

計 算 書 類

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

指宿市十二町 8 8 番地 1 5

社会福祉法人 ほほえみ会

法人全体計算書類

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ほほえみ会

(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	介護保険事業収入	225,449,800	218,651,940	6,797,860	
		受取利息配当金収入	1,000	47,277 Δ	46,277	
		その他の収入	800,000	0	800,000	
	入	事業活動収入計 (1)	226,250,800	218,699,217	7,551,583	
	支	人件費支出	145,130,000	142,634,351	2,495,649	
	事業費支出	31,690,000	30,725,342	964,658		
	事務費支出	17,620,000	16,218,355	1,401,645		
	支払利息支出	5,300,000	5,176,040	123,960		
出	事業活動支出計 (2)	199,740,000	194,754,088	4,985,912		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	26,510,800	23,945,129	2,565,671		
施による 設る 整収 備支 等に	支	設備資金借入金元金償還支出	18,492,000	18,406,000	86,000	
		固定資産取得支出	800,000	782,100	17,900	
	出	施設整備等支出計 (5)	19,292,000	19,188,100	103,900	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 19,292,000	Δ 19,188,100	Δ 103,900	
	予備費支出 (10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	7,218,800	4,757,029	2,461,771		
	前期末支払資金残高 (12)	124,293,866	124,293,866	0		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	131,512,666	129,050,895	2,461,771		

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 ほほえみ会

(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	218,651,940	212,082,409	6,569,531	
	サービス活動収益計 (1)	218,651,940	212,082,409	6,569,531	
	費用	人件費	142,605,158	145,867,018	△ 3,261,860
		事業費	30,725,342	32,544,119	△ 1,818,777
		事務費	16,218,355	21,202,927	△ 4,984,572
		減価償却費	23,928,404	23,900,663	27,741
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,832,808	△ 6,919,206	86,398
		サービス活動費用計 (2)	206,644,451	216,595,521	△ 9,951,070
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,007,489	△ 4,513,112	16,520,601	
サービス活動外の部	収益				
	受取利息配当金収益	47,277	903	46,374	
	サービス活動外収益計 (4)	47,277	903	46,374	
	費用	支払利息	5,176,040	5,410,210	△ 234,170
		サービス活動外費用計 (5)	5,176,040	5,410,210	△ 234,170
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,128,763	△ 5,409,307	280,544		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,878,726	△ 9,922,419	16,801,145		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	6,878,726	△ 9,922,419	16,801,145		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 40,857,475	△ 30,935,056	△ 9,922,419	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 33,978,749	△ 40,857,475	6,878,726	
	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)	△ 33,978,749	△ 40,857,475	6,878,726	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和7年3月31日現在

社会福祉法人 ほほえみ会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	134,136,472	131,657,593	2,478,879	流動負債	24,481,412	26,966,755	△ 2,485,343
現金預金	102,067,313	100,100,079	1,967,234	事業未払金	2,141,579	2,137,177	4,402
事業未収金	32,069,159	31,557,514	511,645	1年以内返済予定設備資金借入金	18,228,000	18,406,000	△ 178,000
固定資産	301,518,634	324,664,938	△ 23,146,304	未払費用	2,397,573	4,663,164	△ 2,265,591
基本財産	240,777,674	252,640,057	△ 11,862,383	職員預り金	546,425	563,386	△ 16,961
土地	23,059,840	23,059,840	0	賞与引当金	1,167,835	1,197,028	△ 29,193
建物	217,717,834	229,580,217	△ 11,862,383	固定負債	333,081,000	351,309,000	△ 18,228,000
その他の固定資産	60,740,960	72,024,881	△ 11,283,921	設備資金借入金	213,081,000	231,309,000	△ 18,228,000
土地	474,687	474,687	0	長期運営資金借入金	120,000,000	120,000,000	0
建物	41,909,091	47,064,068	△ 5,154,977	負債の部合計	357,562,412	378,275,755	△ 20,713,343
構築物	11,236,351	13,156,918	△ 1,920,567	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2	2	0	基本金	28,100,000	28,100,000	0
車輛運搬具	1,192,237	2,305,057	△ 1,112,820	国庫補助金等特別積立金	83,971,443	90,804,251	△ 6,832,808
器具及び備品	5,624,992	8,641,349	△ 3,016,357	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	303,600	382,800	△ 79,200	次期繰越活動増減差額	△ 33,978,749	△ 40,857,475	6,878,726
				(うち当期活動増減差額)	6,878,726	△ 9,922,419	16,801,145
				純資産の部合計	78,092,694	78,046,776	45,918
資産の部合計	435,655,106	456,322,531	△ 20,667,425	負債及び純資産の部合計	435,655,106	456,322,531	△ 20,667,425

