令　和　　5　年　度

法　人　単　位　計　算　書　類

社会福祉法人　サンフレンズ

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	予　算(A)	決　算(B)	差 異(A)-(B)	備　　考
事業活動による収支				
収　入				
介護保険事業収入	1,104,816,493	1,101,572,475	3,244,018	
借入金利息補助金収入	576,000	576,000	0	
経常経費寄附金収入	300,000	1,352,859	△ 1,052,859	
受取利息配当金収入	86,100	52,875	33,225	
その他の収入	2,418,612	4,273,028	△ 1,854,416	
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)	1,108,197,205	1,107,827,237	369,968	
支　出				
人件費支出	729,751,741	739,642,873	△ 9,891,132	
事業費支出	144,891,895	136,657,601	8,234,294	
事務費支出	136,631,854	129,127,419	7,504,435	
利用者負担軽減額	124,000	48,974	75,026	
支払利息支出	1,839,038	1,713,113	125,925	
その他の支出	108,000	360,721	△ 252,721	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,013,346,528	1,007,550,701	5,795,827	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	94,850,677	100,276,536	△ 5,425,859	
施設整備等による収支				
収　入				
施設整備等補助金収入	76,428,000	81,480,350	△ 5,052,350	
施設整備等寄附金収入	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	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	76,428,000	81,480,350	△ 5,052,350	
支　出				
設備資金借入金元金償還支出	23,710,000	23,710,000	0	
固定資産取得支出	180,772,250	186,154,532	△ 5,382,282	
固定資産除却・廃棄支出	0	49,500	△ 49,500	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,704,890	1,790,834	△ 85,944	
その他の施設整備等による支出	70,000	98,200	△ 28,200	
施設整備等支出計(5)	206,257,140	211,803,066	△ 5,545,926	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 129,829,140	△ 130,322,716	493,576	
その他の活動による収支				
収　入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	88,341,014	91,109,034	△ 2,768,020	
その他の活動による収入	148,000	98,200	49,800	
その他の活動収入計(7)	88,489,014	91,207,234	△ 2,718,220	
支　出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	6,659,638	59,596,860	△ 52,937,222	
その他の活動による支出	0	1,116,080	△ 1,116,080	
その他の活動支出計(8)	6,659,638	60,712,940	△ 54,053,302	
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	81,829,376	30,494,294	51,335,082	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	46,850,913	448,114	46,402,799	

前期末支払資金残高(12)	423,284,859	423,721,121	△ 436,262	
当期末支払資金残高(11+12)	470,135,772	424,169,235	45,966,537	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収　益			
介護保険事業収益	1,101,572,475	1,104,162,940	△ 2,590,465
経常経費寄附金収益	1,352,859	958,634	394,225
その他の収益	1,907,640	1,547,750	359,890
サービス活動収益計(1)	1,104,832,974	1,106,669,324	△ 1,836,350
費　用			
人件費	738,698,286	736,980,794	1,717,492
事業費	136,657,601	150,211,953	△ 13,554,352
事務費	128,887,859	137,050,669	△ 8,162,810
利用者負担軽減額	48,974	57,620	△ 8,646
減価償却費	29,751,389	28,213,084	1,538,305
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,683,201	△ 12,009,999	△ 673,202
徴収不能額	0	42,065	△ 42,065
徴収不能引当金繰入	43,060	11,454	31,606
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,021,403,968	1,040,557,640	△ 19,153,672
サービス活動増減差額(3=1-2)	83,429,006	66,111,684	17,317,322
サービス活動外増減の部			
収　益			
借入金利息補助金収益	576,000	720,000	△ 144,000
受取利息配当金収益	52,875	50,423	2,452
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,365,388	1,661,488	703,900
サービス活動外収益計(4)	2,994,263	2,431,911	562,352
費　用			
支払利息	1,713,113	2,196,245	△ 483,132
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	360,721	121,010	239,711
サービス活動外費用計(5)	2,073,834	2,317,255	△ 243,421
サービス活動外増減差額(6=4-5)	920,429	114,656	805,773
経常増減差額(7=3+6)	84,349,435	66,226,340	18,123,095
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	81,480,350	8,768,000	72,712,350
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	259,214	135,873	123,341
特別収益計(8)	81,739,564	8,903,873	72,835,691
費　用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	202,547	610,707	△ 408,160
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	△ 22	21
国庫補助金等特別積立金積立額	81,480,350	8,768,000	72,712,350
その他の特別損失	1,182,058	0	1,182,058
特別費用計(9)	82,864,954	9,378,685	73,486,269
特別増減差額(10=8-9)	△ 1,125,390	△ 474,812	△ 650,578
当期活動増減差額(11=7+10)	83,224,045	65,751,528	17,472,517
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	718,258,133	681,890,548	36,367,585
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	801,482,178	747,642,076	53,840,102
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	88,341,014	28,616,057	59,724,957
その他の積立金積立額(16)	53,000,000	58,000,000	△ 5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	836,823,192	718,258,133	118,565,059

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	512,520,494	508,126,232	4,394,262
現金預金	344,751,907	336,253,975	8,497,932
有価証券	0	0	0
事業未収金	153,722,249	157,043,926	△ 3,321,677
未収金	181,557	249,067	△ 67,510
未収補助金	12,635,133	13,690,136	△ 1,055,003
未収収益	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	2,479	0	2,479
前払金	0	0	0
前払費用	1,228,290	1,192,452	35,838
短期貸付金	0	0	0
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	86,049	0	86,049
徴収不能引当金	△ 87,170	△ 303,324	216,154
固定資産	1,424,369,912	1,294,879,795	129,490,117
基本財産	1,166,960,411	993,992,239	172,968,172
土地	794,988,600	794,988,600	0
建物	356,971,811	184,003,639	172,968,172
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
その他の固定資産	257,409,501	300,887,556	△ 43,478,055
土地	0	0	0
建物	81,292,817	87,296,659	△ 6,003,842
構築物	2,879,599	2,129,457	750,142
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	1,786,858	2,631,521	△ 844,663
器具及び備品	41,699,268	43,182,464	△ 1,483,196
建設仮勘定	0	7,393,000	△ 7,393,000
有形リース資産	4,051,338	1,110,417	2,940,921
権利	2,000	2,000	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
退職給付引当資産	69,624,196	66,002,536	3,621,660
財政調整積立資産	53,000,000	88,341,014	△ 35,341,014
長期修繕積立資産	0	0	0
差入保証金	1,895,688	1,797,488	98,200
長期前払費用	176,737	0	176,737
その他の固定資産	1,001,000	1,001,000	0
資産の部合計	1,936,890,406	1,803,006,027	133,884,379

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	148,117,932	149,132,292	△ 1,014,360
事業未払金	20,868,077	31,325,291	△ 10,457,214
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	23,710,000	23,710,000	0
１年以内返済予定リース債務	1,025,016	933,120	91,896
未払費用	59,003,225	50,941,908	8,061,317
預り金	0	0	0
職員預り金	8,501,049	2,437,981	6,063,068
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	35,010,565	39,783,992	△ 4,773,427
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	114,601,662	131,724,116	△ 17,122,454
設備資金借入金	41,380,000	65,090,000	△ 23,710,000
リース債務	3,100,966	233,280	2,867,686
退職給付引当金	69,624,196	66,002,536	3,621,660
長期預り金	496,500	398,300	98,200
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	262,719,594	280,856,408	△ 18,136,814
純資産の部			
基本金	15,000,000	15,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	769,347,620	700,550,472	68,797,148
その他の積立金	53,000,000	88,341,014	△ 35,341,014
財政調整積立金	53,000,000	88,341,014	△ 35,341,014
長期修繕積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	836,823,192	718,258,133	118,565,059
（うち当期活動増減差額）	(83,224,045)	(65,751,528)	(17,472,517)
純資産の部合計	1,674,170,812	1,522,149,619	152,021,193
負債及び純資産の部合計	1,936,890,406	1,803,006,027	133,884,379

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	社会福祉事業	公益事業		合　　計	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	1,053,329,947	48,307,106		1,101,637,053	△ 64,578	1,101,572,475
借入金利息補助金収入	576,000	0		576,000	0	576,000
経常経費寄附金収入	1,352,859	0		1,352,859	0	1,352,859
受取利息配当金収入	52,875	0		52,875	0	52,875
その他の収入	4,219,758	53,270		4,273,028	0	4,273,028
流動資産評価益等による資金増加額	0	0		0	0	0
事業活動収入計(1)	1,059,531,439	48,360,376		1,107,891,815	△ 64,578	1,107,827,237
支　出						
人件費支出	700,695,752	38,947,121		739,642,873	0	739,642,873
事業費支出	136,657,601	0		136,657,601	0	136,657,601
事務費支出	120,171,840	9,020,157		129,191,997	△ 64,578	129,127,419
利用者負担軽減額	48,974	0		48,974	0	48,974
支払利息支出	1,713,113	0		1,713,113	0	1,713,113
その他の支出	360,721	0		360,721	0	360,721
流動資産評価損等による資金減少額	0	0		0	0	0
事業活動支出計(2)	959,648,001	47,967,278		1,007,615,279	△ 64,578	1,007,550,701
事業活動資金収支差額（3=1-2）	99,883,438	393,098		100,276,536	0	100,276,536
施設整備等による収支						
収　入						
施設整備等補助金収入	81,480,350	0		81,480,350	0	81,480,350
施設整備等寄附金収入	0	0		0	0	0
設備資金借入金収入	0	0		0	0	0
固定資産売却収入	0	0		0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0		0	0	0
施設整備等収入計(4)	81,480,350	0		81,480,350	0	81,480,350
支　出						
設備資金借入金元金償還支出	23,710,000	0		23,710,000	0	23,710,000
固定資産取得支出	186,154,532	0		186,154,532	0	186,154,532
固定資産除却・廃棄支出	49,500	0		49,500	0	49,500
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,687,154	103,680		1,790,834	0	1,790,834
その他の施設整備等による支出	98,200	0		98,200	0	98,200
施設整備等支出計(5)	211,699,386	103,680		211,803,066	0	211,803,066
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 130,219,036	△ 103,680		△ 130,322,716	0	△ 130,322,716
その他の活動による収支						
収　入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0		0	0	0
積立資産取崩収入	91,109,034	0		91,109,034	0	91,109,034
事業区分間繰入金収入	0	2,724,706		2,724,706	△ 2,724,706	0
その他の活動による収入	98,200	0		98,200	0	98,200
その他の活動収入計(7)	91,207,234	2,724,706		93,931,940	△ 2,724,706	91,207,234
支　出						

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	社会福祉事業	公益事業		合　計	内部取引消去	法人合計
積立資産支出	59,260,140	336,720		59,596,860	0	59,596,860
事業区分間繰入金支出	2,724,706	0		2,724,706	△ 2,724,706	0
その他の活動による支出	1,116,080	0		1,116,080	0	1,116,080
その他の活動支出計(8)	63,100,926	336,720		63,437,646	△ 2,724,706	60,712,940
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	28,106,308	2,387,986		30,494,294	0	30,494,294
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 2,229,290	2,677,404		448,114	0	448,114
前期末支払資金残高(11)	401,877,348	21,843,773		423,721,121	0	423,721,121
当期末支払資金残高(10+11)	399,648,058	24,521,177		424,169,235	0	424,169,235

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	社会福祉事業	公益事業		合　　計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部						
収　益						
介護保険事業収益	1,053,329,947	48,307,106		1,101,637,053	△ 64,578	1,101,572,475
経常経費寄附金収益	1,352,859	0		1,352,859	0	1,352,859
その他の収益	1,907,640	0		1,907,640	0	1,907,640
サービス活動収益計(1)	1,056,590,446	48,307,106		1,104,897,552	△ 64,578	1,104,832,974
費　用						
人件費	699,516,594	39,181,692		738,698,286	0	738,698,286
事業費	136,657,601	0		136,657,601	0	136,657,601
事務費	119,958,880	8,993,557		128,952,437	△ 64,578	128,887,859
利用者負担軽減額	48,974	0		48,974	0	48,974
減価償却費	29,339,173	412,216		29,751,389	0	29,751,389
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,683,201	0		△ 12,683,201	0	△ 12,683,201
徴収不能額	0	0		0	0	0
徴収不能引当金繰入	43,060	0		43,060	0	43,060
その他の費用	0	0		0	0	0
サービス活動費用計(2)	972,881,081	48,587,465		1,021,468,546	△ 64,578	1,021,403,968
サービス活動増減差額(3=1-2)	83,709,365	△ 280,359		83,429,006	0	83,429,006
サービス活動外増減の部						
収　益						
借入金利息補助金収益	576,000	0		576,000	0	576,000
受取利息配当金収益	52,875	0		52,875	0	52,875
投資有価証券売却益	0	0		0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,312,118	53,270		2,365,388	0	2,365,388
サービス活動外収益計(4)	2,940,993	53,270		2,994,263	0	2,994,263
費　用						
支払利息	1,713,113	0		1,713,113	0	1,713,113
投資有価証券売却損	0	0		0	0	0
その他のサービス活動外費用	360,721	0		360,721	0	360,721
サービス活動外費用計(5)	2,073,834	0		2,073,834	0	2,073,834
サービス活動外増減差額(6=4-5)	867,159	53,270		920,429	0	920,429
経常増減差額(7=3+6)	84,576,524	△ 227,089		84,349,435	0	84,349,435
特別増減の部						
収　益						
施設整備等補助金収益	81,480,350	0		81,480,350	0	81,480,350
施設整備等寄附金収益	0	0		0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0		0	0	0
固定資産受贈額	0	0		0	0	0
固定資産売却益	0	0		0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	2,724,706		2,724,706	△ 2,724,706	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0		0	0	0
その他の特別収益	259,214	0		259,214	0	259,214
特別収益計(8)	81,739,564	2,724,706		84,464,270	△ 2,724,706	81,739,564

