

令和 6 年 度 計 算 書 類

(社 会 福 祉 法 人 新 会 計 基 準 に よ る 決 算 書)

(架 け 橋 抛 点)

鹿児島市泉町 1 - 1 5

社会福祉法人 慈愛会

架け橋拠点区分 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
事業活動に よる収入 支出	収入	介護保険事業収入	64,528,600	56,836,911	7,691,689	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	41,000,000	36,221,559	4,778,441	
		介護報酬収入	41,000,000	36,221,559	4,778,441	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,150,000	5,483,621	666,379	
		介護負担金収入(公費)	150,000	80,604	69,396	
		介護負担金収入(一般)	6,000,000	5,403,017	596,983	
		居宅介護支援介護料収入	10,688,600	9,159,250	1,529,350	
		居宅介護支援介護料収入	10,688,600	9,159,250	1,529,350	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,520,000	2,209,860	310,140	
		事業費収入	2,200,000	1,948,926	251,074	
		事業負担金収入(一般)	320,000	260,934	59,066	
		利用者等利用料収入	4,050,000	3,643,660	406,340	
		地域密着型介護サービス利用料収入	500,000	456,490	43,510	
		食費収入(一般)	3,000,000	2,774,970	225,030	
		その他の利用料収入	550,000	412,200	137,800	
		その他の事業収入	120,000	118,961	1,039	
		補助金事業収入(公費)	120,000	118,961	1,039	
		老人福祉事業収入	57,642,000	55,415,246	2,226,754	
		その他の事業収入	57,642,000	55,415,246	2,226,754	
		管理費収入	26,242,000	26,009,548	232,452	
		その他の利用料収入	31,400,000	29,405,698	1,994,302	
		経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
		経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
		受取利息配当金収入	3,020	10,384	-7,364	
		受取利息配当金収入	3,020	10,384	-7,364	
		その他の収入	405,000	254,755	150,245	
		受入研修費収入	45,000	45,000		
		利用者等外給食費収入	10,000	1,300	8,700	
		雑収入	350,000	208,455	141,545	
		事業活動収入計(1)	122,678,620	112,617,296	10,061,324	
	支出	人件費支出	73,107,520	70,598,336	2,509,184	
		職員給料支出	41,603,100	40,538,561	1,064,539	
		職員賞与支出	11,962,000	11,133,006	828,994	
		非常勤職員給与支出	8,050,920	7,312,241	738,679	
		退職給付支出	1,971,500	2,172,693	-201,193	
		法定福利費支出	9,520,000	9,441,835	78,165	
		事業費支出	23,800,000	22,355,402	1,444,598	
		給食費支出	14,600,000	13,837,740	762,260	
		保健衛生費支出	260,000	174,043	85,957	
		教養娯楽費支出	720,000	595,566	124,434	
		水道光熱費支出	4,150,000	4,276,792	-126,792	
		消耗器具備品費支出	1,070,000	668,899	401,101	
		保険料支出	740,000	743,887	-3,887	
		賃借料支出	1,870,000	1,802,515	67,485	
		車輛費支出	330,000	251,402	78,598	
		雑支出	60,000	4,558	55,442	
		事務費支出	13,413,000	11,922,606	1,490,394	
		福利厚生費支出	450,000	286,146	163,854	
		旅費交通費支出	40,000	31,940	8,060	
		研修研究費支出	270,000	237,267	32,733	
		事務消耗品費支出	250,000	60,519	189,481	
		水道光熱費支出	60,000	61,078	-1,078	
		修繕費支出	280,000	55,000	225,000	
		通信運搬費支出	500,000	472,270	27,730	
		会議費支出	10,000	822	9,178	
		広報費支出	1,000,000	990,000	10,000	