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(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		本 部	あいおいの郷	合 計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	0	218,651,940	218,651,940	0	218,651,940	
		受取利息配当金収入	0	47,277	47,277	0	47,277	
		事業活動収入計 (1)	0	218,699,217	218,699,217	0	218,699,217	
	支		人件費支出	0	142,634,351	142,634,351	0	142,634,351
			事業費支出	0	30,725,342	30,725,342	0	30,725,342
			事務費支出	0	16,218,355	16,218,355	0	16,218,355
			支払利息支出	0	5,176,040	5,176,040	0	5,176,040
	事業活動支出計 (2)	0	194,754,088	194,754,088	0	194,754,088		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	0	23,945,129	23,945,129	0	23,945,129		
施による 設備等 に	支	設備資金借入金元金償還支出	0	18,406,000	18,406,000	0	18,406,000	
		固定資産取得支出	0	782,100	782,100	0	782,100	
		施設整備等支出計 (5)	0	19,188,100	19,188,100	0	19,188,100	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△ 19,188,100	△ 19,188,100	0	△ 19,188,100	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		0	4,757,029	4,757,029	0	4,757,029		
前期末支払資金残高 (11)		0	124,293,866	124,293,866	0	124,293,866		
当期末支払資金残高 (10) + (11)		0	129,050,895	129,050,895	0	129,050,895		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(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		本 部	あいおいの郷	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	0	218,651,940	218,651,940	0	218,651,940	
	サービス活動収益計 (1)	0	218,651,940	218,651,940	0	218,651,940	
	費用	人件費	0	142,605,158	142,605,158	0	142,605,158
		事業費	0	30,725,342	30,725,342	0	30,725,342
		事務費	0	16,218,355	16,218,355	0	16,218,355
		減価償却費	0	23,928,404	23,928,404	0	23,928,404
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	6,832,808	6,832,808	0	6,832,808
	サービス活動費用計 (2)	0	206,644,451	206,644,451	0	206,644,451	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	0	12,007,489	12,007,489	0	12,007,489	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	0	47,277	47,277	0	47,277	
	サービス活動外収益計 (4)	0	47,277	47,277	0	47,277	
	費用	支払利息	0	5,176,040	5,176,040	0	5,176,040
		サービス活動外費用計 (5)	0	5,176,040	5,176,040	0	5,176,040
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	5,128,763	5,128,763	0	5,128,763		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	0	6,878,726	6,878,726	0	6,878,726		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	0	6,878,726	6,878,726	0	6,878,726		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	40,857,475	40,857,475	0	40,857,475	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	33,978,749	33,978,749	0	33,978,749	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	33,978,749	33,978,749	0	33,978,749	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和7年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部	あいおいの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	0	134,136,472	134,136,472	0	134,136,472
現金預金	0	102,067,313	102,067,313	0	102,067,313
事業未収金	0	32,069,159	32,069,159	0	32,069,159
固定資産	0	301,518,634	301,518,634	0	301,518,634
基本財産	0	240,777,674	240,777,674	0	240,777,674
土地	0	23,059,840	23,059,840	0	23,059,840
建物	0	217,717,834	217,717,834	0	217,717,834
その他の固定資産	0	60,740,960	60,740,960	0	60,740,960
土地	0	474,687	474,687	0	474,687
建物	0	41,909,091	41,909,091	0	41,909,091
構築物	0	11,236,351	11,236,351	0	11,236,351
機械及び装置	0	2	2	0	2
車両運搬具	0	1,192,237	1,192,237	0	1,192,237
器具及び備品	0	5,624,992	5,624,992	0	5,624,992
ソフトウェア	0	303,600	303,600	0	303,600
資産の部合計	0	435,655,106	435,655,106	0	435,655,106
流動負債	0	24,481,412	24,481,412	0	24,481,412
事業未払金	0	2,141,579	2,141,579	0	2,141,579
1年以内返済予定設備資金借入金	0	18,228,000	18,228,000	0	18,228,000
未払費用	0	2,397,573	2,397,573	0	2,397,573
職員預り金	0	546,425	546,425	0	546,425
賞与引当金	0	1,167,835	1,167,835	0	1,167,835
固定負債	0	333,081,000	333,081,000	0	333,081,000
設備資金借入金	0	213,081,000	213,081,000	0	213,081,000
長期運営資金借入金	0	120,000,000	120,000,000	0	120,000,000
負債の部合計	0	357,562,412	357,562,412	0	357,562,412
基本金	0	28,100,000	28,100,000	0	28,100,000
国庫補助金等特別積立金	0	83,971,443	83,971,443	0	83,971,443
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	0 Δ	33,978,749 Δ	33,978,749	0 Δ	33,978,749
(うち当期活動増減差額)	0	6,878,726	6,878,726	0	6,878,726
純資産の部合計	0	78,092,694	78,092,694	0	78,092,694
負債及び純資産の部合計	0	435,655,106	435,655,106	0	435,655,106

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙1

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。

(2) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

(3) 引当金の計上基準

イ. 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

4. 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通りになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人は事業区分が一つのため、作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は公益事業を実施していないため、作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人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（社会福祉事業）

「法人本部」

イ. あいおいの郷 拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム あいおいの郷」

「小規模多機能ホーム あいおい」

5. 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	23,059,840	0	0	23,059,840
建物	229,580,217	0	11,862,383	217,717,834
合計	252,640,057	0	11,862,383	240,777,674

6. 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

7. 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。

該当なし	0	円
計	0	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。

該当なし	0	円
計	0	円

8. 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
土地（基本財産）	23,059,840	0	23,059,840
建物（基本財産）	295,338,353	77,620,519	217,717,834
土地	474,687	0	474,687
建物	85,562,304	43,653,213	41,909,091
構築物	25,176,554	13,940,203	11,236,351
機械装置	7,391,323	7,391,321	2
車両運搬具	6,663,600	5,471,363	1,192,237
器具及び備品	24,421,191	18,796,199	5,624,992
合計	468,087,852	166,872,818	301,215,034

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	32,069,159	0	32,069,159
合計	32,069,159	0	32,069,159

10. 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

11. 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	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし			0						0		0