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	社会福祉事業	公益事業		合　計	内部取引消去	法人合計
費　用						
基本金組入額	0	0		0	0	0
資産評価損	0	0		0	0	0
固定資産売却損・処分損	202,547	0		202,547	0	202,547
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	0		△ 1	0	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	81,480,350	0		81,480,350	0	81,480,350
事業区分間繰入金費用	2,724,706	0		2,724,706	△ 2,724,706	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0		0	0	0
その他の特別損失	1,182,058	0		1,182,058	0	1,182,058
特別費用計(9)	85,589,660	0		85,589,660	△ 2,724,706	82,864,954
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,850,096	2,724,706		△ 1,125,390	0	△ 1,125,390
当期活動増減差額(11=7+10)	80,726,428	2,497,617		83,224,045	0	83,224,045
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	695,968,482	22,289,651		718,258,133	0	718,258,133
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	776,694,910	24,787,268		801,482,178	0	801,482,178
基本金取崩額(14)	0	0		0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	88,341,014	0		88,341,014	0	88,341,014
その他の積立金積立額(16)	53,000,000	0		53,000,000	0	53,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	812,035,924	24,787,268		836,823,192	0	836,823,192

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	社会福祉事業	公益事業		合　　計	内部取引消去	法人合計
資　　産　　の　　部						
流動資産	484,437,869	28,082,625		512,520,494	0	512,520,494
現金預金	321,507,675	23,244,232		344,751,907	0	344,751,907
事業未収金	149,110,682	4,611,567		153,722,249	0	153,722,249
未収金	181,557	0		181,557	0	181,557
未収補助金	12,635,133	0		12,635,133	0	12,635,133
立替金	2,479	0		2,479	0	2,479
前払費用	1,001,464	226,826		1,228,290	0	1,228,290
事業区分間貸付金	0	0		0	0	0
仮払金	0	0		0	0	0
その他の流動資産	86,049	0		86,049	0	86,049
徴収不能引当金	△ 87,170	0		△ 87,170	0	△ 87,170
固定資産	1,418,321,223	6,048,689		1,424,369,912	0	1,424,369,912
基本財産	1,166,960,411	0		1,166,960,411	0	1,166,960,411
土地	794,988,600	0		794,988,600	0	794,988,600
建物	356,971,811	0		356,971,811	0	356,971,811
定期預金	15,000,000	0		15,000,000	0	15,000,000
その他の固定資産	251,360,812	6,048,689		257,409,501	0	257,409,501
建物	79,688,189	1,604,628		81,292,817	0	81,292,817
構築物	2,879,599	0		2,879,599	0	2,879,599
車輌運搬具	1,786,857	1		1,786,858	0	1,786,858
器具及び備品	41,619,345	79,923		41,699,268	0	41,699,268
建設仮勘定	0	0		0	0	0
有形リース資産	4,033,710	17,628		4,051,338	0	4,051,338
権利	2,000	0		2,000	0	2,000
退職給付引当資産	65,850,716	3,773,480		69,624,196	0	69,624,196
財政調整積立資産	53,000,000	0		53,000,000	0	53,000,000
差入保証金	1,334,688	561,000		1,895,688	0	1,895,688
長期前払費用	164,708	12,029		176,737	0	176,737
その他の固定資産	1,001,000	0		1,001,000	0	1,001,000
資 産 の 部 合 計	1,902,759,092	34,131,314		1,936,890,406	0	1,936,890,406
負　　債　　の　　部						
流動負債	142,547,366	5,570,566		148,117,932	0	148,117,932
事業未払金	20,480,550	387,527		20,868,077	0	20,868,077
その他の未払金	0	0		0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	23,710,000	0		23,710,000	0	23,710,000
１年以内返済予定リース債務	999,096	25,920		1,025,016	0	1,025,016
未払費用	55,847,130	3,156,095		59,003,225	0	59,003,225
預り金	0	0		0	0	0
職員預り金	8,501,049	0		8,501,049	0	8,501,049
事業区分間借入金	0	0		0	0	0
仮受金	0	0		0	0	0
賞与引当金	33,009,541	2,001,024		35,010,565	0	35,010,565

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	社会福祉事業	公益事業		合　　計	内部取引消去	法人合計
固定負債	110,828,182	3,773,480		114,601,662	0	114,601,662
設備資金借入金	41,380,000	0		41,380,000	0	41,380,000
リース債務	3,100,966	0		3,100,966	0	3,100,966
退職給付引当金	65,850,716	3,773,480		69,624,196	0	69,624,196
長期預り金	496,500	0		496,500	0	496,500
負 債 の 部 合 計	253,375,548	9,344,046		262,719,594	0	262,719,594
純　資　産　の　部						
基本金	15,000,000	0		15,000,000	0	15,000,000
国庫補助金等特別積立金	769,347,620	0		769,347,620	0	769,347,620
その他の積立金	53,000,000	0		53,000,000	0	53,000,000
財政調整積立金	53,000,000	0		53,000,000	0	53,000,000
次期繰越活動増減差額	812,035,924	24,787,268		836,823,192	0	836,823,192
（うち当期活動増減差額）	80,726,428	2,497,617		83,224,045	0	83,224,045
純 資 産 の 部 合 計	1,649,383,544	24,787,268		1,674,170,812	0	1,674,170,812
負債及び純資産の部合計	1,902,759,092	34,131,314		1,936,890,406	0	1,936,890,406

令　和　　5　年　度

事　業　区　分　の　計　算　書　類

社会福祉法人　サンフレンズ

令　和　　5　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分
拠　点　区　分　別　内　訳　表

社会福祉法人　サンフレンズ

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	サンフレンズ上井草	和田ふれあいの家	和泉ふれあいの家	松ノ木ふれあいの家	サンフレンズ善福寺
事業活動による収支						
収　入						
介護保険事業収入	0	555,309,373	132,141,444	94,418,070	81,432,560	190,028,500
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	576,000
経常経費寄附金収入	710,817	142,042	0	100,000	0	400,000
受取利息配当金収入	10,709	11,245	202	719	0	30,000
その他の収入	0	2,241,606	143,423	358,672	700,801	775,256
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	721,526	557,704,266	132,285,069	94,877,461	82,133,361	191,809,756
支　出						
人件費支出	3,202,000	349,158,443	91,055,944	58,018,162	64,309,660	134,951,543
事業費支出	0	77,234,765	9,540,001	12,967,661	11,902,237	25,012,937
事務費支出	239,371	54,083,029	17,766,256	18,102,013	7,517,090	22,464,081
利用者負担軽減額	0	0	48,974	0	0	0
支払利息支出	0	0	0	0	0	1,713,113
その他の支出	0	0	633	211,588	0	148,500
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	3,441,371	480,476,237	118,411,808	89,299,424	83,728,987	184,290,174
事業活動資金収支差額（3=1-2）	△ 2,719,845	77,228,029	13,873,261	5,578,037	△ 1,595,626	7,519,582
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	0	0	81,480,350
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	81,480,350
支　出						
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	23,710,000
固定資産取得支出	0	329,000	0	0	1,047,900	184,777,632
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	49,500
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,376,114	207,360	103,680	0	0
その他の施設整備等による支出	0	98,200	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	1,803,314	207,360	103,680	1,047,900	208,537,132
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 1,803,314	△ 207,360	△ 103,680	△ 1,047,900	△ 127,056,782
その他の活動による収支						
収　入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	8,957,071	81,497,383	0	0	0	654,580
事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	1,080,070	0	0	0	0	88,341,014
その他の活動による収入	0	98,200	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	10,037,141	81,595,583	0	0	0	88,995,594

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	サンフレンズ上井草	和田ふれあいの家	和泉ふれあいの家	松ノ木ふれあいの家	サンフレンズ善福寺
支　出						
積立資産支出	0	56,295,900	701,960	470,580	352,360	1,439,340
事業区分間繰入金支出	0	2,724,706	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	8,957,071	80,464,013	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	1,015,560	0	0	0	100,520
その他の活動支出計(8)	8,957,071	140,500,179	701,960	470,580	352,360	1,539,860
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	1,080,070	△ 58,904,596	△ 701,960	△ 470,580	△ 352,360	87,455,734
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 1,639,775	16,520,119	12,963,941	5,003,777	△ 2,995,886	△ 32,081,466
前期末支払資金残高(11)	2,398,503	480,636,265	248,539,711	256,386,990	73,074,455	△ 659,158,576
当期末支払資金残高(10+11)	758,728	497,156,384	261,503,652	261,390,767	70,078,569	△ 691,240,042

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	合　　計	内部取引消去	事業区分合計			
事業活動による収支						
収　入						
介護保険事業収入	1,053,329,947	0	1,053,329,947			
借入金利息補助金収入	576,000	0	576,000			
経常経費寄附金収入	1,352,859	0	1,352,859			
受取利息配当金収入	52,875	0	52,875			
その他の収入	4,219,758	0	4,219,758			
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)	1,059,531,439	0	1,059,531,439			
支　出						
人件費支出	700,695,752	0	700,695,752			
事業費支出	136,657,601	0	136,657,601			
事務費支出	120,171,840	0	120,171,840			
利用者負担軽減額	48,974	0	48,974			
支払利息支出	1,713,113	0	1,713,113			
その他の支出	360,721	0	360,721			
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0			
事業活動支出計(2)	959,648,001	0	959,648,001			
事業活動資金収支差額（3=1-2）	99,883,438	0	99,883,438			
施設整備等による収支						
収　入						
施設整備等補助金収入	81,480,350	0	81,480,350			
施設整備等寄附金収入	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			
その他の施設整備等による収入	0	0	0			
施設整備等収入計(4)	81,480,350	0	81,480,350			
支　出						
設備資金借入金元金償還支出	23,710,000	0	23,710,000			
固定資産取得支出	186,154,532	0	186,154,532			
固定資産除却・廃棄支出	49,500	0	49,500			
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,687,154	0	1,687,154			
その他の施設整備等による支出	98,200	0	98,200			
施設整備等支出計(5)	211,699,386	0	211,699,386			
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 130,219,036	0	△ 130,219,036			
その他の活動による収支						
収　入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0			
積立資産取崩収入	91,109,034	0	91,109,034			
事業区分間繰入金収入	0	0	0			
拠点区分間繰入金収入	89,421,084	△ 89,421,084	0			
その他の活動による収入	98,200	0	98,200			
その他の活動収入計(7)	180,628,318	△ 89,421,084	91,207,234			

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	合　　計	内部取引消去	事業区分合計			
支　出						
積立資産支出	59,260,140	0	59,260,140			
事業区分間繰入金支出	2,724,706	0	2,724,706			
拠点区分間繰入金支出	89,421,084	△ 89,421,084	0			
その他の活動による支出	1,116,080	0	1,116,080			
その他の活動支出計(8)	152,522,010	△ 89,421,084	63,100,926			
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	28,106,308	0	28,106,308			
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 2,229,290	0	△ 2,229,290			

前期末支払資金残高(11)	401,877,348	0	401,877,348			
当期末支払資金残高(10+11)	399,648,058	0	399,648,058			

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	サンフレンズ上井草	和田ふれあいの家	和泉ふれあいの家	松ノ木ふれあいの家	サンフレンズ善福寺
サービス活動増減の部						
収　益						
介護保険事業収益	0	555,309,373	132,141,444	94,418,070	81,432,560	190,028,500
経常経費寄附金収益	710,817	142,042	0	100,000	0	400,000
その他の収益	0	1,389,280	0	0	0	518,360
サービス活動収益計(1)	710,817	556,840,695	132,141,444	94,518,070	81,432,560	190,946,860
費　用						
人件費	3,202,000	348,354,533	91,107,069	57,734,439	64,465,695	134,652,858
事業費	0	77,234,765	9,540,001	12,967,661	11,902,237	25,012,937
事務費	239,371	54,070,049	17,753,276	18,102,013	7,517,090	22,277,081
利用者負担軽減額	0	0	48,974	0	0	0
減価償却費	0	12,188,396	1,569,488	377,942	1,107,362	14,095,985
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 6,376,274	0	0	0	△ 6,306,927
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	33,239	0	3,516	0	6,305
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	3,441,371	485,504,708	120,018,808	89,185,571	84,992,384	189,738,239
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 2,730,554	71,335,987	12,122,636	5,332,499	△ 3,559,824	1,208,621
サービス活動外増減の部						
収　益						
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	576,000
受取利息配当金収益	10,709	11,245	202	719	0	30,000
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	852,326	143,423	358,672	700,801	256,896
サービス活動外収益計(4)	10,709	863,571	143,625	359,391	700,801	862,896
費　用						
支払利息	0	0	0	0	0	1,713,113
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	633	211,588	0	148,500
サービス活動外費用計(5)	0	0	633	211,588	0	1,861,613
サービス活動外増減差額(6=4-5)	10,709	863,571	142,992	147,803	700,801	△ 998,717
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,719,845	72,199,558	12,265,628	5,480,302	△ 2,859,023	209,904
特別増減の部						
収　益						
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	81,480,350
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	1,080,070	0	0	0	0	88,341,014
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	サンフレンズ上井草	和田ふれあいの家	和泉ふれあいの家	松ノ木ふれあいの家	サンフレンズ善福寺
その他の特別収益	0	259,214	0	0	0	0
特別収益計(8)	1,080,070	259,214	0	0	0	169,821,364
費　用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	1	0	0	1	202,545
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△ 1	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	81,480,350
事業区分間繰入金費用	0	2,724,706	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	8,957,071	80,464,013	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	1,081,538	0	0	0	100,520
特別費用計(9)	8,957,071	84,270,257	0	0	1	81,783,415
特別増減差額(10=8-9)	△ 7,877,001	△ 84,011,043	0	0	△ 1	88,037,949
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 10,596,846	△ 11,811,485	12,265,628	5,480,302	△ 2,859,024	88,247,853
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	2,398,503	496,934,924	251,015,929	253,841,418	71,874,292	△ 380,096,584
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 8,198,343	485,123,439	263,281,557	259,321,720	69,015,268	△ 291,848,731
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	8,957,071	79,383,943	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	53,000,000	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	758,728	511,507,382	263,281,557	259,321,720	69,015,268	△ 291,848,731

