

## 法人単位資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位：円)

| 勘定科目 |                      | 予算 (A)           | 決算 (B)           | 差異 (A) - (B)    |
|------|----------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 収入   | 介護保険事業収入             | [ 727, 715, 756] | [ 724, 629, 142] | [ 3, 086, 614]  |
|      | 居宅介護料収入              | ( 116, 820, 620) | ( 113, 878, 528) | ( 2, 942, 092)  |
|      | (介護報酬収入)             |                  |                  |                 |
|      | 介護報酬収入               | 103, 268, 553    | 100, 815, 095    | 2, 453, 458     |
|      | (利用者負担金収入)           |                  |                  |                 |
|      | 介護負担金収入 (一般)         | 13, 552, 067     | 13, 063, 433     | 488, 634        |
|      | 地域密着型介護料収入           | ( 335, 509, 900) | ( 333, 113, 942) | ( 2, 395, 958)  |
|      | (介護報酬収入)             |                  |                  |                 |
|      | 介護報酬収入               | 297, 452, 796    | 294, 589, 177    | 2, 863, 619     |
|      | (利用者負担金収入)           |                  |                  |                 |
|      | 介護負担金収入 (公費)         | 580, 000         | 539, 137         | 40, 863         |
|      | 介護負担金収入 (一般)         | 37, 477, 104     | 37, 985, 628     | △ 508, 524      |
|      | 介護予防・日常生活支援総合事業費収入   | ( 7, 964, 167)   | ( 7, 997, 659)   | (△ 33, 492)     |
|      | 介護予防・日常生活支援総合事業費収入   | 7, 336, 979      | 7, 401, 777      | △ 64, 798       |
|      | 総合事業負担金収入 (一般)       | 627, 188         | 595, 882         | 31, 306         |
|      | 居宅介護支援介護料収入          | ( 62, 083, 918)  | ( 61, 964, 311)  | ( 119, 607)     |
|      | 居宅介護支援介護料収入          | 58, 518, 616     | 58, 500, 847     | 17, 769         |
|      | 介護予防支援介護料収入          | 3, 565, 302      | 3, 463, 464      | 101, 838        |
|      | 利用者等利用料収入            | ( 129, 312, 836) | ( 131, 093, 453) | (△ 1, 780, 617) |
|      | 居宅介護サービス利用料収入        | 110, 000         | 415, 175         | △ 305, 175      |
|      | 地域密着型介護サービス利用料収入     | 0                | 84, 322          | △ 84, 322       |
|      | 食費収入 (公費)            | 840, 000         | 641, 100         | 198, 900        |
|      | 食費収入 (一般)            | 42, 988, 716     | 42, 556, 733     | 431, 983        |
|      | 居住費収入 (一般)           | 55, 934, 680     | 55, 838, 574     | 96, 106         |
|      | 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入 | 0                | 8, 470           | △ 8, 470        |
|      | グループホーム共益費収入         | 10, 465, 200     | 10, 675, 837     | △ 210, 637      |
|      | グループホーム水道光熱費収入       | 12, 634, 240     | 12, 792, 851     | △ 158, 611      |
|      | 利用料収入 (実費等)          | 6, 340, 000      | 8, 080, 391      | △ 1, 740, 391   |
|      | その他の事業収入             | ( 76, 024, 315)  | ( 76, 581, 249)  | (△ 556, 934)    |
|      | 補助金事業収入              | 29, 877, 835     | 31, 671, 579     | △ 1, 793, 744   |
|      | 受託事業収入               | 45, 034, 480     | 44, 575, 420     | 459, 060        |
|      | その他の事業収入             | 1, 112, 000      | 334, 250         | 777, 750        |
|      | 障害福祉サービス等事業収入        | [ 108, 000]      | [ 74, 835]       | [ 33, 165]      |
|      | 自立支援給付費収入            | ( 56, 000)       | ( 40, 435)       | ( 15, 565)      |
|      | 介護給付費収入              | 56, 000          | 40, 435          | 15, 565         |
|      | その他の事業収入             | ( 52, 000)       | ( 34, 400)       | ( 17, 600)      |
|      | 補助金事業収入              | 52, 000          | 34, 400          | 17, 600         |
|      | 経常経費寄附金収入            | [ 8, 490, 000]   | [ 7, 601, 378]   | [ 888, 622]     |
|      | 受取利息配当金収入            | [ 0]             | [ 38, 746]       | [△ 38, 746]     |
|      | その他の収入               | [ 3, 081, 044]   | [ 7, 759, 724]   | [△ 4, 678, 680] |
|      | 受入研修費収入              | 0                | 157, 200         | △ 157, 200      |
| 事    | 利用者等外給食費収入           | 0                | 104, 304         | △ 104, 304      |

