

令和 5年度

社会福祉法人百合の会 決算報告書

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

社会福祉法人 百合の会  
(法人番号:7430005000615)

理事長 曾我 知夫

## 目 次

法人単位計算書類及び財産目録	P 1
1. 法人単位資金収支計算書	P 2～8
2. 法人単位事業活動計算書	P 9～15
3. 法人単位貸借対照表	P 16～22
4. 計算書類に関する注記（法人全体用）	P 23～25
5. 借入金明細書	P 26
6. 寄付金収益明細書	P 27
7. 補助金事業等収益明細書	P 28
8. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	P 29
9. 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書	P 30
10. 基本金明細書	P 31
11. 国庫補助金等特別積立金明細書	P 32
12. 財産目録	P 33～34
特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分計算書類	P 35
1. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支計算書	P 36～37
2. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動計算書	P 38～39
3. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 貸借対照表	P 40
4. 計算書類に関する注記（特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分用）	P 41～43
5. 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	P 44
6. 引当金明細書	P 45
7. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支明細書	P 46～51
8. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動明細書	P 52～57
9. 積立金・積立資産明細書	P 58
10. サービス区分間繰入金明細書	P 59
11. サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書	P 60
オニオンコート居宅介護拠点区分計算書類	P 61
1. オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支計算書	P 62～63
2. オニオンコート居宅介護拠点区分 事業活動計算書	P 64～65
3. オニオンコート居宅介護拠点区分 貸借対照表	P 66
4. 計算書類に関する注記（オニオンコート居宅介護拠点区分用）	P 67～68
5. 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	P 69
6. 引当金明細書	P 70
7. オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支明細書	P 71～74
8. オニオンコート居宅介護拠点区分 事業活動明細書	P 75～76
9. 積立金・積立資産明細書	P 77
10. サービス区分間繰入金明細書	P 78
11. サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書	P 79

令和 5年度

## 法人単位計算書類及び財産目録

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

1. 法人単位資金収支計算書
2. 法人単位事業活動計算書
3. 法人単位貸借対照表
4. 計算書類に関する注記（法人全体用）
5. 借入金明細書
6. 寄付金収益明細書
7. 補助金事業等収益明細書
8. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
9. 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書
10. 基本金明細書
11. 国庫補助金等特別積立金明細書
12. 財産目録

社会福祉法人 百合の会  
(法人番号:7430005000615)

理事長 曾我 知夫

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	610,595,000	600,492,098	10,102,902	
	経常経費寄附金収入	20,000	140,784	△120,784	
	受取利息配当金収入	5,000	1,162	3,838	
	その他の収入	2,975,000	3,294,117	△319,117	
	事業活動収入計 (1)	613,595,000	603,928,161	9,666,839	
支出	人件費支出	397,282,000	390,805,478	6,476,522	
	事業費支出	93,389,000	89,356,526	4,032,474	
	事務費支出	100,934,000	103,019,532	△2,085,532	
	支払利息支出	230,000	230,110	△110	
	事業活動支出計 (2)	591,835,000	583,411,646	8,423,354	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		21,760,000	20,516,515	1,243,485	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	55,550	△55,550	
	施設整備等収入計 (4)	0	55,550	△55,550	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	3,000,000	0	
	固定資産取得支出	5,281,000	5,300,000	△19,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,824,000	1,818,648	5,352		
施設整備等支出計 (5)	10,105,000	10,118,648	△13,648		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△10,105,000	△10,063,098	△41,902	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	495	△495	
	その他の活動収入計 (7)	0	495	△495	
	支出				
	積立資産支出	7,260,000	7,905,270	△645,270	
その他の活動による支出	275,000	274,320	680		
その他の活動支出計 (8)	7,535,000	8,179,590	△644,590		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△7,535,000	△8,179,095	644,095	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,120,000	2,274,322	1,845,678	
前期末支払資金残高 (12)		0	206,019,760	△206,019,760	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		4,120,000	208,294,082	△204,174,082	

## 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	552,165,509	48,326,589	600,492,098
	経常経費寄附金収入	140,784	0	140,784
	受取利息配当金収入	1,022	140	1,162
	その他の収入	3,294,117	0	3,294,117
	事業活動収入計 (1)	555,601,432	48,326,729	603,928,161
支出	人件費支出	347,040,424	43,765,054	390,805,478
	事業費支出	89,337,082	19,444	89,356,526
	事務費支出	95,928,064	7,091,468	103,019,532
	支払利息支出	230,110	0	230,110
	事業活動支出計 (2)	532,535,680	50,875,966	583,411,646
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	23,065,752	△2,549,237	20,516,515
施設整備等による収支	収入			
	固定資産売却収入	0	55,550	55,550
	施設整備等収入計 (4)	0	55,550	55,550
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	0	3,000,000
固定資産取得支出	1,669,000	3,631,000	5,300,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,714,128	104,520	1,818,648	
施設整備等支出計 (5)	6,383,128	3,735,520	10,118,648	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,383,128	△3,679,970	△10,063,098
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	495	495
	その他の活動収入計 (7)	0	495	495
	支出			
	積立資産支出	6,854,095	1,051,175	7,905,270
その他の活動による支出	274,320	0	274,320	
その他の活動支出計 (8)	7,128,415	1,051,175	8,179,590	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△7,128,415	△1,050,680	△8,179,095
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	9,554,209	△7,279,887	2,274,322
	前期末支払資金残高 (11)	180,377,272	25,642,488	206,019,760
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	189,931,481	18,362,601	208,294,082

## 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	0	600,492,098	
	経常経費寄附金収入	0	140,784	
	受取利息配当金収入	0	1,162	
	その他の収入	0	3,294,117	
	事業活動収入計 (1)	0	603,928,161	
支出	人件費支出	0	390,805,478	
	事業費支出	0	89,356,526	
	事務費支出	0	103,019,532	
	支払利息支出	0	230,110	
	事業活動支出計 (2)	0	583,411,646	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	20,516,515	
施設整備等による収支	収入			
	固定資産売却収入	0	55,550	
	施設整備等収入計 (4)	0	55,550	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,000,000	
固定資産取得支出	0	5,300,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,818,648		
施設整備等支出計 (5)	0	10,118,648		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△10,063,098	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	495	
	その他の活動収入計 (7)	0	495	
	支出			
	積立資産支出	0	7,905,270	
その他の活動による支出	0	274,320		
	その他の活動支出計 (8)	0	8,179,590	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△8,179,095	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	2,274,322	
前期末支払資金残高 (11)		0	206,019,760	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	208,294,082	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホームオニオンコート	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	552,165,509	552,165,509	0
	経常経費寄附金収入	140,784	140,784	0
	受取利息配当金収入	1,022	1,022	0
	その他の収入	3,294,117	3,294,117	0
	事業活動収入計 (1)	555,601,432	555,601,432	0
支出	人件費支出	347,040,424	347,040,424	0
	事業費支出	89,337,082	89,337,082	0
	事務費支出	95,928,064	95,928,064	0
	支払利息支出	230,110	230,110	0
	事業活動支出計 (2)	532,535,680	532,535,680	0
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	23,065,752	23,065,752	0	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	3,000,000	0
	固定資産取得支出	1,669,000	1,669,000	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,714,128	1,714,128	0	
施設整備等支出計 (5)	6,383,128	6,383,128	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,383,128	△6,383,128	0	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支出			
	積立資産支出	6,854,095	6,854,095	0
	その他の活動による支出	274,320	274,320	0
その他の活動支出計 (8)	7,128,415	7,128,415	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△7,128,415	△7,128,415	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	9,554,209	9,554,209	0	
前期末支払資金残高 (11)	180,377,272	180,377,272	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	189,931,481	189,931,481	0	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		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	552,165,509		
	経常経費寄附金収入	140,784		
	受取利息配当金収入	1,022		
	その他の収入	3,294,117		
	事業活動収入計 (1)	555,601,432		
支出	人件費支出	347,040,424		
	事業費支出	89,337,082		
	事務費支出	95,928,064		
	支払利息支出	230,110		
	事業活動支出計 (2)	532,535,680		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	23,065,752		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0		
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000		
	固定資産取得支出	1,669,000		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,714,128		
	施設整備等支出計 (5)	6,383,128		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,383,128		
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0		
	支出			
	積立資産支出	6,854,095		
	その他の活動による支出	274,320		
	その他の活動支出計 (8)	7,128,415		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△7,128,415		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	9,554,209		
	前期末支払資金残高 (11)	180,377,272		
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	189,931,481		

## 公益事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		オニオンコート居宅介護	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	48,326,589	48,326,589	0
	受取利息配当金収入	140	140	0
	事業活動収入計 (1)	48,326,729	48,326,729	0
	支出			
人件費支出	43,765,054	43,765,054	0	
事業費支出	19,444	19,444	0	
事務費支出	7,091,468	7,091,468	0	
事業活動支出計 (2)	50,875,966	50,875,966	0	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,549,237	△2,549,237	0	
施設整備等による収支	収入			
	固定資産売却収入	55,550	55,550	0
	施設整備等収入計 (4)	55,550	55,550	0
	支出			
	固定資産取得支出	3,631,000	3,631,000	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	104,520	104,520	0	
施設整備等支出計 (5)	3,735,520	3,735,520	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,679,970	△3,679,970	0	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	495	495	0
	その他の活動収入計 (7)	495	495	0
	支出			
	積立資産支出	1,051,175	1,051,175	0
その他の活動支出計 (8)	1,051,175	1,051,175	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,050,680	△1,050,680	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△7,279,887	△7,279,887	0	
前期末支払資金残高 (11)	25,642,488	25,642,488	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	18,362,601	18,362,601	0	

## 公益事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		事業区分合計		
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	48,326,589	
	入	受取利息配当金収入	140	
		事業活動収入計 (1)	48,326,729	
	支	人件費支出	43,765,054	
	出	事業費支出	19,444	
	事務費支出	7,091,468		
	事業活動支出計 (2)	50,875,966		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,549,237		
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	55,550	
	入	施設整備等収入計 (4)	55,550	
	支	固定資産取得支出	3,631,000	
	出	ファイナンス・リース債務の返済支出	104,520	
		施設整備等支出計 (5)	3,735,520	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,679,970		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	495	
	入	その他の活動収入計 (7)	495	
	支	積立資産支出	1,051,175	
	出	その他の活動支出計 (8)	1,051,175	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,050,680	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△7,279,887		
前期末支払資金残高 (11)		25,642,488		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		18,362,601		

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	600,492,098	582,828,109	17,663,989
	経常経費寄附金収益	140,784	180,000	△39,216
	サービス活動収益計(1)	600,632,882	583,008,109	17,624,773
	費用			
人件費	398,710,253	394,729,016	3,981,237	
事業費	89,356,526	89,684,189	△327,663	
事務費	103,019,532	96,556,527	6,463,005	
減価償却費	44,393,140	43,846,758	546,382	
サービス活動費用計(2)	635,479,451	624,816,490	10,662,961	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△34,846,569	△41,808,381	6,961,812	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,162	1,244	△82
	その他のサービス活動外収益	3,294,117	2,964,399	329,718
	サービス活動外収益計(4)	3,295,279	2,965,643	329,636
	費用			
支払利息	230,110	196,213	33,897	
サービス活動外費用計(5)	230,110	196,213	33,897	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,065,169	2,769,430	295,739	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△31,781,400	△39,038,951	7,257,551	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	22,350,000	△22,350,000
	固定資産売却益	55,549	38,018	17,531
	特別収益計(8)	55,549	22,388,018	△22,332,469
	費用			
固定資産売却損・処分損	3	2	1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△21,502,877	△21,502,877	△0	
特別費用計(9)	△21,502,874	△21,502,875	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,558,423	43,890,893	△22,332,470	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,222,977	4,851,942	△15,074,919	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	409,328,649	404,476,707	4,851,942
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	399,105,672	409,328,649	△10,222,977
	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)	399,105,672	409,328,649	△10,222,977	

