

令和6年度
決 算 書

社会福祉法人 日の基社会事業団

日の基青老閣

日の基社会事業団 日の基青老閣 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 日の基社会事業団

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				
老人福祉事業収入	227,447,573	243,622,003	△ 16,174,430	
措置事業収入	197,706,378	210,250,968	△ 12,544,590	
事務費収入	134,558,820	147,020,837	△ 12,462,017	
事業費収入	63,147,558	63,230,131	△ 82,573	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
運営事業収入	20,588,695	27,109,428	△ 6,520,733	
その他の利用料収入	0	0	0	
補助金事業収入	0	0	0	
補助金事業収入 (公費)	20,318,695	26,839,428	△ 6,520,733	
補助金事業収入 (一般)	270,000	270,000	0	
その他の事業収入	9,152,500	6,261,607	2,890,893	
その他の利用料収入	9,152,500	6,210,887	2,941,613	
その他の事業収入	0	50,720	△ 50,720	
事業収入① (臨時)	0	0	0	
() 事業収入	0	0	0	
() 事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入	0	0	0	
補助金事業収入 (補助金)	0	0	0	
補助金事業収入 (利用者)	0	0	0	
補助金事業収入 (共募配分)	0	0	0	
補助金事業収入 (公費)	0	0	0	
補助金事業収入 (一般)	0	0	0	
補助金事業収入 (利用者)	0	0	0	
補助金事業収入 (共募配分)	0	0	0	
受託事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	100,000	3,270,000	△ 3,170,000	
受取利息配当金収入	600	24,414	△ 23,814	
その他の収入	1,962,000	1,256,089	705,911	
受入研修費収入	0	24,000	△ 24,000	
利用者等外給食費収入	832,000	1,068,800	△ 236,800	
雑収入	1,130,000	163,289	966,711	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	229,510,173	248,172,506	△ 18,662,333	
支 出				
人件費支出	148,388,344	141,237,851	7,150,493	
職員給料支出	99,510,000	88,839,869	10,670,131	
職員賞与支出	13,000,000	21,169,039	△ 8,169,039	
非常勤職員給与支出	11,840,000	10,847,813	992,187	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,157,000	1,137,500	19,500	
法定福利費支出	22,881,344	19,243,630	3,637,714	
事業費支出	68,683,157	64,880,306	3,802,851	
給食費支出	37,293,000	33,749,580	3,543,420	
保健衛生費支出	7,179,390	5,425,844	1,753,546	
被服費支出	2,378,000	2,126,490	251,510	
教養娯楽費支出	1,214,400	1,235,831	△ 21,431	
本人支給金支出	4,892,400	4,998,611	△ 106,211	
水道光熱費支出	9,636,000	10,294,239	△ 658,239	
燃料費支出	18,000	9,400	8,600	
消耗器具備品費支出	1,773,900	2,356,554	△ 582,654	
保険料支出	428,300	863,936	△ 435,636	
賃借料支出	3,518,767	3,493,515	25,252	
車輛費支出	271,000	261,096	9,904	
雑支出	80,000	65,210	14,790	
事務費支出	10,010,804	11,909,936	△ 1,899,132	
福利厚生費支出	1,055,244	783,618	271,626	
職員被服費支出	130,000	29,655	100,345	
旅費交通費支出	80,000	3,136	76,864	
研修研究費支出	80,000	223,660	△ 143,660	
事務消耗品費支出	100,000	356,226	△ 256,226	
印刷製本費支出	220,000	149,858	70,142	

日の基社会事業団 日の基青老閣 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 日の基社会事業団

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
修繕費支出	1,700,000	1,832,215	△ 132,215	
通信運搬費支出	422,420	471,125	△ 48,705	
業務委託費支出	3,312,500	4,586,600	△ 1,274,100	
手数料支出	904,920	1,224,606	△ 319,686	
租税公課支出	25,000	26,800	△ 1,800	
保守料支出	1,350,720	1,752,366	△ 401,646	
諸会費支出	380,000	417,300	△ 37,300	
雑支出	250,000	52,771	197,229	
その他の支出	1,453,000	1,711,700	△ 258,700	
利用者等外給食費支出	1,453,000	1,711,700	△ 258,700	
事業活動支出計 (2)	228,535,305	219,739,793	8,795,512	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	974,868	28,432,713	△ 27,457,845	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
車両運搬具売却収入	0	0	0	
器具及び備品売却収入	0	0	0	
〇〇売却収入	0	0	0	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	0	5,296,641	△ 5,296,641	
建物取得支出	0	0	0	
車両運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	419,241	△ 419,241	
構築物取得支出	0	4,547,400	△ 4,547,400	
機械及び装置取得支出	0	330,000	△ 330,000	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
〇〇支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	0	5,296,641	△ 5,296,641	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	△ 5,296,641	5,296,641	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
措置施設繰越積立資産取崩収入	0	0	0	
保育所繰越積立資産取崩収入	0	0	0	
設備等整備積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
支 出				
積立資産支出	0	20,000,000	△ 20,000,000	
措置施設繰越積立資産支出	0	20,000,000	△ 20,000,000	
設備等整備積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,000,000	500,000	500,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	1,000,000	20,500,000	△ 19,500,000	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 1,000,000	△ 20,500,000	19,500,000	
予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 25,132	2,636,072	△ 2,661,204	
前期末支払資金残高 (12)	74,007,408	74,007,408	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	73,982,276	76,643,480	△ 2,661,204	