| 勘定科目                                 |            | 予算(A)          | 決算(B)          | 差異(A)-(B) |            |
|--------------------------------------|------------|----------------|----------------|-----------|------------|
| 業<br>活<br>動<br>に<br>よ<br>る<br>収<br>支 | 雑収入        | 3,081,044      | 7,498,220      | △         | 4,417,176  |
|                                      | 事業活動収入計(1) | 739,394,800    | 740,103,825    | △         | 709,025    |
|                                      | 人件費支出      | [ 628,420,859] | [ 623,652,172] | [         | 4,768,687] |
|                                      | 役員報酬支出     | 2,900,000      | 2,438,000      |           | 462,000    |
|                                      | 職員給料支出     | 237,970,788    | 237,443,570    |           | 527,218    |
|                                      | 職員賞与支出     | 48,693,964     | 48,219,275     |           | 474,689    |
|                                      | 非常勤職員給与支出  | 217,740,000    | 213,324,320    |           | 4,415,680  |
|                                      | 派遣職員費支出    | 32,400,000     | 33,079,225     | △         | 679,225    |
|                                      | 退職給付支出     | 18,518,820     | 19,427,432     | △         | 908,612    |
|                                      | 法定福利費支出    | 70,197,287     | 69,720,350     |           | 476,937    |
|                                      | 事業費支出      | [ 73,913,000]  | [ 72,197,261]  | [         | 1,715,739] |
|                                      | 給食費支出      | 32,550,000     | 31,389,946     |           | 1,160,054  |
|                                      | 介護用品費支出    | 2,870,000      | 2,671,479      |           | 198,521    |
|                                      | 保健衛生費支出    | 535,000        | 417,830        |           | 117,170    |
|                                      | 教養娯楽費支出    | 1,295,000      | 1,197,511      |           | 97,489     |
|                                      | 水道光熱費支出    | 15,730,000     | 16,460,140     | △         | 730,140    |
|                                      | 消耗器具備品費支出  | 4,660,000      | 3,729,059      |           | 930,941    |
|                                      | 保険料支出      | 710,000        | 1,695,632      | △         | 985,632    |
|                                      | 賃借料支出      | 3,380,000      | 2,976,878      |           | 403,122    |
|                                      | 車輛費支出      | 6,100,000      | 5,521,516      |           | 578,484    |
|                                      | 雑支出        | ( 6,083,000)   | ( 6,137,270)   | (△        | 54,270)    |
|                                      | 雑支出        | 0              | 11,060         | △         | 11,060     |
|                                      | 雑支出(実費)    | 6,083,000      | 6,126,210      | △         | 43,210     |
|                                      | 事務費支出      | [ 69,197,000]  | [ 61,689,980]  | [         | 7,507,020] |
|                                      | 福利厚生費支出    | 5,570,000      | 4,412,309      |           | 1,157,691  |
|                                      | 旅費交通費支出    | 660,000        | 511,849        |           | 148,151    |
|                                      | 研修研究費支出    | 1,690,000      | 1,097,247      |           | 592,753    |
|                                      | 事務消耗品費支出   | 3,931,000      | 3,736,395      |           | 194,605    |
|                                      | 印刷製本費支出    | 1,760,000      | 1,644,003      |           | 115,997    |
|                                      | 水道光熱費支出    | 470,000        | 489,113        | △         | 19,113     |
|                                      | 修繕費支出      | 5,640,000      | 4,650,515      |           | 989,485    |
|                                      | 通信運搬費支出    | 5,830,000      | 6,240,975      | △         | 410,975    |
|                                      | 会議費支出      | 35,000         | 0              |           | 35,000     |
|                                      | 広報費支出      | 620,000        | 512,200        |           | 107,800    |
|                                      | 業務委託費支出    | ( 24,904,000)  | ( 24,497,416)  | (         | 406,584)   |
|                                      | 業務委託費      | 16,464,000     | 16,473,666     | △         | 9,666      |
|                                      | 業務委託費(食事)  | 8,440,000      | 8,023,750      |           | 416,250    |
|                                      | 手数料支出      | 1,985,000      | 1,371,170      |           | 613,830    |
|                                      | 保険料支出      | 35,000         | 164,866        | △         | 129,866    |
|                                      | 賃借料支出      | 0              | 284,336        | △         | 284,336    |
|                                      | 土地・建物賃借料支出 | 7,666,000      | 6,683,180      |           | 982,820    |
|                                      | 租税公課支出     | 309,000        | 11,500         |           | 297,500    |