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
		業務委託費支出	3,050,000	2,769,829	280,171		
		手数料支出	157,000	115,900	41,100		
		土地・建物賃借料支出	462,000	462,000			
		租税公課支出	4,545,000	4,341,942	203,058		
		保守料支出	1,980,000	1,865,329	114,671		
		渉外費支出	11,000		11,000		
		雑支出	348,000	172,564	175,436		
		支払利息支出	1,995,950	1,965,518	30,432		
		支払利息支出	1,995,950	1,965,518	30,432		
		事業活動支出計(2)		112,316,470	106,841,862	5,474,608	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,362,150	5,775,434	4,586,716		
施設整備等による収支	収 入						
		施設整備等収入計(4)					
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	19,440,000	19,440,000			
		設備資金借入金元金償還支出	19,440,000	19,440,000			
		固定資産取得支出	500,000	335,500	164,500		
		器具及び備品取得支出	500,000	335,500	164,500		
		施設整備等支出計(5)		19,940,000	19,775,500	164,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-19,940,000	-19,775,500	-164,500		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	380,000	709,688	-329,688		
		退職給付引当資産取崩収入	380,000	709,688	-329,688		
		事業区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000			
		事業区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000			
		その他の活動収入計(7)	10,380,000	10,709,688	-329,688		
	支 出	積立資産支出	724,500	641,625	82,875		
		退職給付引当資産支出	724,500	641,625	82,875		
		その他の活動支出計(8)	724,500	641,625	82,875		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		9,655,500	10,068,063	-412,563		
予備費支出(10)				—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			77,650	-3,932,003	4,009,653		
前期末支払資金残高(12)			25,501,284	25,501,284			
当期末支払資金残高(11)+(12)			25,578,934	21,569,281	4,009,653		

架け橋拠点区分 資金収支明細書

(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			サービス区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			架け橋デイサービス	サ高住 (公益)	居宅介護 (公益)			
事業活動収入	収入	介護保険事業収入	47,677,661		9,159,250	56,836,911		56,836,911
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	36,221,559			36,221,559		36,221,559
		介護報酬収入	36,221,559			36,221,559		36,221,559
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	5,483,621			5,483,621		5,483,621
		介護負担金収入(公費)	80,604			80,604		80,604
		介護負担金収入(一般)	5,403,017			5,403,017		5,403,017
		居宅介護支援介護料収入			9,159,250	9,159,250		9,159,250
		居宅介護支援介護料収入			9,159,250	9,159,250		9,159,250
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,209,860			2,209,860		2,209,860
		事業費収入	1,948,926			1,948,926		1,948,926
		事業負担金収入(一般)	260,934			260,934		260,934
		利用者等利用料収入	3,643,660			3,643,660		3,643,660
		地域密着型介護サービス利用料収入	456,490			456,490		456,490
		食費収入(一般)	2,774,970			2,774,970		2,774,970
		その他の利用料収入	412,200			412,200		412,200
		その他の事業収入	118,961			118,961		118,961
		補助金事業収入(公費)	118,961			118,961		118,961
	活動収入	老人福祉事業収入		55,415,246		55,415,246		55,415,246
		その他の事業収入		55,415,246		55,415,246		55,415,246
		管理費収入		26,009,548		26,009,548		26,009,548
		その他の利用料収入		29,405,698		29,405,698		29,405,698
		経常経費寄附金収入		100,000		100,000		100,000
		経常経費寄附金収入		100,000		100,000		100,000
		受取利息配当金収入	4,428	4,609	1,347	10,384		10,384
		受取利息配当金収入	4,428	4,609	1,347	10,384		10,384
		その他の収入	144,305	110,450		254,755		254,755
		受入研修費収入	45,000			45,000		45,000
		利用者等外給食費収入	1,300			1,300		1,300
		雑収入	98,005	110,450		208,455		208,455
		事業活動収入計(1)	47,826,394	55,630,305	9,160,597	112,617,296		112,617,296
事業活動支出	支出	人件費支出	36,090,934	25,674,170	8,833,232	70,598,336		70,598,336
		職員給料支出	17,938,626	16,524,558	6,075,377	40,538,561		40,538,561
		職員賞与支出	5,951,408	3,918,418	1,263,180	11,133,006		11,133,006
		非常勤職員給与支出	5,809,814	1,502,427		7,312,241		7,312,241
		退職給付支出	1,895,380		277,313	2,172,693		2,172,693
		法定福利費支出	4,495,706	3,728,767	1,217,362	9,441,835		9,441,835
		事業費支出	5,943,126	16,035,554	376,722	22,355,402		22,355,402
		給食費支出	2,516,250	11,321,490		13,837,740		13,837,740
		保健衛生費支出	19,019	155,024		174,043		174,043
		教養娯楽費支出	458,338	137,228		595,566		595,566
		水道光熱費支出	1,597,247	2,679,545		4,276,792		4,276,792
		消耗器具備品費支出	294,338	361,694	12,867	668,899		668,899
		保険料支出	274,035	417,598	52,254	743,887		743,887
		賃借料支出	605,440	959,475	237,600	1,802,515		1,802,515
		車輛費支出	177,401		74,001	251,402		251,402
		雑支出	1,058	3,500		4,558		4,558
	収入等	事務費支出	2,401,379	8,260,176	1,261,051	11,922,606		11,922,606
		福利厚生費支出	46,776	239,370		286,146		286,146
		旅費交通費支出		2,000	29,940	31,940		31,940
		研修研究費支出	153,712		83,555	237,267		237,267
		事務消耗品費支出	29,475	16,052	14,992	60,519		60,519
		水道光熱費支出			61,078	61,078		61,078
		修繕費支出		55,000		55,000		55,000
		通信運搬費支出	157,236	188,208	126,826	472,270		472,270
		会議費支出	822			822		822
		広報費支出	990,000			990,000		990,000
		業務委託費支出	387,317	2,202,331	180,181	2,769,829		2,769,829
		手数料支出	51,367	53,320	11,213	115,900		115,900
		土地・建物賃借料支出			462,000	462,000		462,000
		租税公課支出	17,400	4,319,542	5,000	4,341,942		4,341,942
		保守料支出	520,534	1,060,479	284,316	1,865,329		1,865,329
		雑支出	46,740	123,874	1,950	172,564		172,564
施設整備等に	収入	支払利息支出	260,232	1,705,286		1,965,518		1,965,518
		支払利息支出	260,232	1,705,286		1,965,518		1,965,518
	支出	事業活動支出計(2)	44,695,671	51,675,186	10,471,005	106,841,862		106,841,862
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,130,723	3,955,119	-1,310,408	5,775,434		5,775,434
		施設整備等収入計(4)						
施設整備等に	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,573,856	16,866,144		19,440,000		19,440,000
		設備資金借入金元金償還支出	2,573,856	16,866,144		19,440,000		19,440,000
		固定資産取得支出		335,500		335,500		335,500
		器具及び備品取得支出		335,500		335,500		335,500

