

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

〒311-2206

茨城県鹿嶋市武井1956-3

社会福祉法人 慈徳会

松倉則夫

## 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                        | 1,467,661,241 | 1,453,253,227 | 14,408,014 |    |
|                    | 障害福祉サービス等事業収入                   | 1,300,000     | 1,320,790     | △20,790    |    |
|                    | 借入金利息補助金収入                      | 330,000       | 300,000       | 30,000     |    |
|                    | 経常経費寄附金収入                       | 45,000        | 45,000        | 0          |    |
|                    | 受取利息配当金収入                       | 73,000        | 168,140       | △95,140    |    |
|                    | その他の収入                          | 15,684,182    | 17,091,113    | △1,406,931 |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 1,485,093,423 | 1,472,178,270 | 12,915,153 |    |
|                    | 支出                              |               |               |            |    |
|                    | 人件費支出                           | 999,085,980   | 980,561,579   | 18,524,401 |    |
| 施設整備等による収支         | 事業費支出                           | 205,732,000   | 213,781,995   | △8,049,995 |    |
|                    | 事務費支出                           | 177,964,596   | 176,977,877   | 986,719    |    |
|                    | 支払利息支出                          | 9,385,163     | 9,382,199     | 2,964      |    |
|                    | その他の支出                          | 6,575,000     | 6,724,674     | △149,674   |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 1,398,742,739 | 1,387,428,324 | 11,314,415 |    |
| 施設整備等による収支         | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 86,350,684    | 84,749,946    | 1,600,738  |    |
|                    | 施設整備等補助金収入                      | 13,155,000    |               | 13,155,000 |    |
|                    | 施設整備等収入計(4)                     | 13,155,000    |               | 13,155,000 |    |
|                    | 設備資金借入金元金償還支出                   | 66,366,000    | 66,372,000    | △6,000     |    |
|                    | 固定資産取得支出                        | 31,908,175    | 28,810,637    | 3,097,538  |    |
| その他の活動による収支        | ファイナンス・リース債務の返済支出               | 1,408,000     | 1,366,970     | 41,030     |    |
|                    | 施設整備等支出計(5)                     | 99,682,175    | 96,549,607    | 3,132,568  |    |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △86,527,175   | △96,549,607   | 10,022,432 |    |
|                    | 収入                              |               |               |            |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    |               | 0             | 0          |    |
| その他の活動による収支        | 積立資産支出                          | 27,500,000    | 27,882,492    | △382,492   |    |
|                    | その他の活動支出計(8)                    | 27,500,000    | 27,882,492    | △382,492   |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △27,500,000   | △27,882,492   | 382,492    |    |
|                    | 予備費支出(10)                       |               | —             |            |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △27,676,491   | △39,682,153   | 12,005,662 |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 344,794,474   | 344,794,474   | 0          |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 317,117,983   | 305,112,321   | 12,005,662 |    |

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(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                           | 1,453,253,227 | 1,437,412,451 | 15,840,776  |
|             | 障害福祉サービス等事業収益                      | 1,320,790     | 894,982       | 425,808     |
|             | 経常経費寄附金収益                          | 45,000        |               | 45,000      |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 1,454,619,017 | 1,438,307,433 | 16,311,584  |
|             | 費用                                 |               |               |             |
|             | 人件費                                | 973,903,691   | 955,282,697   | 18,620,994  |
|             | 事業費                                | 213,781,995   | 209,447,027   | 4,334,968   |
|             | 事務費                                | 176,977,877   | 187,726,489   | △10,748,612 |
|             | 減価償却費                              | 150,913,387   | 163,089,085   | △12,175,698 |
| サービス活動外増減の部 | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △29,801,712   | △33,049,841   | 3,248,129   |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 2,325,000     |               | 2,325,000   |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 1,488,100,238 | 1,482,495,457 | 5,604,781   |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △33,481,221   | △44,188,024   | 10,706,803  |
|             | 収益                                 |               |               |             |
|             | 借入金利息補助金収益                         | 300,000       | 200,000       | 100,000     |
|             | 受取利息配当金収益                          | 168,140       | 2,790         | 165,350     |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 17,091,113    | 12,439,839    | 4,651,274   |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 17,559,253    | 12,642,629    | 4,916,624   |
|             | 費用                                 |               |               |             |
| 特別増減の部      | 支払利息                               | 9,382,199     | 10,413,357    | △1,031,158  |
|             | その他のサービス活動外費用                      | 6,724,674     | 6,544,710     | 179,964     |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 16,106,873    | 16,958,067    | △851,194    |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 1,452,380     | △4,315,438    | 5,767,818   |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △32,028,841   | △48,503,462   | 16,474,621  |
|             | 収益                                 |               |               |             |
|             | 特別収益計(8)                           | 0             | 0             | 0           |
|             | 費用                                 |               |               |             |
|             | 固定資産売却損・処分損                        | 22,294        | 17,387        | 4,907       |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 666,000       |               | 666,000     |
| 繰越活動増減差額の部  | 特別費用計(9)                           | 688,294       | 17,387        | 670,907     |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △688,294      | △17,387       | △670,907    |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △32,717,135   | △48,520,849   | 15,803,714  |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 1,191,865,129 | 1,268,885,995 | △77,020,866 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 1,159,147,994 | 1,220,365,146 | △61,217,152 |
|             | 基本金取崩額(14)                         |               |               |             |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |               |               |             |
|             | その他の積立金積立額(16)                     | 27,500,052    | 28,500,017    | △999,965    |
|             |                                    |               |               |             |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 1,131,647,942 | 1,191,865,129 | △60,217,187 |

## 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         |               |               |              | 流動負債            |               |               |              |
| 現金預金         | 376,001,748   | 427,113,975   | △51,112,227  | 事業未払金           | 181,889,569   | 200,359,971   | △18,470,402  |
| 事業未収金        | 163,852,713   | 207,251,440   | △43,398,727  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 29,006,189    | 29,106,089    | △99,900      |
| 未収金          | 208,093,024   | 210,815,926   | △2,722,902   | 未払費用            | 66,372,000    | 66,372,000    | 0            |
| 未収補助金        | 10,000        | 10,000        | 0            | 預り金             | 13,115,109    | 13,115,109    | 0            |
| 立替金          | 666,000       | 5,971,200     | △5,305,200   | 職員預り金           | 6,200         | 6,200         | 0            |
| 前払金          | 2,617,056     | 2,302,454     | 314,602      | 仮受金             | 25,581,603    | 36,179,067    | △10,597,464  |
| 仮払金          | 732,955       | 732,955       | 0            | 賞与引当金           | 3,180,326     | 3,913,036     | △732,710     |
|              | 30,000        | 30,000        | 0            | 固定負債            | 44,628,142    | 51,668,470    | △7,040,328   |
| 固定資産         | 2,305,223,617 | 2,399,466,169 | △94,242,552  | 設備資金借入金         | 660,798,970   | 728,155,500   | △67,356,530  |
| 基本財産         | 1,949,017,659 | 2,044,571,593 | △95,553,934  | リース債務           | 648,418,000   | 714,790,000   | △66,372,000  |
| 土地           | 248,658,010   | 239,358,010   | 9,300,000    | 退職給付引当金         | 2,573,010     | 3,939,980     | △1,366,970   |
| 建物           | 1,700,359,649 | 1,805,213,583 | △104,853,934 | 負債の部合計          | 9,807,960     | 9,425,520     | 382,440      |
| その他の固定資産     | 356,205,958   | 354,894,576   | 1,311,382    | 純資産の部           | 842,688,539   | 928,515,471   | △85,826,932  |
| 建物           | 59,434,524    | 69,528,163    | △10,093,639  | 基本金             | 123,884,321   | 123,884,321   | 0            |
| 構築物          | 6,071,431     | 7,335,081     | △1,263,650   | 第1号基本金          | 75,165,220    | 75,165,220    | 0            |
| 車輜運搬具        | 3,088,977     | 996,009       | 2,092,968    | 第2号基本金          | 24,000,000    | 24,000,000    | 0            |
| 器具及び備品       | 46,477,297    | 59,368,034    | △12,890,737  | 第3号基本金          | 24,719,101    | 24,719,101    | 0            |
| 有形リース資産      | 0             | 340,010       | △340,010     | 国庫補助金等特別積立金     | 356,760,735   | 383,571,447   | △26,810,712  |
| 権利           | 303,560       | 294,490       | 9,070        | その他の積立金         | 226,243,828   | 198,743,776   | 27,500,052   |
| ソフトウェア       | 6,605,598     | 9,422,159     | △2,816,561   | 移行時特別積立金        | 4,743,742     | 4,743,742     | 0            |
| 無形リース資産      | 2,573,010     | 3,599,970     | △1,026,960   | 施設・設備整備等積立金     | 221,500,086   | 194,000,034   | 27,500,052   |
| 退職給付引当資産     | 9,807,960     | 9,425,520     | 382,440      | 次期繰越活動増減差額      | 1,131,647,942 | 1,191,865,129 | △60,217,187  |
| 施設・設備整備等積立資産 | 221,500,086   | 194,000,034   | 27,500,052   | (うち当期活動増減差額)    | △32,717,135   | △48,520,849   | 15,803,714   |
| 長期前払費用       | 343,515       | 585,106       | △241,591     | 純資産の部合計         | 1,838,536,826 | 1,898,064,673 | △59,527,847  |
| 資産の部合計       | 2,681,225,365 | 2,826,580,144 | △145,354,779 | 負債及び純資産の部合計     | 2,681,225,365 | 2,826,580,144 | △145,354,779 |