| 勘定科目                                                 |                        | 予算(A)          | 決算(B)          | 差異(A)-(B)      |
|------------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                      | 保守料支出                  | 6,500,000      | 4,237,387      | 2,262,613      |
|                                                      | 諸会費支出                  | 1,147,000      | 958,110        | 188,890        |
|                                                      | 雑支出                    | 445,000        | 187,409        | 257,591        |
|                                                      | 支払利息支出                 | [ 1,461,814]   | [ 1,384,142]   | [ 77,672]      |
|                                                      | その他の支出                 | [ 982,980]     | [ 162,752]     | [ 820,228]     |
|                                                      | 雑支出                    | 982,980        | 162,752        | 820,228        |
|                                                      | 事業活動支出計(2)             | 773,975,653    | 759,086,307    | 14,889,346     |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)                                |                        | △ 34,580,853   | △ 18,982,482   | △ 15,598,371   |
| 施設整備等に<br>よる収入<br>支                                  | 施設整備等補助金収入             | [ 1,600,000]   | [ 0]           | [ 1,600,000]   |
|                                                      | 施設整備等補助金収入             | 1,600,000      | 0              | 1,600,000      |
|                                                      | 固定資産売却収入               | [ 0]           | [ 544,130]     | [△ 544,130]    |
|                                                      | 車輛運搬具売却収入              | 0              | 544,130        | △ 544,130      |
|                                                      | 施設整備等収入計(4)            | 1,600,000      | 544,130        | 1,055,870      |
|                                                      | 設備資金借入金元金償還支出          | [ 2,428,800]   | [ 2,447,040]   | [△ 18,240]     |
|                                                      | 固定資産取得支出               | [ 11,004,400]  | [ 11,810,122]  | [△ 805,722]    |
|                                                      | 車輛運搬具取得支出              | 8,760,000      | 8,880,340      | △ 120,340      |
|                                                      | 器具及び備品取得支出             | 2,244,400      | 2,929,782      | △ 685,382      |
|                                                      | ファイナンス・リース債務の返済支出      | [ 7,641,000]   | [ 7,765,494]   | [△ 124,494]    |
|                                                      | その他の施設整備等による支出         | [ 0]           | [ 975,456]     | [△ 975,456]    |
|                                                      | その他の施設整備等支出            | 0              | 975,456        | △ 975,456      |
|                                                      | 施設整備等支出計(5)            | 21,074,200     | 22,998,112     | △ 1,923,912    |
|                                                      | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 19,474,200   | △ 22,453,982   | 2,979,782      |
| その<br>他<br>の<br>活<br>動<br>に<br>よ<br>る<br>収<br>入<br>支 | 長期運営資金借入金収入            | [ 100,000,000] | [ 100,000,000] | [ 0]           |
|                                                      | 積立資産取崩収入               | [ 2,310,382]   | [ 46,285,816]  | [△ 43,975,434] |
|                                                      | 退職給付引当資産取崩収入           | 2,310,382      | 46,285,816     | △ 43,975,434   |
|                                                      | サービス区分間繰入金収入           | [ 1,556,500]   | [ 0]           | [ 1,556,500]   |
|                                                      | その他の活動収入計(7)           | 103,866,882    | 146,285,816    | △ 42,418,934   |
|                                                      | 長期運営資金借入金元金償還支出        | [ 10,780,528]  | [ 10,809,788]  | [△ 29,260]     |
|                                                      | 積立資産支出                 | [ 6,315,000]   | [ 47,689,428]  | [△ 41,374,428] |
|                                                      | 退職給付引当資産支出             | 6,315,000      | 47,689,428     | △ 41,374,428   |
|                                                      | サービス区分間繰入金支出           | [ 1,556,500]   | [ 0]           | [ 1,556,500]   |
|                                                      | その他の活動支出計(8)           | 18,652,028     | 58,499,216     | △ 39,847,188   |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)                              |                        | 85,214,854     | 87,786,600     | △ 2,571,746    |
| 予備費支出(10)                                            |                        | 500,000        | —————          | 500,000        |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)                      |                        | 30,659,801     | 46,350,136     | △ 15,690,335   |
| 前期末支払資金残高(12)                                        |                        | 130,978,557    | 136,616,383    | △ 5,637,826    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)                                   |                        | 161,638,358    | 182,966,519    | △ 21,328,161   |