社会福祉事業　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	合　　計	内部取引消去	事業区分合計			
サービス活動増減の部						
収　益						
介護保険事業収益	1,053,329,947	0	1,053,329,947			
経常経費寄附金収益	1,352,859	0	1,352,859			
その他の収益	1,907,640	0	1,907,640			
サービス活動収益計(1)	1,056,590,446	0	1,056,590,446			
費　用						
人件費	699,516,594	0	699,516,594			
事業費	136,657,601	0	136,657,601			
事務費	119,958,880	0	119,958,880			
利用者負担軽減額	48,974	0	48,974			
減価償却費	29,339,173	0	29,339,173			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,683,201	0	△ 12,683,201			
徴収不能額	0	0	0			
徴収不能引当金繰入	43,060	0	43,060			
その他の費用	0	0	0			
サービス活動費用計(2)	972,881,081	0	972,881,081			
サービス活動増減差額(3=1-2)	83,709,365	0	83,709,365			
サービス活動外増減の部						
収　益						
借入金利息補助金収益	576,000	0	576,000			
受取利息配当金収益	52,875	0	52,875			
投資有価証券売却益	0	0	0			
その他のサービス活動外収益	2,312,118	0	2,312,118			
サービス活動外収益計(4)	2,940,993	0	2,940,993			
費　用						
支払利息	1,713,113	0	1,713,113			
投資有価証券売却損	0	0	0			
その他のサービス活動外費用	360,721	0	360,721			
サービス活動外費用計(5)	2,073,834	0	2,073,834			
サービス活動外増減差額(6=4-5)	867,159	0	867,159			
経常増減差額(7=3+6)	84,576,524	0	84,576,524			
特別増減の部						
収　益						
施設整備等補助金収益	81,480,350	0	81,480,350			
施設整備等寄附金収益	0	0	0			
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0			
固定資産受贈額	0	0	0			
固定資産売却益	0	0	0			
事業区分間繰入金収益	0	0	0			
拠点区分間繰入金収益	89,421,084	△ 89,421,084	0			
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0			
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0			

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	合　計	内部取引消去	事業区分合計			
その他の特別収益	259,214	0	259,214			
特別収益計(8)	171,160,648	△ 89,421,084	81,739,564			
費　用						
基本金組入額	0	0	0			
資産評価損	0	0	0			
固定資産売却損・処分損	202,547	0	202,547			
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	0	△ 1			
国庫補助金等特別積立金積立額	81,480,350	0	81,480,350			
事業区分間繰入金費用	2,724,706	0	2,724,706			
拠点区分間繰入金費用	89,421,084	△ 89,421,084	0			
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0			
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0			
その他の特別損失	1,182,058	0	1,182,058			
特別費用計(9)	175,010,744	△ 89,421,084	85,589,660			
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,850,096	0	△ 3,850,096			
当期活動増減差額(11=7+10)	80,726,428	0	80,726,428			
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	695,968,482	0	695,968,482			
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	776,694,910	0	776,694,910			
基本金取崩額(14)	0	0	0			
その他の積立金取崩額(15)	88,341,014	0	88,341,014			
その他の積立金積立額(16)	53,000,000	0	53,000,000			
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	812,035,924	0	812,035,924			

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業　貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	サンフレンズ上井草	和田ふれあいの家	和泉ふれあいの家	松ノ木ふれあいの家	サンフレンズ善福寺
資　産　の　部						
流動資産	1,030,893	543,644,378	271,303,762	268,386,823	77,170,510	81,117,830
現金預金	1,030,893	187,942,492	32,794,292	32,180,388	19,936,119	47,623,491
事業未収金	0	83,506,120	14,844,807	12,768,055	12,874,848	25,116,852
未収金	0	180,677	0	0	0	880
未収補助金	0	4,187,814	303,773	80,600	51,000	8,011,946
立替金	0	2,479	0	0	0	0
前払費用	0	468,036	17,526	55,425	77,017	383,460
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	267,334,152	223,343,364	223,307,285	44,231,526	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	86,049	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	△ 63,441	0	△ 4,930	0	△ 18,799
固定資産	15,000,000	185,715,778	15,497,634	4,784,946	6,525,887	1,190,796,978
基本財産	15,000,000	0	0	0	0	1,151,960,411
土地	0	0	0	0	0	794,988,600
建物	0	0	0	0	0	356,971,811
定期預金	15,000,000	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	185,715,778	15,497,634	4,784,946	6,525,887	38,836,567
建物	0	76,898,795	2,745,131	0	44,263	0
構築物	0	0	0	0	0	2,879,599
車輌運搬具	0	848,905	6	3	937,924	19
器具及び備品	0	18,174,134	2,135,203	230,635	211,720	20,867,653
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	3,980,830	35,252	17,628	0	0
権利	0	0	2,000	0	0	0
退職給付引当資産	0	32,486,260	9,733,200	4,536,680	5,331,980	13,762,596
財政調整積立資産	0	53,000,000	0	0	0	0
差入保証金	0	317,200	838,188	0	0	179,300
長期前払費用	0	8,654	8,654	0	0	147,400
その他の固定資産	0	1,000	0	0	0	1,000,000
資 産 の 部 合 計	16,030,893	729,360,156	286,801,396	273,171,769	83,696,397	1,271,914,808
負　債　の　部						
流動負債	272,165	64,119,702	13,786,628	9,313,347	9,349,148	803,922,703
事業未払金	165	10,860,043	1,904,814	2,563,585	1,746,071	3,405,872
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	23,710,000
１年以内返済予定リース債務	0	921,336	51,840	25,920	0	0
未払費用	272,000	27,186,017	7,890,970	4,437,401	5,345,870	10,714,872
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	8,501,049	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	758,216,327

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業　貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	サンフレンズ上井草	和田ふれあいの家	和泉ふれあいの家	松ノ木ふれあいの家	サンフレンズ善福寺
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	16,651,257	3,939,004	2,286,441	2,257,207	7,875,632
固定負債	0	35,904,426	9,733,200	4,536,680	5,331,980	55,321,896
設備資金借入金	0	0	0	0	0	41,380,000
リース債務	0	3,100,966	0	0	0	0
退職給付引当金	0	32,486,260	9,733,200	4,536,680	5,331,980	13,762,596
長期預り金	0	317,200	0	0	0	179,300
負債の部合計	272,165	100,024,128	23,519,828	13,850,027	14,681,128	859,244,599
純　資　産　の　部						
基本金	15,000,000	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	64,828,646	11	22	1	704,518,940
その他の積立金	0	53,000,000	0	0	0	0
財政調整積立金	0	53,000,000	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	758,728	511,507,382	263,281,557	259,321,720	69,015,268	△ 291,848,731
（うち当期活動増減差額）	△ 10,596,846	△ 11,811,485	12,265,628	5,480,302	△ 2,859,024	88,247,853
純資産の部合計	15,758,728	629,336,028	263,281,568	259,321,742	69,015,269	412,670,209
負債及び純資産の部合計	16,030,893	729,360,156	286,801,396	273,171,769	83,696,397	1,271,914,808

社会福祉事業　貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	合　　計	内部取引消去	事業区分合計			
資　　産　　の　　部						
流動資産	1,242,654,196	△ 758,216,327	484,437,869			
現金預金	321,507,675	0	321,507,675			
事業未収金	149,110,682	0	149,110,682			
未収金	181,557	0	181,557			
未収補助金	12,635,133	0	12,635,133			
立替金	2,479	0	2,479			
前払費用	1,001,464	0	1,001,464			
事業区分間貸付金	0	0	0			
拠点区分間貸付金	758,216,327	△ 758,216,327	0			
仮払金	0	0	0			
その他の流動資産	86,049	0	86,049			
徴収不能引当金	△ 87,170	0	△ 87,170			
固定資産	1,418,321,223	0	1,418,321,223			
基本財産	1,166,960,411	0	1,166,960,411			
土地	794,988,600	0	794,988,600			
建物	356,971,811	0	356,971,811			
定期預金	15,000,000	0	15,000,000			
その他の固定資産	251,360,812	0	251,360,812			
建物	79,688,189	0	79,688,189			
構築物	2,879,599	0	2,879,599			
車輌運搬具	1,786,857	0	1,786,857			
器具及び備品	41,619,345	0	41,619,345			
建設仮勘定	0	0	0			
有形リース資産	4,033,710	0	4,033,710			
権利	2,000	0	2,000			
退職給付引当資産	65,850,716	0	65,850,716			
財政調整積立資産	53,000,000	0	53,000,000			
差入保証金	1,334,688	0	1,334,688			
長期前払費用	164,708	0	164,708			
その他の固定資産	1,001,000	0	1,001,000			
資 産 の 部 合 計	2,660,975,419	△ 758,216,327	1,902,759,092			
負　　債　　の　　部						
流動負債	900,763,693	△ 758,216,327	142,547,366			
事業未払金	20,480,550	0	20,480,550			
その他の未払金	0	0	0			
１年以内返済予定設備資金借入金	23,710,000	0	23,710,000			
１年以内返済予定リース債務	999,096	0	999,096			
未払費用	55,847,130	0	55,847,130			
預り金	0	0	0			
職員預り金	8,501,049	0	8,501,049			
事業区分間借入金	0	0	0			
拠点区分間借入金	758,216,327	△ 758,216,327	0			

社会福祉事業　貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	合　　計	内部取引消去	事業区分合計			
仮受金	0	0	0			
賞与引当金	33,009,541	0	33,009,541			
固定負債	110,828,182	0	110,828,182			
設備資金借入金	41,380,000	0	41,380,000			
リース債務	3,100,966	0	3,100,966			
退職給付引当金	65,850,716	0	65,850,716			
長期預り金	496,500	0	496,500			
負 債 の 部 合 計	1,011,591,875	△ 758,216,327	253,375,548			
純　資　産　の　部						
基本金	15,000,000	0	15,000,000			
国庫補助金等特別積立金	769,347,620	0	769,347,620			
その他の積立金	53,000,000	0	53,000,000			
財政調整積立金	53,000,000	0	53,000,000			
次期繰越活動増減差額	812,035,924	0	812,035,924			
（うち当期活動増減差額）	80,726,428	0	80,726,428			
純 資 産 の 部 合 計	1,649,383,544	0	1,649,383,544			
負債及び純資産の部合計	2,660,975,419	△ 758,216,327	1,902,759,092			

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

（２）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（３）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（４）退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（５）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年３月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和３年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（６）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第２条第 14 号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成 18 年３月 31 日以前から在籍する者については福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 職員とは就業規則第４条に規定する職員及び非常勤職員就業規則第３条第４号に規定する嘱託職員

4. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、（５）に記載するそれぞれの事業区分において、主として社会福祉事業または公益事業を実施する拠点区分を運営しているため、（１）～（４）に記す計算書類を作成するものである。

（１）法人単位計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

（２）事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

（３）社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

（４）拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

（５）当法人が運営するそれぞれの事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

（社会福祉事業区分）

ア　本部拠点

イ　サンフレンズ上井草園拠点（社会福祉事業）

①　「介護老人福祉施設　上井草園」

②　「短期入所生活介護事業　上井草園」

③　「小規模多機能ホーム　おあしす上井草」

④　「居宅介護支援事業　上井草支援センター」（公益事業）

⑤　「地域包括支援センター事業　ケア２４上井草」（公益事業）

⑥　「介護予防支援事業　ケア２４上井草」（公益事業）

⑦　「介護職員初任者研修事業」（公益事業）

ウ　和田ふれあいの家拠点（社会福祉事業）

①　「通所介護事業　和田ふれあいの家」

②　「地域包括支援センター事業　ケア２４和田」（公益事業）

③　「介護予防支援事業　ケア２４和田」（公益事業）

④　「和田高齢者住宅入居者管理委託事業」（公益事業）

エ　和泉ふれあいの家拠点（社会福祉事業）

①　「通所介護事業　和泉ふれあいの家」

②　「みどりの里生活協力員事業運営委託」（公益事業）

オ　松ノ木ふれあいの家拠点（社会福祉事業）

カ　サンフレンズ善福寺拠点（社会福祉事業）

①　「介護老人福祉施設　サンフレンズ善福寺」

②　「短期入所生活介護事業　サンフレンズ善福寺」

（公益事業区分）

ア　ケア２４善福寺拠点（公益事業）

①　「地域包括支援センター事業　ケア２４善福寺」

②　「介護予防支援事業　ケア２４善福寺」

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	794,988,600	0	0	794,988,600
建物	184,003,639	183,319,397	10,351,225	356,971,811
定期預金	15,000,000	0	0	15,000,000
合計	993,992,239	183,319,397	10,351,225	1,166,960,411