事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計
サービス活動増減の部	収			
	益			
	介護保険事業収益	552,165,509	48,326,589	600,492,098
	経常経費寄附金収益	140,784	0	140,784
	サービス活動収益計 (1)	552,306,293	48,326,589	600,632,882
サービス活動増減の部	費			
	用			
	人件費	353,894,519	44,815,734	398,710,253
	事業費	89,337,082	19,444	89,356,526
	事務費	95,928,064	7,091,468	103,019,532
減価償却費	43,994,581	398,559	44,393,140	
	サービス活動費用計 (2)	583,154,246	52,325,205	635,479,451
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△30,847,953	△3,998,616	△34,846,569
サービス活動外増減の部	収			
	益			
	受取利息配当金収益	1,022	140	1,162
	その他のサービス活動外収益	3,294,117	0	3,294,117
	サービス活動外収益計 (4)	3,295,139	140	3,295,279
サービス活動外増減の部	費			
	用			
	支払利息	230,110	0	230,110
	サービス活動外費用計 (5)	230,110	0	230,110
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,065,029	140	3,065,169
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△27,782,924	△3,998,476	△31,781,400
特別増減の部	収			
	益			
	固定資産売却益	0	55,549	55,549
	特別収益計 (8)	0	55,549	55,549
	特別増減の部	費		
用				
固定資産売却損・処分損		3	0	3
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△21,502,877	△0	△21,502,877	
	特別費用計 (9)	△21,502,874	0	△21,502,874
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	21,502,874	55,549	21,558,423
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△6,280,050	△3,942,927	△10,222,977
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額 (12)	384,292,290	25,036,359	409,328,649
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	378,012,240	21,093,432	399,105,672
	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)	378,012,240	21,093,432	399,105,672

事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	0	600,492,098
	益	経常経費寄附金収益	0	140,784
		サービス活動収益計 (1)	0	600,632,882
	費	人件費	0	398,710,253
	用	事業費	0	89,356,526
	事務費	0	103,019,532	
	減価償却費	0	44,393,140	
	サービス活動費用計 (2)	0	635,479,451	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	△34,846,569	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	1,162
	益	その他のサービス活動外収益	0	3,294,117
		サービス活動外収益計 (4)	0	3,295,279
	費	支払利息	0	230,110
	用	サービス活動外費用計 (5)	0	230,110
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	3,065,169	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	△31,781,400	
特別増減の部	収	固定資産売却益	0	55,549
	益	特別収益計 (8)	0	55,549
	費	固定資産売却損・処分損	0	3
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△0	△21,502,877
		特別費用計 (9)	0	△21,502,874
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	21,558,423	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	△10,222,977	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	409,328,649
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	399,105,672
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	399,105,672

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホームオニオンコート	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	552,165,509	552,165,509	0
		経常経費寄附金収益	140,784	140,784	0
		サービス活動収益計 (1)	552,306,293	552,306,293	0
	費用	人件費	353,894,519	353,894,519	0
		事業費	89,337,082	89,337,082	0
	事務費	95,928,064	95,928,064	0	
	減価償却費	43,994,581	43,994,581	0	
	サービス活動費用計 (2)	583,154,246	583,154,246	0	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△30,847,953	△30,847,953	0	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,022	1,022	0
		その他のサービス活動外収益	3,294,117	3,294,117	0
		サービス活動外収益計 (4)	3,295,139	3,295,139	0
	費用	支払利息	230,110	230,110	0
		サービス活動外費用計 (5)	230,110	230,110	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,065,029	3,065,029	0	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△27,782,924	△27,782,924	0	
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	3	3	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△21,502,877	△21,502,877	△0
		特別費用計 (9)	△21,502,874	△21,502,874	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	21,502,874	21,502,874	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△6,280,050	△6,280,050	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	384,292,290	384,292,290	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	378,012,240	378,012,240	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)	378,012,240	378,012,240	0	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		事業区分合計		
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	552,165,509	
	益	経常経費寄附金収益	140,784	
		サービス活動収益計 (1)	552,306,293	
	費	人件費	353,894,519	
	用	事業費	89,337,082	
		事務費	95,928,064	
		減価償却費	43,994,581	
		サービス活動費用計 (2)	583,154,246	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△30,847,953	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,022	
	益	その他のサービス活動外収益	3,294,117	
		サービス活動外収益計 (4)	3,295,139	
	費	支払利息	230,110	
	用	サービス活動外費用計 (5)	230,110	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,065,029	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△27,782,924	
特別増減の部	収			
	益	特別収益計 (8)	0	
	費	固定資産売却損・処分損	3	
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△21,502,877	
		特別費用計 (9)	△21,502,874	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	21,502,874	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△6,280,050	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	384,292,290	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	378,012,240	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	378,012,240	

公益事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		オニオンユート居宅介護	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	48,326,589	48,326,589	0
	益	サービス活動収益計 (1)	48,326,589	48,326,589	0
	費	人件費	44,815,734	44,815,734	0
		事業費	19,444	19,444	0
		事務費	7,091,468	7,091,468	0
		減価償却費	398,559	398,559	0
用	サービス活動費用計 (2)	52,325,205	52,325,205	0	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△3,998,616	△3,998,616	0	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	140	140	0
	益	サービス活動外収益計 (4)	140	140	0
	費				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	用	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	140	140	0
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△3,998,476	△3,998,476	0	
特別増減の部	収	固定資産売却益	55,549	55,549	0
	益	特別収益計 (8)	55,549	55,549	0
	費				
		特別費用計 (9)	0	0	0
用	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	55,549	55,549	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△3,942,927	△3,942,927	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	25,036,359	25,036,359	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	21,093,432	21,093,432	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)	21,093,432	21,093,432	0

公益事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		事業区分合計		
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	48,326,589	
	益	サービス活動収益計 (1)	48,326,589	
	費	人件費	44,815,734	
		事業費	19,444	
		事務費	7,091,468	
減価償却費	398,559			
費用	サービス活動費用計 (2)	52,325,205		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△3,998,616		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	140	
	益	サービス活動外収益計 (4)	140	
	費			
		サービス活動外費用計 (5)	0	
	費用	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	140	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△3,998,476		
特別増減の部	収	固定資産売却益	55,549	
	益	特別収益計 (8)	55,549	
	費			
		特別費用計 (9)	0	
費用	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	55,549		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△3,942,927		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	25,036,359	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	21,093,432	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,093,432	

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	239,592,338	231,559,739	8,032,599	流動負債	34,298,256	28,539,979	5,758,277
現金預金	129,756,689	123,675,627	6,081,062	事業未払金	18,932,260	19,454,706	△522,446
有価証券	30,000	20,000	10,000	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
事業未収金	102,745,140	100,775,506	1,969,634	預り金	12,210,020	5,885,677	6,324,343
立替金	807,979	818,059	△10,080	喫茶会計	155,976	199,596	△43,620
前払金	1,693,563	1,983,896	△290,333				
仮払金	52,720	51,000	1,720				
喫茶会計	4,506,247	4,235,651	270,596				
固定資産	768,870,620	806,716,499	△37,845,879	固定負債	108,877,405	112,723,108	△3,845,703
基本財産	666,430,676	700,352,090	△33,921,414	設備資金借入金	12,000,000	15,000,000	△3,000,000
土地	85,743,000	85,743,000	0	長期運営資金借入金	50,000,000	50,000,000	0
建物	580,687,676	614,609,090	△33,921,414	リース債務	870,870	2,689,518	△1,818,648
その他の固定資産	102,439,944	106,364,409	△3,924,465	退職給付引当金	46,006,535	44,759,270	1,247,265
建物	35,540,279	37,648,659	△2,108,380	長期未払金	0	274,320	△274,320
構築物	376,112	392,492	△16,380	負債の部合計	143,175,661	141,263,087	1,912,574
車輛運搬具	5,501,689	3,827,674	1,674,015	純 資 産 の 部			
器具及び備品	8,051,954	10,921,298	△2,869,344	基本金	122,053,700	122,053,700	0
権利	6,126,000	6,063,000	63,000	第1号基本金	122,053,700	122,053,700	0
ソフトウェア	837,375	2,752,016	△1,914,641	国庫補助金等特別積立金	344,127,925	365,630,802	△21,502,877
退職給付引当資産	46,006,535	44,759,270	1,247,265	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	399,105,672	409,328,649	△10,222,977
				(うち当期活動増減差額)	△10,222,977	4,851,942	△15,074,919
				純資産の部合計	865,287,297	897,013,151	△31,725,854
資産の部合計	1,008,462,958	1,038,276,238	△29,813,280	負債及び純資産の部合計	1,008,462,958	1,038,276,238	△29,813,280

## 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
流動資産	221,131,195	19,961,143	241,092,338
現金預金	124,958,096	4,798,593	129,756,689
有価証券	30,000	0	30,000
事業未収金	89,135,650	13,609,490	102,745,140
立替金	807,979	0	807,979
前払金	1,640,503	53,060	1,693,563
事業区分間貸付金	0	1,500,000	1,500,000
仮払金	52,720	0	52,720
喫茶会計	4,506,247	0	4,506,247
固定資産	757,454,191	11,416,429	768,870,620
基本財産	666,430,676	0	666,430,676
土地	85,743,000	0	85,743,000
建物	580,687,676	0	580,687,676
その他の固定資産	91,023,515	11,416,429	102,439,944
建物	35,540,279	0	35,540,279
構築物	376,112	0	376,112
車輛運搬具	2,266,627	3,235,062	5,501,689
器具及び備品	7,415,572	636,382	8,051,954
権利	6,126,000	0	6,126,000
ソフトウェア	732,855	104,520	837,375
退職給付引当資産	38,566,070	7,440,465	46,006,535
資産の部合計	978,585,386	31,377,572	1,009,962,958
流動負債	34,199,714	1,598,542	35,798,256
事業未払金	18,833,718	98,542	18,932,260
1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	0	3,000,000
預り金	12,210,020	0	12,210,020
事業区分間借入金	0	1,500,000	1,500,000
喫茶会計	155,976	0	155,976
固定負債	101,323,710	7,553,695	108,877,405
設備資金借入金	12,000,000	0	12,000,000
長期運営資金借入金	50,000,000	0	50,000,000
リース債務	757,640	113,230	870,870
退職給付引当金	38,566,070	7,440,465	46,006,535
負債の部合計	135,523,424	9,152,237	144,675,661
基本金	120,921,797	1,131,903	122,053,700
第1号基本金	120,921,797	1,131,903	122,053,700
国庫補助金等特別積立金	344,127,925	0	344,127,925
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	378,012,240	21,093,432	399,105,672
(うち当期活動増減差額)	△6,280,050	△3,942,927	△10,222,977
純資産の部合計	843,061,962	22,225,335	865,287,297
負債及び純資産の部合計	978,585,386	31,377,572	1,009,962,958