## 法人単位事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位：円)

| 勘定科目 |                      | 当年度決算(A)       | 前年度決算(B)       | 増減(A)-(B)     |
|------|----------------------|----------------|----------------|---------------|
| 収益   | 介護保険事業収益             | [ 724,629,142] | [ 681,752,644] | [ 42,876,498] |
|      | 居宅介護料収益              | ( 113,878,528) | ( 107,728,525) | ( 6,150,003)  |
|      | (介護報酬収益)             |                |                |               |
|      | 介護報酬収益               | 100,815,095    | 97,661,083     | 3,154,012     |
|      | (利用者負担金収益)           |                |                |               |
|      | 介護負担金収益(一般)          | 13,063,433     | 10,067,442     | 2,995,991     |
|      | 地域密着型介護料収益           | ( 333,113,942) | ( 335,199,823) | (△ 2,085,881) |
|      | (介護報酬収益)             |                |                |               |
|      | 介護報酬収益               | 294,589,177    | 293,494,592    | 1,094,585     |
|      | (利用者負担金収益)           |                |                |               |
|      | 介護負担金収益(公費)          | 539,137        | 0              | 539,137       |
|      | 介護負担金収益(一般)          | 37,985,628     | 41,705,231     | △ 3,719,603   |
|      | 介護予防・日常生活支援総合事業費収益   | ( 7,997,659)   | ( 8,267,059)   | (△ 269,400)   |
|      | 介護予防・日常生活支援総合事業費収益   | 7,401,777      | 7,781,270      | △ 379,493     |
|      | 総合事業負担金収益(一般)        | 595,882        | 485,789        | 110,093       |
|      | 居宅介護支援介護料収益          | ( 61,964,311)  | ( 65,118,262)  | (△ 3,153,951) |
|      | 居宅介護支援介護料収益          | 58,500,847     | 61,750,854     | △ 3,250,007   |
|      | 介護予防支援介護料収益          | 3,463,464      | 3,367,408      | 96,056        |
|      | 利用者等利用料収益            | ( 131,093,453) | ( 124,216,105) | ( 6,877,348)  |
|      | 居宅介護サービス利用料収益        | 415,175        | 286,276        | 128,899       |
|      | 地域密着型介護サービス利用料収益     | 84,322         | 143,275        | △ 58,953      |
|      | 食費収益(公費)             | 641,100        | 0              | 641,100       |
|      | 食費収益(一般)             | 42,556,733     | 42,865,969     | △ 309,236     |
|      | 居住費収益(一般)            | 55,838,574     | 55,402,167     | 436,407       |
|      | 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 | 8,470          | 34,960         | △ 26,490      |
|      | グループホーム共益費収益         | 10,675,837     | 10,869,588     | △ 193,751     |
|      | グループホーム水道光熱費収益       | 12,792,851     | 8,985,998      | 3,806,853     |
|      | 利用料収益(実費等)           | 8,080,391      | 5,627,872      | 2,452,519     |
|      | その他の事業収益             | ( 76,581,249)  | ( 41,222,870)  | ( 35,358,379) |
|      | 補助金事業収益              | 31,671,579     | 2,523,104      | 29,148,475    |
|      | 受託事業収益               | 44,575,420     | 38,318,266     | 6,257,154     |
|      | その他の事業収益             | 334,250        | 381,500        | △ 47,250      |
| サービス | 障害福祉サービス等事業収益        | [ 74,835]      | [△ 77,551]     | [ 152,386]    |
|      | 自立支援給付費収益            | ( 40,435)      | (△ 149,964)    | ( 190,399)    |
|      | 介護給付費収益              | 40,435         | △ 149,964      | 190,399       |
|      | 利用者負担金収益             | 0              | 2,213          | △ 2,213       |
|      | その他の事業収益             | ( 34,400)      | ( 70,200)      | (△ 35,800)    |
|      | 補助金事業収益              | 34,400         | 70,200         | △ 35,800      |
|      | 経常経費寄附金収益            | [ 7,601,378]   | [ 5,000,778]   | [ 2,600,600]  |
|      | その他の収益               | [ 3,016,030]   | [ 6,030,219]   | [△ 3,014,189] |
|      | サービス活動収益計(1)         | 735,321,385    | 692,706,090    | 42,615,295    |
|      | 人件費                  | [ 625,055,784] | [ 620,637,268] | [ 4,418,516]  |

| 勘定科目                            |           | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)      | 増減(A)-(B) |            |
|---------------------------------|-----------|---------------|---------------|-----------|------------|
| ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 役員報酬      | 2,438,000     | 2,384,993     |           | 53,007     |
|                                 | 職員給料      | 237,443,570   | 244,583,704   | △         | 7,140,134  |
|                                 | 職員賞与      | 48,219,275    | 49,517,643    | △         | 1,298,368  |
|                                 | 非常勤職員給与   | 213,324,320   | 203,956,557   |           | 9,367,763  |
|                                 | 派遣職員費     | 33,079,225    | 23,111,783    |           | 9,967,442  |
|                                 | 退職給付費用    | 20,831,044    | 23,115,128    | △         | 2,284,084  |
|                                 | 法定福利費     | 69,720,350    | 73,967,460    | △         | 4,247,110  |
|                                 | 事業費       | [ 72,197,261] | [ 69,531,726] | [         | 2,665,535] |
|                                 | 給食費       | 31,389,946    | 30,974,195    |           | 415,751    |
|                                 | 介護用品費     | 2,671,479     | 2,647,542     |           | 23,937     |
|                                 | 保健衛生費     | 417,830       | 485,615       | △         | 67,785     |
|                                 | 教養娯楽費     | 1,197,511     | 1,133,111     |           | 64,400     |
|                                 | 水道光熱費     | 16,460,140    | 15,767,520    |           | 692,620    |
|                                 | 消耗器具備品費   | 3,729,059     | 3,599,849     |           | 129,210    |
|                                 | 保険料       | 1,695,632     | 1,881,656     | △         | 186,024    |
|                                 | 賃借料       | 2,976,878     | 2,928,301     |           | 48,577     |
|                                 | 車輛費       | 5,521,516     | 5,765,489     | △         | 243,973    |
|                                 | 雑費        | ( 6,137,270)  | ( 4,348,448)  | (         | 1,788,822) |
|                                 | 雑費        | 11,060        | 0             |           | 11,060     |
|                                 | 雑費(実費分)   | 6,126,210     | 4,348,448     |           | 1,777,762  |
|                                 | 事務費       | [ 64,032,200] | [ 61,152,688] | [         | 2,879,512] |
|                                 | 福利厚生費     | 4,412,309     | 5,056,018     | △         | 643,709    |
|                                 | 旅費交通費     | 511,849       | 385,619       |           | 126,230    |
|                                 | 研修研究費     | 1,097,247     | 134,708       |           | 962,539    |
|                                 | 事務消耗品費    | 3,736,395     | 2,232,858     |           | 1,503,537  |
|                                 | 印刷製本費     | 1,644,003     | 1,904,385     | △         | 260,382    |
|                                 | 水道光熱費     | 489,113       | 406,452       |           | 82,661     |
|                                 | 修繕費       | 4,650,515     | 1,198,906     |           | 3,451,609  |
|                                 | 通信運搬費     | 6,240,975     | 6,519,773     | △         | 278,798    |
|                                 | 会議費       | 0             | 2,090         | △         | 2,090      |
|                                 | 広報費       | 512,200       | 708,048       | △         | 195,848    |
|                                 | 業務委託費     | ( 24,497,416) | ( 23,458,763) | (         | 1,038,653) |
|                                 | 業務委託費     | 16,473,666    | 15,700,823    |           | 772,843    |
|                                 | 業務委託費(食費) | 8,023,750     | 7,757,940     |           | 265,810    |
|                                 | 手数料       | 1,371,170     | 3,310,904     | △         | 1,939,734  |
|                                 | 保険料       | 164,866       | 47,250        |           | 117,616    |
|                                 | 賃借料       | 284,336       | 8,710         |           | 275,626    |
|                                 | 土地・建物賃借料  | 9,025,400     | 9,035,400     | △         | 10,000     |
|                                 | 租税公課      | 11,500        | 218,750       | △         | 207,250    |
|                                 | 保守料       | 4,237,387     | 5,831,140     | △         | 1,593,753  |
|                                 | 諸会費       | 958,110       | 406,600       |           | 551,510    |
|                                 | 雑費        | 187,409       | 286,314       | △         | 98,905     |
| ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 費用        |               |               |           |            |
|                                 |           |               |               |           |            |