(単位:円)

社会福祉事業区分 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                       |             | 特別養護老人ホーム松寿園            | 松寿園リハビリケアセンター | 松寿園別館       | 合計            | 内部取引消去        | 事業区分合計        |               |             |  |  |  |
|----------------------------|-------------|-------------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--|--|--|
| 事業活動による収支                  | 収入          | 介護保険事業収入                | 609,724,095   | 530,521,125 | 313,008,007   | 1,453,253,227 |               | 1,453,253,227 |             |  |  |  |
|                            |             | 障害福祉サービス等事業収入           | 1,320,790     |             |               | 1,320,790     |               | 1,320,790     |             |  |  |  |
|                            |             | 借入金利息補助金収入              | 300,000       |             |               | 300,000       |               | 300,000       |             |  |  |  |
|                            |             | 経常経費寄附金収入               | 45,000        |             |               | 45,000        |               | 45,000        |             |  |  |  |
|                            |             | 受取利息配当金収入               | 101,015       | 34,084      | 33,041        | 168,140       |               | 168,140       |             |  |  |  |
|                            |             | その他の収入                  | 9,420,459     | 5,731,627   | 1,939,027     | 17,091,113    |               | 17,091,113    |             |  |  |  |
|                            | 事業活動収入計(1)  |                         | 620,911,359   | 536,286,836 | 314,980,075   | 1,472,178,270 |               | 1,472,178,270 |             |  |  |  |
|                            | 支出          | 人件費支出                   | 410,465,441   | 350,762,723 | 219,333,415   | 980,561,579   |               | 980,561,579   |             |  |  |  |
|                            |             | 事業費支出                   | 90,449,235    | 84,762,039  | 38,570,721    | 213,781,995   |               | 213,781,995   |             |  |  |  |
|                            |             | 事務費支出                   | 87,876,130    | 57,230,912  | 31,870,835    | 176,977,877   |               | 176,977,877   |             |  |  |  |
|                            |             | 支払利息支出                  | 672,000       | 6,254,036   | 2,456,163     | 9,382,199     |               | 9,382,199     |             |  |  |  |
|                            |             | その他の支出                  | 3,128,191     | 2,135,056   | 1,461,427     | 6,724,674     |               | 6,724,674     |             |  |  |  |
| 事業活動支出計(2)                 |             | 592,590,997             | 501,144,766   | 293,692,561 | 1,387,428,324 |               | 1,387,428,324 |               |             |  |  |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      |             | 28,320,362              | 35,142,070    | 21,287,514  | 84,749,946    |               | 84,749,946    |               |             |  |  |  |
| 施設整備等による収支                 | 収入          |                         |               |             |               |               |               |               |             |  |  |  |
|                            |             | 施設整備等収入計(4)             |               |             |               |               |               |               |             |  |  |  |
|                            | 支出          | 設備資金借入金元金償還支出           | 21,000,000    | 32,916,000  | 12,456,000    | 66,372,000    |               | 66,372,000    |             |  |  |  |
|                            |             | 固定資産取得支出                | 27,782,137    | 644,930     | 383,570       | 28,810,637    |               | 28,810,637    |             |  |  |  |
|                            |             | ファイナンス・リース債務の返済支出       |               | 1,366,970   |               | 1,366,970     |               | 1,366,970     |             |  |  |  |
|                            | 施設整備等支出計(5) |                         | 48,782,137    | 34,927,900  | 12,839,570    | 96,549,607    |               | 96,549,607    |             |  |  |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     |             | △48,782,137             | △34,927,900   | △12,839,570 | △96,549,607   |               | △96,549,607   |               |             |  |  |  |
| 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          | 積立資産支出                  | 25,382,440    | 1,500,000   | 1,000,052     | 27,882,492    |               | 27,882,492    |             |  |  |  |
|                            |             | その他の活動支出計(8)            |               | 25,382,440  | 1,500,000     | 1,000,052     | 27,882,492    |               | 27,882,492  |  |  |  |
|                            |             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) |               | △25,382,440 | △1,500,000    | △1,000,052    | △27,882,492   |               | △27,882,492 |  |  |  |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |             | △45,844,215             | △1,285,830    | 7,447,892   | △39,682,153   |               | △39,682,153   |               |             |  |  |  |
|                            |             |                         |               |             |               |               |               |               |             |  |  |  |
| 前期末支払資金残高(11)              |             | 386,059,411             | △11,662,627   | △29,602,310 | 344,794,474   |               | 344,794,474   |               |             |  |  |  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         |             | 340,215,196             | △12,948,457   | △22,154,418 | 305,112,321   |               | 305,112,321   |               |             |  |  |  |

社会福祉事業区分 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                  |    | 特別養護老人ホーム松寿園                       | 松寿園リハビリケアセンター | 松寿園別館       | 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                           | 609,724,095   | 530,521,125 | 313,008,007 | 1,453,253,227 |        | 1,453,253,227 |  |  |  |  |
|                       |    | 障害福祉サービス等事業収益                      | 1,320,790     |             |             | 1,320,790     |        | 1,320,790     |  |  |  |  |
|                       |    | 経常経費寄附金収益                          | 45,000        |             |             | 45,000        |        | 45,000        |  |  |  |  |
|                       |    | サービス活動収益計(1)                       | 611,089,885   | 530,521,125 | 313,008,007 | 1,454,619,017 |        | 1,454,619,017 |  |  |  |  |
|                       | 費用 | 人件費                                | 406,859,477   | 348,608,880 | 218,435,334 | 973,903,691   |        | 973,903,691   |  |  |  |  |
|                       |    | 事業費                                | 90,449,235    | 84,762,039  | 38,570,721  | 213,781,995   |        | 213,781,995   |  |  |  |  |
|                       |    | 事務費                                | 87,876,130    | 57,230,912  | 31,870,835  | 176,977,877   |        | 176,977,877   |  |  |  |  |
|                       |    | 減価償却費                              | 55,814,596    | 40,135,629  | 54,963,162  | 150,913,387   |        | 150,913,387   |  |  |  |  |
|                       |    | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △13,350,430   | △631,888    | △15,819,394 | △29,801,712   |        | △29,801,712   |  |  |  |  |
|                       |    | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 2,325,000     |             |             | 2,325,000     |        | 2,325,000     |  |  |  |  |
|                       |    | サービス活動費用計(2)                       | 629,974,008   | 530,105,572 | 328,020,658 | 1,488,100,238 |        | 1,488,100,238 |  |  |  |  |
|                       |    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △18,884,123   | 415,553     | △15,012,651 | △33,481,221   |        | △33,481,221   |  |  |  |  |
| サービス活動外増減の部           | 収益 | 借入金利息補助金収益                         | 300,000       |             |             | 300,000       |        | 300,000       |  |  |  |  |
|                       |    | 受取利息配当金収益                          | 101,015       | 34,084      | 33,041      | 168,140       |        | 168,140       |  |  |  |  |
|                       |    | その他のサービス活動外収益                      | 9,420,459     | 5,731,627   | 1,939,027   | 17,091,113    |        | 17,091,113    |  |  |  |  |
|                       |    | サービス活動外収益計(4)                      | 9,821,474     | 5,765,711   | 1,972,068   | 17,559,253    |        | 17,559,253    |  |  |  |  |
|                       | 費用 | 支払利息                               | 672,000       | 6,254,036   | 2,456,163   | 9,382,199     |        | 9,382,199     |  |  |  |  |
|                       |    | その他のサービス活動外費用                      | 3,128,191     | 2,135,056   | 1,461,427   | 6,724,674     |        | 6,724,674     |  |  |  |  |
|                       |    | サービス活動外費用計(5)                      | 3,800,191     | 8,389,092   | 3,917,590   | 16,106,873    |        | 16,106,873    |  |  |  |  |
|                       |    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 6,021,283     | △2,623,381  | △1,945,522  | 1,452,380     |        | 1,452,380     |  |  |  |  |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |    |                                    | △12,862,840   | △2,207,828  | △16,958,173 | △32,028,841   |        | △32,028,841   |  |  |  |  |
| 特別増減の部                | 収益 |                                    |               |             |             |               |        |               |  |  |  |  |
|                       |    | 特別収益計(8)                           |               | 0           | 0           | 0             |        | 0             |  |  |  |  |
|                       | 費用 | 固定資産売却損・処分損                        | 22,294        |             |             | 22,294        |        | 22,294        |  |  |  |  |
|                       |    | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 666,000       |             |             | 666,000       |        | 666,000       |  |  |  |  |
|                       |    | 特別費用計(9)                           | 688,294       | 0           | 0           | 688,294       |        | 688,294       |  |  |  |  |
|                       |    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △688,294      | 0           | 0           | △688,294      |        | △688,294      |  |  |  |  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |    |                                    | △13,551,134   | △2,207,828  | △16,958,173 | △32,717,135   |        | △32,717,135   |  |  |  |  |
| 繰越活動増減差額の部            |    | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 809,199,797   | 149,263,710 | 233,401,622 | 1,191,865,129 |        | 1,191,865,129 |  |  |  |  |
|                       |    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 795,648,663   | 147,055,882 | 216,443,449 | 1,159,147,994 |        | 1,159,147,994 |  |  |  |  |
|                       |    | 基本金取崩額(14)                         |               |             |             |               |        |               |  |  |  |  |
|                       |    | その他の積立金取崩額(15)                     |               |             |             |               |        |               |  |  |  |  |
|                       |    | その他の積立金積立額(16)                     | 25,000,000    | 1,500,000   | 1,000,052   | 27,500,052    |        | 27,500,052    |  |  |  |  |
|                       |    |                                    |               |             |             |               |        |               |  |  |  |  |
|                       |    | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 770,648,663   | 145,555,882 | 215,443,397 | 1,131,647,942 |        | 1,131,647,942 |  |  |  |  |

