

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	障害福祉サービス等事業収入	208,397,000	214,385,255	△ 5,988,255	見積過少
		経常経費寄附金収入	600,000	667,600	△ 67,600	
		受取利息配当金収入	5,000	30,921	△ 25,921	
		その他の収入	3,248,000	3,417,313	△ 169,313	
	事業活動収入計 (1)		212,250,000	218,501,089	△ 6,251,089	
	支 出	人件費支出	152,730,500	139,963,247	12,767,253	新規未採用分 見積過大 見積過大
		事業費支出	32,822,000	27,827,128	4,994,872	
		事務費支出	13,174,000	9,948,998	3,225,002	
その他の支出		310,000	199,661	110,339		
事業活動支出計 (2)		199,036,500	177,939,034	21,097,466		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)－(2)		13,213,500	40,562,055	△ 27,348,555		
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	固定資産取得支出	2,705,000	2,693,533	11,467	
		施設整備等支出計 (5)	2,705,000	2,693,533	11,467	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)－(5)		△ 2,705,000	△ 2,693,533	△ 11,467		
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	10,370,000	10,281,600	88,400	
		その他の活動支出計 (8)	10,370,000	10,281,600	88,400	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)－(8)		△ 10,370,000	△ 10,281,600	△ 88,400		
予備費支出 (10)		0 △ 0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)－(10)		138,500	27,586,922	△ 27,448,422		
前期末支払資金残高 (12)		110,624,808	110,652,308	△ 27,500		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		110,763,308	138,239,230	△ 27,475,922		

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	障害福祉サービス等事業収益	214,385,255	184,388,896	29,996,359
		経常経費寄附金収益	667,600	725,687	△ 58,087
		サービス活動収益計 (1)	215,052,855	185,114,583	29,938,272
	費 用	人件費	141,244,847	131,443,026	9,801,821
		事業費	27,827,128	26,941,803	885,325
		事務費	9,948,998	11,158,149	△ 1,209,151
		減価償却費	12,856,955	12,837,814	19,141
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,978,179	△ 6,117,675	139,496
		サービス活動費用計 (2)	185,899,749	176,263,117	9,636,632
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	29,153,106	8,851,466	20,301,640
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	30,921	771	30,150
		その他のサービス活動外収益	3,417,313	1,810,413	1,606,900
		サービス活動外収益計 (4)	3,448,234	1,811,184	1,637,050
	費 用	その他のサービス活動外費用	199,661	247,932	△ 48,271
		サービス活動外費用計 (5)	199,661	247,932	△ 48,271
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,248,573	1,563,252	1,685,321
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	32,401,679	10,414,718	21,986,961
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	293,000	△ 293,000
		特別収益計 (8)	0	293,000	△ 293,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	293,000	△ 293,000
		特別費用計 (9)	1	293,001	△ 293,000
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 1	△ 1	0
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	32,401,678	10,414,717	21,986,961
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	141,588,858	144,554,141	△ 2,965,283
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	173,990,536	154,968,858	19,021,678
		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)	9,000,000	13,380,000	△ 4,380,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	164,990,536	141,588,858	23,401,678