| 勘定科目                               |                           | 当年度決算(A)       | 前年度決算(B)       | 増減(A)-(B)      |
|------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                    | 減価償却費                     | [ 39,179,632]  | [ 45,242,251]  | [△ 6,062,619]  |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | [△ 17,470,440] | [△ 19,974,949] | [ 2,504,509]   |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 782,994,437    | 776,588,984    | 6,405,453      |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | △ 47,673,052   | △ 83,882,894   | 36,209,842     |
| サービス活動外増減の部                        | 借入金利息補助金収益                | [ 0]           | [ 100,185]     | [△ 100,185]    |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | [ 38,786]      | [ 9,604]       | [ 29,182]      |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | [ 4,743,694]   | [ 2,249,930]   | [ 2,493,764]   |
|                                    | 受入研修費収益                   | 157,200        | 160,715        | △ 3,515        |
|                                    | 利用者等外給食収益                 | 104,304        | 402,730        | △ 298,426      |
|                                    | 雑収益                       | 4,482,190      | 1,686,485      | 2,795,705      |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 4,782,480      | 2,359,719      | 2,422,761      |
|                                    | 支払利息                      | [ 1,384,142]   | [ 807,237]     | [ 576,905]     |
|                                    | その他のサービス活動外費用             | [ 162,752]     | [ 615,505]     | [△ 452,753]    |
|                                    | 雑損失                       | 162,752        | 615,505        | △ 452,753      |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 1,546,894      | 1,422,742      | 124,152        |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | 3,235,586      | 936,977        | 2,298,609      |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | △ 44,437,466   | △ 82,945,917   | 38,508,451     |
| 特別増減の部                             | 固定資産売却益                   | [ 544,130]     | [ 0]           | [ 544,130]     |
|                                    | 車両運搬具売却益                  | 544,130        | 0              | 544,130        |
|                                    | サービス区分間繰入金収益              | [ 0]           | [ 2,504,196]   | [△ 2,504,196]  |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 544,130        | 2,504,196      | △ 1,960,066    |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額            | [ 1,600,000]   | [ 0]           | [ 1,600,000]   |
|                                    | サービス区分間繰入金費用              | [ 0]           | [ 2,504,196]   | [△ 2,504,196]  |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 1,600,000      | 2,504,196      | △ 904,196      |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |                           | △ 1,055,870    | 0              | △ 1,055,870    |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | △ 45,493,336   | △ 82,945,917   | 37,452,581     |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | △ 250,748,605  | △ 182,821,639  | △ 67,926,966   |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | △ 296,241,941  | △ 265,767,556  | △ 30,474,385   |
|                                    | 基本金取崩額(14)                | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]           |
|                                    | その他の積立金取崩額(15)            | [ 0]           | [ 15,018,991]  | [△ 15,018,991] |
|                                    | その他積立金取崩額                 | 0              | 15,018,991     | △ 15,018,991   |
|                                    | その他の積立金積立額(16)            | [ 40]          | [ 40]          | [ 0]           |
|                                    | 修繕積立金積立額                  | 40             | 40             | 0              |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                           | △ 296,241,981  | △ 250,748,605  | △ 45,493,376   |