社会福祉事業区分 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            | 特別養護老人ホーム松寿園  | 松寿園リハビリケアセンター | 松寿園別館       | 合計            | 内部取引消去       | 事業区分合計        |  |  |  |  |  |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|---------------|--------------|---------------|--|--|--|--|--|
| 流動資産            | 481,231,757   | 158,267,198   | 203,145,920 | 842,644,875   | △466,643,127 | 376,001,748   |  |  |  |  |  |
| 現金預金            | 18,862,407    | 72,533,292    | 72,457,014  | 163,852,713   |              | 163,852,713   |  |  |  |  |  |
| 事業未収金           | 89,978,665    | 75,457,474    | 42,656,885  | 208,093,024   |              | 208,093,024   |  |  |  |  |  |
| 未収金             | 10,000        | 0             |             | 10,000        |              | 10,000        |  |  |  |  |  |
| 未収補助金           | 666,000       | 0             | 0           | 666,000       |              | 666,000       |  |  |  |  |  |
| 立替金             | 2,151,553     | 276,432       | 189,071     | 2,617,056     |              | 2,617,056     |  |  |  |  |  |
| 前払金             | 732,955       | 0             |             | 732,955       |              | 732,955       |  |  |  |  |  |
| 拠点区分間貸付金        | 368,800,177   | 10,000,000    | 87,842,950  | 466,643,127   | △466,643,127 | 0             |  |  |  |  |  |
| 仮払金             | 30,000        | 0             | 0           | 30,000        |              | 30,000        |  |  |  |  |  |
| 固定資産            | 991,745,034   | 562,570,556   | 750,908,027 | 2,305,223,617 |              | 2,305,223,617 |  |  |  |  |  |
| 基本財産            | 687,224,964   | 533,943,702   | 727,848,993 | 1,949,017,659 |              | 1,949,017,659 |  |  |  |  |  |
| 土地              | 158,974,000   | 43,031,598    | 46,652,412  | 248,658,010   |              | 248,658,010   |  |  |  |  |  |
| 建物              | 528,250,964   | 490,912,104   | 681,196,581 | 1,700,359,649 |              | 1,700,359,649 |  |  |  |  |  |
| その他の固定資産        | 304,520,070   | 28,626,854    | 23,059,034  | 356,205,958   |              | 356,205,958   |  |  |  |  |  |
| 建物              | 59,429,986    | 4,538         |             | 59,434,524    |              | 59,434,524    |  |  |  |  |  |
| 構築物             | 2,963,908     | 2,165,336     | 942,187     | 6,071,431     |              | 6,071,431     |  |  |  |  |  |
| 車輛運搬具           | 3,088,966     | 8             | 3           | 3,088,977     |              | 3,088,977     |  |  |  |  |  |
| 器具及び備品          | 24,242,183    | 5,317,298     | 16,917,816  | 46,477,297    |              | 46,477,297    |  |  |  |  |  |
| 権利              | 169,610       | 106,480       | 27,470      | 303,560       |              | 303,560       |  |  |  |  |  |
| ソフトウェア          | 817,457       | 4,756,341     | 1,031,800   | 6,605,598     |              | 6,605,598     |  |  |  |  |  |
| 無形リース資産         |               | 2,573,010     |             | 2,573,010     |              | 2,573,010     |  |  |  |  |  |
| 退職給付引当資産        | 9,807,960     |               |             | 9,807,960     |              | 9,807,960     |  |  |  |  |  |
| 施設・設備整備等積立資産    | 204,000,000   | 13,500,000    | 4,000,086   | 221,500,086   |              | 221,500,086   |  |  |  |  |  |
| 長期前払費用          |               | 203,843       | 139,672     | 343,515       |              | 343,515       |  |  |  |  |  |
| 資産の部合計          | 1,472,976,791 | 720,837,754   | 954,053,947 | 3,147,868,492 | △466,643,127 | 2,681,225,365 |  |  |  |  |  |
| 流動負債            | 181,246,124   | 218,608,111   | 248,678,461 | 648,532,696   | △466,643,127 | 181,889,569   |  |  |  |  |  |
| 事業未払金           | 14,701,417    | 9,250,260     | 5,054,512   | 29,006,189    |              | 29,006,189    |  |  |  |  |  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 21,000,000    | 32,916,000    | 12,456,000  | 66,372,000    |              | 66,372,000    |  |  |  |  |  |
| 未払費用            | 12,719,391    | 0             | 395,718     | 13,115,109    |              | 13,115,109    |  |  |  |  |  |
| 預り金             | 6,200         |               |             | 6,200         |              | 6,200         |  |  |  |  |  |
| 職員預り金           | 25,556,391    | 23,000        | 2,212       | 25,581,603    |              | 25,581,603    |  |  |  |  |  |
| 拠点区分間借入金        | 87,382,950    | 160,940,935   | 218,319,242 | 466,643,127   | △466,643,127 | 0             |  |  |  |  |  |
| 仮受金             | 650,212       | 1,001,460     | 1,528,654   | 3,180,326     |              | 3,180,326     |  |  |  |  |  |
| 賞与引当金           | 19,229,563    | 14,476,456    | 10,922,123  | 44,628,142    |              | 44,628,142    |  |  |  |  |  |
| 固定負債            | 9,807,960     | 342,705,010   | 308,286,000 | 660,798,970   |              | 660,798,970   |  |  |  |  |  |
| 設備資金借入金         | 0             | 340,132,000   | 308,286,000 | 648,418,000   |              | 648,418,000   |  |  |  |  |  |
| リース債務           |               | 2,573,010     |             | 2,573,010     |              | 2,573,010     |  |  |  |  |  |
| 退職給付引当金         | 9,807,960     |               |             | 9,807,960     |              | 9,807,960     |  |  |  |  |  |
| 負債の部合計          | 191,054,084   | 561,313,121   | 556,964,461 | 1,309,331,666 | △466,643,127 | 842,688,539   |  |  |  |  |  |
| 基本金             | 123,884,321   |               |             | 123,884,321   |              | 123,884,321   |  |  |  |  |  |
| 第1号基本金          | 75,165,220    |               |             | 75,165,220    |              | 75,165,220    |  |  |  |  |  |
| 第2号基本金          | 24,000,000    |               |             | 24,000,000    |              | 24,000,000    |  |  |  |  |  |
| 第3号基本金          | 24,719,101    |               |             | 24,719,101    |              | 24,719,101    |  |  |  |  |  |
| 国庫補助金等特別積立金     | 178,645,981   | 468,751       | 177,646,003 | 356,760,735   |              | 356,760,735   |  |  |  |  |  |
| その他の積立金         | 208,743,742   | 13,500,000    | 4,000,086   | 226,243,828   |              | 226,243,828   |  |  |  |  |  |
| 移行時特別積立金        | 4,743,742     |               |             | 4,743,742     |              | 4,743,742     |  |  |  |  |  |
| 施設・設備整備等積立金     | 204,000,000   | 13,500,000    | 4,000,086   | 221,500,086   |              | 221,500,086   |  |  |  |  |  |
| 次期繰越活動増減差額      | 770,648,663   | 145,555,882   | 215,443,397 | 1,131,647,942 |              | 1,131,647,942 |  |  |  |  |  |
| (うち当期活動増減差額)    | △13,551,134   | △2,207,828    | △16,958,173 | △32,717,135   |              | △32,717,135   |  |  |  |  |  |
| 純資産の部合計         | 1,281,922,707 | 159,524,633   | 397,089,486 | 1,838,536,826 |              | 1,838,536,826 |  |  |  |  |  |
| 負債及び純資産の部合計     | 1,472,976,791 | 720,837,754   | 954,053,947 | 3,147,868,492 | △466,643,127 | 2,681,225,365 |  |  |  |  |  |