## 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
流動資産	△1,500,000	239,592,338	
現金預金	0	129,756,689	
有価証券	0	30,000	
事業未収金	0	102,745,140	
立替金	0	807,979	
前払金	0	1,693,563	
事業区分間貸付金	△1,500,000	0	
仮払金	0	52,720	
喫茶会計	0	4,506,247	
固定資産	0	768,870,620	
基本財産	0	666,430,676	
土地	0	85,743,000	
建物	0	580,687,676	
その他の固定資産	0	102,439,944	
建物	0	35,540,279	
構築物	0	376,112	
車輛運搬具	0	5,501,689	
器具及び備品	0	8,051,954	
権利	0	6,126,000	
ソフトウェア	0	837,375	
退職給付引当資産	0	46,006,535	
資産の部合計	△1,500,000	1,008,462,958	
流動負債	△1,500,000	34,298,256	
事業未払金	0	18,932,260	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,000,000	
預り金	0	12,210,020	
事業区分間借入金	△1,500,000	0	
喫茶会計	0	155,976	
固定負債	0	108,877,405	
設備資金借入金	0	12,000,000	
長期運営資金借入金	0	50,000,000	
リース債務	0	870,870	
退職給付引当金	0	46,006,535	
負債の部合計	△1,500,000	143,175,661	
基本金	0	122,053,700	
第1号基本金	0	122,053,700	
国庫補助金等特別積立金	0	344,127,925	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	399,105,672	
(うち当期活動増減差額)	0	△10,222,977	
純資産の部合計	0	865,287,297	
負債及び純資産の部合計	△1,500,000	1,008,462,958	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホームオニオンコート	合計	内部取引消去
流動資産	221,131,195	221,131,195	0
現金預金	124,958,096	124,958,096	0
有価証券	30,000	30,000	0
事業未収金	89,135,650	89,135,650	0
立替金	807,979	807,979	0
前払金	1,640,503	1,640,503	0
仮払金	52,720	52,720	0
喫茶会計	4,506,247	4,506,247	0
固定資産	757,454,191	757,454,191	0
基本財産	666,430,676	666,430,676	0
土地	85,743,000	85,743,000	0
建物	580,687,676	580,687,676	0
その他の固定資産	91,023,515	91,023,515	0
建物	35,540,279	35,540,279	0
構築物	376,112	376,112	0
車輛運搬具	2,266,627	2,266,627	0
器具及び備品	7,415,572	7,415,572	0
権利	6,126,000	6,126,000	0
ソフトウェア	732,855	732,855	0
退職給付引当資産	38,566,070	38,566,070	0
資産の部合計	978,585,386	978,585,386	0
流動負債	34,199,714	34,199,714	0
事業未払金	18,833,718	18,833,718	0
1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
預り金	12,210,020	12,210,020	0
喫茶会計	155,976	155,976	0
固定負債	101,323,710	101,323,710	0
設備資金借入金	12,000,000	12,000,000	0
長期運営資金借入金	50,000,000	50,000,000	0
リース債務	757,640	757,640	0
退職給付引当金	38,566,070	38,566,070	0
負債の部合計	135,523,424	135,523,424	0
基本金	120,921,797	120,921,797	0
第1号基本金	120,921,797	120,921,797	0
国庫補助金等特別積立金	344,127,925	344,127,925	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	378,012,240	378,012,240	0
(うち当期活動増減差額)	△6,280,050	△6,280,050	0
純資産の部合計	843,061,962	843,061,962	0
負債及び純資産の部合計	978,585,386	978,585,386	0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	221,131,195		
現金預金	124,958,096		
有価証券	30,000		
事業未収金	89,135,650		
立替金	807,979		
前払金	1,640,503		
仮払金	52,720		
喫茶会計	4,506,247		
固定資産	757,454,191		
基本財産	666,430,676		
土地	85,743,000		
建物	580,687,676		
その他の固定資産	91,023,515		
建物	35,540,279		
構築物	376,112		
車輛運搬具	2,266,627		
器具及び備品	7,415,572		
権利	6,126,000		
ソフトウェア	732,855		
退職給付引当資産	38,566,070		
資産の部合計	978,585,386		
流動負債	34,199,714		
事業未払金	18,833,718		
1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000		
預り金	12,210,020		
喫茶会計	155,976		
固定負債	101,323,710		
設備資金借入金	12,000,000		
長期運営資金借入金	50,000,000		
リース債務	757,640		
退職給付引当金	38,566,070		
負債の部合計	135,523,424		
基本金	120,921,797		
第1号基本金	120,921,797		
国庫補助金等特別積立金	344,127,925		
その他の積立金	0		
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	378,012,240 △6,280,050		
純資産の部合計	843,061,962		
負債及び純資産の部合計	978,585,386		

## 公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	オニオンコート居宅介護	合計	内部取引消去
流動資産	19,961,143	19,961,143	0
現金預金	4,798,593	4,798,593	0
事業未収金	13,609,490	13,609,490	0
前払金	53,060	53,060	0
事業区分間貸付金	1,500,000	1,500,000	0
固定資産	11,416,429	11,416,429	0
基本財産	0	0	0
その他の固定資産	11,416,429	11,416,429	0
車輛運搬具	3,235,062	3,235,062	0
器具及び備品	636,382	636,382	0
ソフトウェア	104,520	104,520	0
退職給付引当資産	7,440,465	7,440,465	0
資産の部合計	31,377,572	31,377,572	0
流動負債	1,598,542	1,598,542	0
事業未払金	98,542	98,542	0
事業区分間借入金	1,500,000	1,500,000	0
固定負債	7,553,695	7,553,695	0
リース債務	113,230	113,230	0
退職給付引当金	7,440,465	7,440,465	0
負債の部合計	9,152,237	9,152,237	0
基本金	1,131,903	1,131,903	0
第1号基本金	1,131,903	1,131,903	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	21,093,432	21,093,432	0
(うち当期活動増減差額)	△3,942,927	△3,942,927	0
純資産の部合計	22,225,335	22,225,335	0
負債及び純資産の部合計	31,377,572	31,377,572	0

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	19,961,143		
現金預金	4,798,593		
事業未収金	13,609,490		
前払金	53,060		
事業区分間貸付金	1,500,000		
固定資産	11,416,429		
基本財産	0		
その他の固定資産	11,416,429		
車輛運搬具	3,235,062		
器具及び備品	636,382		
ソフトウェア	104,520		
退職給付引当資産	7,440,465		
資産の部合計	31,377,572		
流動負債	1,598,542		
事業未払金	98,542		
事業区分間借入金	1,500,000		
固定負債	7,553,695		
リース債務	113,230		
退職給付引当金	7,440,465		
負債の部合計	9,152,237		
基本金	1,131,903		
第1号基本金	1,131,903		
国庫補助金等特別積立金	0		
その他の積立金	0		
次期繰越活動増減差額	21,093,432		
(うち当期活動増減差額)	△3,942,927		
純資産の部合計	22,225,335		
負債及び純資産の部合計	31,377,572		

## 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

## ①建物

平成19年4月1日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。

## ②器具及び備品

平成19年4月1日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。

## ③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## 退職給付引当金

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）。

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容。

ア 特別養護老人ホームオニオンコート拠点（社会福祉事業）。

「法人本部」。

「特別養護老人ホームオニオンコート」。

「オニオンコート短期入所生活介護事業所」。

「グループホームオニオンコート」。

「オニオンコート通所介護事業所」。

イ オニオンコート居宅介護拠点（公益事業）。

「介護予防センター 百合が原」。

「介護予防センター 屯田」。

「オニオンコート居宅介護支援事業所」。

#### 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	85,743,000	0	0	85,743,000
建物	614,609,090	0	33,921,414	580,687,676
合計	700,352,090	0	33,921,414	666,430,676

#### 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

該当なし

#### 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,440,890,000	860,202,324	580,687,676
小計	1,440,890,000	860,202,324	580,687,676
その他の固定資産			
建物付属設備	52,183,004	16,642,725	35,540,279
構築物	4,502,400	4,126,288	376,112
車輜運搬具	19,941,456	14,439,766	5,501,690
器具及び備品	78,654,852	70,756,895	7,897,957
ソフトウェア	10,049,382	9,212,007	837,375
小計	165,331,094	115,177,681	50,153,413
合計	1,606,221,094	975,380,005	630,841,089

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

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	102,745,140	0	102,745,140
合 計	102,745,140	0	102,745,140

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 借入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 百合の会

(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	日本政策金融公庫	特別養護老人ホーム	18,000,000	0	3,000,000	( 15,000,000 3,000,000 )	0	1.38%	0	0	令和11年3月10日	設備資金	なし					
						( 0 )												
						( 0 )												
						( 0 )												
						( 0 )												
	計		18,000,000	0	3,000,000	( 15,000,000 3,000,000 )	0		0	0							0	
長期 運営 資金 借入金	独立行政法人福祉医療機構	特別養護老人ホーム	50,000,000	0	0	( 50,000,000 0 )	0	0.20%	0	0	令和12年11月10日	運営資金	なし					
						( 0 )												
						( 0 )												
						( 0 )												
						( 0 )												
	計		50,000,000	0	0	( 50,000,000 0 )	0		0	0							0	
短期 運営 資金 借入金						0												
						0												
						0												
						0												
		計		0	0	0	0	0		0	0							0
合計			68,000,000	0	3,000,000	( 65,000,000 3,000,000 )	0		0	0							0	

(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

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

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オニオンコート拠点		
入居者の家族	経常	1	140,784		140,784		
			0				
				0			
				0			
区分小計		1	140,784	0	140,784	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		1	140,784	0	140,784	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

(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		
						特別養護老人ホーム オニオンコート拠点	オニオンコート居宅介護拠点	
札幌市社福利用者軽減交付金	介護事業	252,000		252,000		252,000		
介護施設等物価高騰対策支援金		1,365,000		1,365,000		1,315,000	50,000	
札幌市介護施設等食材費高騰対策特別支援金		3,848,600		3,848,600		3,848,600		
札幌市介護サービス等感染症対策補助金		12,448,000		12,448,000		12,448,000		
区分小計		17,913,600	0	17,913,600	0	17,863,600	50,000	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		17,913,600	0	17,913,600	0	17,863,600	50,000	0

- (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、運用上の留意事項(課長通知)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繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

1) 事業区分間繰入金明細書 該当なし

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 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 6 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 百合の会

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書 該当なし

(単位：円)

	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				
	小計		0	
	合計		0	

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

## 基本金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

(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 オニオンコート	オニオンコート居宅 介護支援事業所	
前年度末残高	122,053,700	120,921,797	1,131,903	0
第一号基本金	122,053,700	120,921,797	1,131,903	
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	122,053,700	120,921,797	1,131,903	0
第一号基本金	122,053,700	120,921,797	1,131,903	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	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、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

(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	各拠点区分ごとの内訳		
		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		特別養護老人ホーム オニオンコート	オニオンコート居宅 介護	
前期繰越額					365,630,802	365,630,802	0	
当期積立額					0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				21,502,877	21,502,877		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0			
当期取崩額合計					21,502,877	21,502,877	0	0
当期末残高					344,127,925	344,127,925	0	0

(注) 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)。

# 財産目録

(令和6年3月31日現在)

別紙4

社会福祉法人 百合の会

No.1

資産・負債の内訳		金額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金	現金手許有高	207,497 円
普通預金	北海道銀行 琴似支店	129,549,192 円
	No.1018721	11,042,903 円
	No.1127660	89,549,612 円
	No.1132753	4,055,870 円
	No.1149044	4,798,593 円
	No.1309700	20,102,214 円
有価証券	ふれあい事業協同組合	30,000 円
事業未収金	介護保険料	70,121,944 円
	介護予防支援費	210,128 円
	利用者負担金	21,089,863 円
	(介護保険料個人負担分、居住費等利用者負担金)	
	高額サービス費	115,872 円
	委託料収入	9,398,333 円
	補助金	1,809,000 円
立替金	入居者立替金 他	807,979 円
前払金	駐車場借地料	379,000 円
	家屋賃貸料	726,000 円
	火災保険料	353,333 円
	施設損害保険料	235,230 円
仮払金	行事、誕生日祝金、北海道泌尿器科	52,720 円
喫茶会計		4,506,247 円
<b>流動資産合計</b>		<b>239,592,338 円</b>
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
土地	札幌市北区百合が原11丁目185番地13 田 2,099㎡	85,743,000 円
建物	札幌市北区百合が原11丁目186番地4 宅地 621.39㎡	580,687,676 円
	札幌市北区百合が原11丁目185番地13、186番地4 鉄筋コンクリート造3階建 4972.81㎡	
<b>基本財産合計</b>		<b>666,430,676 円</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>		
建物付属設備		35,540,279 円
構築物		376,112 円
車輛運搬具	施設車両 11台	5,501,689 円
器具及び備品		8,051,954 円
ソフトウェア		837,375 円
敷金	グループホーム敷金、外国人技能実習生寮敷金	6,126,000 円
退職給付引当金		46,006,535 円
<b>その他の固定資産合計</b>		<b>102,439,944 円</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>768,870,620 円</b>
<b>資産合計</b>		<b>1,008,462,958 円</b>

資産・負債の内訳		金額
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	業者支払い分	18,932,260 円
	日総	10,788,953 円
	札幌百合の会病院	2,332,790 円
	清風堂	1,553,178 円
	建法社	1,028,273 円
	シルバー人材センター	523,324 円
	その他	2,705,742 円
1年以内返済予定設備資金借入金		3,000,000 円
預り金	社会保険料、厚生年金料	10,806,196 円
	源泉所得税	477,647 円
	市民税	793,400 円
	職員給食費、助成金等 他	132,777 円
喫茶会計		155,976 円
	流動負債合計	34,298,256 円
2. 固定負債		
設備資金借入金	日本政策金融公庫	12,000,000 円
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	50,000,000 円
リース債務	器具及び備品リース	870,870 円
	三菱HCビジネスリース勤怠管理システム	870,870 円
退職給付引当金		46,006,535 円
	固定負債合計	108,877,405 円
	負債合計	143,175,661 円
	差引純資産	865,287,297 円

令和 5年度

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 計算書類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

1. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支計算書
2. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動計算書
3. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 貸借対照表
4. 計算書類に関する注記（特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分用）
5. 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
6. 引当金明細書
7. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支明細書
8. 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動明細書
9. 積立金・積立資産明細書
10. サービス区分間繰入金明細書
11. サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