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

該当なし

附属明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会

借入金明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率%	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	鹿児島銀行 指宿支店	あいおいの郷	87,823,000	0	7,692,000	80,131,000 (7,692,000)	0	2.2	1,891,701	0	R17/8				0
	宮崎銀行 鹿児島南支店	あいおいの郷	99,406,000	0	4,872,000	94,534,000 (4,872,000)	0	2	2,031,001	0	R25/8	増築			0
	宮崎銀行 鹿児島南支店	あいおいの郷	178,000	0	178,000	0 (0)	0	2	1,058	0	R6/12	増築			0
	宮崎銀行 鹿児島南支店	あいおいの郷	62,308,000	0	5,664,000	56,644,000 (5,664,000)	0	2	1,192,280	0	R17/3				0
計			249,715,000	0	18,406,000	231,309,000 (18,228,000)	0		5,116,040	0					0

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

別紙3(③)

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						本部	あいおいの郷	
鹿児島県高齢者いきいき推進課	介護事業	685,921		685,921			685,921	
区分小計		685,921		685,921			685,921	
合 計		685,921		685,921			685,921	

基本金明細書

別紙3(⑥)

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			あいおいの郷	本部	
前年度末残高		28,100,000	28,100,000		
	第一号基本金	13,100,000	13,100,000		
	第二号基本金				
	第三号基本金	15,000,000	15,000,000		
第 一 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 二 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 三 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		28,100,000	28,100,000		
	第一号基本金	13,100,000	13,100,000		
	第二号基本金				
	第三号基本金	15,000,000	15,000,000		

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3(⑦)

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部	あいおいの郷	
前期繰越額					97,723,457		97,723,457	
当	当期積立額合計							
当	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				6,832,808		6,832,808	
期								
取								
崩								
額	当期取崩額合計				6,832,808		6,832,808	
	当期末残高				90,890,649		90,890,649	

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会
本部拠点区分

本部拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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
予備費支出 (10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	0	0	

本部拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)
特別増減の部	収			
	益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費			
特別増減の部	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)		0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	0	0
	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)	0	0	0

本部拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和7年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産		0		0	0	流動負債		0		0	0
固定資産		0		0	0	固定負債		0		0	0
基本財産		0		0	0	負債の部合計		0		0	0
その他の固定資産		0		0	0	純 資 産 の 部					
						基本金		0		0	0
						国庫補助金等特別積立金		0		0	0
						その他の積立金		0		0	0
						次期繰越活動増減差額		0		0	0
						(うち当期活動増減差額)		0		0	0
						純資産の部合計		0		0	0
資産の部合計		0		0	0	負債及び純資産の部合計		0		0	0

計算書類に対する注記（本部拠点用）

別紙2

1. 重要な会計方針

(1) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) 本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

本部拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）は省略している。

本部拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。

5. 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
該当なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 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

7. 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。

該当なし	0	円
計	0	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。

該当なし	0	円
計	0	円

8. 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

該当なし

9. 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

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会
あいおいの郷拠点区分

あいおいの郷拠点区分 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

第一号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
収 入	介護保険事業収入	225,449,800	218,651,940	6,797,860	
	地域密着型介護料収入	201,187,931	192,671,648	8,516,283	
	(介護報酬収入)	180,080,783	172,944,390	7,136,393	
	介護報酬収入	180,080,783	172,944,390	7,136,393	
	(利用者負担金収入)	21,107,148	19,727,258	1,379,890	
	介護負担金収入(一般)	21,107,148	19,727,258	1,379,890	
	利用者等利用料収入	24,261,869	25,294,371	1,032,502	△
	食費収入(一般)	14,196,135	15,278,020	1,081,885	△
	居住費収入(一般)	9,793,905	9,876,270	82,365	△
	その他の利用料収入	271,829	140,081	131,748	△
	その他の事業収入	0	685,921	685,921	△
	補助金事業収入(公費)	0	685,921	685,921	△
	受取利息配当金収入	1,000	47,277	46,277	△
	その他の収入	800,000	0	800,000	
	雑収入	800,000	0	800,000	
事業活動収入計 (1)	226,250,800	218,699,217	7,551,583		
事業活動による収支	人件費支出	145,130,000	142,634,351	2,495,649	
	職員給料支出	112,530,000	110,939,517	1,590,483	
	職員賞与支出	4,500,000	4,106,713	393,287	
	非常勤職員給与支出	13,000,000	12,691,748	308,252	
	退職給付支出	100,000	52,800	47,200	
	法定福利費支出	15,000,000	14,843,573	156,427	
	事業費支出	31,690,000	30,725,342	964,658	
	給食費支出	10,440,000	10,197,998	242,002	
	介護用品費支出	1,700,000	1,651,888	48,112	
	保健衛生費支出	253,000	171,087	81,913	
	教養娯楽費支出	91,000	8,000	83,000	
	水道光熱費支出	5,000,000	4,647,779	352,221	
	燃料費支出	726,000	613,278	112,722	
	消耗器具備品費支出	2,510,000	2,533,830	23,830	△
	保険料支出	4,070,000	4,046,761	23,239	
	賃借料支出	6,700,000	6,682,798	17,202	
	車輛費支出	200,000	171,923	28,077	
	事務費支出	17,620,000	16,218,355	1,401,645	
	福利厚生費支出	700,000	663,893	36,107	
	職員被服費支出	20,000	0	20,000	
	旅費交通費支出	900,000	876,089	23,911	
	研修研究費支出	700,000	618,374	81,626	
	事務消耗品費支出	1,500,000	1,411,824	88,176	
	修繕費支出	1,000,000	946,950	53,050	
	通信運搬費支出	1,000,000	964,821	35,179	
	広報費支出	500,000	484,600	15,400	
	業務委託費支出	5,500,000	5,109,115	390,885	
	手数料支出	1,500,000	1,233,235	266,765	
	租税公課支出	100,000	68,200	31,800	
	保守料支出	50,000	44,000	6,000	
	渉外費支出	100,000	82,031	17,969	
	諸会費支出	1,000,000	978,385	21,615	
環境衛生費支出	2,750,000	2,584,248	165,752		
雑支出	300,000	152,590	147,410		
支払利息支出	5,300,000	5,176,040	123,960		
事業活動支出計 (2)	199,740,000	194,754,088	4,985,912		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	26,510,800	23,945,129	2,565,671		
施よる整備等に	設備資金借入金元金償還支出	18,492,000	18,406,000	86,000	
	固定資産取得支出	800,000	782,100	17,900	
	建物取得支出	570,000	561,000	9,000	
	器具及び備品取得支出	230,000	221,100	8,900	
	施設整備等支出計 (5)	19,292,000	19,188,100	103,900	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	19,292,000	19,188,100	103,900	△	
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	7,218,800	4,757,029	2,461,771		
前期末支払資金残高 (12)	124,293,866	124,293,866	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	131,512,666	129,050,895	2,461,771		