## 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

- ・有形固定資産 定率法
- ・無形固定資産 定額法
- ・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

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金  
茨城県社会福祉協議会への積立額を計上している
- ・賞与引当金  
職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度及び、茨城県社会福祉協議会の退職共済制度によっている

## 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)  
当法人は社会福祉事業のみのため、作成しない。
- (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ないため、作成しない。
- (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ないため、作成しない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  1. 特別養護老人ホーム松寿園
    - ①本部
    - ②特別養護老人ホーム
    - ③ディサービスセンター
    - ④自立支援事業
  2. 松寿園リハビリケアセンター(社会福祉事業)
    - ①老人保健施設
    - ②デイケアセンター
  3. 松寿園別館(社会福祉事業)
    - ①サテライト松寿園和
    - ②グループホームまつのいえ
    - ③松寿園居宅介護支援センター
    - ④鹿嶋市だいどう地域包括支援センター

## 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      | 239,358,010   | 9,300,000  |             | 248,658,010   |
| 建物      | 1,805,213,583 | 8,500,000  | 113,353,934 | 1,700,359,649 |
| 合計      | 2,044,571,593 | 17,800,000 | 113,353,934 | 1,949,017,659 |

## 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

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） | 158,258,010円 |
| 建物（基本財産） | 883,970,288円 |

|   |                |
|---|----------------|
| 計 | 1,042,228,298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。

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） | 714,790,000円 |
|-----------------------|--------------|

|   |              |
|---|--------------|
| 計 | 714,790,000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         |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 基本財産     |               |               |               |
| 建物       | 3,764,909,600 | 2,064,549,951 | 1,700,359,649 |
| 小計       | 3,764,909,600 | 2,064,549,951 | 1,700,359,649 |
| その他の固定資産 |               |               |               |
| 建物       | 133,886,545   | 74,452,021    | 59,434,524    |
| 構築物      | 22,177,855    | 16,106,424    | 6,071,431     |
| 車輛運搬具    | 44,460,179    | 41,371,202    | 3,088,977     |
| 器具及び備品   | 341,535,670   | 295,058,373   | 46,477,297    |
| 有形リース資産  | 5,224,200     | 5,224,200     | 0             |
| 無形リース資産  | 7,461,120     | 4,888,110     | 2,573,010     |
| ソフトウェア   | 28,679,044    | 22,073,446    | 6,605,598     |
| 権利       | 303,560       |               | 303,560       |
| 長期前払費用   | 1,746,312     | 1,402,797     | 343,515       |
| 小計       | 585,474,485   | 460,576,573   | 124,897,912   |
| 合計       | 4,350,384,085 | 2,525,126,524 | 1,825,257,561 |

## 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

(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    |
|-----------|-------------|---------------|-------------|
| 事業未収入金    | 208,093,024 |               | 208,093,024 |
| 未 収 金     | 10,000      |               | 10,000      |
| 未 収 補 助 金 | 666,000     |               | 666,000     |
| 合 計       | 208,769,024 | 0             | 208,769,024 |

## 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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

該当なし

借入金明細書

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈 徳 会

| 区 分               | 借 入 先  | 拠 点 区 分       | 期 首 残 高<br>① | 当 期 借 入 金<br>② | 当 期 償 還 額<br>③ | 元金償還補助金<br>④ = ① + ② - ③<br>(うち1年以内償還予定額) | 利 率<br>% | 支 払 利 息   |         | 返 済 期 限     | 使 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                      |
| 設 備 資 金 借 入 金     | 福祉医療機構 | 特別養護老人ホーム松寿園  | 42,000,000   |                | 21,000,000     | 21,000,000<br>( 21,000,000 )              | 1.60%    | 672,000   | 300,000 | 令和 8 年 1 月  | 建築資金 | 土地建物    | 鹿嶋市武井字金山1956-3の4外                  |
|                   | 福祉医療機構 | 松寿園リハビリケアセンター | 405,964,000  |                | 32,916,000     | 373,048,000<br>( 32,916,000 )             | 1.60%    | 6,254,036 |         | 令和 18 年 7 月 | 建築資金 | 土地建物    | 鹿嶋市武井字金山1956-3の4外                  |
|                   | 福祉医療機構 | 松 寿 園 別 館     | 333,198,000  |                | 12,456,000     | 320,742,000<br>( 12,456,000 )             | 0.75%    | 2,456,163 |         | 令和 18 年 7 月 | 建築資金 | 土地建物    | 鹿嶋市武井字金山19561-2<br>鹿嶋市武井字金山19561-2 |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         | 鹿嶋市和神戸前782-52, 58                  |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         | 鹿嶋市和神戸前782-52, 58                  |
| 計                 |        |               | 781,162,000  | 0              | 66,372,000     | 714,790,000<br>( 66,372,000 )             |          | 9,382,199 | 300,000 |             |      |         | 1,042,228,298                      |
| 長 期 運 営 資 金 借 入 金 |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
| 計                 |        |               | 0            | 0              | 0              | 0<br>( 0 )                                |          | 0         | 0       |             |      |         | 0                                  |
| 短 期 運 営 資 金 借 入 金 |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
|                   |        |               |              |                |                | 0                                         |          |           |         |             |      |         |                                    |
| 計                 |        |               | 0            | 0              | 0              | 0<br>( 0 )                                |          | 0         | 0       |             |      |         | 0                                  |
| 合計                |        |               | 781,162,000  | 0              | 66,372,000     | 714,790,000<br>( 66,372,000 )             |          | 9,382,199 | 300,000 |             |      |         | 1,042,228,298                      |

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄 附 金 収 益 明 細 書

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈 徳 会 (自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 3 1 日

| 寄附者の属性 |  | 区分     | 件数 | 寄附金額   | うち基本金組入額 | 寄附金額の拠点区分ごとの内訳   |                   |       |        |
|--------|--|--------|----|--------|----------|------------------|-------------------|-------|--------|
|        |  |        |    |        |          | 特別養護老人ホーム<br>松寿園 | 松寿園<br>リハビリケアセンター | 松寿園別館 | (単位：円) |
| 法人の役員  |  | 経<br>常 |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
| 利用者本人  |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
| 利用者の家族 |  |        | 2  | 45,000 |          | 45,000           |                   |       |        |
| その他    |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
| 区分小計   |  |        | 2  | 45,000 | 0        | 45,000           | 0                 | 0     | 0      |
|        |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
|        |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
|        |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
|        |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
| 区分小計   |  |        | 0  | 0      | 0        | 0                | 0                 | 0     | 0      |
|        |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
|        |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
|        |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
|        |  |        |    | 0      |          |                  |                   |       |        |
| 区分小計   |  |        | 0  | 0      | 0        | 0                | 0                 | 0     | 0      |
| 合計     |  |        | 2  | 45,000 | 0        | 45,000           | 0                 | 0     | 0      |

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈 徳 会

| 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<br>利用者からの収益 | 交付金額等合計   | うち国庫補助金<br>等特別積立金積<br>立 額 | 交付金額等合計の拠 点 区 分 ごと の 内 訳 |                     |           |           |
|-------------------------------|-----|-----------|----------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---------------------|-----------|-----------|
|                               |     |           |                      |           |                           | 特別養護老人ホーム<br>松 寿 園       | リハビリケアセンター<br>松 寿 園 | 松 寿 園 別 館 | 松 寿 園 別 館 |
| 茨城県/コロナ流行下におけるサービス提供体制確保事業補助金 |     | 2,045,000 |                      | 2,045,000 |                           | 1,100,000                |                     |           | 945,000   |
| 茨城県/介護処遇改善支援補助金               | 介   | 2,133,321 |                      | 2,133,321 |                           | 1,224,480                | 738,114             |           | 170,727   |
| 茨城県労働局/人材開発支援助成金              |     | 435,400   |                      | 435,400   |                           | 357,600                  |                     |           | 77,800    |
| 茨城県労働局/特定求職者雇用開発助成金           | 護   | 746,800   |                      | 746,800   |                           |                          | 670,000             |           | 76,800    |
|                               |     | 0         |                      | 0         |                           |                          |                     |           |           |
|                               | 事   | 0         |                      | 0         |                           |                          |                     |           |           |
|                               |     | 0         |                      | 0         |                           |                          |                     |           |           |
|                               | 業   | 0         |                      | 0         |                           |                          |                     |           |           |
|                               |     | 0         |                      | 0         |                           |                          |                     |           |           |
| 区 分 小 計                       |     | 5,360,521 | 0                    | 5,360,521 | 0                         | 2,682,080                | 1,408,114           |           | 1,270,327 |
| 茨城県社会福祉協議会/福祉医療機構借入金利子補給費補助金  | 利   | 300,000   |                      | 300,000   |                           | 300,000                  |                     |           |           |
|                               | 息   |           |                      | 0         |                           |                          |                     |           |           |
| 区 分 小 計                       |     | 300,000   | 0                    | 300,000   | 0                         | 300,000                  | 0                   |           | 0         |
| 鹿嶋市/鹿嶋市介護職員宿舎施設整備事業補助金        | 施   | 666,000   |                      | 666,000   | 666,000                   |                          |                     |           |           |
| (公財) JKA/公益の増進を目的とする事業に関する補助金 | 設   | 2,325,000 |                      | 2,325,000 | 2,325,000                 |                          |                     |           |           |
| 区 分 小 計                       |     | 2,991,000 | 0                    | 2,991,000 | 2,991,000                 |                          | 0                   |           | 0         |
| 合 計                           |     | 8,651,521 | 0                    | 8,651,521 | 2,991,000                 | 5,973,080                | 1,408,114           |           | 1,270,327 |