社会福祉法人 百合の会  
(法人番号:7430005000615)

理事長 曾我 知夫

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(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	562,260,000	552,165,509	10,094,491	
	施設介護料収入	460,100,000	444,350,563	15,749,437	
	介護報酬収入	420,760,000	403,893,831	16,866,169	
	利用者負担金収入(一般)	39,340,000	40,456,732	△1,116,732	
	利用者等利用料収入	87,030,000	89,951,346	△2,921,346	
	食費収入(一般)	47,470,000	47,567,575	△97,575	
	居住費収入(一般)	30,050,000	30,641,467	△591,467	
	その他の利用料収入	9,510,000	11,742,304	△2,232,304	
	その他の事業収入	15,130,000	17,863,600	△2,733,600	
	補助金事業収入	0	252,000	△252,000	
	補助金事業収入(公費)	15,130,000	17,611,600	△2,481,600	
	経常経費寄附金収入	20,000	140,784	△120,784	
	受取利息配当金収入	4,000	1,022	2,978	
	その他の収入	2,975,000	3,294,117	△319,117	
	雑収入	2,975,000	3,294,117	△319,117	
	雑収入	2,975,000	3,294,117	△319,117	
事業活動収入計(1)		565,259,000	555,601,432	9,657,568	
事 業 活 動 に よ る 収 入	人件費支出	354,400,000	347,040,424	7,359,576	
	役員報酬支出	1,700,000	1,963,580	△263,580	
	職員給料支出	224,720,000	218,348,628	6,371,372	
	職員賞与支出	46,080,000	41,079,827	5,000,173	
	非常勤職員給与支出	28,240,000	32,206,508	△3,966,508	
	退職給付支出	8,940,000	8,321,500	618,500	
	法定福利費支出	44,720,000	45,120,381	△400,381	
	事業費支出	93,389,000	89,337,082	4,051,918	
	給食費支出	40,720,000	36,801,222	3,918,778	
	介護用品費支出	6,020,000	6,180,005	△160,005	
	医薬品費支出	20,000	0	20,000	
	診療・療養等材料費支出	50,000	45,833	4,167	
	保健衛生費支出	7,775,000	8,421,041	△646,041	
	医療費支出	150,000	135,300	14,700	
	教養娯楽費支出	2,114,000	1,926,992	187,008	
	日用品費支出	450,000	443,929	6,071	
	水道光熱費支出	28,260,000	28,027,870	232,130	
	燃料費支出	6,420,000	6,077,493	342,507	
	消耗器具備品費支出	1,300,000	1,191,968	108,032	
	雑支出	110,000	85,429	24,571	
	事務費支出	95,444,000	95,928,064	△484,064	
	福利厚生費支出	5,110,000	6,077,353	△967,353	
	職員被服費支出	246,000	259,045	△13,045	
	旅費交通費支出	410,000	349,718	60,282	
	研修研究費支出	520,000	669,910	△149,910	
	事務消耗品費支出	1,555,000	1,380,474	174,526	
	印刷製本費支出	200,000	289,327	△89,327	
	水道光熱費支出	2,360,000	2,266,755	93,245	
	燃料費支出	820,000	719,425	100,575	
	修繕費支出	5,735,000	5,429,264	305,736	
	通信運搬費支出	2,205,000	2,123,702	81,298	
	会議費支出	200,000	5,000	195,000	
	広報費支出	50,000	50,820	△820	
業務委託費支出	53,307,000	50,841,816	2,465,184		
給食委託費支出	31,020,000	29,381,167	1,638,833		
寝具委託費支出	2,520,000	3,081,899	△561,899		
支 出					

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	支出				
	清掃委託費支出	8,770,000	8,764,800	5,200	
	その他の委託費支出	10,997,000	9,613,950	1,383,050	
	手数料支出	584,000	840,386	△256,386	
	保険料支出	1,072,000	1,248,253	△176,253	
	賃借料支出	257,000	270,305	△13,305	
	土地・建物賃借料支出	12,505,000	12,467,880	37,120	
	租税公課支出	123,000	112,700	10,300	
	保守料支出	2,850,000	3,134,168	△284,168	
	諸会費支出	425,000	419,150	5,850	
	雑支出	4,910,000	6,972,613	△2,062,613	
	雑支出	4,910,000	6,972,613	△2,062,613	
	支払利息支出	230,000	230,110	△110	
事業活動支出計 (2)	543,463,000	532,535,680	10,927,320		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	21,796,000	23,065,752	△1,269,752		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	3,000,000	0	
	固定資産取得支出	1,650,000	1,669,000	△19,000	
	建物附属設備取得支出	1,250,000	1,232,000	18,000	
	器具及び備品取得支出	400,000	374,000	26,000	
権利取得支出	0	63,000	△63,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,717,000	1,714,128	2,872		
施設整備等支出計 (5)	6,367,000	6,383,128	△16,128		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,367,000	△6,383,128	16,128		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	6,000,000	0	6,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	6,000,000	0	6,000,000	
	支出				
	積立資産支出	6,300,000	6,854,095	△554,095	
	退職給付引当資産支出	6,300,000	6,854,095	△554,095	
	事業区分間繰入金支出	6,000,000	0	6,000,000	
その他の活動による支出	275,000	274,320	680		
長期未払金支出	275,000	274,320	680		
その他の活動支出計 (8)	12,575,000	7,128,415	5,446,585		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△6,575,000	△7,128,415	553,415		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,854,000	9,554,209	△700,209		
前期末支払資金残高 (12)	0	180,377,272	△180,377,272		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	8,854,000	189,931,481	△181,077,481		

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)
収 益	介護保険事業収益	552,165,509	533,372,667	18,792,842
	施設介護料収益	444,350,563	441,564,650	2,785,913
	介護報酬収益	403,893,831	401,740,087	2,153,744
	利用者負担金収益(一般)	40,456,732	39,824,563	632,169
	利用者等利用料収益	89,951,346	85,004,324	4,947,022
	食費収益(一般)	47,567,575	45,137,000	2,430,575
	居住費収益(一般)	30,641,467	28,790,050	1,851,417
	その他の利用料収益	11,742,304	11,077,274	665,030
	その他の事業収益	17,863,600	6,803,693	11,059,907
	補助金事業収益	252,000	4,238,093	△3,986,093
	補助金事業収益(公費)	17,611,600	2,565,600	15,046,000
	経常経費寄附金収益	140,784	180,000	△39,216
サービス活動収益計(1)		552,306,293	533,552,667	18,753,626
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	353,894,519	351,665,007	2,229,512
	役員報酬	1,963,580	1,752,240	211,340
	職員給料	218,348,628	217,182,264	1,166,364
	職員賞与	41,079,827	40,574,501	505,326
	非常勤職員給与	32,206,508	30,252,237	1,954,271
	派遣職員費	0	1,638,780	△1,638,780
	退職給付費用	15,175,595	15,902,355	△726,760
	法定福利費	45,120,381	44,362,630	757,751
	事業費	89,337,082	89,684,189	△347,107
	給食費	36,801,222	33,684,843	3,116,379
	介護用品費	6,180,005	5,691,009	488,996
	診療・療養等材料費	45,833	241,441	△195,608
	保健衛生費	8,421,041	9,134,515	△713,474
	医療費	135,300	138,006	△2,706
	教養娯楽費	1,926,992	1,802,604	124,388
	日用品費	443,929	562,158	△118,229
	水道光熱費	28,027,870	30,384,966	△2,357,096
	燃料費	6,077,493	6,698,797	△621,304
	消耗器具備品費	1,191,968	1,131,387	60,581
	雑費	85,429	214,463	△129,034
	事務費	95,928,064	91,634,928	4,293,136
	福利厚生費	6,077,353	6,017,995	59,358
	職員被服費	259,045	214,496	44,549
	旅費交通費	349,718	6,150	343,568
	研修研究費	669,910	79,100	590,810
	事務消耗品費	1,380,474	1,563,202	△182,728
	印刷製本費	289,327	217,542	71,785
	水道光熱費	2,266,755	3,212,778	△946,023
	燃料費	719,425	635,840	83,585
	修繕費	5,429,264	3,115,055	2,314,209
	通信運搬費	2,123,702	2,196,983	△73,281
	会議費	5,000	0	5,000
	広報費	50,820	25,080	25,740
業務委託費	50,841,816	49,173,291	1,668,525	
給食委託費	29,381,167	28,801,524	579,643	
寝具委託費	3,081,899	2,526,236	555,663	
清掃委託費	8,764,800	7,827,600	937,200	
その他の委託費	9,613,950	10,017,931	△403,981	
手数料	840,386	550,347	290,039	
保険料	1,248,253	1,065,654	182,599	

特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	賃借料	270,305	240,563	29,742
	土地・建物賃借料	12,467,880	11,417,080	1,050,800
	租税公課	112,700	81,050	31,650
	保守料	3,134,168	2,872,380	261,788
	諸会費	419,150	400,400	18,750
	雑費	6,972,613	8,549,942	△1,577,329
	雑費	6,972,613	8,549,942	△1,577,329
	減価償却費	43,994,581	43,517,779	476,802
	サービス活動費用計 (2)	583,154,246	576,501,903	6,652,343
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△30,847,953	△42,949,236	12,101,283
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,022	1,096	△74
	その他のサービス活動外収益	3,294,117	2,964,399	329,718
	雑収益	3,294,117	2,964,399	329,718
	雑収益	3,294,117	2,964,399	329,718
	サービス活動外収益計 (4)	3,295,139	2,965,495	329,644
	支払利息	230,110	196,213	33,897
サービス活動外費用計 (5)	230,110	196,213	33,897	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,065,029	2,769,282	295,747	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△27,782,924	△40,179,954	12,397,030	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	22,350,000	△22,350,000
	施設整備等補助金収益	0	22,350,000	△22,350,000
	固定資産売却益	0	38,018	△38,018
	車輛運搬具売却益	0	38,018	△38,018
	特別収益計 (8)	0	22,388,018	△22,388,018
	固定資産売却損・処分損	3	2	1
	器具及び備品除却・廃棄費用	3	2	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△21,502,877	△21,502,877	△0
	特別費用計 (9)	△21,502,874	△21,502,875	1
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	21,502,874	43,890,893	△22,388,019
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△6,280,050	3,710,939	△9,990,989	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	384,292,290	380,581,351	3,710,939
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	378,012,240	384,292,290	△6,280,050
	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)	378,012,240	384,292,290	△6,280,050

特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	221,131,195	205,802,935	15,328,260	流動負債	34,199,714	28,425,663	5,774,051
現金預金	124,958,096	111,636,920	13,321,176	事業未払金	18,833,718	19,349,280	△515,562
有価証券	30,000	20,000	10,000	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
事業未収金	89,135,650	87,110,469	2,025,181	預り金	12,210,020	5,876,787	6,333,233
立替金	807,979	818,059	△10,080	喫茶会計	155,976	199,596	△43,620
前払金	1,640,503	1,930,836	△290,333				
仮払金	52,720	51,000	1,720				
喫茶会計	4,506,247	4,235,651	270,596				
固定資産	757,454,191	799,976,040	△42,521,849	固定負債	101,323,710	106,508,423	△5,184,713
基本財産	666,430,676	700,352,090	△33,921,414	設備資金借入金	12,000,000	15,000,000	△3,000,000
土地	85,743,000	85,743,000	0	長期運営資金借入金	50,000,000	50,000,000	0
建物	580,687,676	614,609,090	△33,921,414	リース債務	757,640	2,471,768	△1,714,128
その他の固定資産	91,023,515	99,623,950	△8,600,435	退職給付引当金	38,566,070	38,762,335	△196,265
建物	35,540,279	37,648,659	△2,108,380	長期未払金	0	274,320	△274,320
構築物	376,112	392,492	△16,380	負債の部合計	135,523,424	134,934,086	589,338
車輛運搬具	2,266,627	3,827,670	△1,561,043	純 資 産 の 部			
器具及び備品	7,415,572	10,386,818	△2,971,246	基本金	120,921,797	120,921,797	0
権利	6,126,000	6,063,000	63,000	第1号基本金	120,921,797	120,921,797	0
ソフトウェア	732,855	2,542,976	△1,810,121	国庫補助金等特別積立金	344,127,925	365,630,802	△21,502,877
退職給付引当資産	38,566,070	38,762,335	△196,265	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	378,012,240	384,292,290	△6,280,050
				(うち当期活動増減差額)	△6,280,050	3,710,939	△9,990,989
				純資産の部合計	843,061,962	870,844,889	△27,782,927
資産の部合計	978,585,386	1,005,778,975	△27,193,589	負債及び純資産の部合計	978,585,386	1,005,778,975	△27,193,589

## 計算書類に対する注記（特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ①建物

平成19年4月1日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ②器具及び備品

平成19年4月1日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

独立行政法人福祉医療の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、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

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームオニオンコート拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

(4) サービス区分

「法人本部」.