あいおいの郷拠点区分 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

第二号第四様式

(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	218,651,940	212,082,409	6,569,531	
	地域密着型介護料収益	192,671,648	186,223,364	6,448,284	
	(介護報酬収益)	172,944,390	166,524,483	6,419,907	
	介護報酬収益	172,944,390	166,524,483	6,419,907	
	(利用者負担金収益)	19,727,258	19,698,881	28,377	
	介護負担金収益(一般)	19,727,258	19,698,881	28,377	
	利用者等利用料収益	25,294,371	24,973,045	321,326	
	食費収益(一般)	15,278,020	15,595,055	△ 317,035	
	居住費収益(一般)	9,876,270	9,015,440	860,830	
	その他の利用料収益	140,081	362,550	△ 222,469	
	その他の事業収益	685,921	886,000	△ 200,079	
	補助金事業収益(公費)	685,921	886,000	△ 200,079	
	サービス活動収益計 (1)	218,651,940	212,082,409	6,569,531	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	142,605,158	145,867,018	△ 3,261,860	
	職員給料	110,939,517	107,705,426	3,234,091	
	職員賞与	2,909,685	3,428,449	△ 518,764	
	賞与引当金繰入	1,167,835	1,197,028	△ 29,193	
	非常勤職員給与	12,691,748	16,154,011	△ 3,462,263	
	退職給付費用	52,800	1,385,488	△ 1,332,688	
	法定福利費	14,843,573	15,996,616	△ 1,153,043	
	事業費	30,725,342	32,544,119	△ 1,818,777	
	給食費	10,197,998	10,305,556	△ 107,558	
	介護用品費	1,651,888	1,396,324	255,564	
	保健衛生費	171,087	133,260	37,827	
	教養娯楽費	8,000	0	8,000	
	水道光熱費	4,647,779	7,042,493	△ 2,394,714	
	燃料費	613,278	605,496	7,782	
	消耗器具備品費	2,533,830	2,663,590	△ 129,760	
	保険料	4,046,761	3,213,078	833,683	
	賃借料	6,682,798	6,881,982	△ 199,184	
	車輛費	171,923	302,340	△ 130,417	
	事務費	16,218,355	21,202,927	△ 4,984,572	
	福利厚生費	663,893	758,651	△ 94,758	
	旅費交通費	876,089	1,012,930	△ 136,841	
	研修研究費	618,374	560,750	57,624	
	事務消耗品費	1,411,824	1,680,396	△ 268,572	
	修繕費	946,950	405,382	541,568	
	通信運搬費	964,821	656,754	308,067	
	広報費	484,600	337,790	146,810	
	業務委託費	5,109,115	10,168,535	△ 5,059,420	
	手数料	1,233,235	1,177,114	56,121	
	租税公課	68,200	72,600	△ 4,400	
	保守料	44,000	93,500	△ 49,500	
	渉外費	82,031	118,080	△ 36,049	
	諸会費	978,385	752,530	225,855	
	環境衛生費	2,584,248	2,833,292	△ 249,044	
雑費	152,590	574,623	△ 422,033		
減価償却費	23,928,404	23,900,663	27,741		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,832,808	△ 6,919,206	86,398		
サービス活動費用計 (2)	206,644,451	216,595,521	△ 9,951,070		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,007,489	4,513,112	16,520,601		
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収 益	受取利息配当金収益	47,277	903	46,374
	費用	支払利息	5,176,040	5,410,210	△ 234,170
	増 減 の 部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,128,763	5,409,307	△ 280,544
	増 減 の 部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,128,763	5,409,307	△ 280,544
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,878,726	9,922,419	16,801,145		
特 別 増 減 の 部	収 益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0
	増 減 の 部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	6,878,726	9,922,419	16,801,145		

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 40,857,475	△ 30,935,056	△ 9,922,419
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 33,978,749	△ 40,857,475	△ 6,878,726
	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)	△ 33,978,749	△ 40,857,475	△ 6,878,726

