0	3,556,394		3,556,394
その他の固定資産	21,936,762	0	21,936,762		21,936,762
資産の部合計	11,327,224,464	53,668,361	11,380,892,825	△ 6,829,392	11,374,063,433
流動負債	675,336,444	9,256,700	684,593,144	△ 6,829,392	677,763,752
事業未払金	86,809,336	390,022	87,199,358		87,199,358
その他の未払金	18,478,660	0	18,478,660		18,478,660
1年以内返済予定設備資金借入金	258,753,225	0	258,753,225		258,753,225
1年以内返済予定リース債務	4,570,333	0	4,570,333		4,570,333
1年以内支払予定長期未払金	13,394,400	645,600	14,040,000		14,040,000
未払費用	83,233,014	1,572,867	84,805,881		84,805,881
預り金	258,783	0	258,783		258,783
職員預り金	31,199,040	0	31,199,040		31,199,040
事業区分間借入金	4,439,375	2,390,017	6,829,392	△ 6,829,392	0
仮受金	20,000	0	20,000		20,000
賞与引当金	174,180,278	4,258,194	178,438,472		178,438,472
固定負債	2,484,335,942	11,182,040	2,495,517,982	0	2,495,517,982
設備資金借入金	2,152,888,450	0	2,152,888,450		2,152,888,450
リース債務	19,126,268	0	19,126,268		19,126,268
退職給付引当金	253,766,976	9,228,540	262,995,516		262,995,516
長期未払金	44,958,800	1,953,500	46,912,300		46,912,300
長期預り金	13,595,448	0	13,595,448		13,595,448
負債の部合計	3,159,672,386	20,438,740	3,180,111,126	△ 6,829,392	3,173,281,734
基本金	981,302,372	10,981,000	992,283,372		992,283,372
第1号基本金	918,258,910	10,981,000	929,239,910		929,239,910
第3号基本金	63,043,462	0	63,043,462		63,043,462
国庫補助金等特別積立金	5,109,849,487	10,228,059	5,120,077,546		5,120,077,546
その他の積立金	515,811,821	0	515,811,821		515,811,821
施設整備等積立金	407,021,309	0	407,021,309		407,021,309
人件費積立金	108,790,512	0	108,790,512		108,790,512
次期繰越活動増減差額	1,560,588,398	12,020,562	1,572,608,960		1,572,608,960
(うち当期活動増減差額)	229,817,316	12,474	229,829,790		229,829,790
純資産の部合計	8,167,552,078	33,229,621	8,200,781,699	0	8,200,781,699
負債及び純資産の部合計	11,327,224,464	53,668,361	11,380,892,825	△ 6,829,392	11,374,063,433



公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	日中一時支援事業 尾張中部福祉の杜	西春日井福祉会 ケアセンターへがサス	西春日井福祉会 ケアセンターあいせ	福井県連邦民主 共和国介護職種 人材確保事業				合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,935,663	21,705,045	4,528,062	0				28,168,770	0	28,168,770
現金預金	1,120	12,939,880	1,189,118	0				14,130,118		14,130,118
事業未収金	300,480	5,864,613	3,315,494	0				9,480,587		9,480,587
未収補助金	0	33,000	22,000	0				55,000		55,000
事業区分間貸付金	1,634,063	2,823,552	1,450	0				4,459,065		4,459,065
仮払金	0	44,000	0	0				44,000		44,000
固定資産	678,900	21,759,501	3,061,190	0				25,499,591	0	25,499,591
基本財産	0	14,902,174	0	0				14,902,174	0	14,902,174
土地	0	7,135,120	0	0				7,135,120		7,135,120
建物	0	7,767,054	0	0				7,767,054		7,767,054
その他の固定資産	678,900	6,857,327	3,061,190	0				10,597,417	0	10,597,417
構築物	0	24,151	0	0				24,151		24,151
器具及び備品	0	436,016	1,296,190	0				1,732,206		1,732,206
ソフトウェア	0	1,706,600	835,000	0				2,541,600		2,541,600
退職給付引当資産	678,900	4,690,560	930,000	0				6,299,460		6,299,460
資産の部合計	2,614,563	43,464,546	7,589,252	0				53,668,361	0	53,668,361
流動負債	1,001,115	3,871,878	4,383,707	0				9,256,700	0	9,256,700
事業未払金	259,200	98,753	32,069	0				390,022		390,022
1年以内支払予定長期未払金	0	445,200	200,400	0				645,600		645,600
未払費用	184,035	999,887	388,945	0				1,572,867		1,572,867
事業区分間借入金	330	47,787	2,341,900	0				2,390,017		2,390,017
賞与引当金	557,550	2,280,251	1,420,393	0				4,258,194		4,258,194
固定負債	785,100	9,449,040	947,900	0				11,182,040	0	11,182,040
退職給付引当金	785,100	8,113,440	330,000	0				9,228,540		9,228,540
長期未払金	0	1,335,600	617,900	0				1,953,500		1,953,500
負債の部合計	1,786,215	13,320,918	5,331,607	0				20,438,740	0	20,438,740
基本金	0	10,981,000	0	0				10,981,000		10,981,000
第1号基本金	0	10,981,000	0	0				10,981,000		10,981,000
国庫補助金等特別積立金	0	10,228,059	0	0				10,228,059		10,228,059
その他の積立金	0	0	0	0				0		0
次期繰越活動増減差額	828,348	8,934,569	2,257,645	0				12,020,562		12,020,562
(うち当期活動増減差額)	△ 25,020	△ 2,220,151	2,257,645	0				12,474		12,474
純資産の部合計	828,348	30,143,628	2,257,645	0				33,229,621	0	33,229,621
負債及び純資産の部合計	2,614,563	43,464,546	7,589,252	0				53,668,361	0	53,668,361