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添 3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠 点 区 分 ごと の 内 訳」の「区分小計」欄は、拠 点 区 分 事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和7年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈 徳 会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

|    | 貸付事業区分名 | 借入事業区分名 | 金額 | 使用目的 | 等 |
|----|---------|---------|----|------|---|
| 短期 |         |         |    |      |   |
|    |         |         |    |      |   |
|    | 小計      |         | 0  |      |   |
| 長期 |         |         |    |      |   |
|    |         |         | 0  |      |   |
|    | 小計      |         | 0  |      |   |
|    | 合計      |         | 0  |      |   |

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

|    | 貸付拠点区分名       | 借入拠点区分名       | 金額          | 使用目的 | 等 |
|----|---------------|---------------|-------------|------|---|
| 短期 | 特別養護老人ホーム松寿園  | 松寿園リハビリケアセンター | 160,480,935 | 運営資金 |   |
|    | 特別養護老人ホーム松寿園  | 松寿園別館         | 208,319,242 | 運営資金 |   |
|    | 松寿園リハビリケアセンター | 松寿園別館         | 10,000,000  | 運営資金 |   |
|    | 松寿園別館         | 特別養護老人ホーム松寿園  | 87,382,950  | 運営資金 |   |
|    | 松寿園別館         | 松寿園リハビリケアセンター | 460,000     | 運営資金 |   |
|    | 小計            |               | 466,643,127 |      |   |
| 長期 |               |               |             |      |   |
|    |               |               |             |      |   |
|    |               |               |             |      |   |
|    | 小計            |               | 0           |      |   |
|    | 合計            |               | 466,643,127 |      |   |

## 基本金明細書

(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 慈 徳 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 |            |           |
|------------------|--------|-------------|---------------------|------------|-----------|
|                  |        |             | 特別養護老人ホーム松寿園        | リハビリケアセンター | 松 寿 園 別 館 |
| 前年度末残高           |        | 123,884,321 | 123,884,321         | 0          | 0         |
|                  | 第一号基本金 | 75,165,220  | 75,165,220          |            |           |
|                  | 第二号基本金 | 24,000,000  | 24,000,000          |            |           |
|                  | 第三号基本金 | 24,719,101  | 24,719,101          |            |           |
| 第一号基本金           | 当期組入額  |             |                     |            |           |
|                  |        | 0           |                     |            |           |
|                  |        | 0           |                     |            |           |
|                  | 計      | 0           | 0                   | 0          | 0         |
|                  | 当期取崩額  |             |                     |            |           |
| 第二号基本金           |        | 0           |                     |            |           |
|                  |        | 0           |                     |            |           |
|                  | 計      | 0           | 0                   | 0          | 0         |
|                  | 当期取崩額  |             |                     |            |           |
|                  |        | 0           |                     |            |           |
| 第三号基本金           |        | 0           |                     |            |           |
|                  | 計      | 0           | 0                   | 0          | 0         |
|                  | 当期組入額  |             |                     |            |           |
|                  |        | 0           |                     |            |           |
|                  |        | 0           |                     |            |           |
| 第三号基本金           | 計      | 0           | 0                   | 0          | 0         |
|                  | 当期取崩額  |             |                     |            |           |
|                  |        | 0           |                     |            |           |
|                  |        | 0           |                     |            |           |
|                  | 計      | 0           | 0                   | 0          | 0         |
| 当期末残高            |        | 123,884,321 | 123,884,321         | 0          | 0         |
|                  | 第一号基本金 | 75,165,220  | 75,165,220          | 0          | 0         |
|                  | 第二号基本金 | 24,000,000  | 24,000,000          | 0          | 0         |
|                  | 第三号基本金 | 24,719,101  | 24,719,101          | 0          | 0         |

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12) (1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、注解(注12) (2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、注解(注12) (3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

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

社会福祉法人  
社会福祉法人  
慈徳会

(单位: 日)

[illegible]

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

## 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 慈徳会  
拠点区分 特別養護老人ホーム松寿園

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

| 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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |             | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |           | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |   | うち国庫<br>補助金等<br>の額    | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |               | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |             |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |                    |             |                    |           |                    |            |                    |   |                       |                    |               |                    |             |    |
| 建物                | 552,838,220        | 174,179,829 | 8,500,000          | 0         | 33,087,256         | 9,933,346  | 0                  | 0 | 528,250,964           | 455,627,517        | 1,190,809,656 | 1,719,060,620      | 619,874,000 |    |
| 基本財産合計            | 552,838,220        | 174,179,829 | 8,500,000          | 0         | 33,087,256         | 9,933,346  | 0                  | 0 | 528,250,964           | 455,627,517        | 1,190,809,656 | 1,719,060,620      | 619,874,000 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |                    |             |                    |           |                    |            |                    |   |                       |                    |               |                    |             |    |
| 建物                | 69,519,062         | 14,687,588  | 1,199,000          | 666,000   | 11,288,076         | 2,459,152  | 0                  | 0 | 59,429,986            | 5,652,564          | 74,350,719    | 133,780,705        | 18,547,000  |    |
| 構築物               | 3,751,606          | 0           | 0                  | 0         | 787,698            | 0          | 0                  | 0 | 2,963,908             | 0                  | 9,656,352     | 12,620,260         | 0           |    |
| 車両及び運搬具           | 832,860            | 0           | 5,992,440          | 2,325,000 | 3,736,332          | 888,730    | 2                  | 0 | 3,088,966             | 2,708,730          | 20,736,393    | 23,825,359         | 4,145,000   |    |
| 器具及び備品            | 28,147,842         | 137,994     | 2,644,090          | 0         | 6,549,747          | 69,202     | 2                  | 0 | 24,242,183            | 68,792             | 106,619,591   | 130,861,774        | 1,552,200   |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 102,251,370        | 14,825,582  | 9,835,530          | 2,991,000 | 22,361,853         | 3,417,084  | 4                  | 0 | 89,725,043            | 14,399,498         | 211,363,055   | 301,088,098        | 24,244,200  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |                    |             |                    |           |                    |            |                    |   |                       |                    |               |                    |             |    |
| ソフトウェア            | 1,067,697          | 0           | 115,247            | 0         | 365,487            | 0          | 0                  | 0 | 817,457               | 0                  | 13,577,307    | 14,394,764         | 0           |    |
| 権利                | 160,540            | 0           | 31,360             | 0         | 0                  | 0          | 22,290             | 0 | 169,610               | 0                  | 0             | 169,610            | 0           |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 1,228,237          | 0           | 146,607            | 0         | 365,487            | 0          | 22,290             | 0 | 987,067               | 0                  | 13,577,307    | 14,564,374         | 0           |    |
| その他の固定資産計         | 103,479,607        | 14,825,582  | 9,982,137          | 2,991,000 | 22,727,340         | 3,417,084  | 22,294             | 0 | 90,712,110            | 14,399,498         | 224,940,962   | 315,652,472        | 24,244,200  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 656,317,827        | 189,005,411 | 18,482,137         | 2,991,000 | 55,814,596         | 13,350,430 | 22,294             | 0 | 618,963,074           | 465,472,219        | 1,415,750,018 | 2,034,713,092      | 644,118,200 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    | 0                  | 0           | 0                  | 0         | 0                  | 0          | 0                  | 0 | 0                     | 0                  | 0             | 0                  | 0           |    |
| 差 引               | 656,317,827        | 189,005,411 | 18,482,137         | 2,991,000 | 55,814,596         | 13,350,430 | 22,294             | 0 | 618,963,074           | 465,472,219        | 1,415,750,018 | 2,034,713,092      | 644,118,200 |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 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 慈徳会  
拠点区分 松寿園リハビリケアセンター