「特別養護老人ホームオニオンコート」.

「オニオンコート短期入所生活介護事業所」.

「グループホームオニオンコート」.

「オニオンコート通所介護事業所」.

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	85,743,000	0	0	85,743,000
建物	614,609,090	0	33,921,414	580,687,676
合 計	700,352,090	0	33,921,414	666,430,676

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

該当なし

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
基本財産			
建物	1,440,890,000	860,202,324	580,687,676
小 計	1,440,890,000	860,202,324	580,687,676
その他の固定資産			
建物	52,183,004	16,642,725	35,540,279
構築物	4,502,400	4,126,288	376,112
車輛運搬具	10,707,527	8,440,900	2,266,627
器具及び備品	77,456,856	70,041,281	7,415,575
ソフトウェア	9,526,782	8,793,927	732,855
小 計	154,376,569	108,045,121	46,331,448
合 計	1,595,266,569	968,247,445	627,019,124

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	89,135,650	0	89,135,650
合 計	89,135,650	0	89,135,650

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

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

(口) 令和5年4月1日 (丑) 令和6年3月31日

社会福祉法人 平合の会  
拠点区分 特別養護老人ホームオニオンコート

(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)															
建物	614,609,090	365,630,802	0	0	33,921,414	21,502,877	0	0	580,687,676	344,127,925	860,202,324	0	1,440,890,000	344,127,925	
土地	85,743,000		0	0	0	0	0	0	85,743,000	0	0	0	85,743,000	0	
									0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	700,352,090	365,630,802	0	0	33,921,414	21,502,877	0	0	666,430,676	344,127,925	860,202,324	0	1,526,633,000	344,127,925	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物付属設備	37,618,659	0	1,232,000	0	3,340,380	0	0	0	35,510,279	0	16,642,725	0	52,183,004	0	
構築物	392,492	0	0	0	16,380	0	0	0	376,112	0	4,126,288	0	4,502,400	0	
車両及び運搬具	3,827,674	0	0	0	1,561,043	0	0	0	2,266,631	0	8,440,900	0	10,707,531	0	
器具及び備品	10,386,818	0	374,000	0	3,345,243	0	0	0	7,415,575	0	70,041,281	0	77,456,856	0	
ソフトウェア	2,542,976	0	0	0	1,810,121	0	0	0	732,855	0	8,793,927	0	9,526,782	0	
									0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	54,798,619	0	1,606,000	0	10,073,167	0	0	0	46,331,452	0	108,045,121	0	154,376,573	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
敷金	6,063,000		63,000	0	0	0	0	0	6,126,000	0	0	0	6,126,000	0	
									0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	6,063,000	0	63,000	0	0	0	0	0	6,126,000	0	0	0	6,126,000	0	
その他の固定資産計	60,861,619	0	1,669,000	0	10,073,167	0	0	0	52,457,452	0	108,045,121	0	160,502,573	0	
基本財産及びその他の固定資産計	761,213,709	365,630,802	1,669,000	0	43,994,581	21,502,877	0	0	718,888,128	344,127,925	968,247,445	0	1,687,135,573	344,127,925	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差引	761,213,709	365,630,802	1,669,000	0	43,994,581	21,502,877	0	0	718,888,128	344,127,925					

(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。

## 引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

拠点区分 特別養護老人ホームオニオンコート

(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		
退職給付引当資産	38,762,335	7,657,850 ( 803,755 )	6,477,110	1,377,005 ( 1,377,005 )	38,566,070	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	38,762,335	7,657,850 ( 803,755 )	6,477,110	1,377,005 ( 1,377,005 )	38,566,070	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		
	法人本部	特別養護老人ホームオニオンコート	オニオンコート短期入所生活介護事業所
収入			
介護保険事業収入	0	360,996,433	58,951,573
施設介護料収入	0	292,643,625	49,994,633
介護報酬収入	0	265,489,984	46,495,412
利用者負担金収入(一般)	0	27,153,641	3,499,221
利用者等利用料収入	0	52,302,608	8,495,740
食費収入(一般)	0	31,017,461	5,209,484
居住費収入(一般)	0	17,748,397	2,333,820
その他の利用料収入	0	3,536,750	952,436
その他の事業収入	0	16,050,200	461,200
補助金事業収入	0	0	248,000
補助金事業収入(公費)	0	16,050,200	213,200
経常経費寄附金収入	140,784	0	0
受取利息配当金収入	71	750	0
その他の収入	0	3,280,917	0
雑収入	0	3,280,917	0
雑収入	0	3,280,917	0
事業活動収入計(1)	140,855	364,278,100	58,951,573
支出			
人件費支出	1,963,580	207,904,357	39,600,830
役員報酬支出	1,963,580	0	0
職員給料支出	0	128,165,125	24,412,405
職員賞与支出	0	23,466,322	4,469,776
非常勤職員給与支出	0	24,109,179	4,592,224
退職給付支出	0	4,485,600	854,400
法定福利費支出	0	27,678,131	5,272,025
事業費支出	0	58,956,893	10,852,206
給食費支出	0	22,568,361	4,298,735
介護用品費支出	0	6,180,005	0
診療・療養等材料費支出	0	45,833	0
保健衛生費支出	0	7,174,159	439,036
医療費支出	0	135,300	0
教養娯楽費支出	0	1,161,371	0
日用品費支出	0	443,929	0
水道光熱費支出	0	17,524,412	5,303,330
燃料費支出	0	2,646,768	811,105
消耗器具備品費支出	0	999,686	0
雑支出	0	77,069	0
事務費支出	720,639	80,553,546	1,583,585
福利厚生費支出	0	5,616,801	0
職員被服費支出	0	259,045	0
旅費交通費支出	0	349,218	0
研修研究費支出	0	579,910	0
事務消耗品費支出	0	1,332,380	0
印刷製本費支出	0	274,411	0
水道光熱費支出	0	1,658,421	372,849
燃料費支出	0	554,744	61,050
修繕費支出	0	5,002,541	0
通信運搬費支出	34,089	2,076,153	0
会議費支出	5,000	0	0
広報費支出	0	50,820	0
業務委託費支出	0	47,853,218	1,084,289
給食委託費支出	0	28,220,313	0
寝具委託費支出	0	2,828,261	0
清掃委託費支出	0	8,764,800	0
その他の委託費支出	0	8,039,844	1,084,289
手数料支出	550	651,336	0

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			
		法人本部	特別養護老人ホームオニオンコート	オニオンコート短期入所生活介護事業所	
事業活動による収支	支				
		保険料支出	0	977,943	0
		賃借料支出	0	156,951	65,397
		土地・建物賃借料支出	0	4,813,080	0
		租税公課支出	0	24,500	0
		保守料支出	0	2,477,312	0
		諸会費支出	75,000	262,850	0
		雑支出	606,000	5,581,912	0
		雑支出	606,000	5,581,912	0
		支払利息支出	0	230,110	0
	事業活動支出計 (2)	2,684,219	347,644,906	52,036,621	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,543,364	16,633,194	6,914,952	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支				
		設備資金借入金元金償還支出	0	3,000,000	0
		固定資産取得支出	0	1,669,000	0
		建物附属設備取得支出	0	1,232,000	0
		器具及び備品取得支出	0	374,000	0
	権利取得支出	0	63,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	915,960	262,368	
	施設整備等支出計 (5)	0	5,584,960	262,368	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△5,584,960	△262,368	
その他の活動による収支	収				
		サービス区分間繰入金収入	6,000,000	0	0
		その他の活動収入計 (7)	6,000,000	0	0
	支				
		積立資産支出	0	4,604,365	0
		退職給付引当資産支出	0	4,604,365	0
		サービス区分間繰入金支出	2,500,000	0	6,000,000
	その他の活動による支出	0	274,320	0	
	長期未払金支出	0	274,320	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,500,000	4,878,685	6,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,500,000	△4,878,685	△6,000,000	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	956,636	6,169,549	652,584	
	前期末支払資金残高 (11)	△148,298	127,479,839	13,689,316	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	808,338	133,649,388	14,341,900	

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計
	オニオンコート通所介護事業所	グループホームオニオンコート	
収入			
介護保険事業収入	39,972,925	92,244,578	552,165,509
施設介護料収入	36,694,075	65,018,230	444,350,563
介護報酬収入	32,411,735	59,496,700	403,893,831
利用者負担金収入(一般)	4,282,340	5,521,530	40,456,732
利用者等利用料収入	2,707,850	26,445,148	89,951,346
食費収入(一般)	2,700,550	8,640,080	47,567,575
居住費収入(一般)	0	10,559,250	30,641,467
その他の利用料収入	7,300	7,245,818	11,742,304
その他の事業収入	571,000	781,200	17,863,600
補助金事業収入	4,000	0	252,000
補助金事業収入(公費)	567,000	781,200	17,611,600
経常経費寄附金収入	0	0	140,784
受取利息配当金収入	31	170	1,022
その他の収入	0	13,200	3,294,117
雑収入	0	13,200	3,294,117
雑収入	0	13,200	3,294,117
事業活動収入計(1)	39,972,956	92,257,948	555,601,432
事業活動による収支			
支出			
人件費支出	28,239,574	69,332,083	347,040,424
役員報酬支出	0	0	1,963,580
職員給料支出	18,638,277	47,132,821	218,348,628
職員賞与支出	4,100,530	9,043,199	41,079,827
非常勤職員給与支出	1,186,565	2,318,540	32,206,508
退職給付支出	845,500	2,136,000	8,321,500
法定福利費支出	3,468,702	8,701,523	45,120,381
事業費支出	7,184,758	12,343,225	89,337,082
給食費支出	1,924,912	8,009,214	36,801,222
介護用品費支出	0	0	6,180,005
診療・療養等材料費支出	0	0	45,833
保健衛生費支出	234,150	573,696	8,421,041
医療費支出	0	0	135,300
教養娯楽費支出	431,516	334,105	1,926,992
日用品費支出	0	0	443,929
水道光熱費支出	3,216,021	1,984,107	28,027,870
燃料費支出	1,247,064	1,372,556	6,077,493
消耗器具備品費支出	131,095	61,187	1,191,968
雑支出	0	8,360	85,429
事務費支出	3,395,248	9,675,046	95,928,064
福利厚生費支出	136,060	324,492	6,077,353
職員被服費支出	0	0	259,045
旅費交通費支出	500	0	349,718
研修研究費支出	8,000	82,000	669,910
事務消耗品費支出	20,095	27,999	1,380,474
印刷製本費支出	8,195	6,721	289,327
水道光熱費支出	235,485	0	2,266,755
燃料費支出	38,557	65,074	719,425
修繕費支出	422,873	3,850	5,429,264
通信運搬費支出	7,560	5,900	2,123,702
会議費支出	0	0	5,000
広報費支出	0	0	50,820
業務委託費支出	1,594,571	309,738	50,841,816
給食委託費支出	1,160,854	0	29,381,167
寝具委託費支出	0	253,638	3,081,899
清掃委託費支出	0	0	8,764,800
その他の委託費支出	433,717	56,100	9,613,950
手数料支出	46,090	142,410	840,386