## (単位:円)

| 社会福祉法人 悠遊 |               |               |            |                   |             |               |               |            |            | (単位：円) |
|-----------|---------------|---------------|------------|-------------------|-------------|---------------|---------------|------------|------------|--------|
| 資 産 の 部   |               |               | 負 債 の 部    |                   |             |               |               |            |            |        |
| 勘定科目      | 当年度末          | 前年度末          | 増減         | 勘定科目              | 当年度末        | 前年度末          | 増減            |            |            |        |
| 流動資産      |               |               |            | 流動負債              |             |               |               |            |            |        |
| 現金預金      | 254,744,953   | 219,417,072   | 35,327,881 | 事業未払金             | 92,834,474  | 101,090,557   | △             | 8,256,083  |            |        |
| 有価証券      | 136,229,120   | 109,212,043   | 27,017,077 | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 62,640,204  | 69,015,663    | △             | 6,375,459  |            |        |
| 事業未収金     | 1,560,944     | 1,794,944     | △          | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0           | 1,872,000     | △             | 1,872,000  |            |        |
| 未収補助金     | 110,736,475   | 105,325,771   | 5,410,704  | 1年以内返済予定リース債務     | 16,023,000  | 11,394,828    |               | 4,638,172  |            |        |
| 立替金       | 3,090,807     | 0             | 3,090,807  | 預り金               | 5,033,040   | 5,033,040     |               | 0          |            |        |
| 前払費用      | 391,488       | 199,927       | 191,561    | 職員預り金             | 5,953,147   | 5,953,147     |               | 0          |            |        |
| 拠点区分間貸付金  | 2,477,589     | 2,807,523     | △          | 拠点区分間借入金          | 3,131,755   | 7,831,879     | △             | 4,700,124  |            |        |
| 仮払金       | 53,328        | 0             | 53,328     |                   | 53,328      | 0             |               | 53,328     |            |        |
| 固定資産      | 205,202       | 76,864        | 128,338    | 固定負債              |             |               |               |            |            |        |
| 基本財産      | 1,052,791,518 | 1,079,631,908 | △          | 26,840,390        | 676,975,460 | 598,868,110   |               | 78,107,350 |            |        |
| 土地        | 848,488,285   | 878,331,399   | △          | 29,843,114        | 設備資金借入金     | 270,428,000   | 0             | 0          |            |        |
| 建物        | 342,497,260   | 342,497,260   | 0          | 長期運営資金借入金         | 365,790,298 | 281,813,298   |               | 83,977,000 |            |        |
|           | 505,991,025   | 535,834,139   | △          | リース債務             | 8,013,698   | 15,779,192    | △             | 7,765,494  |            |        |
| その他の固定資産  | 204,303,233   | 201,300,509   | 3,002,724  | 退職給付引当金           | 32,743,464  | 30,847,620    |               | 1,895,844  |            |        |
| 土地        | 14,642,740    | 14,642,740    | 0          | 負債の部合計            | 769,809,934 | 699,958,667   |               | 69,851,267 |            |        |
| 建物        | 2,667,622     | 2,805,170     | △          | 137,548           |             |               |               |            |            |        |
| 構築物       | 1,368,553     | 2,227,728     | △          | 859,175           | 基本金         | 580,040,447   | 580,040,447   | 0          |            |        |
| 機械及び装置    | 4,014,402     | 4,449,310     | △          | 434,908           | 基本金         | 580,040,447   | 580,040,447   | 0          |            |        |
| 車両運搬具     | 9,466,227     | 2,270,109     | 7,196,118  | 国庫補助金等特別積立金       | 251,924,148 | 287,794,598   | △             | 15,870,440 |            |        |
| 器具及び備品    | 12,155,415    | 14,079,398    | △          | 1,923,983         | 国庫補助金等特別積立金 | 251,924,148   | 287,794,598   | △          | 15,870,440 |        |
| 有形リース資産   | 12,446,000    | 13,154,000    | △          | 708,000           | その他の積立金     | 2,003,923     | 2,003,883     | 40         |            |        |
| ソフトウェア    | 1,202,891     | 1,861,791     | △          | 658,900           | 修繕積立金       | 2,003,923     | 2,003,883     | 40         |            |        |
| 無形リース資産   | 9,385,200     | 9,385,200     | 0          | 次期繰越活動増減差額        | △           | 296,241,981   | △             | 45,493,376 |            |        |
| 退職給付引当資産  | 32,743,464    | 30,847,620    | 1,895,844  | (うち当期活動増減差額)      | △           | 45,493,366    | △             | 37,452,581 |            |        |
| 修繕積立資産    | 2,003,923     | 2,003,883     | 40         |                   |             |               |               |            |            |        |
| 差入保証金     | 515,880       | 515,880       | 0          |                   |             |               |               |            |            |        |
| 長期前払費用    | 101,690,916   | 103,057,680   | △          | 1,366,764         | 純資産の部合計     | 537,726,537   | 599,090,313   | △          | 61,363,776 |        |
| 資産の部合計    | 1,307,536,471 | 1,299,048,980 | 8,487,491  |                   | 負債及び純資産の部合計 | 1,307,536,471 | 1,299,048,980 |            | 8,487,491  |        |