法人単位貸借対照表

令和 7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	142,205,014	116,084,928	26,120,086	流動負債	3,965,784	5,432,620	△ 1,466,836
現金預金	107,224,483	87,300,514	19,923,969	事業未払金	3,900,308	4,443,036	△ 542,728
事業未収金	34,980,531	28,784,414	6,196,117	預り金	△ 600	0	△ 600
				職員預り金	66,076	989,584	△ 923,508
固定資産	224,296,734	224,178,557	118,177	固定負債	16,125,420	14,843,820	1,281,600
基本財産	93,785,071	101,832,278	△ 8,047,207	退職給付引当金	16,125,420	14,843,820	1,281,600
土地	29,227,000	29,227,000	0	負債の部合計	20,091,204	20,276,440	△ 185,236
建物	64,558,071	72,605,278	△ 8,047,207	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	130,511,663	122,346,279	8,165,384	基本金	58,373,151	58,373,151	0
建物	8,811,299	10,798,106	△ 1,986,807	第1号基本金	35,939,421	35,939,421	0
構築物	18,713,087	19,400,505	△ 687,418	第2号基本金	11,669,000	11,669,000	0
車輛運搬具	1,240,733	1,149,760	90,973	第3号基本金	10,764,730	10,764,730	0
器具及び備品	1,754,289	2,384,088	△ 629,799	国庫補助金等特別積立金	40,276,857	46,255,036	△ 5,978,179
建設仮勘定	1,096,835	0	1,096,835	その他の積立金	82,770,000	73,770,000	9,000,000
退職給付引当資産	16,125,420	14,843,820	1,281,600	修繕積立金	21,190,000	21,190,000	0
修繕積立資産	21,190,000	21,190,000	0	備品等購入積立金	2,700,000	2,700,000	0
備品等購入積立資産	2,700,000	2,700,000	0	施設・設備整備積立金	58,880,000	49,880,000	9,000,000
施設・整備等積立資産	58,880,000	49,880,000	9,000,000	次期繰越活動増減差額	164,990,536	141,588,858	23,401,678
				(うち当期活動増減差額)	32,401,678	10,414,717	21,986,961
				純資産の部合計	346,410,544	319,987,045	26,423,499
資産の部合計	366,501,748	340,263,485	26,238,263	負債及び純資産の部合計	366,501,748	340,263,485	26,238,263

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法 ☐・保有なし ☐(2) 固定資産の減価償却の方法 ☐・建物並びに器具及び備品一定額法 ☐・リース資産 ☐所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ☐自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている ☐所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ☐リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている ☐(3) 引当金の計上基準 ☐・退職給付引当金 ☐(財) 滋賀県民間社会福祉事業職員共済会への掛金累計額のうち、施設負担分を計上している ☐・賞与引当金 ☐該当なし ☐

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(財) 滋賀県民間社会福祉事業職員共済会による退職一時金制度 ☐(独) 福祉医療機構による退職手当共済制度 ☐

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) 拠点区分におけるサービス区分の内容 ☐

ア 杉山寮	生活介護事業 ☐
イ 杉山寮	施設入所支援事業 ☐
ウ 杉山寮	短期入所事業 ☐
エ 相談支援事業・ひろかわ	相談支援事業 ☐
オ 杉山ホーム	共同生活援助事業 ☐
カ 本 部	法人本部 ☐

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	29,227,000	0	0	29,227,000
建物	72,605,278	0	8,047,207	64,558,071
合 計	101,832,278	0	8,047,207	93,785,071

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	277,852,808	213,294,737	64,558,071
小 計	277,852,808	213,294,737	64,558,071
その他の固定資産			
建物	75,685,266	66,873,967	8,811,299
構築物	39,439,934	20,726,847	18,713,087
車輛運搬具	11,716,868	10,476,135	1,240,733
器具及び備品	26,406,432	24,652,143	1,754,289
小 計	153,248,500	122,729,092	30,519,408
合 計	431,101,308	336,023,829	95,077,479

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	34,980,531	0	34,980,531
合 計	34,980,531	0	34,980,531