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・満期保有目的の債券等以外の有価証券で時価のないもの一移動平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・最終仕入原価法に基づく低価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産一定額法
  - ・無形固定資産一定額法
  - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産一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一リース期間定額法
- (4) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給見込額のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。
  - ・徴収不能引当金  
個別債権については、当会計年度末において徴収不能と見込まれる部分の金額を、一般債権については、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を算出しその合計額を計上している。
  - ・退職給付引当金  
一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度の約定による当会計年度末給付額から、被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
税込方式

## 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

正規職員及び正規職員に準ずる職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

## 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)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点区分(社会福祉事業)
  - イ 特別養護老人ホーム五条の里拠点区分(社会福祉事業)
    - 「特別養護老人ホーム五条の里サービス区分」
    - 「老人短期入所事業五条の里サービス区分」
    - 「老人デイサービスセンター五条の里サービス区分」
  - ウ 特別養護老人ホームあいせの里拠点区分(社会福祉事業)
    - 「特別養護老人ホームあいせの里サービス区分」
    - 「老人短期入所事業あいせの里サービス区分」
    - 「老人デイサービスセンターあいせの里サービス区分」
  - エ ケアハウスあいせの里拠点区分(社会福祉事業)
  - オ 特別養護老人ホームペガサス春日拠点区分(社会福祉事業)
    - 「特別養護老人ホームペガサス春日サービス区分」
    - 「老人短期入所事業ペガサス春日サービス区分」
    - 「老人デイサービスセンターペガサス春日サービス区分」
    - 「グループホームペガサス春日サービス区分」
  - カ ケアハウスペガサス春日拠点区分(社会福祉事業)
  - キ 特別養護老人ホーム清洲の里拠点区分(社会福祉事業)
    - 「特別養護老人ホーム清洲の里サービス区分」
    - 「老人短期入所事業清洲の里サービス区分」
  - ク 特別養護老人ホーム平安の里拠点区分(社会福祉事業)
    - 「特別養護老人ホーム平安の里サービス区分」
    - 「老人短期入所事業平安の里サービス区分」

- 「老人デイサービスセンター平安の里サービス区分」
- ケ 特別養護老人ホームかもだの里拠点区分（社会福祉事業）
- 「特別養護老人ホームかもだの里（従来型）サービス区分」
- 「特別養護老人ホームかもだの里（ユニット型）サービス区分」
- 「老人短期入所事業かもだの里サービス区分」
- コ 障害者支援施設尾張中部福祉の杜拠点区分（社会福祉事業）
- 「障害者支援施設尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「短期入所事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「生活介護事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「地域活動支援事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「一般障害者相談支援事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「特定障害者相談支援事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「障害児相談支援事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「障害者支援協議会尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「地域生活支援事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「重度訪問事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「居宅介護事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「行動援護事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「訪問介護事業尾張中部福祉の杜サービス区分」
- サ 障害者グループホームこだち拠点区分（社会福祉事業）
- 「日中サービス支援型共同生活援助事業所こだちサービス区分」
- 「短期入所事業こだちサービス区分」
- シ 日中一時支援事業尾張中部福祉の杜拠点区分（公益事業）
- 「障害者日中一時支援事業所尾張中部福祉の杜サービス区分」
- 「障害児日中一時支援事業所尾張中部福祉の杜サービス区分」
- ス 西春日井福祉会ケアプランセンターベガサス拠点区分（公益事業）
- セ 西春日井福祉会ケアプランセンターあいせ拠点区分（公益事業）
- ソ ネパール連邦民主共和国介護職種人材確保支援事業拠点区分（公益事業）

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	3,139,186,983	0	0	3,139,186,983
建物	5,420,787,495	7,556,125	282,913,538	5,145,430,082
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	8,560,974,478	7,556,125	282,913,538	8,285,617,065

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

(1) 特別養護老人ホームかもだの里拠点区分

少額資産の除却に係る国庫補助金等特別積立金 938,987円を取り崩している。

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）	1,802,727,789円
建物（基本財産）	3,640,816,349円
計	5,443,544,138円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

福祉医療機構 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	924,968,000円
計	924,968,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	10,509,694,217	5,364,264,135	5,145,430,082
小計	10,509,694,217	5,364,264,135	5,145,430,082
その他の固定資産			
建物	679,685	321,482	358,203
構築物	653,666,750	351,543,910	302,122,840
機械及び装置	149,342,998	112,409,889	36,933,109
車輛運搬具	45,093,867	38,451,985	6,641,882
器具及び備品	1,112,488,400	686,617,049	425,871,351
有形リース資産	22,770,000	2,048,860	20,721,140
小計	1,984,041,700	1,191,393,175	792,648,525
合計	12,493,735,917	6,555,657,310	5,938,078,607

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

徴収不能引当金は貸借対照表において、間接控除している。

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併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

(1)オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

・ 1年以内の期間に係るリース料 15,271,750円

・ 1年を超える期間に係るリース料 20,022,770円

(2)減損会計

該当なし

(3)税効果会計

該当なし