あいおいの郷拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和7年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	134,136,472	131,657,593	2,478,879	流動負債	24,481,412	26,966,755	Δ 2,485,343
現金預金	102,067,313	100,100,079	1,967,234	事業未払金	2,141,579	2,137,177	4,402
事業未収金	32,069,159	31,557,514	511,645	1年以内返済予定設備資金借入金	18,228,000	18,406,000	Δ 178,000
固定資産	301,518,634	324,664,938	Δ 23,146,304	未払費用	2,397,573	4,663,164	Δ 2,265,591
基本財産	240,777,674	252,640,057	Δ 11,862,383	職員預り金	546,425	563,386	Δ 16,961
土地	23,059,840	23,059,840	0	賞与引当金	1,167,835	1,197,028	Δ 29,193
建物	217,717,834	229,580,217	Δ 11,862,383	固定負債	333,081,000	351,309,000	Δ 18,228,000
その他の固定資産	60,740,960	72,024,881	Δ 11,283,921	設備資金借入金	213,081,000	231,309,000	Δ 18,228,000
土地	474,687	474,687	0	長期運営資金借入金	120,000,000	120,000,000	0
建物	41,909,091	47,064,068	Δ 5,154,977	負債の部合計	357,562,412	378,275,755	Δ 20,713,343
構築物	11,236,351	13,156,918	Δ 1,920,567	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2	2	0	基本金	28,100,000	28,100,000	0
車輛運搬具	1,192,237	2,305,057	Δ 1,112,820	国庫補助金等特別積立金	83,971,443	90,804,251	Δ 6,832,808
器具及び備品	5,624,992	8,641,349	Δ 3,016,357	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	303,600	382,800	Δ 79,200	次期繰越活動増減差額	Δ 33,978,749	Δ 40,857,475	6,878,726
				(うち当期活動増減差額)	6,878,726	Δ 9,922,419	16,801,145
				純資産の部合計	78,092,694	78,046,776	45,918
資産の部合計	435,655,106	456,322,531	Δ 20,667,425	負債及び純資産の部合計	435,655,106	456,322,531	Δ 20,667,425

計算書類に対する注記（あいおいの郷拠点区分用）

別紙2

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。

(2) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

(3) 引当金の計上基準

ア. 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) あいおいの郷拠点計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑩）

ア. 特別養護老人ホーム あいおいの郷

イ. 小規模多機能ホーム あいおい

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

5. 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	23,059,840	0	0	23,059,840
建物	229,580,217	0	11,862,383	217,717,834
合計	252,640,057	0	11,862,383	240,777,674

6. 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

7. 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。

該当なし	0	円
計	0	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。

該当なし	0	円
計	0	円

8. 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
土地（基本財産）	23,059,840	0	23,059,840
建物（基本財産）	295,338,353	77,620,519	217,717,834
土地	474,687	0	474,687
建物	85,562,304	43,653,213	41,909,091
構築物	25,176,554	13,940,203	11,236,351
機械装置	7,391,323	7,391,321	2
車輛運搬具	6,663,600	5,471,363	1,192,237
器具及び備品	24,421,191	18,796,199	5,624,992
合 計	468,087,852	166,872,818	301,215,034

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	32,069,159	0	32,069,159
合 計	32,069,159	0	32,069,159

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

社会福祉事業区分
拠点区分附属明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会
あいおいの郷拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和7年 3月 31日