日の基社会事業団 日の基青老閣 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 日の基社会事業団

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			
老人福祉事業収益	243,622,003	230,494,157	13,127,846
措置事業収益	210,250,968	190,306,057	19,944,911
事務費収益	147,020,837	130,568,875	16,451,962
事業費収益	63,230,131	59,737,182	3,492,949
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	27,109,428	32,521,220	△ 5,411,792
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益	0	0	0
補助金事業収益 (公費)	26,839,428	32,351,220	△ 5,511,792
補助金事業収益 (一般)	270,000	170,000	100,000
その他の事業収益	6,261,607	7,666,880	△ 1,405,273
その他の利用料収益	6,210,887	7,519,500	△ 1,308,613
その他の事業収益	50,720	147,380	△ 96,660
補助金事業収益 (補助金)	0	300,000	△ 300,000
補助金事業収益 (利用者)	0	0	0
補助金事業収益 (共募配分)	0	0	0
補助金事業収益 (公費)	0	1,355,997	△ 1,355,997
補助金事業収益 (一般)	0	0	0
補助金事業収益 (利用者)	0	0	0
補助金事業収益 (共募配分)	0	0	0
事業収益① (臨時)	0	6,028,237	△ 6,028,237
() 事業収益	0	4,372,240	△ 4,372,240
() 事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	1,655,997	△ 1,655,997
補助金事業収益	0	1,655,997	△ 1,655,997
受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	3,270,000	143,500	3,126,500
その他の収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	246,892,003	236,665,894	10,226,109
費 用			
人件費	141,237,851	130,882,128	10,355,723
職員給料	88,839,869	83,755,455	5,084,414
職員賞与	21,169,039	16,037,718	5,131,321
非常勤職員給与	10,847,813	12,518,239	△ 1,670,426
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	1,137,500	1,023,500	114,000
法定福利費	19,243,630	17,547,216	1,696,414
事業費	63,615,500	62,475,325	1,140,175
給食費	33,749,580	32,674,700	1,074,880
保健衛生費	5,425,844	5,394,709	31,135
被服費	2,126,490	2,010,915	115,575
教養娯楽費	1,235,831	1,227,633	8,198
本人支給金	4,998,611	6,339,601	△ 1,340,990
水道光熱費	10,294,239	9,310,014	984,225
燃料費	9,400	13,862	△ 4,462
消耗器具備品費	1,703,154	1,496,168	206,986
保険料	252,530	388,565	△ 136,035
賃借料	3,493,515	3,272,587	220,928
車輛費	261,096	257,110	3,986
雑 費	65,210	89,461	△ 24,251
事務費	11,909,936	10,568,233	1,341,703
福利厚生費	783,618	647,288	136,330
職員被服費	29,655	103,049	△ 73,394
旅費交通費	3,136	47,045	△ 43,909
研修研究費	223,660	260,860	△ 37,200
事務消耗品費	356,226	238,221	118,005
印刷製本費	149,858	253,917	△ 104,059
修繕費	1,832,215	2,137,793	△ 305,578
通信運搬費	471,125	507,734	△ 36,609
業務委託費	4,586,600	2,936,107	1,650,493
手数料	1,224,606	1,270,729	△ 46,123
租税公課	26,800	22,750	4,050