## 財産目録

2025年 3月31日現在

社会福祉法人 悠遊

(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                |                            |      |         |      |         |               |
| 現金                  | 現金手許有高                     | —    | 運転資金として | —    | —       | 644,070       |
| 普通預金                | 中央労働金庫/世田谷支店 普通9363739     | —    |         | —    | —       | 924,782       |
|                     | 三菱UFJ銀行/保谷支店 普通0703194     | —    |         | —    | —       | 122,264,109   |
|                     | 東京みらい農協/保谷支店 普通0023642     | —    |         | —    | —       | 1,040,960     |
|                     | ゆうちょ銀行/世田谷千歳台 通常19939461   | —    |         | —    | —       | 256,560       |
|                     | 三菱東京UFJ銀行/保谷支店 普通0146846   | —    |         | —    | —       | 1,604,624     |
|                     | 三菱UFJ銀行/保谷支店 普通0239335     | —    |         | —    | —       | 8,824,497     |
|                     | ゆうちょ銀行/保谷支店 普通8604567      | —    |         | —    | —       | 277,148       |
| その他流動性預金            | ゆうちょ銀行 00120-8-141749      | —    |         | —    | —       | 195,502       |
|                     | ゆうちょ銀行 00170-9-791778      | —    |         | —    | —       | 130,367       |
|                     | ゆうちょ銀行 00160-9-60172 (えごた) | —    |         | —    | —       | 66,501        |
|                     | 小計                         |      |         |      |         | 136,229,120   |
| 有価証券                |                            | —    |         | —    | —       | 1,560,944     |
| 事業未収金               | 未収金(その他)                   | —    |         | —    | —       | 6,356,974     |
|                     | 介護報酬収入                     | —    |         | —    | —       | 76,565,939    |
|                     | 障害給付収入                     | —    |         | —    | —       | 3,291         |
|                     | 介護保険利用者負担金                 | —    |         | —    | —       | 8,521,092     |
|                     | ゲイ・小規模食事代                  | —    |         | —    | —       | 2,376,810     |
|                     | GH・小規模固定費収入                | —    |         | —    | —       | 16,912,369    |
|                     | 小計                         |      |         |      |         | 110,736,475   |
| 未収補助金               | 施設整備未収補助金                  | —    |         | —    | —       | 1,600,000     |
|                     | 経常経費未収補助金                  | —    |         | —    | —       | 1,490,807     |
|                     | 小計                         |      |         |      |         | 3,090,807     |
| 立替金                 |                            | —    |         | —    | —       | 391,488       |
| 前払費用                |                            | —    |         | —    | —       | 2,477,589     |
| 拠点区分間貸付金            |                            | —    |         | —    | —       | 53,328        |
| 仮払金                 |                            | —    |         | —    | —       | 205,202       |
| 流動資産合計              |                            |      |         |      |         | 254,744,953   |
| <b>2 固定資産</b>       |                            |      |         |      |         |               |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                            |      |         |      |         |               |
| 土地                  |                            | —    |         | —    | —       | 342,497,260   |
| 建物                  |                            | —    |         | —    | —       | 505,991,025   |
| 基本財産合計              |                            |      |         |      |         | 848,488,285   |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                            |      |         |      |         |               |
| 土地                  |                            | —    |         | —    | —       | 14,642,740    |
| 建物                  |                            | —    |         | —    | —       | 2,667,622     |
| 構築物                 |                            | —    |         | —    | —       | 1,368,553     |
| 機械及び装置              |                            | —    |         | —    | —       | 4,014,402     |
| 車両運搬具               |                            | —    |         | —    | —       | 9,466,227     |
| 器具及び備品              |                            | —    |         | —    | —       | 12,155,415    |
| 有形リース資産             |                            | —    |         | —    | —       | 12,446,000    |
| ソフトウェア              |                            | —    |         | —    | —       | 1,202,891     |
| 無形リース資産             |                            | —    |         | —    | —       | 9,385,200     |
| 退職給付引当資産            |                            | —    |         | —    | —       | 32,743,464    |
| 修繕積立資産              |                            | —    |         | —    | —       | 2,003,923     |
| 差入保証金               |                            | —    |         | —    | —       | 515,880       |
| 長期前払費用              |                            | —    |         | —    | —       | 101,690,916   |
| その他の固定資産合計          |                            |      |         |      |         | 204,303,233   |
| 固定資産合計              |                            |      |         |      |         | 1,052,791,518 |
| 資産合計                |                            |      |         |      |         | 1,307,536,471 |
| <b>II 負債の部</b>      |                            |      |         |      |         |               |
| <b>1 流動負債</b>       |                            |      |         |      |         |               |
| 事業未払金               |                            | —    |         | —    | —       | 62,640,204    |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金   |                            | —    |         | —    | —       | 16,023,000    |
| 1年以内返済予定リース債務       |                            | —    |         | —    | —       | 5,033,040     |
| 預り金                 |                            | —    |         | —    | —       | 5,953,147     |
| 職員預り金               |                            | —    |         | —    | —       | 3,131,755     |
| 拠点区分間借入金            |                            | —    |         | —    | —       | 53,328        |
| 流動負債合計              |                            |      |         |      |         | 92,834,474    |
| <b>2 固定負債</b>       |                            |      |         |      |         |               |
| 設備資金借入金             |                            | —    |         | —    | —       | 270,428,000   |
| 長期運営資金借入金           |                            | —    |         | —    | —       | 365,790,298   |
| リース債務               |                            | —    |         | —    | —       | 8,013,698     |
| 退職給付引当金             |                            | —    |         | —    | —       | 32,743,464    |
| 固定負債合計              |                            |      |         |      |         | 676,975,460   |
| 負債合計                |                            |      |         |      |         | 769,809,934   |
| 差引純資産               |                            |      |         |      |         | 537,726,537   |