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

| 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<br>(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<br>補助金等<br>の額 |           | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |   | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |         | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |   | うち国庫<br>補助金等<br>の額    | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            | うち国庫<br>補助金等<br>の額 |            |    |
| 基本財産（有形固定資産）      |                    |           |                    |   |                    |         |                    |   |                       |                    |            |                    |            |    |
| 建物                | 524,601,240        | 0         | 0                  | 0 | 33,689,136         | 0       | 0                  | 0 | 490,912,104           | 667,435,446        | 0          | 1,158,347,550      | 0          |    |
| 基本財産合計            | 524,601,240        | 0         | 0                  | 0 | 33,689,136         | 0       | 0                  | 0 | 490,912,104           | 667,435,446        | 0          | 1,158,347,550      | 0          |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |                    |           |                    |   |                    |         |                    |   |                       |                    |            |                    |            |    |
| 建物                | 9,101              | 0         | 0                  | 0 | 4,563              | 0       | 0                  | 0 | 4,538                 | 101,302            | 0          | 105,840            | 0          |    |
| 構築物               | 2,452,399          | 0         | 0                  | 0 | 287,063            | 0       | 0                  | 0 | 2,165,336             | 5,319,317          | 0          | 7,484,653          | 0          |    |
| 車両及び運搬具           | 163,146            | 163,139   | 0                  | 0 | 163,138            | 163,139 | 0                  | 0 | 8                     | 16,992,282         | 9,761,198  | 16,992,290         | 9,761,198  |    |
| 器具及び備品            | 7,660,687          | 937,500   | 644,930            | 0 | 2,988,319          | 468,749 | 0                  | 0 | 5,317,298             | 129,305,690        | 63,923,451 | 134,622,988        | 64,392,202 |    |
| 有形リース資産           | 340,010            | 0         | 0                  | 0 | 340,010            | 0       | 0                  | 0 | 0                     | 5,224,200          | 0          | 5,224,200          | 0          |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 10,625,343         | 1,100,639 | 644,930            | 0 | 3,783,093          | 631,888 | 0                  | 0 | 7,487,180             | 156,942,791        | 73,684,649 | 164,429,971        | 74,153,400 |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |                    |           |                    |   |                    |         |                    |   |                       |                    |            |                    |            |    |
| ソフトウェア            | 6,290,862          | 0         | 0                  | 0 | 1,534,521          | 0       | 0                  | 0 | 4,756,341             | 4,368,939          | 0          | 9,125,280          | 0          |    |
| 権利                | 106,480            | 0         | 0                  | 0 | 0                  | 0       | 0                  | 0 | 106,480               | 0                  | 0          | 106,480            | 0          |    |
| 長期前払費用            | 305,762            | 0         | 0                  | 0 | 101,919            | 0       | 0                  | 0 | 203,843               | 844,109            | 0          | 1,047,952          | 0          |    |
| 無形リース資産           | 3,599,970          | 0         | 0                  | 0 | 1,026,960          | 0       | 0                  | 0 | 2,573,010             | 4,888,110          | 0          | 7,461,120          | 0          |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 10,303,074         | 0         | 0                  | 0 | 2,663,400          | 0       | 0                  | 0 | 7,639,674             | 10,101,158         | 0          | 17,740,832         | 0          |    |
| その他の固定資産計         | 20,928,417         | 1,100,639 | 644,930            | 0 | 6,446,493          | 631,888 | 0                  | 0 | 15,126,854            | 167,043,949        | 73,684,649 | 182,170,803        | 74,153,400 |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 545,529,657        | 1,100,639 | 644,930            | 0 | 40,135,629         | 631,888 | 0                  | 0 | 506,038,958           | 834,479,395        | 73,684,649 | 1,340,518,353      | 74,153,400 |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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 慈徳会  
拠点区分 松寿園リハビリケアセンター

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(单位: 日)

[illegible]

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 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 慈徳会  
拠点区分 松寿園別館

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

| 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）      |             |             |            |   |             |            |            |   |                    |             |             |            |                |             |    |
| 建物                | 727,774,123 | 179,369,182 | 0          | 0 | 46,577,542  | 11,479,625 | 0          | 0 | 681,196,581        | 167,889,557 | 206,304,849 | 50,846,443 | 887,501,430    | 218,736,000 |    |
| 基本財産合計            | 727,774,123 | 179,369,182 | 0          | 0 | 46,577,542  | 11,479,625 | 0          | 0 | 681,196,581        | 167,889,557 | 206,304,849 | 50,846,443 | 887,501,430    | 218,736,000 |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）  |             |             |            |   |             |            |            |   |                    |             |             |            |                |             |    |
| 構築物               | 1,131,076   | 0           | 0          | 0 | 188,889     | 0          | 0          | 0 | 942,187            | 0           | 1,130,755   | 0          | 2,072,942      | 0           |    |
| 車両及び運搬具           | 3           | 0           | 0          | 0 | 0           | 0          | 0          | 0 | 3                  | 0           | 3,642,527   | 0          | 3,642,530      | 0           |    |
| 器具及び備品            | 23,559,505  | 12,949,649  | 383,570    | 0 | 7,025,259   | 3,766,486  | 0          | 0 | 16,917,816         | 9,183,163   | 59,133,092  | 31,713,154 | 76,050,908     | 40,896,317  |    |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 24,690,584  | 12,949,649  | 383,570    | 0 | 7,214,148   | 3,766,486  | 0          | 0 | 17,860,006         | 9,183,163   | 63,906,374  | 31,713,154 | 81,766,380     | 40,896,317  |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）  |             |             |            |   |             |            |            |   |                    |             |             |            |                |             |    |
| ソフトウェア            | 2,063,600   | 1,146,566   | 0          | 0 | 1,031,800   | 573,283    | 0          | 0 | 1,031,800          | 573,283     | 4,127,200   | 2,293,132  | 5,159,000      | 2,866,415   |    |
| 権利                | 27,470      | 0           | 0          | 0 | 0           | 0          | 0          | 0 | 27,470             | 0           | 0           | 0          | 27,470         | 0           |    |
| 長期前払費用            | 279,344     | 0           | 0          | 0 | 139,672     | 0          | 0          | 0 | 139,672            | 0           | 558,688     | 0          | 698,360        | 0           |    |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 2,370,414   | 1,146,566   | 0          | 0 | 1,171,472   | 573,283    | 0          | 0 | 1,198,942          | 573,283     | 4,685,888   | 2,293,132  | 5,884,830      | 2,866,415   |    |
| その他の固定資産計         | 27,060,998  | 14,096,215  | 383,570    | 0 | 8,385,620   | 4,339,769  | 0          | 0 | 19,058,948         | 9,756,446   | 68,592,262  | 34,006,286 | 87,651,210     | 43,762,732  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計   | 754,835,121 | 193,465,397 | 383,570    | 0 | 54,963,162  | 15,819,394 | 0          | 0 | 700,255,529        | 177,646,003 | 274,897,111 | 84,852,729 | 975,152,640    | 262,498,732 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額    |             | 0           |            | 0 | 0           | 0          |            |   |                    | 0           |             |            |                |             |    |
| 差 引               | 754,835,121 | 193,465,397 | 383,570    | 0 | 54,963,162  | 15,819,394 | 0          | 0 | 700,255,529        | 177,646,003 |             |            |                |             |    |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

固定資産集計表

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

2025/05/28

(9:11)

P- 1

(単位：円)