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

（１）「会計基準省令」第 22 条第６項の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

（２）「会計基準省令」第 22 条第４項の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額

建物　　該当する事項はない。

構築物　　該当する事項はない。

機械及び装置　該当する事項はない。

車輌運搬具　　該当する事項はない。

器具及び備品　冷蔵庫の廃棄に伴う取崩額　　１円

7. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	794,988,600 円
建物（基本財産）	356,971,811 円
計	1,151,960,411 円

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。

設備資金借入金（1 年以内返済予定額を含む）	65,090,000 円
計	65,090,000 円

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
建物(基本財産)	667,111,177	310,139,366	356,971,811
建物	121,907,199	40,614,382	81,292,817
構築物	20,977,820	18,098,221	2,879,599
車輌運搬具	36,558,803	34,771,945	1,786,858
器具及び備品	156,085,990	114,386,722	41,699,268
有形リース資産	8,716,176	4,664,838	4,051,338
合計	1,011,357,165	522,675,474	488,681,691

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	153,722,249	87,170	153,635,079
未収金	181,557	0	181,557
立替金	2,479	0	2,479
合計	153,906,285	87,170	153,819,115

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. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15. 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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,162,212 円	1,189,197 円
② 長期前払費用からの振替額	66,078 円	3,255 円
貸借対照表計上額	1,228,290 円	1,192,452 円

（２）リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

（ア）有形リース資産の内容

コピー機（器具及び備品）である。

（イ）リース資産の減価償却の方法

１．重要な会計方針（３）固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

（３）積立資産並びに積立金

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対しては積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 財政調整積立金（本部拠点区分、サンフレンズ上井草拠点区分）

新たな特別養護老人ホーム、デイサービス事業所、グループホームなどの用地取得費、建築費、現在当法人が運営している施設の中規模修繕費など一時的に多額の経費を必要とする場合に備えて積み立てているものであり、同額を積立資産として留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すこととなる。

なお、当年度において、サンフレンズ善福寺拠点区分の増床工事関連の支出に充てるために、88,341,014 円の取崩を行っている。

令　和　　5　年　度

拠 点 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人　サンフレンズ

令　和　　5　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　サンフレンズ

本部

本部　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	0	0	0	
経常経費寄附金収入	300,000	710,817	△ 410,817	
受取利息配当金収入	0	10,709	△ 10,709	
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)	300,000	721,526	△ 421,526	
支　出				
人件費支出	3,560,000	3,202,000	358,000	
役員報酬支出	3,560,000	3,202,000	358,000	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	528,000	239,371	288,629	
福利厚生費支出	0	48,000	△ 48,000	
旅費交通費支出	0	550	△ 550	
印刷製本費支出	35,000	0	35,000	
通信運搬費支出	53,000	7,753	45,247	
会議費支出	31,000	2,220	28,780	
業務委託費支出	156,000	0	156,000	
手数料支出	6,000	10,005	△ 4,005	
保険料支出	104,000	104,543	△ 543	
租税公課支出	8,000	5,400	2,600	
保守料支出	30,000	0	30,000	
渉外費支出	0	39,800	△ 39,800	
諸会費支出	10,000	0	10,000	
雑支出	95,000	21,100	73,900	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	4,088,000	3,441,371	646,629	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	△ 3,788,000	△ 2,719,845	△ 1,068,155	
施設整備等による収支				
収　入				
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支　出				
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収　入				
積立資産取崩収入	8,957,071	8,957,071	0	
財政調整積立資産取崩収入	8,957,071	8,957,071	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	1,080,070	△ 1,080,070	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	8,957,071	10,037,141	△ 1,080,070	
支　出				
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	8,957,071	△ 8,957,071	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	8,957,071	△ 8,957,071	
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	8,957,071	1,080,070	7,877,001	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	5,169,071	△ 1,639,775	6,808,846	

前期末支払資金残高(12)	3,556,758	2,398,503	1,158,255	
当期末支払資金残高(11+12)	8,725,829	758,728	7,967,101	

本部　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	0	0	0
経常経費寄附金収益	710,817	203,634	507,183
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	710,817	203,634	507,183
費　用			
人件費	3,202,000	1,040,000	2,162,000
役員報酬	3,202,000	1,040,000	2,162,000
事業費	0	0	0
事務費	239,371	332,598	△ 93,227
福利厚生費	48,000	0	48,000
旅費交通費	550	0	550
事務消耗品費	0	2,306	△ 2,306
通信運搬費	7,753	14,748	△ 6,995
会議費	2,220	37,078	△ 34,858
広報費	0	1,885	△ 1,885
業務委託費	0	60,000	△ 60,000
手数料	10,005	10,555	△ 550
保険料	104,543	104,600	△ 57
租税公課	5,400	1,800	3,600
渉外費	39,800	31,825	7,975
諸会費	0	9,000	△ 9,000
雑費	21,100	58,801	△ 37,701
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	3,441,371	1,372,598	2,068,773
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 2,730,554	△ 1,168,964	△ 1,561,590
サービス活動外増減の部			
収　益			
受取利息配当金収益	10,709	10,709	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	10,709	10,709	0
費　用			
支払利息	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	10,709	10,709	0
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,719,845	△ 1,158,255	△ 1,561,590
特別増減の部			
収　益			
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	1,080,070	0	1,080,070
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	1,080,070	0	1,080,070
費　用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	8,957,071	0	8,957,071
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	8,957,071	0	8,957,071
特別増減差額(10=8-9)	△ 7,877,001	0	△ 7,877,001
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 10,596,846	△ 1,158,255	△ 9,438,591
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	2,398,503	3,556,758	△ 1,158,255
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 8,198,343	2,398,503	△ 10,596,846
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	8,957,071	0	8,957,071
財政調整積立金取崩額	8,957,071	0	8,957,071
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)	758,728	2,398,503	△ 1,639,775

本部　貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,030,893	2,530,668	△ 1,499,775
現金預金	1,030,893	1,175,559	△ 144,666
有価証券	0	0	0
事業未収金	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
未収収益	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
短期貸付金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	1,355,109	△ 1,355,109
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
固定資産	15,000,000	23,957,071	△ 8,957,071
基本財産	15,000,000	15,000,000	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
その他の固定資産	0	8,957,071	△ 8,957,071
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0
財政調整積立資産	0	8,957,071	△ 8,957,071
差入保証金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	16,030,893	26,487,739	△ 10,456,846

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	272,165	132,165	140,000
事業未払金	165	165	0
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
１年以内返済予定リース債務	0	0	0
未払費用	272,000	132,000	140,000
預り金	0	0	0
職員預り金	0	0	0
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	0	0	0
設備資金借入金	0	0	0
リース債務	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	272,165	132,165	140,000

純資産の部			
基本金	15,000,000	15,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の積立金	0	8,957,071	△ 8,957,071
財政調整積立金	0	8,957,071	△ 8,957,071
次期繰越活動増減差額	758,728	2,398,503	△ 1,639,775
（うち当期活動増減差額）	(△ 10,596,846)	(△ 1,158,255)	(△ 9,438,591)
純資産の部合計	15,758,728	26,355,574	△ 10,596,846
負債及び純資産の部合計	16,030,893	26,487,739	△ 10,456,846

計算書類に対する注記（本部用）

令和　6年　3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ

１.重要な会計方針

１．重要な会計方針

（１）消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

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

該当する事項はない。

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計算書類等は以下のとおりである。

（１）本部拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

（２）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第１号・社援発1112第３号・老発1112第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))の作成は省略している。

（３）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))の作成は省略している。

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
定期預金	15,000,000	0	0	15,000,000
合　計	15,000,000	0	0	15,000,000

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.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

該当する事項はない。

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。

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。

令　和　　5　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　サンフレンズ

サンフレンズ上井草

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

サンフレンズ上井草　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	551,508,479	555,309,373	△ 3,800,894	
施設介護料収入	282,724,210	274,873,771	7,850,439	
介護報酬収入	251,316,872	242,542,421	8,774,451	
利用者負担金収入（公費）	3,134,917	2,416,121	718,796	
利用者負担金収入（一般）	28,272,421	29,915,229	△ 1,642,808	
居宅介護料収入	33,055,738	34,675,938	△ 1,620,200	
（介護報酬収入）	28,898,149	30,519,820	△ 1,621,671	
介護報酬収入	28,898,149	30,519,820	△ 1,621,671	
（利用者負担金収入）	4,157,589	4,156,118	1,471	
介護負担金収入（公費）	852,015	818,586	33,429	
介護負担金収入（一般）	3,305,574	3,337,532	△ 31,958	
地域密着型介護料収入	77,166,448	76,154,088	1,012,360	
（介護報酬収入）	69,449,803	67,638,290	1,811,513	
介護報酬収入	69,449,803	67,574,658	1,875,145	
介護予防報酬収入	0	63,632	△ 63,632	
（利用者負担金収入）	7,716,645	8,515,798	△ 799,153	
介護負担金収入（公費）	146,376	369,363	△ 222,987	
介護負担金収入（一般）	7,570,269	8,113,337	△ 543,068	
介護予防負担金収入（公費）	0	33,098	△ 33,098	
居宅介護支援介護料収入	33,429,669	37,781,300	△ 4,351,631	
居宅介護支援介護料収入	27,243,731	31,496,748	△ 4,253,017	
介護予防支援介護料収入	6,185,938	6,284,552	△ 98,614	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,985,062	3,135,949	△ 150,887	
事業費収入	2,985,062	3,135,949	△ 150,887	
利用者等利用料収入	83,487,532	82,767,940	719,592	
施設サービス利用料収入	5,011,200	4,723,383	287,817	
居宅介護サービス利用料収入	257,500	633,225	△ 375,725	
地域密着型介護サービス利用料収入	0	109,000	△ 109,000	
食費収入（公費）	900,000	689,400	210,600	
食費収入（一般）	35,480,180	35,895,770	△ 415,590	
食費収入（特定）	10,745,167	9,568,360	1,176,807	
居住費収入（公費）	100,000	0	100,000	
居住費収入（一般）	22,824,958	23,850,963	△ 1,026,005	
居住費収入（特定）	8,168,527	7,297,839	870,688	
その他の事業収入	38,659,820	45,920,387	△ 7,260,567	
補助金事業収入（公費）	200,000	7,376,884	△ 7,176,884	
補助金事業収入（一般）	2,967,000	3,552,000	△ 585,000	
受託事業収入（公費）	34,642,820	34,744,087	△ 101,267	
受託事業収入（一般）	850,000	247,416	602,584	
経常経費寄附金収入	0	142,042	△ 142,042	
受取利息配当金収入	55,000	11,245	43,755	
その他の収入	1,381,115	2,241,606	△ 860,491	
受入研修費収入	114,000	384,000	△ 270,000	
利用者等外給食費収入	0	1,680	△ 1,680	
雑収入	1,267,115	1,855,926	△ 588,811	
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)	552,944,594	557,704,266	△ 4,759,672	
支　出				
人件費支出	341,933,165	349,158,443	△ 7,225,278	
職員給料支出	164,566,067	170,115,019	△ 5,548,952	
職員賞与支出	34,862,183	37,988,716	△ 3,126,533	
非常勤職員給与支出	93,874,925	86,033,720	7,841,205	
派遣職員費支出	3,500,000	8,748,976	△ 5,248,976	
退職給付支出	267,000	2,824,500	△ 2,557,500	
法定福利費支出	44,862,990	43,447,512	1,415,478	
事業費支出	79,909,933	77,234,765	2,675,168	
給食費支出	30,500,000	35,307,503	△ 4,807,503	
介護用品費支出	9,270,000	9,209,676	60,324	
保健衛生費支出	2,803,000	2,445,607	357,393	
医療費支出	460,000	928,760	△ 468,760	
被服費支出	95,000	0	95,000	
教養娯楽費支出	524,000	374,585	149,415	
日用品費支出	112,000	133,142	△ 21,142	
水道光熱費支出	31,122,023	23,450,600	7,671,423	
消耗器具備品費支出	2,169,000	2,660,228	△ 491,228	

