

令和 6年度

計 算 書 類

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7年 3月31日

新潟県阿賀野市保田 5 6 8 5 番地 1

社会福祉法人 阿賀野福社会

理事長 近藤 浩

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)	備 考
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	426,864,260	429,805,027	△ 2,940,767	
		公益事業収入	888,560	888,560	0	
		受取利息配当金収入	18,680	89,505	△ 70,825	
		事業活動収入計 (1)	427,771,500	430,783,092	△ 3,011,592	
	支 出	人件費支出	258,713,548	257,558,448	1,155,100	
		事業費支出	73,649,138	73,635,636	13,502	
		事務費支出	48,158,926	48,154,077	4,849	
		利用者負担軽減額	604,166	604,166	0	
支払利息支出		1,457,020	1,457,020	0		
事業活動支出計 (2)	382,582,798	381,409,347	1,173,451			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		45,188,702	49,373,745	△ 4,185,043		
施設整備等による収支	収 入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	15,312,000	15,312,000	0	
		固定資産取得支出	224,000	224,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,408,564	7,408,564	0	
		施設整備等支出計 (5)	22,944,564	22,944,564	0	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 22,944,564	△ 22,944,564	0		
その他の活動による収支	収 入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支 出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0	0	
予備費支出 (10)		0 △ 0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		22,244,138	26,429,181	△ 4,185,043		
前期末支払資金残高 (12)			187,137,134	187,137,134	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			209,381,272	213,566,315	△ 4,185,043	

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			社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	429,805,027	429,805,027	0	429,805,027
		公益事業収入	888,560	888,560	0	888,560
		受取利息配当金収入	89,505	89,505	0	89,505
		事業活動収入計 (1)	430,783,092	430,783,092	0	430,783,092
	支 出	人件費支出	257,558,448	257,558,448	0	257,558,448
		事業費支出	73,635,636	73,635,636	0	73,635,636
		事務費支出	48,154,077	48,154,077	0	48,154,077
		利用者負担軽減額	604,166	604,166	0	604,166
		支払利息支出	1,457,020	1,457,020	0	1,457,020
		事業活動支出計 (2)	381,409,347	381,409,347	0	381,409,347
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		49,373,745	49,373,745	0	49,373,745	
施設整備等による収支	収 入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	15,312,000	15,312,000	0	15,312,000
		固定資産取得支出	224,000	224,000	0	224,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,408,564	7,408,564	0	7,408,564
		施設整備等支出計 (5)	22,944,564	22,944,564	0	22,944,564
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 22,944,564	△ 22,944,564	0	△ 22,944,564	
その他の活動による収支	収 入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0
	支 出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	0
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0	0	0
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			26,429,181	26,429,181	0	26,429,181

前期末支払資金残高 (11)	187,137,134	187,137,134	0	187,137,134
当期末支払資金残高 (10) + (11)	213,566,315	213,566,315	0	213,566,315

法人単位事業活動計算書

(白) 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	429,805,027	413,109,361	16,695,666
		公益事業収益	888,560	805,020	83,540
		サービス活動収益計 (1)	430,693,587	413,914,381	16,779,206
	費 用	人件費	257,558,448	252,710,681	4,847,767
		事業費	73,635,636	71,771,378	1,864,258
		事務費	48,154,077	50,655,663	△ 2,501,586
		利用者負担軽減額	604,166	269,487	334,679
		減価償却費	30,347,704	42,816,716	△ 12,469,012
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,317,999	△ 6,323,333	5,334
サービス活動費用計 (2)		403,982,032	411,900,592	△ 7,918,560	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		26,711,555	2,013,789	24,697,766	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	89,505	1,502	88,003
		サービス活動外収益計 (4)	89,505	1,502	88,003
	費 用	支払利息	1,457,020	1,527,971	△ 70,951
		サービス活動外費用計 (5)	1,457,020	1,527,971	△ 70,951
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,367,515	△ 1,526,469	158,954
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		25,344,040	487,320	24,856,720
	特別増減の部	収 益	特別収益計 (8)	0	0
特別増減差額 (10) = (8) - (9)			0	0	0
費 用		特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			25,344,040	487,320	24,856,720
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		279,594,305	279,106,985	487,320
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		304,938,345	279,594,305	25,344,040
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		304,938,345	279,594,305	25,344,040

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			社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	429,805,027	429,805,027	0	429,805,027
		公益事業収益	888,560	888,560	0	888,560
		サービス活動収益計 (1)	430,693,587	430,693,587	0	430,693,587
	費 用	人件費	257,558,448	257,558,448	0	257,558,448
		事業費	73,635,636	73,635,636	0	73,635,636
		事務費	48,154,077	48,154,077	0	48,154,077
		利用者負担軽減額	604,166	604,166	0	604,166
		減価償却費	30,347,704	30,347,704	0	30,347,704
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,317,999	△ 6,317,999	△ 0	△ 6,317,999
サービス活動費用計 (2)		403,982,032	403,982,032	0	403,982,032	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		26,711,555	26,711,555	0	26,711,555	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	89,505	89,505	0	89,505
		サービス活動外収益計 (4)	89,505	89,505	0	89,505
	費 用	支払利息	1,457,020	1,457,020	0	1,457,020
		サービス活動外費用計 (5)	1,457,020	1,457,020	0	1,457,020
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,367,515	△ 1,367,515	0	△ 1,367,515
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		25,344,040	25,344,040	0	25,344,040	
特別増減の部	収 益					
		特別収益計 (8)	0	0	0	0
	費 用					
		特別費用計 (9)	0	0	0	0
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		0	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		25,344,040	25,344,040	0	25,344,040	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		279,594,305	279,594,305	0	279,594,305
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		304,938,345	304,938,345	0	304,938,345
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		304,938,345	304,938,345	0	304,938,345