日の基社会事業団 日の基青老閣 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

2頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 日の基社会事業団

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	保守料	1,752,366	1,541,210	211,156
	諸会費	417,300	355,300	62,000
	雑 費	52,771	246,230	△ 193,459
	減価償却費	2,625,613	2,992,889	△ 367,276
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 278,467	△ 118,467	△ 160,000
	サービス活動費用計 (2)	219,110,433	206,800,108	12,310,325
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	27,781,570	29,865,786	△ 2,084,216
サービス活動外増減の部				
	収 益			
	受取利息配当金収益	24,414	1,171	23,243
	その他のサービス活動外収益	1,256,089	2,429,493	△ 1,173,404
	受入研修費収益	24,000	0	24,000
	利用者等外給食収益	1,068,800	859,520	209,280
	雑収益	163,289	1,569,973	△ 1,406,684
	サービス活動外収益計 (4)	1,280,503	2,430,664	△ 1,150,161
	費 用			
	その他のサービス活動外費用	1,711,700	1,513,080	198,620
	利用者等外給食費	1,711,700	1,513,080	198,620
	サービス活動外費用計 (5)	1,711,700	1,513,080	198,620
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	△ 431,197	917,584	△ 1,348,781
	経常増減差額 (7=3+6)	27,350,373	30,783,370	△ 3,432,997
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	機械及び装置売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	建物売却損・処分損	0	0	0
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
	器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
	構築物売却損・処分損	0	0	0
	機械及び装置売却損・処分損	0	0	0
	その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	500,000	1,000,000	△ 500,000
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	500,000	1,000,000	△ 500,000
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 500,000	△ 1,000,000	500,000
	当期活動増減差額 (11=7+10)	26,850,373	29,783,370	△ 2,932,997
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 78,404,246	△ 108,187,616	29,783,370
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	△ 51,553,873	△ 78,404,246	26,850,373
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	21,000,000	0	21,000,000
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
	設備等整備積立金積立額	21,000,000	0	21,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	△ 72,553,873	△ 78,404,246	5,850,373

日の基社会事業団 日の基青老閣 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 日の基社会事業団

(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	92,304,164	92,582,654	△ 278,490	流動負債	16,161,337	18,575,246	△ 2,413,909
現金預金	91,048,505	88,512,656	2,535,849	事業未払金	14,119,142	15,116,946	△ 997,804
事業未収金	620,435	3,509,826	△ 2,889,391	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	653,400	0	653,400
立替金	482,477	560,172	△ 77,695	預り金	176,590	505,907	△ 329,317
前払金	0	0	0	職員預り金	1,207,015	2,947,203	△ 1,740,188
前払費用	152,747	0	152,747	仮受金	5,190	5,190	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	73,929,127	50,799,440	23,129,687	固定負債	1,579,500	2,886,300	△ 1,306,800
基本財産	18,439,146	18,931,453	△ 492,307	長期未払金	1,579,500	2,886,300	△ 1,306,800
土 地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建 物	18,439,146	18,931,453	△ 492,307				
定 期 預 金	0	0	0	負債の部合計	17,740,837	21,461,546	△ 3,720,709
その他の固定資産	55,489,981	31,867,987	23,621,994	純 資 産 の 部			
土 地	0	0	0	基本金	173,513,416	173,513,416	0
建 物	10,465,490	11,731,777	△ 1,266,287	国庫補助金等特別積立金	9,749,996	10,028,463	△ 278,467
構 築 物	244,664	269,322	△ 24,658	その他の積立金	36,782,915	16,782,915	20,000,000
機械及び装置	465,017	195,703	269,314	人件費積立金	0	0	0
車輛運搬具	3	3	0	施設整備等積立金	20,000,000	0	20,000,000
器具及び備品	2,300,158	2,580,092	△ 279,934	修繕積立金	0	0	0
権 利	164,900	164,900	0	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	60,775	143,275	△ 82,500	その他の積立金	16,782,915	16,782,915	0
措置施設繰越積立資産	20,000,000	0	20,000,000	次期繰越活動増減差額	△ 71,553,873	△ 78,404,246	6,850,373
設備等整備積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(26,850,373)	(29,783,370)	(△ 2,932,997)
長期前払費用	458,659	0	458,659				
その他の固定資産	16,782,915	16,782,915	0	純資産の部合計	148,492,454	121,920,548	26,571,906
資産の部合計	166,233,291	143,382,094	22,851,197	負債及び純資産の部合計	166,233,291	143,382,094	22,851,197

計算書類に対する注記（日の基社会事業団 日の基青老閣用）

令和 7 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 日の基社会事業団

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

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への加入

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 日の基青老閣拠点計算書 拠点区分別内訳表
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略
(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）は省略

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	0	0	0	0
建物	18,931,453	0	492,307	18,439,146
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
基本財産〇〇特定預金	0	0	0	0
合 計	18,931,453	0	492,307	18,439,146

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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）	195,591,016	177,151,870	18,439,146
建物	121,808,828	111,343,338	10,465,490
構築物	4,813,384	4,568,720	244,664
機械及び装置	13,409,370	12,944,353	465,017
車輛運搬具	1,738,507	1,738,504	3
器具及び備品	25,464,621	23,164,463	2,300,158
有形リース資産	0	0	0
利権	164,900	0	164,900
ソフトウェア	412,500	351,725	60,775
合 計	363,403,126	331,262,973	32,140,153

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 日の基社会事業団

2頁

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。