サンフレンズ上井草　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	予　算(A)	決　算(B)	差異(A)-(B)	備　考
保険料支出	234,910	261,510	△ 26,600	
賃借料支出	1,368,000	1,405,921	△ 37,921	
車輌費支出	1,252,000	1,057,233	194,767	
事務費支出	60,634,615	54,083,029	6,551,586	
福利厚生費支出	1,373,000	1,400,679	△ 27,679	
職員被服費支出	122,000	98,988	23,012	
旅費交通費支出	185,000	505,425	△ 320,425	
研修研究費支出	1,579,000	205,230	1,373,770	
事務消耗品費支出	1,434,768	1,393,644	41,124	
印刷製本費支出	810,000	742,299	67,701	
水道光熱費支出	1,220,864	882,033	338,831	
修繕費支出	6,716,000	1,466,756	5,249,244	
通信運搬費支出	2,994,000	2,487,287	506,713	
会議費支出	9,000	40,400	△ 31,400	
広報費支出	25,000	52,800	△ 27,800	
業務委託費支出	23,677,000	21,105,145	2,571,855	
手数料支出	5,175,000	4,733,993	441,007	
保険料支出	656,090	600,413	55,677	
賃借料支出	1,157,412	1,286,196	△ 128,784	
土地・建物賃借料支出	3,264,000	7,071,740	△ 3,807,740	
租税公課支出	133,000	106,541	26,459	
保守料支出	9,017,481	8,775,124	242,357	
渉外費支出	10,000	0	10,000	
諸会費支出	465,000	512,408	△ 47,408	
雑支出	611,000	615,928	△ 4,928	
利用者負担軽減額	101,000	0	101,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	18,000	0	18,000	
雑支出	18,000	0	18,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	482,596,713	480,476,237	2,120,476	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	70,347,881	77,228,029	△ 6,880,148	
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	
施設整備等寄附金収入	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	
その他の施設整備等による収入	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	200,000	329,000	△ 129,000	
車輌運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	200,000	329,000	△ 129,000	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,290,170	1,376,114	△ 85,944	
その他の施設整備等による支出	0	98,200	△ 98,200	
その他の施設整備等による支出	0	98,200	△ 98,200	
施設整備等支出計(5)	1,490,170	1,803,314	△ 313,144	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,490,170	△ 1,803,314	313,144	
その他の活動による収支				
収　入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	79,383,943	81,497,383	△ 2,113,440	
退職給付引当資産取崩収入	0	2,113,440	△ 2,113,440	
財政調整積立資産取崩収入	79,383,943	79,383,943	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	98,200	△ 98,200	
その他の活動による収入	0	98,200	△ 98,200	
その他の活動収入計(7)	79,383,943	81,595,583	△ 2,211,640	
支　出				
積立資産支出	3,026,591	56,295,900	△ 53,269,309	
退職給付引当資産支出	3,026,591	3,295,900	△ 269,309	

サンフレンズ上井草　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	予　算(A)	決　算(B)	差異(A)-(B)	備　考
財政調整積立資産支出	0	53,000,000	△ 53,000,000	
事業区分間繰入金支出	0	2,724,706	△ 2,724,706	
拠点区分間繰入金支出	64,331,264	80,464,013	△ 16,132,749	
その他の活動による支出	0	1,015,560	△ 1,015,560	
その他の活動による支出	0	1,015,560	△ 1,015,560	
その他の活動支出計(8)	67,357,855	140,500,179	△ 73,142,324	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	12,026,088	△ 58,904,596	70,930,684	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	80,883,799	16,520,119	64,363,680	

前期末支払資金残高(12)	473,032,808	480,636,265	△ 7,603,457	
当期末支払資金残高(11+12)	553,916,607	497,156,384	56,760,223	

サンフレンズ上井草　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	555,309,373	554,613,174	696,199
施設介護料収益	274,873,771	281,659,700	△ 6,785,929
介護報酬収益	242,542,421	249,094,117	△ 6,551,696
利用者負担金収益（公費）	2,416,121	3,217,077	△ 800,956
利用者負担金収益（一般）	29,915,229	29,348,506	566,723
居宅介護料収益	34,675,938	33,796,494	879,444
（介護報酬収益）	30,519,820	29,827,395	692,425
介護報酬収益	30,519,820	29,807,415	712,405
介護予防報酬収益	0	19,980	△ 19,980
（利用者負担金収益）	4,156,118	3,969,099	187,019
介護負担金収益（公費）	818,586	731,768	86,818
介護負担金収益（一般）	3,337,532	3,235,111	102,421
介護予防負担金収益（一般）	0	2,220	△ 2,220
地域密着型介護料収益	76,154,088	63,134,563	13,019,525
（介護報酬収益）	67,638,290	55,141,749	12,496,541
介護報酬収益	67,574,658	55,123,725	12,450,933
介護予防報酬収益	63,632	18,024	45,608
（利用者負担金収益）	8,515,798	7,992,814	522,984
介護負担金収益（公費）	369,363	165,691	203,672
介護負担金収益（一般）	8,113,337	7,827,123	286,214
介護予防負担金収益（公費）	33,098	0	33,098
居宅介護支援介護料収益	37,781,300	38,211,573	△ 430,273
居宅介護支援介護料収益	31,496,748	32,417,978	△ 921,230
介護予防支援介護料収益	6,284,552	5,793,595	490,957
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,135,949	2,916,531	219,418
事業費収益	3,135,949	2,916,531	219,418
利用者等利用料収益	82,767,940	81,423,197	1,344,743
施設サービス利用料収益	4,723,383	4,991,820	△ 268,437
居宅介護サービス利用料収益	633,225	699,655	△ 66,430
地域密着型介護サービス利用料収益	109,000	77,554	31,446
食費収益（公費）	689,400	917,090	△ 227,690
食費収益（一般）	35,895,770	35,493,513	402,257
食費収益（特定）	9,568,360	10,651,370	△ 1,083,010
居住費収益（公費）	0	4,484	△ 4,484
居住費収益（一般）	23,850,963	20,580,561	3,270,402
居住費収益（特定）	7,297,839	8,007,150	△ 709,311
その他の事業収益	45,920,387	53,471,116	△ 7,550,729
補助金事業収益（公費）	7,376,884	15,510,436	△ 8,133,552
補助金事業収益（一般）	3,552,000	3,195,000	357,000
受託事業収益（公費）	34,744,087	34,535,896	208,191
受託事業収益（一般）	247,416	228,024	19,392
その他の事業収益	0	1,760	△ 1,760
経常経費寄附金収益	142,042	510,000	△ 367,958
その他の収益	1,389,280	933,010	456,270
サービス活動収益計(1)	556,840,695	556,056,184	784,511
費　用			
人件費	348,354,533	344,407,382	3,947,151
職員給料	170,115,019	162,268,015	7,847,004
職員賞与	19,540,162	17,740,454	1,799,708
賞与引当金繰入	16,651,257	18,637,627	△ 1,986,370
非常勤職員給与	85,844,647	91,997,014	△ 6,152,367
派遣職員費	8,748,976	7,871,738	877,238
退職給付費用	4,006,960	3,840,920	166,040
法定福利費	43,447,512	42,051,614	1,395,898
事業費	77,234,765	88,033,015	△ 10,798,250
給食費	35,307,503	34,523,957	783,546
介護用品費	9,209,676	10,044,077	△ 834,401
保健衛生費	2,445,607	2,931,649	△ 486,042
医療費	928,760	315,096	613,664
被服費	0	2,970	△ 2,970
教養娯楽費	374,585	380,609	△ 6,024
日用品費	133,142	76,419	56,723
水道光熱費	23,450,600	34,750,945	△ 11,300,345
消耗器具備品費	2,660,228	2,067,494	592,734
保険料	261,510	259,330	2,180

サンフレンズ上井草　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
賃借料	1,405,921	1,427,955	△ 22,034
車輌費	1,057,233	1,252,514	△ 195,281
事務費	54,070,049	56,965,909	△ 2,895,860
福利厚生費	1,400,679	3,407,109	△ 2,006,430
職員被服費	98,988	30,082	68,906
旅費交通費	505,425	241,228	264,197
研修研究費	205,230	117,173	88,057
事務消耗品費	1,393,644	1,246,500	147,144
印刷製本費	742,299	667,105	75,194
水道光熱費	882,033	1,283,611	△ 401,578
修繕費	1,466,756	2,893,668	△ 1,426,912
通信運搬費	2,487,287	2,616,889	△ 129,602
会議費	40,400	28,360	12,040
広報費	52,800	27,500	25,300
業務委託費	21,105,145	21,701,768	△ 596,623
手数料	4,733,993	5,624,059	△ 890,066
保険料	600,413	575,365	25,048
賃借料	1,286,196	1,217,703	68,493
土地・建物賃借料	7,071,740	5,478,360	1,593,380
租税公課	106,541	102,600	3,941
保守料	8,762,144	8,622,405	139,739
諸会費	512,408	497,408	15,000
雑費	615,928	587,016	28,912
利用者負担軽減額	0	33,549	△ 33,549
減価償却費	12,188,396	12,058,836	129,560
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,376,274	△ 6,296,655	△ 79,619
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	33,239	0	33,239
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	485,504,708	495,202,036	△ 9,697,328
サービス活動増減差額(3=1-2)	71,335,987	60,854,148	10,481,839
サービス活動外増減の部			
収　益			
受取利息配当金収益	11,245	9,205	2,040
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	852,326	951,746	△ 99,420
受入研修費収益	384,000	152,000	232,000
利用者等外給食収益	1,680	0	1,680
雑収益	466,646	799,746	△ 333,100
サービス活動外収益計(4)	863,571	960,951	△ 97,380
費　用			
支払利息	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	863,571	960,951	△ 97,380
経常増減差額(7=3+6)	72,199,558	61,815,099	10,384,459
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	0	3,670,000	△ 3,670,000
施設整備等補助金収益	0	3,670,000	△ 3,670,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	259,214	134,428	124,786
徴収不能引当金戻入益	259,214	134,428	124,786
特別収益計(8)	259,214	3,804,428	△ 3,545,214
費　用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1	23	△ 22
器具及び備品売却損・処分損	1	23	△ 22

サンフレンズ上井草　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	△ 21	20
国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,670,000	△ 3,670,000
事業区分間繰入金費用	2,724,706	0	2,724,706
拠点区分間繰入金費用	80,464,013	28,616,057	51,847,956
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	1,081,538	0	1,081,538
特別費用計(9)	84,270,257	32,286,059	51,984,198
特別増減差額(10=8-9)	△ 84,011,043	△ 28,481,631	△ 55,529,412
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 11,811,485	33,333,468	△ 45,144,953
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	496,934,924	492,985,399	3,949,525
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	485,123,439	526,318,867	△ 41,195,428
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	79,383,943	28,616,057	50,767,886
財政調整積立金取崩額	79,383,943	28,616,057	50,767,886
その他の積立金積立額(16)	53,000,000	58,000,000	△ 5,000,000
財政調整積立金積立額	53,000,000	58,000,000	△ 5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	511,507,382	496,934,924	14,572,458

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

サンフレンズ上井草　貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	543,644,378	520,779,111	22,865,267
現金預金	187,942,492	66,518,912	121,423,580
事業未収金	83,506,120	83,525,660	△ 19,540
未収金	180,677	247,925	△ 67,248
未収補助金	4,187,814	9,153,645	△ 4,965,831
未収収益	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	2,479	0	2,479
前払金	0	0	0
前払費用	468,036	455,926	12,110
短期貸付金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	2,997,601	△ 2,997,601
拠点区分間貸付金	267,334,152	358,168,858	△ 90,834,706
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	86,049	0	86,049
徴収不能引当金	△ 63,441	△ 289,416	225,975
固定資産	185,715,778	217,095,506	△ 31,379,728
基本財産	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
定期預金	0	0	0
その他の固定資産	185,715,778	217,095,506	△ 31,379,728
土地	0	0	0
建物	76,898,795	81,934,873	△ 5,036,078
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	848,905	1,611,654	△ 762,749
器具及び備品	18,174,134	22,914,200	△ 4,740,066
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	3,980,830	616,896	3,363,934
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
退職給付引当資産	32,486,260	30,413,940	2,072,320
財政調整積立資産	53,000,000	79,383,943	△ 26,383,943
差入保証金	317,200	219,000	98,200
長期前払費用	8,654	0	8,654
その他の固定資産	1,000	1,000	0
資産の部合計	729,360,156	737,874,617	△ 8,514,461

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	64,119,702	59,588,289	4,531,413
事業未払金	10,860,043	13,716,764	△ 2,856,721
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
１年以内返済予定リース債務	921,336	518,400	402,936
未払費用	27,186,017	24,277,517	2,908,500
預り金	0	0	0
職員預り金	8,501,049	2,437,981	6,063,068
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	16,651,257	18,637,627	△ 1,986,370
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	35,904,426	30,762,540	5,141,886
設備資金借入金	0	0	0
リース債務	3,100,966	129,600	2,971,366
退職給付引当金	32,486,260	30,413,940	2,072,320
長期預り金	317,200	219,000	98,200
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	100,024,128	90,350,829	9,673,299
純資産の部			
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	64,828,646	71,204,921	△ 6,376,275
その他の積立金	53,000,000	79,383,943	△ 26,383,943
財政調整積立金	53,000,000	79,383,943	△ 26,383,943
次期繰越活動増減差額	511,507,382	496,934,924	14,572,458
（うち当期活動増減差額）	(△ 11,811,485)	(33,333,468)	(△ 45,144,953)
純資産の部合計	629,336,028	647,523,788	△ 18,187,760
負債及び純資産の部合計	729,360,156	737,874,617	△ 8,514,461

計算書類に対する注記（サンフレンズ上井草用）

令和　6 年　3 月 31 日現在

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ

１.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

③リース資産

当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

（２）徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（３）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（４）退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（５）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年３月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和３年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（６）消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

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

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第２条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)職員とは就業規則第4条に規定する「職員」及び非常勤職員就業規則第3条第4号に規定する「嘱託職員」

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計算書類等は以下のとおりである。

（１）サンフレンズ上井草拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

（２）拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))

ア．介護老人福祉施設　上井草園

イ．短期入所生活介護事業　上井草園

ウ．小規模多機能ホーム　おあしす上井草

エ．居宅介護支援事業　上井草支援センター

オ．地域包括支援センター事業　ケア２４上井草

カ．介護予防支援事業　ケア２４上井草

キ．介護職員初任者研修事業

（３）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第１号・社援発1112第３号・老発1112第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))の作成は省略している。