法人単位貸借対照表
令和 7年 3月 31日 現在

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	228,378,958	206,624,244	21,754,714	流動負債	58,599,117	64,207,674	△ 5,608,557
現金預金	164,984,000	146,982,935	18,001,065	事業未払金	14,747,433	19,412,020	△ 4,664,587
事業未収金	62,996,937	59,343,678	3,653,259	1年以内返済予定設備資金借入金	15,312,000	15,312,000	0
立替金	398,021	297,631	100,390	1年以内返済予定リース債務	6,474,474	7,408,564	△ 934,090
				仮受金	65,210	75,090	△ 9,880
				賞与引当金	22,000,000	22,000,000	0
固定資産	438,658,411	468,782,115	△ 30,123,704	固定負債	96,883,307	118,669,781	△ 21,786,474
基本財産	374,010,960	393,377,967	△ 19,367,007	設備資金借入金	89,324,000	104,636,000	△ 15,312,000
建物	364,010,960	383,377,967	△ 19,367,007	リース債務	7,559,307	14,033,781	△ 6,474,474
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	155,482,424	182,877,455	△ 27,395,031
その他の固定資産	64,647,451	75,404,148	△ 10,756,697	純 資 産 の 部			
土地	16,363,971	16,363,971	0	基本金	43,000,000	43,000,000	0
建物	5,433,351	5,985,806	△ 552,455	第1号基本金	40,000,000	40,000,000	0
構築物	22,556,966	24,632,685	△ 2,075,719	第3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
機械及び装置	413,960	528,443	△ 114,483	国庫補助金等特別積立金	158,908,518	165,226,517	△ 6,317,999
器具及び備品	1,137,340	1,742,816	△ 605,476	その他の積立金	4,708,082	4,708,082	0
有形リース資産	14,033,781	21,442,345	△ 7,408,564	人件費積立金	4,708,082	4,708,082	0
人件費積立資産	4,708,082	4,708,082	0	次期繰越活動増減差額	304,938,345	279,594,305	25,344,040
				(うち当期活動増減差額)	25,344,040	487,320	24,856,720
				純資産の部合計	511,554,945	492,528,904	19,026,041
資産の部合計	667,037,369	675,406,359	△ 8,368,990	負債及び純資産の部合計	667,037,369	675,406,359	△ 8,368,990

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	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	228,378,958	228,378,958	0	228,378,958
現金預金	164,984,000	164,984,000	0	164,984,000
事業未収金	62,996,937	62,996,937	0	62,996,937
立替金	398,021	398,021	0	398,021
固定資産	438,658,411	438,658,411	0	438,658,411
基本財産	374,010,960	374,010,960	0	374,010,960
建物	364,010,960	364,010,960	0	364,010,960
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	64,647,451	64,647,451	0	64,647,451
土地	16,363,971	16,363,971	0	16,363,971
建物	5,433,351	5,433,351	0	5,433,351
構築物	22,556,966	22,556,966	0	22,556,966
機械及び装置	413,960	413,960	0	413,960
器具及び備品	1,137,340	1,137,340	0	1,137,340
有形リース資産	14,033,781	14,033,781	0	14,033,781
人件費積立資産	4,708,082	4,708,082	0	4,708,082
資産の部合計	667,037,369	667,037,369	0	667,037,369
流動負債	58,599,117	58,599,117	0	58,599,117
事業未払金	14,747,433	14,747,433	0	14,747,433
1年以内返済予定設備資金借入金	15,312,000	15,312,000	0	15,312,000
1年以内返済予定リース債務	6,474,474	6,474,474	0	6,474,474
仮受金	65,210	65,210	0	65,210
賞与引当金	22,000,000	22,000,000	0	22,000,000
固定負債	96,883,307	96,883,307	0	96,883,307
設備資金借入金	89,324,000	89,324,000	0	89,324,000
リース債務	7,559,307	7,559,307	0	7,559,307
負債の部合計	155,482,424	155,482,424	0	155,482,424
基本金	43,000,000	43,000,000	0	43,000,000
第1号基本金	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000
第3号基本金	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
国庫補助金等特別積立金	158,908,518	158,908,518	0	158,908,518
その他の積立金	4,708,082	4,708,082	0	4,708,082
人件費積立金	4,708,082	4,708,082	0	4,708,082
次期繰越活動増減差額	304,938,345	304,938,345	0	304,938,345
(うち当期活動増減差額)	25,344,040	25,344,040	0	25,344,040
純資産の部合計	511,554,945	511,554,945	0	511,554,945
負債及び純資産の部合計	667,037,369	667,037,369	0	667,037,369

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) 固定資産の減価償却の方法

・リース資産を除く減価償却資産・・・・・・・・定額法

・リース資産・・・・・・・・所有権移転ファイナンス・リース

→ 該当なし

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、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・・・・・・なし

・賞与引当金・・・・・・・・職員に対して支給する賞与に充てるため、
支給見込額基準により前年度（10月～3月）分を算出し計上する。

3. 重要な会計方針の変更

(1) 平成26年度より新社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日付局長通知）へ移行した。

(2) 平成26年度より固定資産の貸借対照表での表示方法を「間接法」から「直接法」に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度に加入している。

(2) 中小企業退職金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（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）は、
当法人が「社会福祉事業のみ」であるため「省略」とする。

(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) 各拠点区分における計算書類

法人本部拠点＜社会福祉事業＞

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

特別養護老人ホームあがの八雲苑＜社会福祉事業＞

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

公益事業＜社会福祉事業＞

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

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
建物	383,377,967	0	19,367,007	364,010,960
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	393,377,967	0	19,367,007	374,010,960