拠点区分 あいおいの郷

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
基本財産土地															
土地	13,100,000								13,100,000				13,100,000		
指宿市十二町90番1	9,959,840								9,959,840				9,959,840		
基本財産土地計	23,059,840								23,059,840				23,059,840		
基本財産建物															
建物本体工事	79,158,582	17,231,951			3,230,962	703,344			75,927,620	16,528,607	31,771,126	6,916,216	107,698,746	23,444,823	
建築主体工事	69,551,635	20,866,762			4,093,889	1,228,241			65,457,746	19,638,521	23,539,861	7,062,385	88,997,607	26,700,906	
小規模多機能福祉施設増築工事	80,870,000	33,736,962			4,537,532	1,892,946			76,332,468	31,844,016	22,309,532	9,306,984	98,642,000	41,151,000	
基本財産建物計	229,580,217	71,835,675			11,862,383	3,824,531			217,717,834	68,011,144	77,620,519	23,285,585	295,338,353	91,296,729	
基本財産合計	252,640,057	71,835,675			11,862,383	3,824,531			240,777,674	68,011,144	77,620,519	23,285,585	318,398,193	91,296,729	
その他の固定資産（有形固定資産）															
普通財産土地															
指宿市湯の浜五丁目3732番	474,687								474,687				474,687		
普通財産土地計	474,687								474,687				474,687		
普通財産建物															
エル・フォルム指宿906	2,990,721				147,249				2,843,472		503,100		3,346,572		
普通財産建物計	2,990,721				147,249				2,843,472		503,100		3,346,572		
普通財産建物付属															
電気設備工事	6,907,363	1,498,900			1,134,296	246,142			5,773,067	1,252,758	11,156,732	2,421,008	16,929,799	3,673,766	
給排水衛生設備工事	6,410,439	1,391,068			1,052,693	228,434			5,357,746	1,162,634	10,354,100	2,246,836	15,711,846	3,409,470	
空調換気設備工事	4,683,182	1,016,258			769,050	166,883			3,914,132	849,375	7,564,238	1,641,431	11,478,370	2,490,806	
電気設備工事	6,474,885	1,942,588			636,328	190,909			5,838,557	1,751,679	3,658,886	1,097,727	9,497,443	2,849,406	
給排水衛生設備工事	13,631,334	4,089,649			1,339,639	401,916			12,291,695	3,687,733	7,702,924	2,311,017	19,994,619	5,998,750	
空調設備工事	3,914,240	1,174,344			384,677	115,410			3,529,563	1,058,934	2,211,892	663,607	5,741,455	1,722,541	
施設内通信環境整備一式	2,051,904	1,337,501			230,120	150,000			1,821,784	1,187,501	479,416	312,499	2,301,200	1,500,000	
火災受信機			561,000		21,925				539,075		21,925		561,000		
普通財産建物付属計	44,073,347	12,450,308	561,000		5,568,728	1,499,694			39,065,619	10,950,614	43,150,113	10,694,125	82,215,732	21,644,739	
構築物															
外構工事	821,635	178,302			708,299	153,700			113,336	24,602	6,969,662	1,512,408	7,082,998	1,537,010	
外構工事	12,335,283	3,700,813			1,212,268	363,702			11,123,015	3,337,111	6,970,541	2,091,286	18,093,556	5,428,397	
構築物計	13,156,918	3,879,115			1,920,567	517,402			11,236,351	3,361,713	13,940,203	3,603,694	25,176,554	6,965,407	
機械装置															
厨房機器工事	1	1							1	1	3,613,482	784,124	3,613,483	784,125	償却済
エレベーターバス	1	1							1	1	3,777,839	1,888,757	3,777,840	1,888,758	償却済
機械装置計	2	2							2	2	7,391,321	2,672,881	7,391,323	2,672,883	
車両運搬具															
タント	513,170				247,744				265,426		1,218,074		1,483,500		
シエンタ	688,412				332,346				356,066		1,634,034		1,990,100		
レジアスエース	1,103,475				532,730				570,745		2,619,255		3,190,000		
車両運搬具計	2,305,057				1,112,820				1,192,237		5,471,363		6,663,600		
器具及び備品															
50号 ガス給湯器	1								1		317,924		317,925		償却済
24号 ガス給湯器	1								1		139,940		139,941		償却済

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和7年 3月 31日

拠点区分 あいおいの郷

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
24号 ガス給湯器	1								1		139,940		139,941		償却済
バックウォーマー	1								1		313,199		313,200		償却済
昇降式平行棒	1								1		278,639		278,640		償却済
高さ調整ストレッチャー	1	1							1	1	863,999	431,999	864,000	432,000	償却済
ベッド	1	1							1	1	198,719	174,873	198,720	174,874	償却済
ベッド	1	1							1	1	198,719	174,873	198,720	174,874	償却済
ベッド	1	1							1	1	198,719	174,873	198,720	174,874	償却済
ベッド	1	1							1	1	198,719	174,875	198,720	174,876	償却済
チェアベッド	1	1							1	1	129,599	114,047	129,600	114,048	償却済
ソファ	1	1							1	1	113,075	99,505	113,076	99,506	償却済
理事長室 両袖机	1	1							1	1	115,235	101,406	115,236	101,407	償却済
除細動器	1	1							1	1	237,599	209,087	237,600	209,088	償却済
デスクトップPC	1	1							1	1	103,463	91,047	103,464	91,048	償却済
デスクトップPC	1	1							1	1	103,463	91,047	103,464	91,048	償却済
ノートPC	1	1							1	1	102,383	90,096	102,384	90,097	償却済
衣類乾燥機	1	1							1	1	139,954	123,159	139,955	123,160	償却済
着衣ベッド	1								1		577,259		577,260		償却済
バリアフリースケール	1								1		183,599		183,600		償却済
福祉用テーブル	1								1		502,199		502,200		償却済
洗濯機	23,789				22,202				1,587		131,361		132,948		
パソコン	1								1		129,383		129,384		償却済
テレビ	12,528	11,911			12,527	11,910			1	1	250,559	238,214	250,560	238,215	償却完了
パソコン	1	1							1	1	323,999	308,036	324,000	308,037	償却済
ジアイノ	245,619	233,522			198,396	188,620			47,223	44,902	1,140,777	1,084,565	1,188,000	1,129,467	
パソコン	1	1							1	1	264,599	251,562	264,600	251,563	償却済
ベッド	842,400	800,897			259,200	246,429			583,200	554,468	1,490,400	1,416,966	2,073,600	1,971,434	
おむつ交換台	103,896	98,781			31,968	30,392			71,928	68,389	183,816	174,754	255,744	243,143	
冷凍冷蔵庫	79,265	79,265			64,021	64,021			15,244	15,244	368,120	368,120	383,364	383,364	
電気消毒保管庫	68,328	64,965			55,190	52,470			13,138	12,495	317,342	301,702	330,480	314,197	
配膳車	92,623	88,064			28,498	27,093			64,125	60,971	163,863	155,784	227,988	216,755	
特殊浴槽	1,589,004				767,131				821,873		3,771,727		4,593,600		
乾燥機	96,532				46,603				49,929		229,131		279,060		
3モーターベッド*7台	388,882				187,741				201,141		923,059		1,124,200		
Wi-Fi設備増設工事	47,236	47,236			18,370	18,370			28,866	28,866	81,134	81,134	110,000	110,000	
脱衣室エアコン取付工事	59,047	59,047			22,962	22,962			36,085	36,085	101,415	101,415	137,500	137,500	
パソコン	35,204				35,203				1		168,969		168,970		償却完了
顔認証温度検知システム	90,114	90,114			56,914	56,914			33,200	33,200	251,370	251,370	284,570	284,570	
パソコン	107,765				92,370				15,395		354,085		369,480		
iPad一式	121,265				76,587				44,678		261,672		306,350		
ギタープロセッサ	148,830				43,560				105,270		112,530		217,800		
ローラースライドライト	71,409				20,900				50,509		53,991		104,500		
NECパソコン	588,750				235,500				353,250		588,750		942,000		
パナソニックパソコン	452,231				175,056				277,175		423,052		700,227		
空調機	304,632				64,295				240,337		144,663		385,000		