５.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

（１）「会計基準省令」第２２条第６項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

（２）「会計基準省令」第２２条第４項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額

①建物　　該当する事項はない。

②構築物　　該当する事項はない。

③機械及び装置　該当する事項はない。

④車両運搬具　　該当する事項はない。

⑤器具及び備品　　冷蔵庫の廃棄に伴う取崩額　　１円

７.担保に供している資産

該当する事項はない。

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
建物	103,577,107	26,678,312	76,898,795
車輌運搬具	11,579,015	10,730,110	848,905
器具及び備品	95,984,218	77,810,084	18,174,134
有形リース資産	6,953,616	2,972,786	3,980,830
合　計	218,093,956	118,191,292	99,902,664

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	83,506,120	63,441	83,442,679
未収金	180,677	0	180,677
立替金	2,479	0	2,479
合　計	83,689,276	63,441	83,625,835

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ　　3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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	463,710	455,926
長期前払費用からの振替額	4,326	0
貸借対照表計上額	468,036	455,926

（２）リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

（ア）有形リース資産の内容

コピー機及びシャワー入浴装置（器具及び備品）である。

（イ）リース資産の減価償却の方法

１．重要な会計方針（３)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

令　和　　5　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　サンフレンズ

和田ふれあいの家

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

和田ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	132,453,271	132,141,444	311,827	
居宅介護料収入	63,440,660	62,138,812	1,301,848	
（介護報酬収入）	56,940,689	55,024,204	1,916,485	
介護報酬収入	56,940,689	55,024,204	1,916,485	
（利用者負担金収入）	6,499,971	7,114,608	△ 614,637	
介護負担金収入（公費）	600,000	721,496	△ 121,496	
介護負担金収入（一般）	5,899,971	6,393,112	△ 493,141	
居宅介護支援介護料収入	7,703,466	7,269,116	434,350	
介護予防支援介護料収入	7,703,466	7,269,116	434,350	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,218,660	5,276,077	942,583	
事業費収入	6,193,660	5,161,868	1,031,792	
事業負担金収入（公費）	25,000	33,216	△ 8,216	
事業負担金収入（一般）	0	80,993	△ 80,993	
利用者等利用料収入	6,769,781	8,170,541	△ 1,400,760	
居宅介護サービス利用料収入	542,421	1,148,984	△ 606,563	
食費収入（公費）	0	22,220	△ 22,220	
食費収入（一般）	5,827,360	5,660,120	167,240	
介護予防･日常生活支援総合事業利用料収入	0	27,036	△ 27,036	
その他の利用料収入	400,000	1,312,181	△ 912,181	
その他の事業収入	48,320,704	49,286,898	△ 966,194	
補助金事業収入（公費）	0	898,100	△ 898,100	
受託事業収入（公費）	48,320,704	48,388,798	△ 68,094	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,100	202	898	
その他の収入	51,920	143,423	△ 91,503	
受入研修費収入	0	102,734	△ 102,734	
雑収入	51,920	40,689	11,231	
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)	132,506,291	132,285,069	221,222	
支　出				
人件費支出	89,205,390	91,055,944	△ 1,850,554	
職員給料支出	38,948,825	40,934,960	△ 1,986,135	
職員賞与支出	8,313,850	8,895,002	△ 581,152	
非常勤職員給与支出	30,680,180	29,834,070	846,110	
退職給付支出	222,500	222,500	0	
法定福利費支出	11,040,035	11,169,412	△ 129,377	
事業費支出	7,628,028	9,540,001	△ 1,911,973	
給食費支出	3,816,840	4,468,635	△ 651,795	
介護用品費支出	225,000	195,452	29,548	
保健衛生費支出	350,000	332,251	17,749	
医療費支出	0	520	△ 520	
教養娯楽費支出	100,000	13,133	86,867	
水道光熱費支出	1,350,038	2,660,692	△ 1,310,654	
消耗器具備品費支出	500,000	345,709	154,291	
保険料支出	90,150	58,050	32,100	
賃借料支出	79,000	80,520	△ 1,520	
車輌費支出	1,117,000	1,385,039	△ 268,039	
事務費支出	19,481,251	17,766,256	1,714,995	
福利厚生費支出	273,000	283,889	△ 10,889	
職員被服費支出	5,000	0	5,000	
旅費交通費支出	46,000	14,537	31,463	
研修研究費支出	67,000	7,288	59,712	
事務消耗品費支出	822,921	540,827	282,094	
印刷製本費支出	220,000	405,808	△ 185,808	
水道光熱費支出	2,190,710	200,268	1,990,442	
修繕費支出	73,000	16,830	56,170	
通信運搬費支出	1,174,500	1,129,669	44,831	
会議費支出	1,000	4,800	△ 3,800	
業務委託費支出	8,223,344	7,456,350	766,994	
手数料支出	524,000	1,277,503	△ 753,503	
保険料支出	219,000	263,401	△ 44,401	
賃借料支出	433,776	600,884	△ 167,108	
土地・建物賃借料支出	4,167,000	4,182,635	△ 15,635	
租税公課支出	38,000	554,239	△ 516,239	

和田ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	予　算(A)	決　算(B)	差異(A)-(B)	備　考
保守料支出	818,000	533,520	284,480	
諸会費支出	136,000	148,314	△ 12,314	
雑支出	49,000	145,494	△ 96,494	
利用者負担軽減額	23,000	48,974	△ 25,974	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	2,000	633	1,367	
利用者等外給食費支出	0	633	△ 633	
雑支出	2,000	0	2,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	116,339,669	118,411,808	△ 2,072,139	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	16,166,622	13,873,261	2,293,361	
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	
その他の施設整備等による収入	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	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	207,360	207,360	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	207,360	207,360	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 207,360	△ 207,360	0	
その他の活動による収支				
収　入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支　出				
積立資産支出	722,554	701,960	20,594	
退職給付引当資産支出	722,554	701,960	20,594	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	722,554	701,960	20,594	
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	△ 722,554	△ 701,960	△ 20,594	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	15,236,708	12,963,941	2,272,767	

前期末支払資金残高(12)	246,012,375	248,539,711	△ 2,527,336	
当期末支払資金残高(11+12)	261,249,083	261,503,652	△ 254,569	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

和田ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（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	132,141,444	127,419,369	4,722,075
居宅介護料収益	62,138,812	54,787,973	7,350,839
（介護報酬収益）	55,024,204	47,981,857	7,042,347
介護報酬収益	55,024,204	47,981,857	7,042,347
（利用者負担金収益）	7,114,608	6,806,116	308,492
介護負担金収益（公費）	721,496	616,981	104,515
介護負担金収益（一般）	6,393,112	6,189,135	203,977
居宅介護支援介護料収益	7,269,116	7,231,579	37,537
介護予防支援介護料収益	7,269,116	7,231,579	37,537
介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,276,077	5,349,889	△ 73,812
事業費収益	5,161,868	5,257,026	△ 95,158
事業負担金収益（公費）	33,216	26,580	6,636
事業負担金収益（一般）	80,993	66,283	14,710
利用者等利用料収益	8,170,541	6,866,834	1,303,707
居宅介護サービス利用料収益	1,148,984	900,254	248,730
食費収益（公費）	22,220	11,110	11,110
食費収益（一般）	5,660,120	5,059,470	600,650
介護予防･日常生活支援総合事業利用料収益	27,036	0	27,036
その他の利用料収益	1,312,181	896,000	416,181
その他の事業収益	49,286,898	53,183,094	△ 3,896,196
補助金事業収益（公費）	898,100	1,239,964	△ 341,864
受託事業収益（公費）	48,388,798	51,519,970	△ 3,131,172
受託事業収益（一般）	0	423,160	△ 423,160
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	5,180	△ 5,180
サービス活動収益計(1)	132,141,444	127,424,549	4,716,895
費　用			
人件費	91,107,069	90,562,463	544,606
職員給料	40,934,960	42,368,688	△ 1,433,728
職員賞与	4,414,203	4,291,084	123,119
賞与引当金繰入	3,939,004	4,589,839	△ 650,835
非常勤職員給与	29,725,030	27,399,803	2,325,227
派遣職員費	0	223,717	△ 223,717
退職給付費用	924,460	948,960	△ 24,500
法定福利費	11,169,412	10,740,372	429,040
事業費	9,540,001	9,701,356	△ 161,355
給食費	4,468,635	3,965,806	502,829
介護用品費	195,452	246,919	△ 51,467
保健衛生費	332,251	282,260	49,991
医療費	520	2,380	△ 1,860
教養娯楽費	13,133	20,891	△ 7,758
水道光熱費	2,660,692	3,211,053	△ 550,361
消耗器具備品費	345,709	331,776	13,933
保険料	58,050	60,800	△ 2,750
賃借料	80,520	80,300	220
車輌費	1,385,039	1,499,171	△ 114,132
事務費	17,753,276	21,128,248	△ 3,374,972
福利厚生費	283,889	262,389	21,500
職員被服費	0	5,375	△ 5,375
旅費交通費	14,537	19,665	△ 5,128
研修研究費	7,288	11,692	△ 4,404
事務消耗品費	540,827	407,449	133,378
印刷製本費	405,808	343,077	62,731
水道光熱費	200,268	223,438	△ 23,170
修繕費	16,830	235,469	△ 218,639
通信運搬費	1,129,669	1,173,309	△ 43,640
会議費	4,800	8,084	△ 3,284
業務委託費	7,456,350	7,981,904	△ 525,554
手数料	1,277,503	3,806,405	△ 2,528,902
保険料	263,401	271,399	△ 7,998
賃借料	600,884	498,246	102,638
土地・建物賃借料	4,182,635	4,182,635	0
租税公課	554,239	734,717	△ 180,478
保守料	520,540	664,040	△ 143,500
諸会費	148,314	138,314	10,000

和田ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
雑費	145,494	160,641	△ 15,147
利用者負担軽減額	48,974	22,898	26,076
減価償却費	1,569,488	1,613,986	△ 44,498
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	120,018,808	123,028,951	△ 3,010,143
サービス活動増減差額(3=1-2)	12,122,636	4,395,598	7,727,038
サービス活動外増減の部			
収　益			
受取利息配当金収益	202	202	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	143,423	141,424	1,999
受入研修費収益	102,734	116,721	△ 13,987
雑収益	40,689	24,703	15,986
サービス活動外収益計(4)	143,625	141,626	1,999
費　用			
支払利息	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	633	0	633
利用者等外給食費	633	0	633
サービス活動外費用計(5)	633	0	633
サービス活動外増減差額(6=4-5)	142,992	141,626	1,366
経常増減差額(7=3+6)	12,265,628	4,537,224	7,728,404
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	1,445	△ 1,445
徴収不能引当金戻入益	0	1,445	△ 1,445
特別収益計(8)	0	1,445	△ 1,445
費　用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	610,681	△ 610,681
車輌運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	0	610,680	△ 610,680
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△ 1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	610,680	△ 610,680
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 609,235	609,235
当期活動増減差額(11=7+10)	12,265,628	3,927,989	8,337,639
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	251,015,929	247,087,940	3,927,989
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	263,281,557	251,015,929	12,265,628
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)	263,281,557	251,015,929	12,265,628

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

和田ふれあいの家　貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	271,303,762	257,537,660	13,766,102
現金預金	32,794,292	33,094,730	△ 300,438
事業未収金	14,844,807	16,101,363	△ 1,256,556
未収金	0	0	0
未収補助金	303,773	681,720	△ 377,947
未収収益	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	17,526	58,425	△ 40,899
短期貸付金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0
拠点区分間貸付金	223,343,364	207,601,422	15,741,942
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
固定資産	15,497,634	17,304,108	△ 1,806,474
基本財産	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
定期預金	0	0	0
その他の固定資産	15,497,634	17,304,108	△ 1,806,474
土地	0	0	0
建物	2,745,131	3,391,101	△ 645,970
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	6	6	0
器具及び備品	2,135,203	2,847,214	△ 712,011
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	35,252	246,759	△ 211,507
権利	2,000	2,000	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
退職給付引当資産	9,733,200	9,978,840	△ 245,640
差入保証金	838,188	838,188	0
長期前払費用	8,654	0	8,654
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	286,801,396	274,841,768	11,959,628

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	13,786,628	13,795,148	△ 8,520
事業未払金	1,904,814	2,559,437	△ 654,623
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
１年以内返済予定リース債務	51,840	207,360	△ 155,520
未払費用	7,890,970	6,438,512	1,452,458
預り金	0	0	0
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	3,939,004	4,589,839	△ 650,835
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	9,733,200	10,030,680	△ 297,480
設備資金借入金	0	0	0
リース債務	0	51,840	△ 51,840
退職給付引当金	9,733,200	9,978,840	△ 245,640
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	23,519,828	23,825,828	△ 306,000
純資産の部			
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	11	11	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	263,281,557	251,015,929	12,265,628
（うち当期活動増減差額）	(12,265,628)	(3,927,989)	(8,337,639)
純資産の部合計	263,281,568	251,015,940	12,265,628
負債及び純資産の部合計	286,801,396	274,841,768	11,959,628

計算書類に対する注記（和田ふれあいの家用）

令和　6 年　3 月 31 日現在

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ

１.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

②リース資産

当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

（２）徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（３）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（４）退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（５）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年３月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和３年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（６）消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

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

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第２条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)職員とは就業規則第4条に規定する「職員」及び非常勤職員就業規則第3条第4号に規定する「嘱託職員」

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ　　2頁

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計算書類等は以下のとおりである。

（１）和田ふれあいの家拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

（２）拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))

ア．通所介護事業　和田ふれあいの家

イ．地域包括支援センター事業　ケア２４和田

ウ．介護予防支援事業　ケア２４和田

エ．和田高齢者住宅入居者管理委託事業

（３）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第１号・社援発1112第３号・老発1112第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))の作成は省略している。