勘 定 科 目			サービス区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			架け橋デイサービス	サ高住（公益）	居宅介護（公益）			
よる収支	出							
		施設整備等支出計(5)	2,573,856	17,201,644		19,775,500		19,775,500
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,573,856	-17,201,644		-19,775,500		-19,775,500
その他の活動による収支	入	積立資産取崩収入	568,875		140,813	709,688		709,688
		退職給付引当資産取崩収入	568,875		140,813	709,688		709,688
		事業区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000		10,000,000		10,000,000
		事業区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000		10,000,000		10,000,000
		サービス区分間繰入金収入		4,000,000	500,000	4,500,000	-4,500,000	
		サービス区分間繰入金収入		4,000,000	500,000	4,500,000	-4,500,000	
		その他の活動収入計(7)	5,568,875	9,000,000	640,813	15,209,688	-4,500,000	10,709,688
	支	積立資産支出	583,125		58,500	641,625		641,625
		退職給付引当資産支出	583,125		58,500	641,625		641,625
		サービス区分間繰入金支出	4,500,000			4,500,000	-4,500,000	
		サービス区分間繰入金支出	4,500,000			4,500,000	-4,500,000	
		その他の活動支出計(8)	5,083,125		58,500	5,141,625	-4,500,000	641,625
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	485,750	9,000,000	582,313	10,068,063		10,068,063
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			1,042,617	-4,246,525	-728,095	-3,932,003		-3,932,003
前期末支払資金残高(11)			14,004,487	6,678,252	4,818,545	25,501,284		25,501,284
当期末支払資金残高(10)+(11)			15,047,104	2,431,727	4,090,450	21,569,281		21,569,281