| 資産の種類        |               | 拠点区分          | 取得価額          |           |             |               | 減価償却累計額       | 差引期末残高        |                      |
|--------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
|              |               |               | 期首残高          | 当期増加額     | 当期減少額       | 期末残高          |               | 帳簿価額          | うち国庫補助金等の額<br>償還補助金分 |
| 基本財産         | 【建物】          | 特別養護老人ホーム松寿園  | 1,710,560,620 | 8,500,000 | 0           | 1,719,060,620 | 1,190,809,656 | 528,250,964   | 164,246,483          |
|              |               | 松寿園リハビリケアセンター | 1,158,347,550 | 0         | 0           | 1,158,347,550 | 667,435,446   | 490,912,104   | 0                    |
|              |               | 松寿園別館         | 887,501,430   | 0         | 0           | 887,501,430   | 206,304,849   | 681,196,581   | 167,889,557          |
|              |               | 計             | 3,756,409,600 | 8,500,000 | 0           | 3,764,909,600 | 2,064,549,951 | 1,700,359,649 | 332,136,040          |
| 基本財産合計       |               |               | 3,756,409,600 | 8,500,000 | 0           | 3,764,909,600 | 2,064,549,951 | 1,700,359,649 | 332,136,040          |
|              | 【建物】          | 特別養護老人ホーム松寿園  | 132,581,705   | 1,199,000 | 0           | 133,780,705   | 74,350,719    | 59,429,986    | 12,894,436           |
|              |               | 松寿園リハビリケアセンター | 105,840       | 0         | 0           | 105,840       | 101,302       | 4,538         | 0                    |
|              |               | 計             | 132,687,545   | 1,199,000 | 0           | 133,886,545   | 74,452,021    | 59,434,524    | 12,894,436           |
| 特別養護老人ホーム松寿園 |               | 12,620,260    | 0             | 0         | 12,620,260  | 9,656,352     | 2,963,908     | 0             |                      |
| 【構築物】        | 松寿園リハビリケアセンター | 7,484,653     | 0             | 0         | 7,484,653   | 5,319,317     | 2,165,336     | 0             |                      |
|              | 松寿園別館         | 2,072,942     | 0             | 0         | 2,072,942   | 1,130,755     | 942,187       | 0             |                      |
|              | 計             | 22,177,855    | 0             | 0         | 22,177,855  | 16,106,424    | 6,071,431     | 0             |                      |
|              | 特別養護老人ホーム松寿園  | 21,386,279    | 5,992,440     | 3,553,360 | 23,825,359  | 20,736,393    | 3,088,966     | 1,436,270     |                      |
| 【車両及び運搬具】    | 松寿園リハビリケアセンター | 16,992,290    | 0             | 0         | 16,992,290  | 16,992,282    | 8             | 0             |                      |
|              | 松寿園別館         | 3,642,530     | 0             | 0         | 3,642,530   | 3,642,527     | 3             | 0             |                      |
|              | 計             | 42,021,099    | 5,992,440     | 3,553,360 | 44,460,179  | 41,371,202    | 3,088,977     | 1,436,270     |                      |
|              | 特別養護老人ホーム松寿園  | 128,397,684   | 2,644,090     | 180,000   | 130,861,774 | 106,619,591   | 24,242,183    | 68,792        |                      |
| 【器具及び備品】     | 松寿園リハビリケアセンター | 133,978,058   | 644,930       | 0         | 134,622,988 | 129,305,690   | 5,317,298     | 468,751       |                      |
|              | 松寿園別館         | 75,667,338    | 383,570       | 0         | 76,050,908  | 59,133,092    | 16,917,816    | 9,183,163     |                      |
|              | 計             | 338,043,080   | 3,672,590     | 180,000   | 341,535,670 | 295,058,373   | 46,477,297    | 9,720,706     |                      |
|              | 松寿園リハビリケアセンター | 5,224,200     | 0             | 0         | 5,224,200   | 5,224,200     | 0             | 0             |                      |
| 【有形リース資産】    |               |               |               |           |             |               |               |               |                      |

固定資産集計表

2025/05/28

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈徳会

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

(9:11)

P-

2

(単位：円)

| 資産の種類     |               | 拠点区分          | 取得価額          |            |               |               | 減価償却累計額       | 差引期末残高      |                      |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|-------------|----------------------|
|           |               |               | 期首残高          | 当期増加額      | 当期減少額         | 期末残高          |               | 帳簿価額        | うち国庫補助金等の額<br>償還補助金分 |
| 有形固定資産    |               | 計             | 5,224,200     | 0          | 0             | 5,224,200     | 5,224,200     | 0           | 0                    |
|           |               | 有形固定資産合計      | 540,153,779   | 10,864,030 | 3,733,360     | 547,284,449   | 432,212,220   | 115,072,229 | 24,051,412           |
|           | 【ソフトウェア】      | 特別養護老人ホーム松寿園  | 14,279,517    | 115,247    | 0             | 14,394,764    | 13,577,307    | 817,457     | 0                    |
|           |               | 松寿園リハビリケアセンター | 9,125,280     | 0          | 0             | 9,125,280     | 4,368,939     | 4,756,341   | 0                    |
|           |               | 松寿園別館         | 5,159,000     | 0          | 0             | 5,159,000     | 4,127,200     | 1,031,800   | 573,283              |
| 【権利】      | 計             | 28,563,797    | 115,247       | 0          | 28,679,044    | 22,073,446    | 6,605,598     | 573,283     |                      |
|           | 特別養護老人ホーム松寿園  | 160,540       | 31,360        | 22,290     | 169,610       | 0             | 169,610       | 0           |                      |
|           | 松寿園リハビリケアセンター | 106,480       | 0             | 0          | 106,480       | 0             | 106,480       | 0           |                      |
|           | 松寿園別館         | 27,470        | 0             | 0          | 27,470        | 0             | 27,470        | 0           |                      |
|           | 計             | 294,490       | 31,360        | 22,290     | 303,560       | 0             | 303,560       | 0           |                      |
| 【長期前払費用】  | 松寿園リハビリケアセンター | 1,047,952     | 0             | 0          | 1,047,952     | 844,109       | 203,843       | 0           |                      |
|           | 松寿園別館         | 698,360       | 0             | 0          | 698,360       | 558,688       | 139,672       | 0           |                      |
|           | 計             | 1,746,312     | 0             | 0          | 1,746,312     | 1,402,797     | 343,515       | 0           |                      |
| 【無形リース資産】 | 松寿園リハビリケアセンター | 7,461,120     | 0             | 0          | 7,461,120     | 4,888,110     | 2,573,010     | 0           |                      |
|           | 計             | 7,461,120     | 0             | 0          | 7,461,120     | 4,888,110     | 2,573,010     | 0           |                      |
|           | 無形固定資産合計      | 38,065,719    | 146,607       | 22,290     | 38,190,036    | 28,364,353    | 9,825,683     | 573,283     |                      |
| その他の固定資産  | その他の固定資産合計    | 578,219,498   | 11,010,637    | 3,755,650  | 585,474,485   | 460,576,573   | 124,897,912   | 24,624,695  |                      |
|           | 総合計           | 特別養護老人ホーム松寿園  | 2,019,986,605 | 18,482,137 | 3,755,650     | 2,034,713,092 | 1,415,750,018 | 618,963,074 | 178,645,981          |
|           |               | 松寿園リハビリケアセンター | 1,339,873,423 | 644,930    | 0             | 1,340,518,353 | 834,479,395   | 506,038,958 | 468,751              |
|           |               | 松寿園別館         | 974,769,070   | 383,570    | 0             | 975,152,640   | 274,897,111   | 700,255,529 | 177,646,003          |
|           | 総合計           | 4,334,629,098 | 19,510,637    | 3,755,650  | 4,350,384,085 | 2,525,126,524 | 1,825,257,561 | 356,760,735 |                      |

固定資産増減明細表

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

当期減少内訳

| 資産の種類及び名称                        | 取得年月日<br>移動年月日<br>処分年月日   | 数量   | 取得価額      | 減価償却累計額              |                      | 帳簿価額                 |                      |
|----------------------------------|---------------------------|------|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                  |                           |      |           | うち国庫補助金等の額<br>償還補助金分 | うち国庫補助金等の額<br>償還補助金分 | うち国庫補助金等の額<br>償還補助金分 | うち国庫補助金等の額<br>償還補助金分 |
| その他の固定資産<br>(有形固定資産)             |                           |      |           |                      |                      |                      |                      |
| 【車両及び運搬具】                        |                           |      |           |                      |                      |                      |                      |
| 0012210026<br>スズキワゴンR            | 平23. 7. 31<br>令 7. 3. 31  | 1.00 | 941,360   | 0<br>0               | 941,359              | 0<br>0               | 1<br>0               |
| 0012210027<br>トヨタハイエース           | 平23. 12. 29<br>令 7. 3. 31 | 1.00 | 2,612,000 | 2,612,000<br>0       | 2,611,999            | 2,612,000<br>0       | 1<br>0               |
| 計                                |                           |      | 3,553,360 | 2,612,000<br>0       | 3,553,358            | 2,612,000<br>0       | 2<br>0               |
| 【器具及び備品】                         |                           |      |           |                      |                      |                      |                      |
| 0012230054<br>カラオケセット (ワイヤレスアンプ) | 昭63. 9. 1<br>令 7. 3. 31   | 1.00 | 180,000   | 0<br>0               | 179,998              | 0<br>0               | 2<br>0               |
| 計                                |                           |      | 180,000   | 0<br>0               | 179,998              | 0<br>0               | 2<br>0               |
| 有形固定資産減少計                        |                           |      | 3,733,360 | 2,612,000<br>0       | 3,733,356            | 2,612,000<br>0       | 4<br>0               |
| その他の固定資産<br>(無形固定資産)             |                           |      |           |                      |                      |                      |                      |
| 【権利】                             |                           |      |           |                      |                      |                      |                      |
| 0012280030<br>スズキ ワゴンR           | 平23. 7. 31<br>令 7. 3. 31  | 1.00 | 9,880     | 0<br>0               | 0                    | 0<br>0               | 9,880<br>0           |
| 0012280031<br>トヨタハイエース           | 平23. 12. 29<br>令 7. 3. 31 | 1.00 | 12,410    | 0<br>0               | 0                    | 0<br>0               | 12,410<br>0          |
| 計                                |                           |      | 22,290    | 0<br>0               | 0                    | 0<br>0               | 22,290<br>0          |
| 無形固定資産減少計                        |                           |      | 22,290    | 0<br>0               | 0                    | 0<br>0               | 22,290<br>0          |
| その他の固定資産減少合計                     |                           |      | 3,755,650 | 2,612,000<br>0       | 3,733,356            | 2,612,000<br>0       | 22,294<br>0          |
| 当期減少合計                           |                           |      | 3,755,650 | 2,612,000<br>0       | 3,733,356            | 2,612,000<br>0       | 22,294<br>0          |