## 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
  - ・建物並びに器具及び備品－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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度の会計処理による。
  - ・賞与引当金－該当なし

### 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

- ・東京都社会福祉協議会
- ・独立行政法人福祉医療機構

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 法人全体の財務諸表(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、第三号第二様式)
- (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 西東京事業所（社会福祉事業）拠点

「法人本部」

「デイサービスいずみ」

「訪問サービスいずみ」

「支援サービスいずみ」

「グループホームいずみ」

「泉町地域包括支援センター」

「デイサービス悠花」

- イ ケアセンター世田谷（社会福祉事業）拠点  
「グループホームちとせ」  
「小規模多機能ホームみんなんち」  
「支援サービスちとせ」  
ウ 安心ケアセンター・悠遊えごた（社会福祉事業）拠点  
「グループホームえごた」  
「小規模多機能ホームえごたの家」  
「24時間ホームケアえごた」  
「訪問サービスえごた」  
「夜間ホームケアえごた」  
エ 西東京事業所（収益事業）拠点  
「西東京事業所（収益）」

## 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      | 342,497,260 | 0     | 0          | 342,497,260 |
| 建物      | 535,834,139 | 0     | 29,843,114 | 505,991,025 |
| 合計      | 878,331,399 | 0     | 29,843,114 | 848,488,285 |

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 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） | 342,497,260 円 |
| 建物（基本財産） | 505,991,025 円 |
| 計        | 848,488,285 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）西東京事業所         | 23,790,000 円  |
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）ケアセンター世田谷      | 54,600,000 円  |
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）安心ケアセンター・悠遊えごた | 192,038,000 円 |
| 計                                   | 270,428,000 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          | 減価償却累計額     | 当期末残高       |
|----------|---------------|-------------|-------------|
| 土地（基本財産） | 342,497,260   | 0           | 342,497,260 |
| 建物（基本財産） | 908,971,571   | 402,980,546 | 505,991,025 |
| 土地       | 14,642,740    | 0           | 14,642,740  |
| 建物       | 7,285,713     | 4,618,091   | 2,667,622   |
| 構築物      | 11,659,832    | 10,291,279  | 1,368,553   |
| 機械及び装置   | 6,491,200     | 2,476,798   | 4,014,402   |
| 車両運搬具    | 39,404,544    | 29,938,317  | 9,466,227   |
| 器具及び備品   | 68,379,870    | 56,224,455  | 12,155,415  |
| 有形リース資産  | 23,376,960    | 10,930,960  | 12,446,000  |
| ソフトウェア   | 22,024,423    | 20,821,532  | 1,202,891   |
| 無形リース資産  | 25,889,760    | 16,504,560  | 9,385,200   |
| 合計       | 1,470,623,873 | 554,786,538 | 915,837,335 |

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 | 110,736,475 | 0             | 110,736,475 |
| 未収金   | 0           | 0             | 0           |
| 未収補助金 | 3,090,807   | 0             | 3,090,807   |
| 合 計   | 113,827,282 | 0             | 113,827,282 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 該当なし   |      |    |      |
| 合 計    |      |    |      |

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<br>名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の<br>内容<br>又は職業 | 議決権の<br>所有割合 | 関係内容       |            | 取引の<br>内容 | 取引金額 | 科目<br>期末残高 |
|        |            |    |      |                   |              | 役員の<br>兼務等 | 事業上の<br>関係 |           |      |            |
| 該当なし   |            |    |      |                   |              |            |            |           |      |            |

取引条件及び取引条件の決定方針等

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. 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

・都道建設に伴うセンター移転時の会計処理

2005年度および2007年度に、旧センターからの移転に伴い、当時の簿価と売却価格・移転補償額の差額として固定資産売却処分損を計上した金額。

149,076,470 円

05年度

旧センター建物・備品分の処分損(13,436,931円)

旧センター用地の一部(約1/3)処分損(33,930,842円)

07年度

旧センター用地の一部(約2/3)処分損(101,708,697円)