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

すぎやま拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
収入	障害福祉サービス等事業収入	208,397,000	214,385,255	△ 5,988,255	見積過少 見積過少 見積過少	
	自立支援給付費収入	183,770,000	188,384,320	△ 4,614,320		
	介護給付費収入	172,640,000	175,827,212	△ 3,187,212		
	訓練等給付費収入	9,920,000	11,164,422	△ 1,244,422		
	サービス利用計画作成費収入	1,210,000	1,392,686	△ 182,686		
	利用者負担金収入	18,856,000	20,288,878	△ 1,432,878		
	補足給付費収入	3,960,000	3,740,563	219,437		
	特定障害者特別給付費収入	3,960,000	3,740,563	219,437		
	その他の事業収入	1,811,000	1,971,494	△ 160,494		
	補助金事業収入（公費）	1,391,000	1,439,414	△ 48,414		
	その他の事業収入	420,000	532,080	△ 112,080		
	経常経費寄附金収入	600,000	667,600	△ 67,600		
	受取利息配当金収入	5,000	30,921	△ 25,921		
	その他の収入	3,248,000	3,417,313	△ 169,313		
	利用者等外給食費収入	360,000	250,980	109,020		
	雑収入	2,888,000	3,166,333	△ 278,333		
	雑収入	2,888,000	3,166,333	△ 278,333		
	事業活動収入計（1）	212,250,000	218,501,089	△ 6,251,089		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	152,730,500		139,963,247
役員報酬支出			3,660,000	2,735,000	925,000	
職員給料支出			90,540,000	78,669,889	11,870,111	
職員賞与支出			22,843,500	22,632,280	211,220	
非常勤職員給与支出			15,170,000	15,298,217	△ 128,217	
退職給付支出			2,137,000	1,956,500	180,500	
法定福利費支出			18,380,000	18,671,361	△ 291,361	
事業費支出			32,822,000	27,827,128	4,994,872	
給食費支出			10,044,000	9,533,231	510,769	
保健衛生費支出			1,577,000	784,478	792,522	
教養娯楽費支出			1,150,000	875,319	274,681	
日用品費支出			60,000	40,526	19,474	
本人支給金支出			180,000	99,315	80,685	
水道光熱費支出			7,617,000	7,385,292	231,708	
燃料費支出			3,300,000	2,616,312	683,688	
消耗器具備品費支出			1,845,000	1,630,587	214,413	
保険料支出			736,000	573,500	162,500	
賃借料支出			3,200,000	2,351,001	848,999	
車輛費支出			1,450,000	1,197,325	252,675	
車輛燃料費支出			1,013,000	740,242	272,758	
雑支出			650,000	0	650,000	
事務費支出			13,174,000	9,948,998	3,225,002	
福利厚生費支出			750,000	565,032	184,968	
旅費交通費支出			224,000	109,400	114,600	
研修研究費支出			598,000	756,292	△ 158,292	
事務消耗品費支出			906,000	333,066	572,934	
印刷製本費支出			510,000	308,758	201,242	
修繕費支出			5,033,000	3,806,510	1,226,490	
通信運搬費支出			985,000	786,538	198,462	
会議費支出			300,000	33,491	266,509	
広報費支出			307,000	294,010	12,990	
業務委託費支出			2,163,000	1,955,840	207,160	
検査委託費支出			1,388,000	1,382,800	5,200	
医事委託費支出			610,000	506,600	103,400	
保守委託費支出			165,000	66,440	98,560	
手数料支出			308,000	240,851	67,149	
保険料支出			106,000	50,820	55,180	
保守料支出			203,000	239,800	△ 36,800	
渉外費支出			351,000	173,528	177,472	
諸会費支出			285,000	235,000	50,000	
雑支出			145,000	60,062	84,938	
雑支出			145,000	60,062	84,938	
その他の支出			310,000	199,661	110,339	
利用者等外給食費支出			310,000	199,661	110,339	
事業活動支出計（2）			199,036,500	177,939,034	21,097,466	例年故障ポンプ 未故障
事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)			13,213,500	40,562,055	△ 27,348,555	

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	固定資産取得支出	2,705,000	2,693,533	11,467	
		車輛運搬具取得支出	1,405,000	1,404,698	302	
		器具及び備品取得支出	200,000	192,000	8,000	
		建設仮勘定取得支出	1,100,000	1,096,835	3,165	
		施設整備等支出計 (5)	2,705,000	2,693,533	11,467	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,705,000	△ 2,693,533	△ 11,467	
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	積立資産支出	10,370,000	10,281,600	88,400	
		退職給付引当資産支出	1,370,000	1,281,600	88,400	
		施設・整備等積立資産支出	9,000,000	9,000,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	10,370,000	10,281,600	88,400	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 10,370,000	△ 10,281,600	△ 88,400	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			138,500	27,586,922	△ 27,448,422	

前期末支払資金残高 (12)	110,624,808	110,652,308	△ 27,500	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	110,763,308	138,239,230	△ 27,475,922	