架け橋拠点区分 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)	
サービス活動の部	収入	介護保険事業収益	56,836,911	60,867,370	-4,030,459	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,221,559	39,436,075	-3,214,516	
		介護報酬収益	36,221,559	39,436,075	-3,214,516	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,483,621	6,375,385	-891,764	
		介護負担金収益(公費)	80,604	87,178	-6,574	
		介護負担金収益(一般)	5,403,017	6,288,207	-885,190	
		居宅介護支援介護料収益	9,159,250	9,257,920	-98,670	
		居宅介護支援介護料収益	9,159,250	9,257,920	-98,670	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,209,860	2,215,900	-6,040	
		事業費収益	1,948,926	1,954,254	-5,328	
		事業負担金収益(一般)	260,934	261,646	-712	
	益	利用者等利用料収益	3,643,660	3,446,090	197,570	
		地域密着型介護サービス利用料収益	456,490		456,490	
		食費収益(一般)	2,774,970	2,915,090	-140,120	
		その他の利用料収益	412,200	531,000	-118,800	
		その他の事業収益	118,961	136,000	-17,039	
		補助金事業収益(公費)	118,961	136,000	-17,039	
		老人福祉事業収益	55,415,246	58,197,118	-2,781,872	
		運営事業収益		1,070,000	-1,070,000	
		補助金事業収益(公費)		1,070,000	-1,070,000	
		その他の事業収益	55,415,246	57,127,118	-1,711,872	
		管理費収益	26,009,548	26,211,291	-201,743	
		その他の利用料収益	29,405,698	30,915,827	-1,510,129	
		経常経費寄附金収益	100,000		100,000	
		経常経費寄附金収益	100,000		100,000	
		サービス活動収益計(1)	112,352,157	119,064,488	-6,712,331	
		費用	人件費	70,145,996	68,887,074	1,258,922
			職員給料	40,538,561	38,450,353	2,088,208
職員賞与	8,094,731		9,291,890	-1,197,159		
賞与引当金繰入	2,804,035		3,140,875	-336,840		
非常勤職員給与	7,209,641		6,038,567	1,171,074		
派遣職員費			1,073,056	-1,073,056		
退職給付費用	2,057,193		1,805,000	252,193		
法定福利費	9,441,835		9,087,333	354,502		
事業費	22,355,402		23,043,573	-688,171		
給食費	13,837,740		14,476,035	-638,295		
保健衛生費	174,043		157,059	16,984		
教養娯楽費	595,566		629,294	-33,728		
水道光熱費	4,276,792		3,993,626	283,166		
消耗器具備品費	668,899		973,747	-304,848		
保険料	743,887		768,258	-24,371		
賃借料	1,802,515		1,830,906	-28,391		
車両費	251,402		186,032	65,370		
雑費	4,558		28,616	-24,058		
事務費	11,922,606		11,194,588	728,018		
福利厚生費	286,146		169,709	116,437		
旅費交通費	31,940		25,050	6,890		
研修研究費	237,267		113,052	124,215		
事務消耗品費	60,519		186,615	-126,096		
水道光熱費	61,078		54,946	6,132		
修繕費	55,000		175,138	-120,138		
通信運搬費	472,270		450,761	21,509		
会議費	822		3,713	-2,891		
広報費	990,000			990,000		

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		業務委託費	2,769,829	2,780,560	-10,731
		手数料	115,900	137,003	-21,103
		土地・建物賃借料	462,000	462,000	
		租税公課	4,341,942	4,430,133	-88,191
		保守料	1,865,329	1,922,218	-56,889
		雑費	172,564	283,690	-111,126
		減価償却費	13,936,508	14,192,221	-255,713
		減価償却費	13,936,508	14,192,221	-255,713
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,164,598	-1,189,357	24,759
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,164,598	-1,189,357	24,759
		サービス活動費用計(2)	117,195,914	116,128,099	1,067,815
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,843,757	2,936,389	-7,780,146
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	10,384	152	10,232
		受取利息配当金収益	10,384	152	10,232
		その他のサービス活動外収益	254,755	195,681	59,074
		受入研修費収益	45,000	10,000	35,000
		利用者等外給食収益	1,300	5,080	-3,780
		雑収益	208,455	180,601	27,854
		サービス活動外収益計(4)	265,139	195,833	69,306
	費 用	支払利息	1,965,518	2,119,391	-153,873
		支払利息	1,965,518	2,119,391	-153,873
		その他のサービス活動外費用	47,437		47,437
		雑損失	47,437		47,437
		サービス活動外費用計(5)	2,012,955	2,119,391	-106,436
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,747,816	-1,923,558	175,742
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,591,573	1,012,831	-7,604,404
特 別 増 減 の 部	収 益	事業区分間繰入金収益	10,000,000	10,000,000	
		事業区分間繰入金収益	10,000,000	10,000,000	
		特別収益計(8)	10,000,000	10,000,000	
	費 用				
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,000,000	10,000,000	
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,408,427	11,012,831	-7,604,404
		法人税、住民税及び事業税(12)			
		法人税等調整額(13)			
		当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	3,408,427	11,012,831	-7,604,404
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(15)	149,406,438	138,393,607	11,012,831
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	152,814,865	149,406,438	3,408,427
		基本金取崩額(17)			
		その他の積立金取崩額(18)			
		その他の積立金積立額(19)			
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	152,814,865	149,406,438	3,408,427