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		オニオンコート通所介護事業所	グループホームオニオンコート		
事業活動による収支	支	保険料支出	228,860	41,450	1,248,253
		賃借料支出	34,877	13,080	270,305
		土地・建物賃借料支出	454,800	7,200,000	12,467,880
		租税公課支出	88,200	0	112,700
		保守料支出	0	656,856	3,134,168
		諸会費支出	43,300	38,000	419,150
		雑支出	27,225	757,476	6,972,613
		雑支出	27,225	757,476	6,972,613
		支払利息支出	0	0	230,110
		事業活動支出計 (2)	38,819,580	91,350,354	532,535,680
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,153,376	907,594	23,065,752	
施設整備等による収支	収				
	入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	0	0	3,000,000
		固定資産取得支出	0	0	1,669,000
		建物附属設備取得支出	0	0	1,232,000
		器具及び備品取得支出	0	0	374,000
		権利取得支出	0	0	63,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	283,320	252,480	1,714,128	
	施設整備等支出計 (5)	283,320	252,480	6,383,128	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△283,320	△252,480	△6,383,128	
その他の活動による収支	収	サービス区分間繰入金収入	2,500,000	0	8,500,000
	入	その他の活動収入計 (7)	2,500,000	0	8,500,000
	支	積立資産支出	714,120	1,535,610	6,854,095
		退職給付引当資産支出	714,120	1,535,610	6,854,095
		サービス区分間繰入金支出	0	0	8,500,000
		その他の活動による支出	0	0	274,320
		長期未払金支出	0	0	274,320
	その他の活動支出計 (8)	714,120	1,535,610	15,628,415	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,785,880	△1,535,610	△7,128,415	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	2,655,936	△880,496	9,554,209	
	前期末支払資金残高 (11)	7,669,311	31,687,104	180,377,272	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	10,325,247	30,806,608	189,931,481	

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収 入	介護保険事業収入	0	552,165,509
	施設介護料収入	0	444,350,563
	介護報酬収入	0	403,893,831
	利用者負担金収入(一般)	0	40,456,732
	利用者等利用料収入	0	89,951,346
	食費収入(一般)	0	47,567,575
	居住費収入(一般)	0	30,641,467
	その他の利用料収入	0	11,742,304
	その他の事業収入	0	17,863,600
	補助金事業収入	0	252,000
	補助金事業収入(公費)	0	17,611,600
	経常経費寄附金収入	0	140,784
	受取利息配当金収入	0	1,022
	その他の収入	0	3,294,117
	雑収入	0	3,294,117
	雑収入	0	3,294,117
	事業活動収入計(1)		0
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	0	347,040,424
	役員報酬支出	0	1,963,580
	職員給料支出	0	218,348,628
	職員賞与支出	0	41,079,827
	非常勤職員給与支出	0	32,206,508
	退職給付支出	0	8,321,500
	法定福利費支出	0	45,120,381
	事業費支出	0	89,337,082
	給食費支出	0	36,801,222
	介護用品費支出	0	6,180,005
	診療・療養等材料費支出	0	45,833
	保健衛生費支出	0	8,421,041
	医療費支出	0	135,300
	教養娯楽費支出	0	1,926,992
	日用品費支出	0	443,929
	水道光熱費支出	0	28,027,870
	燃料費支出	0	6,077,493
	消耗器具備品費支出	0	1,191,968
	雑支出	0	85,429
	事務費支出	0	95,928,064
	福利厚生費支出	0	6,077,353
	職員被服費支出	0	259,045
	旅費交通費支出	0	349,718
	研修研究費支出	0	669,910
	事務消耗品費支出	0	1,380,474
	印刷製本費支出	0	289,327
	水道光熱費支出	0	2,266,755
	燃料費支出	0	719,425
	修繕費支出	0	5,429,264
	通信運搬費支出	0	2,123,702
	会議費支出	0	5,000
	広報費支出	0	50,820
業務委託費支出	0	50,841,816	
給食委託費支出	0	29,381,167	
寝具委託費支出	0	3,081,899	
清掃委託費支出	0	8,764,800	
その他の委託費支出	0	9,613,950	
手数料支出	0	840,386	

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収支	支	保険料支出	0	1,248,253
		賃借料支出	0	270,305
		土地・建物賃借料支出	0	12,467,880
		租税公課支出	0	112,700
		保守料支出	0	3,134,168
		諸会費支出	0	419,150
		雑支出	0	6,972,613
		雑支出	0	6,972,613
		支払利息支出	0	230,110
		事業活動支出計 (2)	0	532,535,680
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	23,065,752	
施設整備等による収支	収			
		施設整備等収入計 (4)	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	0	3,000,000
		固定資産取得支出	0	1,669,000
		建物附属設備取得支出	0	1,232,000
		器具及び備品取得支出	0	374,000
		権利取得支出	0	63,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,714,128	
	施設整備等支出計 (5)	0	6,383,128	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△6,383,128	
その他の活動による収支	収	サービス区分間繰入金収入	△8,500,000	0
		その他の活動収入計 (7)	△8,500,000	0
	支	積立資産支出	0	6,854,095
		退職給付引当資産支出	0	6,854,095
		サービス区分間繰入金支出	△8,500,000	0
		その他の活動による支出	0	274,320
		長期未払金支出	0	274,320
	その他の活動支出計 (8)	△8,500,000	7,128,415	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△7,128,415	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	9,554,209	
	前期末支払資金残高 (11)	0	180,377,272	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	0	189,931,481	

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		
		法人本部	特別養護老人ホームオニオンコート	オニオンコート短期入所生活介護事業所
収 益	介護保険事業収益	0	360,996,433	58,951,573
	施設介護料収益	0	292,643,625	49,994,633
	介護報酬収益	0	265,489,984	46,495,412
	利用者負担金収益(一般)	0	27,153,641	3,499,221
	利用者等利用料収益	0	52,302,608	8,495,740
	食費収益(一般)	0	31,017,461	5,209,484
	居住費収益(一般)	0	17,748,397	2,333,820
	その他の利用料収益	0	3,536,750	952,436
	その他の事業収益	0	16,050,200	461,200
	補助金事業収益	0	0	248,000
	補助金事業収益(公費)	0	16,050,200	213,200
	経常経費寄附金収益	140,784	0	0
	サービス活動収益計(1)	140,784	360,996,433	58,951,573
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	1,963,580	212,508,722	39,600,830
	役員報酬	1,963,580	0	0
	職員給料	0	128,165,125	24,412,405
	職員賞与	0	23,466,322	4,469,776
	非常勤職員給与	0	24,109,179	4,592,224
	退職給付費用	0	9,089,965	854,400
	法定福利費	0	27,678,131	5,272,025
	事業費	0	58,956,893	10,852,206
	給食費	0	22,568,361	4,298,735
	介護用品費	0	6,180,005	0
	診療・療養等材料費	0	45,833	0
	保健衛生費	0	7,174,159	439,036
	医療費	0	135,300	0
	教養娯楽費	0	1,161,371	0
	日用品費	0	443,929	0
	水道光熱費	0	17,524,412	5,303,330
	燃料費	0	2,646,768	811,105
	消耗器具備品費	0	999,686	0
	雑費	0	77,069	0
	事務費	720,639	80,553,546	1,583,585
	福利厚生費	0	5,616,801	0
	職員被服費	0	259,045	0
	旅費交通費	0	349,218	0
	研修研究費	0	579,910	0
	事務消耗品費	0	1,332,380	0
	印刷製本費	0	274,411	0
	水道光熱費	0	1,658,421	372,849
	燃料費	0	554,744	61,050
	修繕費	0	5,002,541	0
	通信運搬費	34,089	2,076,153	0
	会議費	5,000	0	0
	広報費	0	50,820	0
	業務委託費	0	47,853,218	1,084,289
給食委託費	0	28,220,313	0	
寝具委託費	0	2,828,261	0	
清掃委託費	0	8,764,800	0	
その他の委託費	0	8,039,844	1,084,289	
手数料	550	651,336	0	
保険料	0	977,943	0	
賃借料	0	156,951	65,397	
土地・建物賃借料	0	4,813,080	0	
租税公課	0	24,500	0	

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		
		法人本部	特別養護老人ホームオニオンコート	オニオンコート短期入所生活介護事業所
費用	保守料	0	2,477,312	0
	諸会費	75,000	262,850	0
	雑費	606,000	5,581,912	0
	雑費	606,000	5,581,912	0
	減価償却費	0	42,567,268	262,368
	サービス活動費用計 (2)	2,684,219	394,586,429	52,298,989
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△2,543,435	△33,589,996	6,652,584
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	71	750	0
	その他のサービス活動外収益	0	3,280,917	0
	雑収益	0	3,280,917	0
	雑収益	0	3,280,917	0
	サービス活動外収益計 (4)	71	3,281,667	0
費用	支払利息	0	230,110	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	230,110	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	71	3,051,557	0
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△2,543,364	△30,538,439	6,652,584

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計
	オニオンコート通所介護事業所	グループホームオニオンコート	
介護保険事業収益	39,972,925	92,244,578	552,165,509
施設介護料収益	36,694,075	65,018,230	444,350,563
介護報酬収益	32,411,735	59,496,700	403,893,831
利用者負担金収益(一般)	4,282,340	5,521,530	40,456,732
利用者等利用料収益	2,707,850	26,445,148	89,951,346
食費収益(一般)	2,700,550	8,640,080	47,567,575
居住費収益(一般)	0	10,559,250	30,641,467
その他の利用料収益	7,300	7,245,818	11,742,304
その他の事業収益	571,000	781,200	17,863,600
補助金事業収益	4,000	0	252,000
補助金事業収益(公費)	567,000	781,200	17,611,600
経常経費寄附金収益	0	0	140,784
サービス活動収益計(1)	39,972,925	92,244,578	552,306,293
人件費	28,953,694	70,867,693	353,894,519
役員報酬	0	0	1,963,580
職員給料	18,638,277	47,132,821	218,348,628
職員賞与	4,100,530	9,043,199	41,079,827
非常勤職員給与	1,186,565	2,318,540	32,206,508
退職給付費用	1,559,620	3,671,610	15,175,595
法定福利費	3,468,702	8,701,523	45,120,381
事業費	7,184,758	12,343,225	89,337,082
給食費	1,924,912	8,009,214	36,801,222
介護用品費	0	0	6,180,005
診療・療養等材料費	0	0	45,833
保健衛生費	234,150	573,696	8,421,041
医療費	0	0	135,300
教養娯楽費	431,516	334,105	1,926,992
日用品費	0	0	443,929
水道光熱費	3,216,021	1,984,107	28,027,870
燃料費	1,247,064	1,372,556	6,077,493
消耗器具備品費	131,095	61,187	1,191,968
雑費	0	8,360	85,429
事務費	3,395,248	9,675,046	95,928,064
福利厚生費	136,060	324,492	6,077,353
職員被服費	0	0	259,045
旅費交通費	500	0	349,718
研修研究費	8,000	82,000	669,910
事務消耗品費	20,095	27,999	1,380,474
印刷製本費	8,195	6,721	289,327
水道光熱費	235,485	0	2,266,755
燃料費	38,557	65,074	719,425
修繕費	422,873	3,850	5,429,264
通信運搬費	7,560	5,900	2,123,702
会議費	0	0	5,000
広報費	0	0	50,820
業務委託費	1,594,571	309,738	50,841,816
給食委託費	1,160,854	0	29,381,167
寝具委託費	0	253,638	3,081,899
清掃委託費	0	0	8,764,800
その他の委託費	433,717	56,100	9,613,950
手数料	46,090	142,410	840,386
保険料	228,860	41,450	1,248,253
賃借料	34,877	13,080	270,305
土地・建物賃借料	454,800	7,200,000	12,467,880
租税公課	88,200	0	112,700

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		オニオンコート通所介護事業所	グループホームオニオンコート	
費用	保守料	0	656,856	3,134,168
	諸会費	43,300	38,000	419,150
	雑費	27,225	757,476	6,972,613
	雑費	27,225	757,476	6,972,613
	減価償却費	792,678	372,267	43,994,581
サービス活動費用計 (2)		40,326,378	93,258,231	583,154,246
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△353,453	△1,013,653	△30,847,953
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	31	170	1,022
	その他のサービス活動外収益	0	13,200	3,294,117
	雑収益	0	13,200	3,294,117
	雑収益	0	13,200	3,294,117
	サービス活動外収益計 (4)	31	13,370	3,295,139
費用	支払利息	0	0	230,110
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	230,110
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	31	13,370	3,065,029
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△353,422	△1,000,283	△27,782,924