すぎやま拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(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	障害福祉サービス等事業収益	214,385,255	184,388,896	29,996,359
		自立支援給付費収益	188,384,320	157,484,030	30,900,290
		介護給付費収益	175,827,212	148,530,734	27,296,478
		訓練等給付費収益	11,164,422	7,851,922	3,312,500
		サービス利用計画作成費収益	1,392,686	1,101,374	291,312
		利用者負担金収益	20,288,878	19,819,428	469,450
		補足給付費収益	3,740,563	3,318,718	421,845
		特定障害者特別給付費収益	3,740,563	3,318,718	421,845
		その他の事業収益	1,971,494	3,766,720	△ 1,795,226
		補助金事業収益(公費)	1,439,414	3,428,200	△ 1,988,786
		その他の事業収益	532,080	338,520	193,560
		経常経費寄附金収益	667,600	725,687	△ 58,087
		サービス活動収益計(1)	215,052,855	185,114,583	29,938,272
	費 用	人件費	141,244,847	131,443,026	9,801,821
		役員報酬	2,735,000	2,850,000	△ 115,000
		職員給料	78,669,889	73,910,012	4,759,877
		職員賞与	22,632,280	22,607,615	24,665
		非常勤職員給与	15,298,217	13,448,485	1,849,732
		退職給付費用	3,238,100	2,879,175	358,925
		法定福利費	18,671,361	15,747,739	2,923,622
		事業費	27,827,128	26,941,803	885,325
		給食費	9,533,231	10,037,305	△ 504,074
		保健衛生費	784,478	720,732	63,746
		教養娯楽費	875,319	852,639	22,680
		日用品費	40,526	33,880	6,646
		本人支給金	99,315	87,150	12,165
		水道光熱費	7,385,292	6,296,717	1,088,575
		燃料費	2,616,312	2,383,524	232,788
		消耗器具備品費	1,630,587	1,077,163	553,424
		保険料	573,500	632,400	△ 58,900
		賃借料	2,351,001	2,663,053	△ 312,052
		車輛費	1,197,325	874,698	322,627
		車輛燃料費	740,242	762,542	△ 22,300
		雑費	0	520,000	△ 520,000
		事務費	9,948,998	11,158,149	△ 1,209,151
		福利厚生費	565,032	703,281	△ 138,249
		旅費交通費	109,400	47,046	62,354
		研修研究費	756,292	286,655	469,637
		事務消耗品費	333,066	317,297	15,769
		印刷製本費	308,758	305,258	3,500
		修繕費	3,806,510	5,746,760	△ 1,940,250
		通信運搬費	786,538	791,868	△ 5,330
		会議費	33,491	39,643	△ 6,152
		広報費	294,010	248,856	45,154
		業務委託費	1,955,840	1,679,800	276,040
		検査委託費	1,382,800	1,112,200	270,600
		医事委託費	506,600	501,600	5,000
		保守委託費	66,440	66,000	440
		手数料	240,851	224,841	16,010
		保険料	50,820	50,820	0
		保守料	239,800	121,000	118,800
		渉外費	173,528	211,617	△ 38,089
		諸会費	235,000	234,500	500
		雑費	60,062	148,907	△ 88,845
		雑費	60,062	148,907	△ 88,845
		減価償却費	12,856,955	12,837,814	19,141
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,978,179	△ 6,117,675	139,496
		サービス活動費用計(2)	185,899,749	176,263,117	9,636,632
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,153,106	8,851,466	20,301,640

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	30,921	771	30,150
		その他のサービス活動外収益	3,417,313	1,810,413	1,606,900
		利用者等外給食収益	250,980	321,530	△ 70,550
		雑収益	3,166,333	1,488,883	1,677,450
		雑収益	3,166,333	1,488,883	1,677,450
	サービス活動外収益計 (4)		3,448,234	1,811,184	1,637,050
	費用	その他のサービス活動外費用	199,661	247,932	△ 48,271
		利用者等外給食費	199,661	247,932	△ 48,271
サービス活動外費用計 (5)		199,661	247,932	△ 48,271	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		3,248,573	1,563,252	1,685,321	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		32,401,679	10,414,718	21,986,961	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	293,000	△ 293,000
		施設整備等補助金収益	0	293,000	△ 293,000
		特別収益計 (8)	0	293,000	△ 293,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	293,000	△ 293,000
		特別費用計 (9)	1	293,001	△ 293,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 1	△ 1	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		32,401,678	10,414,717	21,986,961	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		141,588,858	144,554,141	△ 2,965,283
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		173,990,536	154,968,858	19,021,678
	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)		9,000,000	13,380,000	△ 4,380,000
	施設・設備整備積立金積立額		9,000,000	13,380,000	△ 4,380,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		164,990,536	141,588,858	23,401,678