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和7年 3月 31日

拠点区分 あいおいの郷

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
見守り支援ロボットaams	1,421,750	1,065,334			363,000	272,000			1,058,750	793,334	756,250	566,666	1,815,000	1,360,000	
自動体外式除細動器AED-3100	152,855				63,250				89,605		163,395		253,000		
NECパソコン	114,950				36,300				78,650		66,550		145,200		
3モーターベッド	512,417				71,500				440,917		131,083		572,000		
シーホネスベッド	113,324				15,812				97,512		28,988		126,500		
エアコン	562,082				105,627				456,455		176,045		632,500		
エアコン	194,598				36,005				158,593		57,007		215,600		
エアコン			221,100		30,769				190,331		30,769		221,100		
器具及び備品計	8,641,349	2,639,151	221,100		3,237,457	991,181			5,624,992	1,647,970	18,796,199	7,351,175	24,421,191	8,999,145	
その他の固定資産(有形固定資産)計	71,642,081	18,968,576	782,100		11,986,821	3,008,277			60,437,360	15,960,299	89,252,299	24,321,875	149,689,659	40,282,174	
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形固定資産															
NX-CE 5年間更新ライセンス	382,800				79,200				303,600		92,400		396,000		
無形固定資産計	382,800				79,200				303,600		92,400		396,000		
その他の固定資産(無形固定資産)計	382,800				79,200				303,600		92,400		396,000		
その他の固定資産計	72,024,881	18,968,576	782,100		12,066,021	3,008,277			60,740,960	15,960,299	89,344,699	24,321,875	150,085,659	40,282,174	
基本財産及びその他の固定資産計	324,664,938	90,804,251	782,100		23,928,404	6,832,808			301,518,634	83,971,443	166,965,218	47,607,460	468,483,852	131,578,903	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		90,804,251		0		6,832,808		0		83,971,443					
基本財産及びその他の固定資産計	324,664,938	90,804,251	782,100		23,928,404	6,832,808			301,518,634	83,971,443	166,965,218	47,607,460	468,483,852	131,578,903	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		90,804,251		0		6,832,808		0		83,971,443					

引当金明細書

別紙3(㊟)

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

拠点区分名 あいおいの郷

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,197,028	1,167,835 ()	1,197,028	()	1,167,835	
計	1,197,028	1,167,835 ()	1,197,028	()	1,167,835	

あいおいの郷拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計			
	特別養護老人ホームあいおいの郷	小規模多機能ホームあいおい						
収益	介護保険事業収益	145,537,854	73,114,086	218,651,940	0	218,651,940		
	地域密着型介護料収益	125,068,304	67,603,344	192,671,648	0	192,671,648		
	(介護報酬収益)	112,505,575	60,438,815	172,944,390	0	172,944,390		
	介護報酬収益	112,505,575	60,438,815	172,944,390	0	172,944,390		
	(利用者負担金収益)	12,562,729	7,164,529	19,727,258	0	19,727,258		
	介護負担金収益(一般)	12,562,729	7,164,529	19,727,258	0	19,727,258		
	利用者等利用料収益	20,023,645	5,270,726	25,294,371	0	25,294,371		
	食費収益(一般)	11,317,035	3,960,985	15,278,020	0	15,278,020		
	居住費収益(一般)	8,676,270	1,200,000	9,876,270	0	9,876,270		
	その他の利用料収益	30,340	109,741	140,081	0	140,081		
	その他の事業収益	445,905	240,016	685,921	0	685,921		
補助金事業収益(公費)	445,905	240,016	685,921	0	685,921			
サービス活動収益計(1)	145,537,854	73,114,086	218,651,940	0	218,651,940			
サービス活動増減の費用	人件費	102,096,509	40,508,649	142,605,158	0	142,605,158		
	職員給料	80,447,801	30,491,716	110,939,517	0	110,939,517		
	職員賞与	2,104,396	805,289	2,909,685	0	2,909,685		
	賞与引当金繰入	873,884	293,951	1,167,835	0	1,167,835		
	非常勤職員給与	7,539,884	5,151,864	12,691,748	0	12,691,748		
	退職給付費用	52,800	0	52,800	0	52,800		
	法定福利費	11,077,744	3,765,829	14,843,573	0	14,843,573		
	事業費	25,849,646	4,875,696	30,725,342	0	30,725,342		
	給食費	7,853,751	2,344,247	10,197,998	0	10,197,998		
	介護用品費	1,651,888	0	1,651,888	0	1,651,888		
	保健衛生費	86,237	84,850	171,087	0	171,087		
	教養娯楽費	0	8,000	8,000	0	8,000		
	水道光熱費	4,647,779	0	4,647,779	0	4,647,779		
	燃料費	21,833	591,445	613,278	0	613,278		
	消耗器具備品費	2,155,969	377,861	2,533,830	0	2,533,830		
	保険料	3,038,361	1,008,400	4,046,761	0	4,046,761		
	賃借料	6,386,852	295,946	6,682,798	0	6,682,798		
	車輛費	6,976	164,947	171,923	0	171,923		
	事務費	14,971,855	1,246,500	16,218,355	0	16,218,355		
	福利厚生費	435,659	228,234	663,893	0	663,893		
	旅費交通費	876,089	0	876,089	0	876,089		
	研修研究費	618,374	0	618,374	0	618,374		
	事務消耗品費	1,224,772	187,052	1,411,824	0	1,411,824		
	修繕費	800,950	146,000	946,950	0	946,950		
	通信運搬費	952,003	12,818	964,821	0	964,821		
	広報費	484,600	0	484,600	0	484,600		
	業務委託費	4,468,075	641,040	5,109,115	0	5,109,115		
	手数料	1,225,845	7,390	1,233,235	0	1,233,235		
	租税公課	68,200	0	68,200	0	68,200		
	保守料	44,000	0	44,000	0	44,000		
	渉外費	60,065	21,966	82,031	0	82,031		
	諸会費	978,385	0	978,385	0	978,385		
	環境衛生費	2,584,248	0	2,584,248	0	2,584,248		
雑費	150,590	2,000	152,590	0	152,590			
減価償却費	17,235,245	6,693,159	23,928,404	0	23,928,404			