５.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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.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
建物	9,697,800	6,952,669	2,745,131
車輌運搬具	5,857,299	5,857,293	6
器具及び備品	8,458,900	6,323,697	2,135,203
有形リース資産	881,280	846,028	35,252
合　計	24,895,279	19,979,687	4,915,592

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	14,844,807	0	14,844,807
未収金	0	0	0
立替金	0	0	0
合　計	14,844,807	0	14,844,807

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。

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ　　3頁

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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	13,200	58,425
長期前払費用からの振替額	4,326	0
貸借対照表計上額	17,526	58,425

（２）リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

（ア）有形リース資産の内容

コピー機（器具及び備品）である。

（イ）リース資産の減価償却の方法

１．重要な会計方針（３)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

令　和　　5　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　サンフレンズ

和泉ふれあいの家

和泉ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	104,440,529	94,418,070	10,022,459	
居宅介護料収入	89,150,143	78,846,384	10,303,759	
（介護報酬収入）	80,235,129	68,243,787	11,991,342	
介護報酬収入	80,235,129	68,243,787	11,991,342	
（利用者負担金収入）	8,915,014	10,602,597	△ 1,687,583	
介護負担金収入（公費）	300,000	286,990	13,010	
介護負担金収入（一般）	8,615,014	10,315,607	△ 1,700,593	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,819,391	1,018,080	801,311	
事業費収入	1,637,452	916,250	721,202	
事業負担金収入（一般）	181,939	101,830	80,109	
利用者等利用料収入	11,977,995	12,410,182	△ 432,187	
居宅介護サービス利用料収入	150,795	1,226,040	△ 1,075,245	
食費収入（一般）	8,870,400	7,946,750	923,650	
介護予防･日常生活支援総合事業利用料収入	0	18,700	△ 18,700	
その他の利用料収入	2,956,800	3,218,692	△ 261,892	
その他の事業収入	1,493,000	2,143,424	△ 650,424	
補助金事業収入（公費）	0	702,900	△ 702,900	
受託事業収入（公費）	1,493,000	1,440,524	52,476	
経常経費寄附金収入	0	100,000	△ 100,000	
受取利息配当金収入	0	719	△ 719	
その他の収入	200,000	358,672	△ 158,672	
受入研修費収入	0	20,712	△ 20,712	
利用者等外給食費収入	120,000	282,400	△ 162,400	
雑収入	80,000	55,560	24,440	
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)	104,640,529	94,877,461	9,763,068	
支　出				
人件費支出	57,483,841	58,018,162	△ 534,321	
職員給料支出	27,920,465	27,001,258	919,207	
職員賞与支出	5,642,241	5,992,902	△ 350,661	
非常勤職員給与支出	15,227,823	16,281,219	△ 1,053,396	
派遣職員費支出	1,408,000	1,584,153	△ 176,153	
退職給付支出	89,000	89,000	0	
法定福利費支出	7,196,312	7,069,630	126,682	
事業費支出	11,368,117	12,967,661	△ 1,599,544	
給食費支出	6,025,000	5,518,380	506,620	
介護用品費支出	153,000	318,882	△ 165,882	
保健衛生費支出	376,000	635,616	△ 259,616	
医療費支出	0	8,600	△ 8,600	
被服費支出	0	658	△ 658	
教養娯楽費支出	296,500	85,081	211,419	
水道光熱費支出	2,820,644	3,480,106	△ 659,462	
消耗器具備品費支出	726,323	839,672	△ 113,349	
保険料支出	71,650	92,000	△ 20,350	
賃借料支出	30,000	36,630	△ 6,630	
車輌費支出	869,000	1,952,036	△ 1,083,036	
事務費支出	17,589,584	18,102,013	△ 512,429	
福利厚生費支出	179,000	151,648	27,352	
職員被服費支出	0	9,748	△ 9,748	
旅費交通費支出	2,000	10,909	△ 8,909	
研修研究費支出	7,000	60,400	△ 53,400	
事務消耗品費支出	208,000	222,033	△ 14,033	
印刷製本費支出	170,000	173,944	△ 3,944	
修繕費支出	1,000	224,976	△ 223,976	
通信運搬費支出	386,700	347,976	38,724	
業務委託費支出	13,360,064	12,588,216	771,848	
手数料支出	289,000	1,097,483	△ 808,483	
保険料支出	199,350	210,591	△ 11,241	
賃借料支出	164,320	317,306	△ 152,986	
土地・建物賃借料支出	2,087,150	2,087,150	0	
租税公課支出	55,000	243,267	△ 188,267	
保守料支出	376,000	230,961	145,039	
諸会費支出	66,000	58,757	7,243	
雑支出	39,000	66,648	△ 27,648	
利用者負担軽減額	0	0	0	

和泉ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	予　算(A)	決　算(B)	差異(A)-(B)	備　考
その他の支出	88,000	211,588	△ 123,588	
利用者等外給食費支出	88,000	211,588	△ 123,588	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	86,529,542	89,299,424	△ 2,769,882	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	18,110,987	5,578,037	12,532,950	
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	
その他の施設整備等による収入	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	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	103,680	103,680	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	103,680	103,680	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 103,680	△ 103,680	0	
その他の活動による収支				
収　入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支　出				
積立資産支出	505,232	470,580	34,652	
退職給付引当資産支出	505,232	470,580	34,652	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	505,232	470,580	34,652	
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	△ 505,232	△ 470,580	△ 34,652	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	17,502,075	5,003,777	12,498,298	

前期末支払資金残高(12)	247,873,563	256,386,990	△ 8,513,427	
当期末支払資金残高(11+12)	265,375,638	261,390,767	3,984,871	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

和泉ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（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	94,418,070	96,371,576	△ 1,953,506
居宅介護料収益	78,846,384	79,641,677	△ 795,293
（介護報酬収益）	68,243,787	68,679,863	△ 436,076
介護報酬収益	68,243,787	68,679,863	△ 436,076
（利用者負担金収益）	10,602,597	10,961,814	△ 359,217
介護負担金収益（公費）	286,990	334,777	△ 47,787
介護負担金収益（一般）	10,315,607	10,627,037	△ 311,430
介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,018,080	1,492,837	△ 474,757
事業費収益	916,250	1,327,392	△ 411,142
事業負担金収益（一般）	101,830	165,445	△ 63,615
利用者等利用料収益	12,410,182	12,314,282	95,900
居宅介護サービス利用料収益	1,226,040	1,011,331	214,709
食費収益（公費）	0	563	△ 563
食費収益（一般）	7,946,750	7,842,488	104,262
介護予防･日常生活支援総合事業利用料収益	18,700	28,950	△ 10,250
その他の利用料収益	3,218,692	3,430,950	△ 212,258
その他の事業収益	2,143,424	2,922,780	△ 779,356
補助金事業収益（公費）	702,900	1,433,856	△ 730,956
受託事業収益（公費）	1,440,524	1,488,924	△ 48,400
経常経費寄附金収益	100,000	100,000	0
その他の収益	0	99,440	△ 99,440
サービス活動収益計(1)	94,518,070	96,571,016	△ 2,052,946
費　用			
人件費	57,734,439	58,813,200	△ 1,078,761
職員給料	27,001,258	27,697,937	△ 696,679
職員賞与	3,057,437	2,919,304	138,133
賞与引当金繰入	2,286,441	3,040,744	△ 754,303
非常勤職員給与	16,175,940	13,507,683	2,668,257
派遣職員費	1,584,153	4,492,161	△ 2,908,008
退職給付費用	559,580	611,760	△ 52,180
法定福利費	7,069,630	6,543,611	526,019
事業費	12,967,661	11,814,548	1,153,113
給食費	5,518,380	5,544,201	△ 25,821
介護用品費	318,882	309,835	9,047
保健衛生費	635,616	461,277	174,339
医療費	8,600	1,820	6,780
被服費	658	0	658
教養娯楽費	85,081	69,782	15,299
水道光熱費	3,480,106	3,306,873	173,233
消耗器具備品費	839,672	765,090	74,582
保険料	92,000	76,620	15,380
賃借料	36,630	58,187	△ 21,557
車輌費	1,952,036	1,220,863	731,173
事務費	18,102,013	17,549,906	552,107
福利厚生費	151,648	131,170	20,478
職員被服費	9,748	0	9,748
旅費交通費	10,909	8,836	2,073
研修研究費	60,400	44,000	16,400
事務消耗品費	222,033	258,666	△ 36,633
印刷製本費	173,944	138,604	35,340
修繕費	224,976	310,320	△ 85,344
通信運搬費	347,976	377,066	△ 29,090
会議費	0	210	△ 210
広報費	0	1,885	△ 1,885
業務委託費	12,588,216	11,398,722	1,189,494
手数料	1,097,483	1,534,812	△ 437,329
保険料	210,591	221,237	△ 10,646
賃借料	317,306	312,139	5,167
土地・建物賃借料	2,087,150	2,087,150	0
租税公課	243,267	228,622	14,645
保守料	230,961	362,202	△ 131,241
諸会費	58,757	58,757	0
雑費	66,648	75,508	△ 8,860
利用者負担軽減額	0	1,173	△ 1,173
減価償却費	377,942	625,749	△ 247,807

和泉ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	3,516	165	3,351
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	89,185,571	88,804,741	380,830
サービス活動増減差額(3=1-2)	5,332,499	7,766,275	△ 2,433,776
サービス活動外増減の部			
収　益			
受取利息配当金収益	719	307	412
その他のサービス活動外収益	358,672	243,126	115,546
受入研修費収益	20,712	76,025	△ 55,313
利用者等外給食収益	282,400	150,000	132,400
雑収益	55,560	17,101	38,459
サービス活動外収益計(4)	359,391	243,433	115,958
費　用			
その他のサービス活動外費用	211,588	110,510	101,078
利用者等外給食費	211,588	110,510	101,078
サービス活動外費用計(5)	211,588	110,510	101,078
サービス活動外増減差額(6=4-5)	147,803	132,923	14,880
経常増減差額(7=3+6)	5,480,302	7,899,198	△ 2,418,896
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費　用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
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
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	5,480,302	7,899,198	△ 2,418,896
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	253,841,418	245,942,220	7,899,198
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	259,321,720	253,841,418	5,480,302
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)	259,321,720	253,841,418	5,480,302

和泉ふれあいの家　貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	268,386,823	263,130,992	5,255,831
現金預金	32,180,388	41,211,346	△ 9,030,958
事業未収金	12,768,055	14,597,505	△ 1,829,450
未収金	0	0	0
未収補助金	80,600	29,000	51,600
未収収益	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	55,425	42,562	12,863
短期貸付金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0
拠点区分間貸付金	223,307,285	207,251,993	16,055,292
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
徴収不能引当金	△ 4,930	△ 1,414	△ 3,516
固定資産	4,784,946	5,288,408	△ 503,462
基本財産	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
定期預金	0	0	0
その他の固定資産	4,784,946	5,288,408	△ 503,462
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	3	219,838	△ 219,835
器具及び備品	230,635	282,989	△ 52,354
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	17,628	123,381	△ 105,753
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
退職給付引当資産	4,536,680	4,662,200	△ 125,520
差入保証金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	273,171,769	268,419,400	4,752,369

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	9,313,347	9,889,840	△ 576,493
事業未払金	2,563,585	2,709,675	△ 146,090
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
１年以内返済予定リース債務	25,920	103,680	△ 77,760
未払費用	4,437,401	4,035,741	401,660
預り金	0	0	0
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	2,286,441	3,040,744	△ 754,303
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	4,536,680	4,688,120	△ 151,440
設備資金借入金	0	0	0
リース債務	0	25,920	△ 25,920
退職給付引当金	4,536,680	4,662,200	△ 125,520
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	13,850,027	14,577,960	△ 727,933
純資産の部			
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	22	22	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	259,321,720	253,841,418	5,480,302
（うち当期活動増減差額）	(5,480,302)	(7,899,198)	(△ 2,418,896)
純資産の部合計	259,321,742	253,841,440	5,480,302
負債及び純資産の部合計	273,171,769	268,419,400	4,752,369

計算書類に対する注記（和泉ふれあいの家用）

令和 6年 3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ

１.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

②リース資産

当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

（２）徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（３）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（４）退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（５）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和３年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（６）消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

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

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第２条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)職員とは就業規則第4条に規定する「職員」及び非常勤職員就業規則第3条第4号に規定する「嘱託職員」

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計算書類等は以下のとおりである。

（１）和泉ふれあいの家拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

（２）拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))

ア．通所介護事業　和泉ふれあいの家

イ．みどりの里生活協力員事業運営委託事業

（３）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第１号・社援発1112第３号・老発1112第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))の作成は省略している。

５.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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.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
車輌運搬具	6,388,500	6,388,497	3
器具及び備品	5,844,749	5,614,114	230,635
有形リース資産	440,640	423,012	17,628
合　計	12,673,889	12,425,623	248,266

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	12,768,055	4,930	12,763,125
未収金	0	0	0
立替金	0	0	0
合　計	12,768,055	4,930	12,763,125

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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	55,425	42,562
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	55,425	42,562