当期増加内訳

| 資産の種類及び名称                          | 取得年月日<br>移動年月日 | 数量   | 取得価額または移動時の帳簿価額      |                      |
|------------------------------------|----------------|------|----------------------|----------------------|
|                                    |                |      | うち国庫補助金等の額<br>償還補助金分 | うち国庫補助金等の額<br>償還補助金分 |
| 基本財産                               |                |      |                      |                      |
| 【建物】                               |                |      |                      |                      |
| 0014120038<br>杜宅 武井1490番地7         | 令 6. 10. 2     | 1.00 | 6,000,000            | 0<br>0               |
| 0014120039<br>杜宅 武井1965-77         | 令 7. 3. 31     | 1.00 | 2,500,000            | 0<br>0               |
| 計                                  |                |      | 8,500,000            | 0<br>0               |
| 基本財産増加合計                           |                |      | 8,500,000            | 0<br>0               |
| その他の固定資産<br>(有形固定資産)               |                |      |                      |                      |
| 【建物】                               |                |      |                      |                      |
| 0012110038<br>杜宅改造費(1490番地7)       | 令 7. 3. 25     | 1.00 | 1,199,000            | 666,000<br>0         |
| 計                                  |                |      | 1,199,000            | 666,000<br>0         |
| 【車両及び運搬具】                          |                |      |                      |                      |
| 0012210052<br>ハイエース 水戸800㊦8986     | 令 6. 5. 21     | 1.00 | 4,029,940            | 2,325,000<br>0       |
| 0012210053<br>ハイエース(中古) 水戸800㊦6346 | 令 6. 7. 31     | 1.00 | 1,962,500            | 0<br>0               |
| 計                                  |                |      | 5,992,440            | 2,325,000<br>0       |
| 【器具及び備品】                           |                |      |                      |                      |
| 0012230398<br>ノートパソコン              | 令 6. 5. 31     | 1.00 | 114,180              | 0<br>0               |
| 0012230399<br>衣類乾燥機修繕              | 令 6. 6. 30     | 1.00 | 238,128              | 0<br>0               |

表 明 增 產 資 定 固

自 令和 6 年 4 月 1 日  
至 令和 7 年 3 月 31 日

P-2

当期減少内訳

| 資産の種類及び名称               | 取得年月日<br>移動年月日 | 数量    | 取得価額または移動時の帳簿価額<br>うち国庫補助金等の額<br>償還補助金分 |
|-------------------------|----------------|-------|-----------------------------------------|
| 0012230400<br>フードブレンダー  | 令 6. 7. 16     | 1. 00 | 148, 000<br>0<br>0                      |
| 0012230401<br>ノートパソコン   | 令 6. 8. 31     | 1. 00 | 126, 500<br>0<br>0                      |
| 0012230402<br>回転窯       | 令 6. 8. 31     | 1. 00 | 514, 030<br>0<br>0                      |
| 0012230403<br>冷蔵庫       | 令 6. 11. 30    | 1. 00 | 227, 230<br>0<br>0                      |
| 0012230404<br>パソコン      | 令 6. 12. 31    | 1. 00 | 145, 442<br>0<br>0                      |
| 0012230405<br>電気温水器(うめ) | 令 6. 12. 31    | 1. 00 | 130, 900<br>0<br>0                      |
| 0012230406<br>杜宅エアコン一式  | 令 7. 3. 27     | 1. 00 | 141, 625<br>0<br>0                      |
| 0012230407<br>杜宅エアコン一式  | 令 7. 3. 27     | 1. 00 | 141, 625<br>0<br>0                      |
| 0012230408<br>杜宅エアコン一式  | 令 7. 3. 27     | 1. 00 | 141, 625<br>0<br>0                      |
| 0012230409<br>杜宅エアコン一式  | 令 7. 3. 27     | 1. 00 | 141, 625<br>0<br>0                      |
| 0012230410<br>杜宅エアコン一式  | 令 7. 3. 27     | 1. 00 | 141, 625<br>0<br>0                      |
| 0012230411<br>杜宅エアコン一式  | 令 7. 3. 27     | 1. 00 | 141, 625<br>0<br>0                      |
| 0012230412<br>杜宅エアコン一式  | 令 7. 3. 27     | 1. 00 | 141, 625<br>0<br>0                      |
| 0012230413<br>杜宅エアコン一式  | 令 7. 3. 27     | 1. 00 | 141, 625<br>0<br>0                      |
| 0012230414<br>消毒保管庫     | 令 7. 3. 31     | 1. 00 | 759, 000<br>0<br>0                      |
| 0012230415<br>パソコン      | 令 7. 3. 31     | 1. 00 | 136, 180<br>0<br>0                      |
| 計                       |                |       | 3, 672, 590<br>0<br>0                   |

[illegible]

表 組 明 減 增 產 資 定 固

|   |      |    |     |
|---|------|----|-----|
| 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 慈徳会  
拠点区分

[illegible]

財産目録  
令和 7年 3月31日現在

別紙 4

(単位:円)

| 貸借対照表科目             | 場所・物量等               | 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                |                      |       | —             | —             | 163,852,713   |
| 事業未収金               | 茨城県国民健康保険団体連合会 他     |       | —             | —             | 208,093,024   |
| 未収金                 |                      |       | —             | —             | 10,000        |
| 未収補助金               | 鹿嶋市                  |       | —             | —             | 666,000       |
| 立替金                 | 従業員                  |       | —             | —             | 2,617,056     |
| 前払金                 |                      |       | —             | —             | 732,955       |
| 仮払金                 |                      |       | —             | —             | 30,000        |
| 流動資産合計              |                      |       |               |               | 376,001,748   |
| <b>2 固定資産</b>       |                      |       |               |               |               |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                      |       |               |               |               |
| 土地                  | 茨城県鹿嶋市武井 1 9 5 6-3 他 | 施設敷地  | 248,658,010   |               | 248,658,010   |
| 建物                  | 茨城県鹿嶋市武井 1 9 5 6-3 他 | 施設建物  | 3,764,909,600 | 2,064,549,951 | 1,700,359,649 |
| 基本財産合計              |                      |       |               |               | 1,949,017,659 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                      |       |               |               |               |
| 建物                  |                      |       | 133,886,545   | 74,452,021    | 59,434,524    |
| 構築物                 |                      |       | 22,177,855    | 16,106,424    | 6,071,431     |
| 車両運搬具               |                      |       | 44,460,179    | 41,371,202    | 3,088,977     |
| 器具及び備品              |                      |       | 341,535,670   | 295,058,373   | 46,477,297    |
| 有形リース資産             |                      |       | 5,224,200     | 5,224,200     | 0             |
| 権利                  |                      |       | 303,560       | —             | 303,560       |
| ソフトウェア              |                      |       | 28,679,044    | 22,073,446    | 6,605,598     |
| 無形リース資産             |                      |       | 7,461,120     | 4,888,110     | 2,573,010     |
| 退職給付引当資産            |                      |       | —             | —             | 9,807,960     |
| 施設・設備整備等積立資産        |                      |       | —             | —             | 221,500,086   |
| 長期前払費用              |                      |       | 1,746,312     | 1,402,797     | 343,515       |
| その他の固定資産合計          |                      |       |               |               | 356,205,958   |
| 固定資産合計              |                      |       |               |               | 2,305,223,617 |
| 資産合計                |                      |       |               |               | 2,681,225,365 |
| <b>II 負債の部</b>      |                      |       |               |               |               |
| <b>1 流動負債</b>       |                      |       |               |               |               |
| 事業未払金               |                      |       | —             | —             | 29,006,189    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     | 福祉医療機構               |       | —             | —             | 66,372,000    |
| 未払費用                | 人件費                  |       | —             | —             | 13,115,109    |
| 預り金                 |                      |       | —             | —             | 6,200         |
| 職員預り金               | 社会保険料他               |       | —             | —             | 25,581,603    |
| 仮受金                 |                      |       | —             | —             | 3,180,326     |
| 賞与引当金               |                      |       | —             | —             | 44,628,142    |
| 流動負債合計              |                      |       |               |               | 181,889,569   |
| <b>2 固定負債</b>       |                      |       |               |               |               |
| 設備資金借入金             | 福祉医療機構               |       | —             | —             | 648,418,000   |
| リース債務               |                      |       | —             | —             | 2,573,010     |
| 退職給付引当金             |                      |       | —             | —             | 9,807,960     |
| 固定負債合計              |                      |       |               |               | 660,798,970   |
| 負債合計                |                      |       |               |               | 842,688,539   |
| 差引純資産               |                      |       |               |               | 1,838,536,826 |