架け橋拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			サービス区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			架け橋デイサービス	サ高住 (公益)	居宅介護 (公益)			
サ ー ビ ス 活 動	収 入	介護保険事業収益	47,677,661		9,159,250	56,836,911		56,836,911
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,221,559			36,221,559		36,221,559
		介護報酬収益	36,221,559			36,221,559		36,221,559
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,483,621			5,483,621		5,483,621
		介護負担金収益(公費)	80,604			80,604		80,604
		介護負担金収益(一般)	5,403,017			5,403,017		5,403,017
		居宅介護支援介護料収益			9,159,250	9,159,250		9,159,250
		居宅介護支援介護料収益			9,159,250	9,159,250		9,159,250
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,209,860			2,209,860		2,209,860
		事業費収益	1,948,926			1,948,926		1,948,926
	益 支 出	事業負担金収益(一般)	260,934			260,934		260,934
		利用者等利用料収益	3,643,660			3,643,660		3,643,660
		地域密着型介護サービス利用料収益	456,490			456,490		456,490
		食費収益(一般)	2,774,970			2,774,970		2,774,970
		その他の利用料収益	412,200			412,200		412,200
		その他の事業収益	118,961			118,961		118,961
		補助金事業収益(公費)	118,961			118,961		118,961
		老人福祉事業収益		55,415,246		55,415,246		55,415,246
		その他の事業収益		55,415,246		55,415,246		55,415,246
		管理費収益		26,009,548		26,009,548		26,009,548
		その他の利用料収益		29,405,698		29,405,698		29,405,698
ス ト ク 	活 動 費	経常経費寄附金収益		100,000		100,000		100,000
		経常経費寄附金収益		100,000		100,000		100,000
		サービス活動収益計(1)	47,677,661	55,515,246	9,159,250	112,352,157		112,352,157
		人件費	36,379,001	25,272,883	8,494,112	70,145,996		70,145,996
		職員給料	17,938,626	16,524,558	6,075,377	40,538,561		40,538,561
		職員賞与	4,721,095	2,414,701	958,935	8,094,731		8,094,731
		賞与引当金繰入	1,550,300	1,158,860	94,875	2,804,035		2,804,035
		非常勤職員給与	5,763,644	1,445,997		7,209,641		7,209,641
		退職給付費用	1,909,630		147,563	2,057,193		2,057,193
		法定福利費	4,495,706	3,728,767	1,217,362	9,441,835		9,441,835
		事業費	5,943,126	16,035,554	376,722	22,355,402		22,355,402

勘 定 科 目			サービス区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			架け橋デイサービス	サ高住（公益）	居宅介護（公益）			
動 増 減 の 部 用	費	給食費	2,516,250	11,321,490		13,837,740		13,837,740
		保健衛生費	19,019	155,024		174,043		174,043
		教養娯楽費	458,338	137,228		595,566		595,566
		水道光熱費	1,597,247	2,679,545		4,276,792		4,276,792
		消耗器具備品費	294,338	361,694	12,867	668,899		668,899
		保険料	274,035	417,598	52,254	743,887		743,887
		賃借料	605,440	959,475	237,600	1,802,515		1,802,515
		車輛費	177,401		74,001	251,402		251,402
		雑費	1,058	3,500		4,558		4,558
		事務費	2,401,379	8,260,176	1,261,051	11,922,606		11,922,606
		福利厚生費	46,776	239,370		286,146		286,146
		旅費交通費		2,000	29,940	31,940		31,940
		研修研究費	153,712		83,555	237,267		237,267
		事務消耗品費	29,475	16,052	14,992	60,519		60,519
		水道光熱費			61,078	61,078		61,078
		修繕費		55,000		55,000		55,000
		通信運搬費	157,236	188,208	126,826	472,270		472,270
		会議費	822			822		822
		広報費	990,000			990,000		990,000
		業務委託費	387,317	2,202,331	180,181	2,769,829		2,769,829
		手数料	51,367	53,320	11,213	115,900		115,900
		土地・建物賃借料			462,000	462,000		462,000
		租税公課	17,400	4,319,542	5,000	4,341,942		4,341,942
		保守料	520,534	1,060,479	284,316	1,865,329		1,865,329
		雑費	46,740	123,874	1,950	172,564		172,564
		減価償却費	2,097,327	11,796,722	42,459	13,936,508		13,936,508
		減価償却費	2,097,327	11,796,722	42,459	13,936,508		13,936,508
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-167,234	-954,968	-42,396	-1,164,598		-1,164,598
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-167,234	-954,968	-42,396	-1,164,598		-1,164,598
		サービス活動費用計(2)	46,653,599	60,410,367	10,131,948	117,195,914		117,195,914
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,024,062	-4,895,121	-972,698	-4,843,757		-4,843,757
		受取利息配当金収益	4,428	4,609	1,347	10,384		10,384