すぎやま拠点区分拠点区分 貸借対照表

令和 7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	142,205,014	116,084,928	26,120,086	流動負債	3,965,784	5,432,620	△ 1,466,836
現金預金	107,224,483	87,300,514	19,923,969	事業未払金	3,900,308	4,443,036	△ 542,728
事業未収金	34,980,531	28,784,414	6,196,117	預り金	△ 600	0	△ 600
				職員預り金	66,076	989,584	△ 923,508
固定資産	224,296,734	224,178,557	118,177	固定負債	16,125,420	14,843,820	1,281,600
基本財産	93,785,071	101,832,278	△ 8,047,207	退職給付引当金	16,125,420	14,843,820	1,281,600
土地	29,227,000	29,227,000	0	負債の部合計	20,091,204	20,276,440	△ 185,236
建物	64,558,071	72,605,278	△ 8,047,207	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	130,511,663	122,346,279	8,165,384	基本金	58,373,151	58,373,151	0
建物	8,811,299	10,798,106	△ 1,986,807	第1号基本金	35,939,421	35,939,421	0
構築物	18,713,087	19,400,505	△ 687,418	第2号基本金	11,669,000	11,669,000	0
車輛運搬具	1,240,733	1,149,760	90,973	第3号基本金	10,764,730	10,764,730	0
器具及び備品	1,754,289	2,384,088	△ 629,799	国庫補助金等特別積立金	40,276,857	46,255,036	△ 5,978,179
建設仮勘定	1,096,835	0	1,096,835	その他の積立金	82,770,000	73,770,000	9,000,000
退職給付引当資産	16,125,420	14,843,820	1,281,600	修繕積立金	21,190,000	21,190,000	0
修繕積立資産	21,190,000	21,190,000	0	備品等購入積立金	2,700,000	2,700,000	0
備品等購入積立資産	2,700,000	2,700,000	0	施設・設備整備積立金	58,880,000	49,880,000	9,000,000
施設・整備等積立資産	58,880,000	49,880,000	9,000,000	次期繰越活動増減差額	164,990,536	141,588,858	23,401,678
				(うち当期活動増減差額)	32,401,678	10,414,717	21,986,961
				純資産の部合計	346,410,544	319,987,045	26,423,499
資産の部合計	366,501,748	340,263,485	26,238,263	負債及び純資産の部合計	366,501,748	340,263,485	26,238,263

計算書類に対する注記（すぎやま拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法 ☐・保有なし ☐(2) 固定資産の減価償却の方法 ☐・建物並びに器具及び備品一定額法 ☐・リース資産 ☐所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ☐自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている ☐所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 ☐リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている ☐(3) 引当金の計上基準 ☐・退職給付引当金 ☐(財) 滋賀県民間社会福祉事業職員共済会への掛金累計額のうち、施設負担分を計上している ☐・賞与引当金 ☐該当なし ☐

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

(財) 滋賀県民間社会福祉事業職員共済会による退職一時金制度 ☐(独) 福祉医療機構による退職手当共済制度 ☐

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) すぎやま拠点財務諸表（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3⑩） ☐(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪） ☐

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	29,227,000	0	0	29,227,000
建物	72,605,278	0	8,047,207	64,558,071
合 計	101,832,278	0	8,047,207	93,785,071

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	277,852,808	213,294,737	64,558,071
小 計	277,852,808	213,294,737	64,558,071
その他の固定資産			
建物	75,685,266	66,873,967	8,811,299
構築物	39,439,934	20,726,847	18,713,087
車輛運搬具	11,716,868	10,476,135	1,240,733
器具及び備品	26,406,432	24,652,143	1,754,289
小 計	153,248,500	122,729,092	30,519,408
合 計	431,101,308	336,023,829	95,077,479

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	34,980,531	0	34,980,531
合 計	34,980,531	0	34,980,531

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