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位: 円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収 益	介護保険事業収益	0	552,165,509
	施設介護料収益	0	444,350,563
	介護報酬収益	0	403,893,831
	利用者負担金収益 (一般)	0	40,456,732
	利用者等利用料収益	0	89,951,346
	食費収益 (一般)	0	47,567,575
	居住費収益 (一般)	0	30,641,467
	その他の利用料収益	0	11,742,304
	その他の事業収益	0	17,863,600
	補助金事業収益	0	252,000
	補助金事業収益 (公費)	0	17,611,600
	経常経費寄附金収益	0	140,784
サービス活動収益計 (1)		0	552,306,293
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	0	353,894,519
	役員報酬	0	1,963,580
	職員給料	0	218,348,628
	職員賞与	0	41,079,827
	非常勤職員給与	0	32,206,508
	退職給付費用	0	15,175,595
	法定福利費	0	45,120,381
	事業費	0	89,337,082
	給食費	0	36,801,222
	介護用品費	0	6,180,005
	診療・療養等材料費	0	45,833
	保健衛生費	0	8,421,041
	医療費	0	135,300
	教養娯楽費	0	1,926,992
	日用品費	0	443,929
	水道光熱費	0	28,027,870
	燃料費	0	6,077,493
	消耗器具備品費	0	1,191,968
	雑費	0	85,429
	事務費	0	95,928,064
	福利厚生費	0	6,077,353
	職員被服費	0	259,045
	旅費交通費	0	349,718
	研修研究費	0	669,910
	事務消耗品費	0	1,380,474
	印刷製本費	0	289,327
	水道光熱費	0	2,266,755
	燃料費	0	719,425
	修繕費	0	5,429,264
	通信運搬費	0	2,123,702
	会議費	0	5,000
	広報費	0	50,820
	業務委託費	0	50,841,816
給食委託費	0	29,381,167	
寝具委託費	0	3,081,899	
清掃委託費	0	8,764,800	
その他の委託費	0	9,613,950	
手数料	0	840,386	
保険料	0	1,248,253	
賃借料	0	270,305	
土地・建物賃借料	0	12,467,880	
租税公課	0	112,700	

## 特別養護老人ホームオニオンコート拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
費用	保守料	0	3,134,168	
	諸会費	0	419,150	
	雑費	0	6,972,613	
	雑費	0	6,972,613	
	減価償却費	0	43,994,581	
	サービス活動費用計 (2)	0	583,154,246	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	△30,847,953	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	0	1,022	
	その他のサービス活動外収益	0	3,294,117	
	雑収益	0	3,294,117	
	雑収益	0	3,294,117	
	サービス活動外収益計 (4)	0	3,295,139	
費用	支払利息	0	230,110	
	サービス活動外費用計 (5)	0	230,110	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	3,065,029	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	△27,782,924	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

拠点区分 特別養護老人ホームオニオンコート

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	38,762,335	7,657,850	7,854,115	38,566,070	退職給付引当金に対し積立
				0	
				0	
				0	
計	38,762,335	7,657,850	7,854,115	38,566,070	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

拠点区分 特別養護老人ホームオニオンコート

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ショートステイ	本部	前期末支払資金残高	6,000,000	運転資金
本部	デイサービス	前期末支払資金残高	2,500,000	運転資金

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 6 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 百合の会 該当なし

拠点区分 特別養護老人ホームオニオンコート

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (10)）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

令和 5年度

## オニオンコート居宅介護拠点区分 計算書類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

1. オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支計算書
2. オニオンコート居宅介護拠点区分 事業活動計算書
3. オニオンコート居宅介護拠点区分 貸借対照表
4. 計算書類に関する注記（オニオンコート居宅介護拠点区分用）
5. 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
6. 引当金明細書
7. オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支明細書
8. オニオンコート居宅介護拠点区分 事業活動明細書
9. 積立金・積立資産明細書
10. サービス区分間繰入金明細書
11. サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

社会福祉法人 百合の会  
(法人番号:7430005000615)

理事長 曾我 知夫

オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(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	48,335,000	48,326,589	8,411	
	居宅介護料収入	26,010,000	25,951,589	58,411	
	(介護報酬収入)	26,010,000	25,951,589	58,411	
	介護報酬収入	24,980,000	24,904,294	75,706	
	介護予防報酬収入	1,030,000	1,047,295	△17,295	
	その他の事業収入	22,325,000	22,375,000	△50,000	
	補助金事業収入(公費)	0	50,000	△50,000	
	受託事業収入	22,325,000	0	22,325,000	
	受託事業収入(公費)	0	22,325,000	△22,325,000	
	受取利息配当金収入	1,000	140	860	
事業活動収入計(1)		48,336,000	48,326,729	9,271	
事業活動による収支	人件費支出	42,882,000	43,765,054	△883,054	
	職員給料支出	28,510,000	30,049,150	△1,539,150	
	職員賞与支出	7,320,000	6,905,712	414,288	
	退職給付支出	1,202,000	1,201,500	500	
	法定福利費支出	5,850,000	5,608,692	241,308	
	事業費支出	0	19,444	△19,444	
	消耗器具備品費支出	0	19,444	△19,444	
	事務費支出	5,490,000	7,091,468	△1,601,468	
	福利厚生費支出	110,000	130,920	△20,920	
	職員被服費支出	80,000	91,784	△11,784	
	旅費交通費支出	25,000	7,990	17,010	
	研修研究費支出	62,000	31,450	30,550	
	事務消耗品費支出	30,000	12,493	17,507	
	印刷製本費支出	65,000	52,942	12,058	
	水道光熱費支出	1,600,000	1,962,378	△362,378	
	燃料費支出	970,000	710,754	259,246	
	修繕費支出	110,000	201,680	△91,680	
	通信運搬費支出	20,000	0	20,000	
	会議費支出	30,000	0	30,000	
	業務委託費支出	545,000	518,315	26,685	
	その他の委託費支出	545,000	518,315	26,685	
	手数料支出	44,000	45,650	△1,650	
	保険料支出	220,000	210,420	9,580	
	賃借料支出	142,000	165,672	△23,672	
	土地・建物賃借料支出	642,000	636,720	5,280	
	租税公課支出	25,000	21,800	3,200	
	諸会費支出	20,000	13,000	7,000	
雑支出	750,000	2,277,500	△1,527,500		
雑支出	750,000	2,277,500	△1,527,500		
事業活動支出計(2)		48,372,000	50,875,966	△2,503,966	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△36,000	△2,549,237	2,513,237	
収入	固定資産売却収入	0	55,550	△55,550	
	車輛運搬具売却収入	0	55,550	△55,550	
施設整備等収入計(4)		0	55,550	△55,550	
支出	固定資産取得支出	3,631,000	3,631,000	0	
	車輛運搬具取得支出	3,477,000	3,477,000	0	
	器具及び備品取得支出	154,000	154,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	107,000	104,520	2,480	
施設整備等支出計(5)		3,738,000	3,735,520	2,480	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,738,000	△3,679,970	△58,030	
積立資産取崩収入	積立資産取崩収入	0	495	△495	
	退職給付引当資産取崩収入	0	495	△495	

## オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	495	△495	
	積立資産支出	960,000	1,051,175	△91,175	
	退職給付引当資産支出	960,000	1,051,175	△91,175	
	その他の活動支出計 (8)	960,000	1,051,175	△91,175	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△960,000	△1,050,680	90,680	
予備費支出 (10)		0 △0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,734,000	△7,279,887	2,545,887	
前期末支払資金残高 (12)		0	25,642,488	△25,642,488	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△4,734,000	18,362,601	△23,096,601	

## オニオンコート居宅介護拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)	
収 益	介護保険事業収益	48,326,589	49,455,442	△1,128,853	
	居宅介護料収益	25,951,589	27,080,442	△1,128,853	
	(介護報酬収益)	25,951,589	27,080,442	△1,128,853	
	介護報酬収益	24,904,294	25,726,357	△822,063	
	介護予防報酬収益	1,047,295	1,354,085	△306,790	
	その他の事業収益	22,375,000	22,375,000	0	
	補助金事業収益(公費)	50,000	50,000	0	
	受託事業収益(公費)	22,325,000	22,325,000	0	
	サービス活動収益計(1)	48,326,589	49,455,442	△1,128,853	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	44,815,734	43,064,009	1,751,725
		職員給料	30,049,150	28,864,842	1,184,308
		職員賞与	6,905,712	6,575,331	330,381
		退職給付費用	2,252,180	2,360,430	△108,250
		法定福利費	5,608,692	5,263,406	345,286
		事業費	19,444	0	19,444
		消耗器具備品費	19,444	0	19,444
		事務費	7,091,468	4,921,599	2,169,869
		福利厚生費	130,920	79,910	51,010
		職員被服費	91,784	78,298	13,486
		旅費交通費	7,990	8,750	△760
		研修研究費	31,450	48,000	△16,550
		事務消耗品費	12,493	34,419	△21,926
		印刷製本費	52,942	39,078	13,864
		水道光熱費	1,962,378	1,219,540	742,838
		燃料費	710,754	563,683	147,071
		修繕費	201,680	59,457	142,223
		業務委託費	518,315	496,126	22,189
		その他の委託費	518,315	496,126	22,189
		手数料	45,650	2,750	42,900
		保険料	210,420	162,510	47,910
		賃借料	165,672	140,677	24,995
		土地・建物賃借料	636,720	486,920	149,800
		租税公課	21,800	0	21,800
		諸会費	13,000	16,000	△3,000
		雑費	2,277,500	1,485,481	792,019
		雑費	2,277,500	1,485,481	792,019
減価償却費	398,559	328,979	69,580		
サービス活動費用計(2)	52,325,205	48,314,587	4,010,618		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,998,616	1,140,855	△5,139,471		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	140	148	△8
		サービス活動外収益計(4)	140	148	△8
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	140	148	△8		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,998,476	1,141,003	△5,139,479		
収 益	固定資産売却却益	55,549	0	55,549	
	車輛運搬具売却却益	55,549	0	55,549	
	特別収益計(8)	55,549	0	55,549	

## オニオンコート居宅介護拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	費用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	55,549	0	55,549
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△3,942,927	1,141,003	△5,083,930	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	25,036,359	23,895,356	1,141,003
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	21,093,432	25,036,359	△3,942,927
	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)	21,093,432	25,036,359	△3,942,927	

オニオンコート居宅介護拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	19,961,143	25,756,804	△5,795,661	流動負債	1,598,542	114,316	1,484,226
現金預金	4,798,593	12,038,707	△7,240,114	事業未払金	98,542	105,426	△6,884
事業未収金	13,609,490	13,665,037	△55,547	預り金	0	8,890	△8,890
前払金	53,060	53,060	0	事業区分間借入金	1,500,000	0	1,500,000
事業区分間貸付金	1,500,000	0	1,500,000				
固定資産	11,416,429	6,740,459	4,675,970	固定負債	7,553,695	6,214,685	1,339,010
基本財産	0	0	0	リース債務	113,230	217,750	△104,520
その他の固定資産	11,416,429	6,740,459	4,675,970	退職給付引当金	7,440,465	5,996,935	1,443,530
車両運搬具	3,235,062	4	3,235,058	負債の部合計	9,152,237	6,329,001	2,823,236
器具及び備品	636,382	534,480	101,902	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	104,520	209,040	△104,520	基本金	1,131,903	1,131,903	0
退職給付引当資産	7,440,465	5,996,935	1,443,530	第1号基本金	1,131,903	1,131,903	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	21,093,432	25,036,359	△3,942,927
				(うち当期活動増減差額)	△3,942,927	1,141,003	△5,083,930
				純資産の部合計	22,225,335	26,168,262	△3,942,927
資産の部合計	31,377,572	32,497,263	△1,119,691	負債及び純資産の部合計	31,377,572	32,497,263	△1,119,691

## 計算書類に対する注記（オニオンコート居宅介護拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ①建物

平成19年4月1日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ②器具及び備品

平成19年4月1日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## 退職給付引当金

独立行政法人福祉医療の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、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

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) オニオンコート居宅介護拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

(4) サービス区分

「介護予防センター百合が原」

「介護予防センター屯田」

「オニオンコート居宅介護支援事業所」

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

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

該当なし

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
その他の固定資産			
車輜運搬具	9,233,929	5,998,866	3,235,063
器具及び備品	1,197,996	715,614	482,382
ソフトウェア	522,600	418,080	104,520
小計	10,954,525	7,132,560	3,821,965
合計	10,954,525	7,132,560	3,821,965

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	13,609,490	0	13,609,490
合計	13,609,490	0	13,609,490