勘 定 科 目			サービス区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
			架け橋デイサービス	サ高住（公益）	居宅介護（公益）			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	4,428	4,609	1,347	10,384		10,384
		その他のサービス活動外収益	144,305	110,450		254,755		254,755
		受入研修費収益	45,000			45,000		45,000
		利用者等外給食収益	1,300			1,300		1,300
		雑収益	98,005	110,450		208,455		208,455
		サービス活動外収益計(4)	148,733	115,059	1,347	265,139		265,139
	費 用	支払利息	260,232	1,705,286		1,965,518		1,965,518
		支払利息	260,232	1,705,286		1,965,518		1,965,518
		その他のサービス活動外費用			47,437	47,437		47,437
		雑損失			47,437	47,437		47,437
		サービス活動外費用計(5)	260,232	1,705,286	47,437	2,012,955		2,012,955
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-111,499	-1,590,227	-46,090	-1,747,816		-1,747,816	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		912,563	-6,485,348	-1,018,788	-6,591,573		-6,591,573	

架け橋拠点区分 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	31,504,358	35,099,269	-3,594,911	流動負債	32,179,112	32,178,860	252
現金	60,942	92,481	-31,539	事業未払金	3,860,963	4,324,308	-463,345
預金	18,269,707	20,651,876	-2,382,169	その他の未払金	723,443		723,443
事業未収金	12,397,426	14,288,224	-1,890,798	1年以内返済予定設備資金借入金	19,440,000	19,440,000	
未収金	723,443	10,000	713,443	職員預り金	961,671	961,177	494
前払費用	52,840	56,688	-3,848	前受収益	4,389,000	4,312,500	76,500
固定資産	326,489,707	340,206,215	-13,716,508	賞与引当金	2,804,035	3,140,875	-336,840
その他の固定資産	326,489,707	340,206,215	-13,716,508	固定負債	154,328,625	173,884,125	-19,555,500
土地	95,792,293	95,792,293		設備資金借入金	150,380,000	169,820,000	-19,440,000
建物	225,103,475	238,513,907	-13,410,432	退職給付引当金	3,948,625	4,064,125	-115,500
構築物	755,624	920,169	-164,545	負債の部合計	186,507,737	206,062,985	-19,555,248
車両運搬具	365,492	610,620	-245,128	純 資 産 の 部			
器具及び備品	515,458	296,361	219,097	国庫補助金等特別積立金	18,671,463	19,836,061	-1,164,598
退職給付引当資産	3,948,625	4,064,125	-115,500	国庫補助金等特別積立金	18,671,463	19,836,061	-1,164,598
長期前払費用	8,740	8,740		次期繰越活動増減差額	152,814,865	149,406,438	3,408,427
				次期繰越活動増減差額	152,814,865	149,406,438	3,408,427
				(うち当期活動増減差額)	3,408,427	11,012,831	-7,604,404
				純資産の部合計	171,486,328	169,242,499	2,243,829
資産の部合計	357,994,065	375,305,484	-17,311,419	負債及び純資産の部合計	357,994,065	375,305,484	-17,311,419

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形・無形固定資産（リース資産除く）一定額法

・リース資産

・ファイナンス・リース取引・・・売却処理（リース資産とリース債務、減価償却費と支払利息を計上）

該当事項なし

・オペレーティング・リース取引・・・賃貸借処理（従来通りの処理）

(3) 引当金の計上基準

・退職給与引当金・・・民間社会福祉施設職員退職共済掛金の事業主負担額相当額を計上している

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

(4) 消費税等の会計処理

税込処理により、簡易課税を選択している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金共済制度は以下の通りである

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人鹿児島県社会福祉協議会の鹿児島県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 架け橋拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

ア 有料老人ホーム架け橋サービス区分

イ デイサービスセンター（予防含む）架け橋サービス区分

ウ 居宅介護支援架け橋サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物				
合 計				

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

8. 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
建物（基本財産）			
建物	376,241,035	151,137,560	225,103,475
構築物	2,985,494	2,229,870	755,624
車両運搬具	1,467,834	1,102,342	365,492
器具及び備品	19,780,812	19,265,354	515,458
合 計	400,475,175	173,735,126	226,740,049

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	12,397,426	0	12,397,426
未収金	723,443	0	723,443
合 計	13,120,869	0	13,120,869

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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