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計			
	特別養護老人ホームあいおいの郷	小規模多機能ホームあいおい						
増減の サービス活動 費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,898,530	△ 1,934,278	△ 6,832,808	0	△ 6,832,808		
	サービス活動費用計 (2)	155,254,725	51,389,726	206,644,451	0	206,644,451		
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 9,716,871	21,724,360	12,007,489	0	12,007,489		
増減の サービス活動 収益	受取利息配当金収益	47,277	0	47,277	0	47,277		
	サービス活動外収益計 (4)	47,277	0	47,277	0	47,277		
増減の サービス活動 費用	支払利息	5,176,040	0	5,176,040	0	5,176,040		
	サービス活動外費用計 (5)	5,176,040	0	5,176,040	0	5,176,040		
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,128,763	0	△ 5,128,763	0	△ 5,128,763		
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 14,845,634	21,724,360	6,878,726	0	6,878,726		

財産目録

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会

財 産 目 録

別紙4

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 ほほえみ会

(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
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金	手許保管		運転資金として			45,331
普通預金	鹿児島銀行 指宿支店		運転資金として			13,687,962
	宮崎銀行 鹿児島南支店		〃			88,324,018
	小		計			102,011,980
定期預金	鹿児島銀行 指宿支店		運転資金として			10,002
事業未収金	(あいおいの郷拠点区分)		2月3月分介護報酬等			32,069,159
	流動資産		合計			134,136,472
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	指宿市十二町88番地15	2015年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	13,100,000		13,100,000
土地	指宿市十二町90番1	2018年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	9,959,840		9,959,840
	小		計			23,059,840
建物	指宿市十二町88番地15	2015年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	107,698,746	31,771,126	75,927,620
建物	指宿市十二町88番地15	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	88,997,607	23,539,861	65,457,746
建物	指宿市十二町88番地15	2020年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅施設等に使用している	98,642,000	22,309,532	76,332,468
	小		計			217,717,834
	基本財産		合計			240,777,674
(2) その他の固定資産						
土地	指宿市湯の浜5丁目3732	2021年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	474,687		474,687
建物	建物付属設備工事	2015年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	44,120,015	29,075,070	15,044,945
建物	建物付属設備工事	2019年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	35,233,517	13,573,702	21,659,815
建物	指宿市湯の浜5丁目3732	2021年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	3,346,572	503,100	2,843,472
建物	建物付属設備工事	2022年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	2,301,200	479,416	1,821,784
建物	建物付属設備工事	2024年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	561,000	21,925	539,075
	小		計			41,909,091
構築物	外構工事	2015年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	7,082,998	6,969,662	113,336
構築物	外構工事	2019年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	18,093,556	6,970,541	11,123,015
	小		計			11,236,351
機械及び装置	厨房機器工事他	2015年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	7,391,323	7,391,321	2
車両運搬具	タント・シエンタ・レジアスペース	2020年度	第二種社会福祉事業の目的のために使用している	6,663,600	5,471,363	1,192,237
器具及び備品	ガス給湯器他	2015年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	24,421,191	18,796,199	5,624,992
ソフトウェア	ライセンス料	2023年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	396,000	92,400	303,600
	その他の固定資産		合計			60,740,960
	固定資産		合計			301,518,634
	資産		合計			435,655,106
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他					2,141,579
1年内返済設備資金借	鹿児島銀行 指宿支店他					18,228,000

(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
入金						
未払費用	3月分社会保険料					2,397,573
職員預り金	源泉所得税・住民税					546,425
賞与引当金	職員の夏期賞与手当当期帰属分					1,167,835
流 動 負 債 合 計						24,481,412
2. 固定負債						
設備資金借入金	鹿児島銀行 指宿支店他					213,081,000
長期運営借入金	福祉医療機構					120,000,000
固 定 負 債 合 計						333,081,000
負 債 合 計						357,562,412
差 引 純 資 産						78,092,694

上記は、財産目録に相違ない。

社会福祉法人 ほほえみ会

理事長