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

## 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

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 百合の会  
拠点区分 オオノソコート居宅介護

(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)									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
車両及び運搬具	4	0	3,477,000	0	241,941	0	0	0	3,235,063	0	5,998,866	0	9,233,929	0	
器具及び備品	534,480	0	0	0	52,098	0	0	0	482,382	0	715,614	0	1,197,996	0	
ソフトウェア	209,040	0	0	0	104,520	0	0	0	104,520	0	418,080	0	522,600	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	743,524	0	3,477,000	0	398,559	0	0	0	3,821,965	0	7,132,560	0	10,954,525	0	
その他の固定資産(無形固定資産)									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	743,524	0	3,477,000	0	398,559	0	0	0	3,821,965	0	7,132,560	0	10,954,525	0	
基本財産及びその他の固定資産計	743,524	0	3,477,000	0	398,559	0	0	0	3,821,965	0	7,132,560	0	10,954,525	0	
将来入金予定の積立補助金の額									0	0			0	0	
差 引	743,524	0	3,477,000	0	398,559	0	0	0	3,821,965	0					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備費元金償還補助金がある場合には、償還補助金額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の積立補助金の額」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」には減価償却前増額、「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。

## 引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

拠点区分 オニオンコート居宅介護

(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		
退職給付引当資産	5,996,935	1,814,670 ( 763,990 )	323,710	47,430 ( 47,430 )	7,440,465	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	5,996,935	1,814,670 ( 763,990 )	323,710	47,430 ( 47,430 )	7,440,465	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			
		介護予防センター百合が原	介護予防センター屯田	オニオンコート居宅介護支援事業所	
収 入	介護保険事業収入	11,360,000	10,965,000	26,001,589	
	居宅介護料収入	0	0	25,951,589	
	(介護報酬収入)	0	0	25,951,589	
	介護報酬収入	0	0	24,904,294	
	介護予防報酬収入	0	0	1,047,295	
	その他の事業収入	11,360,000	10,965,000	50,000	
	補助金事業収入(公費)	0	0	50,000	
	受託事業収入(公費)	11,360,000	10,965,000	0	
	受取利息配当金収入	0	0	140	
	事業活動収入計(1)		11,360,000	10,965,000	26,001,729
支 出	人件費支出	9,639,298	11,061,229	23,064,527	
	職員給料支出	7,276,546	7,420,244	15,352,360	
	職員賞与支出	1,116,686	1,740,652	4,048,374	
	退職給付支出	267,000	267,000	667,500	
	法定福利費支出	979,066	1,633,333	2,996,293	
	事業費支出	19,444	0	0	
	消耗器具備品費支出	19,444	0	0	
	事務費支出	1,788,103	3,361,793	1,941,572	
	福利厚生費支出	23,650	30,960	76,310	
	職員被服費支出	0	53,724	38,060	
	旅費交通費支出	0	300	7,690	
	研修研究費支出	0	16,200	15,250	
	事務消耗品費支出	0	12,493	0	
	印刷製本費支出	19,178	20,564	13,200	
	水道光熱費支出	560,680	560,680	841,018	
	燃料費支出	370,687	202,358	137,709	
	修繕費支出	89,260	112,420	0	
	業務委託費支出	113,104	113,104	292,107	
	その他の委託費支出	113,104	113,104	292,107	
	手数料支出	15,400	29,700	550	
	保険料支出	101,140	109,280	0	
	賃借料支出	65,397	65,397	34,878	
	土地・建物賃借料支出	90,960	90,960	454,800	
	租税公課支出	6,800	15,000	0	
	諸会費支出	8,000	5,000	0	
	雑支出	323,847	1,923,653	30,000	
雑支出	323,847	1,923,653	30,000		
事業活動支出計(2)		11,446,845	14,423,022	25,006,099	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△86,845	△3,458,022	995,630	
収 入	固定資産売却収入	55,550	0	0	
	車輛運搬具売却収入	55,550	0	0	
	施設整備等収入計(4)		55,550	0	0
	固定資産取得支出	3,631,000	0	0	
	車輛運搬具取得支出	3,477,000	0	0	
支 出	器具及び備品取得支出	154,000	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	32,160	32,160	40,200	
	施設整備等支出計(5)		3,663,160	32,160	40,200
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,607,610	△32,160	△40,200
	積立資産取崩収入	0	495	0	
収 入	退職給付引当資産取崩収入	0	495	0	
	その他の活動収入計(7)		0	495	0
	積立資産支出	206,885	279,335	564,955	
支 出	退職給付引当資産支出	206,885	279,335	564,955	

## オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			
		介護予防センター百合が原	介護予防センター屯田	オニオンコート居宅介護支援事業所	
その他の活動による収支	支				
	出				
		その他の活動支出計 (8)	206,885	279,335	564,955
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△206,885	△278,840	△564,955
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△3,901,340	△3,769,022	390,475	
前期末支払資金残高 (11)		8,545,037	7,689,453	9,407,998	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		4,643,697	3,920,431	9,798,473	

## オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	介護保険事業収入	48,326,589	0	48,326,589
	居宅介護料収入	25,951,589	0	25,951,589
	(介護報酬収入)	25,951,589	0	25,951,589
	介護報酬収入	24,904,294	0	24,904,294
	介護予防報酬収入	1,047,295	0	1,047,295
	その他の事業収入	22,375,000	0	22,375,000
	補助金事業収入(公費)	50,000	0	50,000
	受託事業収入(公費)	22,325,000	0	22,325,000
	受取利息配当金収入	140	0	140
	事業活動収入計(1)	48,326,729	0	48,326,729
事業活動による収支	人件費支出	43,765,054	0	43,765,054
	職員給料支出	30,049,150	0	30,049,150
	職員賞与支出	6,905,712	0	6,905,712
	退職給付支出	1,201,500	0	1,201,500
	法定福利費支出	5,608,692	0	5,608,692
	事業費支出	19,444	0	19,444
	消耗器具備品費支出	19,444	0	19,444
	事務費支出	7,091,468	0	7,091,468
	福利厚生費支出	130,920	0	130,920
	職員被服費支出	91,784	0	91,784
	旅費交通費支出	7,990	0	7,990
	研修研究費支出	31,450	0	31,450
	事務消耗品費支出	12,493	0	12,493
	印刷製本費支出	52,942	0	52,942
	水道光熱費支出	1,962,378	0	1,962,378
	燃料費支出	710,754	0	710,754
	修繕費支出	201,680	0	201,680
	業務委託費支出	518,315	0	518,315
	その他の委託費支出	518,315	0	518,315
	手数料支出	45,650	0	45,650
	保険料支出	210,420	0	210,420
	賃借料支出	165,672	0	165,672
	土地・建物賃借料支出	636,720	0	636,720
	租税公課支出	21,800	0	21,800
	諸会費支出	13,000	0	13,000
	雑支出	2,277,500	0	2,277,500
	雑支出	2,277,500	0	2,277,500
事業活動支出計(2)	50,875,966	0	50,875,966	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,549,237	0	△2,549,237	
施設整備等による収支	固定資産売却収入	55,550	0	55,550
	車輛運搬具売却収入	55,550	0	55,550
	施設整備等収入計(4)	55,550	0	55,550
	固定資産取得支出	3,631,000	0	3,631,000
	車輛運搬具取得支出	3,477,000	0	3,477,000
器具及び備品取得支出	154,000	0	154,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	104,520	0	104,520	
施設整備等支出計(5)	3,735,520	0	3,735,520	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,679,970	0	△3,679,970	
収	積立資産取崩収入	495	0	495
	退職給付引当資産取崩収入	495	0	495
	その他の活動収入計(7)	495	0	495
支	積立資産支出	1,051,175	0	1,051,175
	退職給付引当資産支出	1,051,175	0	1,051,175

## オニオンコート居宅介護拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
その他の活動による収支	支				
	出				
		その他の活動支出計 (8)	1,051,175	0	1,051,175
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,050,680	0	△1,050,680
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△7,279,887	0	△7,279,887	
前期末支払資金残高 (11)		25,642,488	0	25,642,488	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		18,362,601	0	18,362,601	

## オニオンコート居宅介護拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			
		介護予防センター百合が原	介護予防センター屯田	オニオンコート居宅介護支援事業所	
収 益	介護保険事業収益	11,360,000	10,965,000	26,001,589	
	居宅介護料収益	0	0	25,951,589	
	(介護報酬収益)	0	0	25,951,589	
	介護報酬収益	0	0	24,904,294	
	介護予防報酬収益	0	0	1,047,295	
	その他の事業収益	11,360,000	10,965,000	50,000	
	補助金事業収益(公費)	0	0	50,000	
	受託事業収益(公費)	11,360,000	10,965,000	0	
サービス活動収益計(1)		11,360,000	10,965,000	26,001,589	
サー ビス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	9,846,183	11,340,069	23,629,482
		職員給料	7,276,546	7,420,244	15,352,360
		職員賞与	1,116,686	1,740,652	4,048,374
		退職給付費用	473,885	545,840	1,232,455
		法定福利費	979,066	1,633,333	2,996,293
		事業費	19,444	0	0
		消耗器具備品費	19,444	0	0
		事務費	1,788,103	3,361,793	1,941,572
		福利厚生費	23,650	30,960	76,310
		職員被服費	0	53,724	38,060
		旅費交通費	0	300	7,690
		研修研究費	0	16,200	15,250
		事務消耗品費	0	12,493	0
		印刷製本費	19,178	20,564	13,200
		水道光熱費	560,680	560,680	841,018
		燃料費	370,687	202,358	137,709
		修繕費	89,260	112,420	0
		業務委託費	113,104	113,104	292,107
		その他の委託費	113,104	113,104	292,107
		手数料	15,400	29,700	550
		保険料	101,140	109,280	0
		賃借料	65,397	65,397	34,878
		土地・建物賃借料	90,960	90,960	454,800
		租税公課	6,800	15,000	0
		諸会費	8,000	5,000	0
		雑費	323,847	1,923,653	30,000
雑費	323,847	1,923,653	30,000		
減価償却費	300,150	58,209	40,200		
サービス活動費用計(2)		11,953,880	14,760,071	25,611,254	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△593,880	△3,795,071	390,335	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	0	0	140
		サービス活動外収益計(4)	0	0	140
	費 用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	140
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△593,880	△3,795,071	390,475	

## オニオンコート居宅介護拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 百合の会

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	介護保険事業収益	48,326,589	0	48,326,589	
	居宅介護料収益	25,951,589	0	25,951,589	
	(介護報酬収益)	25,951,589	0	25,951,589	
	介護報酬収益	24,904,294	0	24,904,294	
	介護予防報酬収益	1,047,295	0	1,047,295	
	その他の事業収益	22,375,000	0	22,375,000	
	補助金事業収益(公費)	50,000	0	50,000	
	受託事業収益(公費)	22,325,000	0	22,325,000	
	サービス活動収益計(1)	48,326,589	0	48,326,589	
サー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	44,815,734	0	44,815,734
		職員給料	30,049,150	0	30,049,150
		職員賞与	6,905,712	0	6,905,712
		退職給付費用	2,252,180	0	2,252,180
		法定福利費	5,608,692	0	5,608,692
		事業費	19,444	0	19,444
		消耗器具備品費	19,444	0	19,444
		事務費	7,091,468	0	7,091,468
		福利厚生費	130,920	0	130,920
		職員被服費	91,784	0	91,784
		旅費交通費	7,990	0	7,990
		研修研究費	31,450	0	31,450
		事務消耗品費	12,493	0	12,493
		印刷製本費	52,942	0	52,942
		水道光熱費	1,962,378	0	1,962,378
		燃料費	710,754	0	710,754
		修繕費	201,680	0	201,680
		業務委託費	518,315	0	518,315
		その他の委託費	518,315	0	518,315
		手数料	45,650	0	45,650
		保険料	210,420	0	210,420
		賃借料	165,672	0	165,672
		土地・建物賃借料	636,720	0	636,720
		租税公課	21,800	0	21,800
		諸会費	13,000	0	13,000
		雑費	2,277,500	0	2,277,500
		雑費	2,277,500	0	2,277,500
減価償却費	398,559	0	398,559		
サービス活動費用計(2)	52,325,205	0	52,325,205		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,998,616	0	△3,998,616		
サー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	140	0	140
		サービス活動外収益計(4)	140	0	140
	費 用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	140	0	140
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,998,476	0	△3,998,476	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

拠点区分 オニオンコート居宅介護

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	5,996,935	1,814,670	371,140	7,440,465	退職給付引当金に対し積立
				0	
				0	
				0	
計	5,996,935	1,814,670	371,140	7,440,465	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 百合の会

拠点区分 オニオンコート居宅介護 該当なし

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 6 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 百合の会

拠点区分 オニオンコート居宅介護

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
居宅介護支援事業所	予防センター百合が原	500,000	運転資金として
居宅介護支援事業所	予防センター屯田	1,000,000	運転資金として
合計		1,500,000	

(注) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (10)）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。