（２）リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

（ア）有形リース資産の内容

コピー機（器具及び備品）である。

（イ）リース資産の減価償却の方法

１．重要な会計方針（３)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

令　和　　5　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　サンフレンズ

松ノ木ふれあいの家

松ノ木ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	84,334,574	81,432,560	2,902,014	
居宅介護料収入	73,932,618	66,087,711	7,844,907	
（介護報酬収入）	66,308,073	57,456,733	8,851,340	
介護報酬収入	66,308,073	57,456,733	8,851,340	
（利用者負担金収入）	7,624,545	8,630,978	△ 1,006,433	
介護負担金収入（公費）	100,000	50,015	49,985	
介護負担金収入（一般）	7,524,545	8,580,963	△ 1,056,418	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,812,836	3,915,440	△ 1,102,604	
事業費収入	2,762,836	3,482,342	△ 719,506	
事業負担金収入（公費）	50,000	24,912	25,088	
事業負担金収入（一般）	0	408,186	△ 408,186	
利用者等利用料収入	7,589,120	10,735,709	△ 3,146,589	
居宅介護サービス利用料収入	0	3,261,189	△ 3,261,189	
食費収入（一般）	7,589,120	7,294,490	294,630	
介護予防･日常生活支援総合事業利用料収入	0	48,180	△ 48,180	
その他の利用料収入	0	131,850	△ 131,850	
その他の事業収入	0	693,700	△ 693,700	
補助金事業収入（公費）	0	693,700	△ 693,700	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	9,977	700,801	△ 690,824	
受入研修費収入	0	13,000	△ 13,000	
雑収入	9,977	687,801	△ 677,824	
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)	84,344,551	82,133,361	2,211,190	
支　出				
人件費支出	58,649,352	64,309,660	△ 5,660,308	
職員給料支出	21,903,222	22,610,914	△ 707,692	
職員賞与支出	4,316,661	4,617,856	△ 301,195	
非常勤職員給与支出	24,513,028	25,995,347	△ 1,482,319	
派遣職員費支出	1,040,000	4,023,318	△ 2,983,318	
退職給付支出	0	89,000	△ 89,000	
法定福利費支出	6,876,441	6,973,225	△ 96,784	
事業費支出	12,779,161	11,902,237	876,924	
給食費支出	5,961,228	5,288,573	672,655	
介護用品費支出	398,000	397,166	834	
保健衛生費支出	388,000	381,146	6,854	
教養娯楽費支出	379,000	136,194	242,806	
水道光熱費支出	4,154,623	3,488,769	665,854	
消耗器具備品費支出	600,000	315,108	284,892	
保険料支出	74,310	75,380	△ 1,070	
賃借料支出	0	381,131	△ 381,131	
車輌費支出	824,000	1,438,770	△ 614,770	
事務費支出	7,519,601	7,517,090	2,511	
福利厚生費支出	351,000	137,129	213,871	
職員被服費支出	0	18,018	△ 18,018	
旅費交通費支出	3,380	100	3,280	
研修研究費支出	4,296	12,460	△ 8,164	
事務消耗品費支出	293,000	185,743	107,257	
印刷製本費支出	170,000	110,350	59,650	
修繕費支出	140,000	19,800	120,200	
通信運搬費支出	369,700	353,135	16,565	
業務委託費支出	2,003,000	1,609,451	393,549	
手数料支出	356,000	802,732	△ 446,732	
保険料支出	221,485	364,648	△ 143,163	
賃借料支出	465,600	704,946	△ 239,346	
土地・建物賃借料支出	1,843,063	1,843,063	0	
租税公課支出	120,000	138,862	△ 18,862	
保守料支出	1,043,000	1,082,576	△ 39,576	
渉外費支出	10,077	5,000	5,077	
諸会費支出	66,000	58,757	7,243	
雑支出	60,000	70,320	△ 10,320	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	

松ノ木ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	予　算(A)	決　算(B)	差異(A)-(B)	備　考
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	78,948,114	83,728,987	△ 4,780,873	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	5,396,437	△ 1,595,626	6,992,063	
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	
その他の施設整備等による収入	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	1,047,900	△ 1,047,900	
車輌運搬具取得支出	0	1,047,900	△ 1,047,900	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	1,047,900	△ 1,047,900	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 1,047,900	1,047,900	
その他の活動による収支				
収　入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支　出				
積立資産支出	401,525	352,360	49,165	
退職給付引当資産支出	401,525	352,360	49,165	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	401,525	352,360	49,165	
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	△ 401,525	△ 352,360	△ 49,165	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	4,994,912	△ 2,995,886	7,990,798	

前期末支払資金残高(12)	87,240,020	73,074,455	14,165,565	
当期末支払資金残高(11+12)	92,234,932	70,078,569	22,156,363	

松ノ木ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（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	81,432,560	73,444,870	7,987,690
居宅介護料収益	66,087,711	60,755,079	5,332,632
（介護報酬収益）	57,456,733	52,910,333	4,546,400
介護報酬収益	57,456,733	52,910,333	4,546,400
（利用者負担金収益）	8,630,978	7,844,746	786,232
介護負担金収益（公費）	50,015	79,189	△ 29,174
介護負担金収益（一般）	8,580,963	7,765,557	815,406
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,915,440	3,015,189	900,251
事業費収益	3,482,342	2,687,588	794,754
事業負担金収益（公費）	24,912	44,549	△ 19,637
事業負担金収益（一般）	408,186	283,052	125,134
利用者等利用料収益	10,735,709	8,230,762	2,504,947
居宅介護サービス利用料収益	3,261,189	1,711,887	1,549,302
食費収益（一般）	7,294,490	6,474,464	820,026
介護予防･日常生活支援総合事業利用料収益	48,180	44,411	3,769
その他の利用料収益	131,850	0	131,850
その他の事業収益	693,700	1,443,840	△ 750,140
補助金事業収益（公費）	693,700	1,434,840	△ 741,140
補助金事業収益（一般）	0	9,000	△ 9,000
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	81,432,560	73,444,870	7,987,690
費　用			
人件費	64,465,695	67,955,913	△ 3,490,218
職員給料	22,610,914	24,399,384	△ 1,788,470
職員賞与	2,324,114	3,477,992	△ 1,153,878
賞与引当金繰入	2,257,207	2,453,532	△ 196,325
非常勤職員給与	25,835,557	22,455,661	3,379,896
派遣職員費	4,023,318	7,827,035	△ 3,803,717
退職給付費用	441,360	526,800	△ 85,440
法定福利費	6,973,225	6,815,509	157,716
事業費	11,902,237	10,931,238	970,999
給食費	5,288,573	4,187,021	1,101,552
介護用品費	397,166	117,401	279,765
保健衛生費	381,146	353,013	28,133
教養娯楽費	136,194	180,953	△ 44,759
水道光熱費	3,488,769	4,199,400	△ 710,631
消耗器具備品費	315,108	455,904	△ 140,796
保険料	75,380	51,980	23,400
賃借料	381,131	8,315	372,816
車輌費	1,438,770	1,377,251	61,519
事務費	7,517,090	7,568,936	△ 51,846
福利厚生費	137,129	196,974	△ 59,845
職員被服費	18,018	835	17,183
旅費交通費	100	734	△ 634
研修研究費	12,460	40,936	△ 28,476
事務消耗品費	185,743	242,906	△ 57,163
印刷製本費	110,350	81,270	29,080
修繕費	19,800	182,600	△ 162,800
通信運搬費	353,135	421,427	△ 68,292
会議費	0	210	△ 210
広報費	0	1,885	△ 1,885
業務委託費	1,609,451	1,461,913	147,538
手数料	802,732	511,666	291,066
保険料	364,648	336,403	28,245
賃借料	704,946	585,609	119,337
土地・建物賃借料	1,843,063	1,843,063	0
租税公課	138,862	131,378	7,484
保守料	1,082,576	1,082,576	0
渉外費	5,000	0	5,000
諸会費	58,757	63,757	△ 5,000
雑費	70,320	382,794	△ 312,474
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	1,107,362	1,088,206	19,156
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0

松ノ木ふれあいの家　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	84,992,384	87,544,293	△ 2,551,909
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 3,559,824	△ 14,099,423	10,539,599
サービス活動外増減の部			
収　益			
受取利息配当金収益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	700,801	14,384	686,417
受入研修費収益	13,000	0	13,000
利用者等外給食収益	0	3,430	△ 3,430
雑収益	687,801	10,954	676,847
サービス活動外収益計(4)	700,801	14,384	686,417
費　用			
支払利息	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	700,801	14,384	686,417
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,859,023	△ 14,085,039	11,226,016
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費　用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1	1	0
車輌運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
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
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	1	1	0
特別増減差額(10=8-9)	△ 1	△ 1	0
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 2,859,024	△ 14,085,040	11,226,016
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	71,874,292	85,959,332	△ 14,085,040
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	69,015,268	71,874,292	△ 2,859,024
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)	69,015,268	71,874,292	△ 2,859,024

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

松ノ木ふれあいの家　貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	77,170,510	79,729,419	△ 2,558,909
現金預金	19,936,119	21,226,280	△ 1,290,161
事業未収金	12,874,848	11,980,931	893,917
未収金	0	0	0
未収補助金	51,000	677,000	△ 626,000
未収収益	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	77,017	62,193	14,824
短期貸付金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0
拠点区分間貸付金	44,231,526	45,783,015	△ 1,551,489
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
固定資産	6,525,887	5,781,270	744,617
基本財産	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
定期預金	0	0	0
その他の固定資産	6,525,887	5,781,270	744,617
土地	0	0	0
建物	44,263	179,465	△ 135,202
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	937,924	800,003	137,921
器具及び備品	211,720	273,902	△ 62,182
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
退職給付引当資産	5,331,980	4,527,900	804,080
差入保証金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	83,696,397	85,510,689	△ 1,814,292

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	9,349,148	9,108,496	240,652
事業未払金	1,746,071	2,372,278	△ 626,207
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
１年以内返済予定リース債務	0	0	0
未払費用	5,345,870	4,282,686	1,063,184
預り金	0	0	0
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	2,257,207	2,453,532	△ 196,325
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	5,331,980	4,527,900	804,080
設備資金借入金	0	0	0
リース債務	0	0	0
退職給付引当金	5,331,980	4,527,900	804,080
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	14,681,128	13,636,396	1,044,732
純資産の部			
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	1	1	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	69,015,268	71,874,292	△ 2,859,024
（うち当期活動増減差額）	(△ 2,859,024)	(△ 14,085,040)	(11,226,016)
純資産の部合計	69,015,269	71,874,293	△ 2,859,024
負債及び純資産の部合計	83,696,397	85,510,689	△ 1,814,292

計算書類に対する注記（松ノ木ふれあいの家用）

令和　6 年　3 月 31 日現在

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ

１.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

（２）徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（３）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（４）退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（５）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和３年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（６）消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

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

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第２条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)職員とは就業規則第4条に規定する「職員」及び非常勤職員就業規則第3条第4号に規定する「嘱託職員」

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計算書類等は以下のとおりである。

（１）松ノ木ふれあいの家拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

（２）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第１号・社援発1112第３号・老発1112第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))の作成は省略している。

（３）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))の作成は省略している。

５.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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.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
建物	5,707,300	5,663,037	44,263
車輌運搬具	5,483,870	4,545,946	937,924
器具及び備品	3,045,155	2,833,435	211,720
合　計	14,236,325	13,042,418	1,193,907

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	12,874,848	0	12,874,848
未収金	0	0	0
立替金	0	0	0
合　計	12,874,848	0	12,874,848

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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	77,017	62,193
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	77,017	62,193

令　和　　5　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　サンフレンズ

サンフレンズ善福寺

サンフレンズ善福寺　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	184,641,076	190,028,500	△ 5,387,424	
施設介護料収入	132,016,810	125,432,762	6,584,048	
介護報酬収入	118,815,129	110,900,244	7,914,885	
利用者負担金収入（一般）	13,201,681	14,532,518	△ 1,330,837	
居宅介護料収入	3,902,160	6,924,565	△ 3,022,405	
（介護報酬収入）	3,511,944	5,652,989	△ 2,141,045	
介護報酬収入	3,511,944	5,652,989	△ 2,141,045	
（利用者負担金収入）	390,216	1,271,576	△ 881,360	
介護負担金収入（一般）	390,216	1,271,576	△ 881,360	
利用者等利用料収入	39,983,106	43,896,453	△ 3,913,347	
施設サービス利用料収入	2,000,000	1,987,410	12,590	
居宅介護サービス利用料収入	150,000	93,069	56,931	
食費収入（一般）	15,896,480	16,220,916	△ 324,436	
食費収入（特定）	1,350,000	1,115,815	234,185	
居住費収入（一般）	17,856,626	22,121,133	△ 4,264,507	
居住費収入（特定）	2,730,000	2,358,110	371,890	
その他の事業収入	8,739,000	13,774,720	△ 5,035,720	
補助金事業収入（公費）	5,799,000	10,864,720	△ 5,065,720	
補助金事業収入（一般）	2,940,000	2,910,000	30,000	
借入金利息補助金収入	576,000	576,000	0	
経常経費寄附金収入	0	400,000	△ 400,000	
受取利息配当金収入	30,000	30,000	0	
その他の収入	775,600	775,256	344	
受入研修費収入	40,000	25,000	15,000	
利用者等外給食費収入	0	148,500	△ 148,500	
雑収入	735,600	601,756	133,844	
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)	186,022,676	191,809,756	△ 5,787,080	
支　出				
人件費支出	140,726,722	134,951,543	5,775,179	
職員給料支出	85,539,208	79,999,829	5,539,379	
職員賞与支出	17,479,266	17,323,506	155,760	
非常勤職員給与支出	17,427,806	18,352,989	△ 925,183	
派遣職員費支出	0	984,465	△ 984,465	
退職給付支出	178,000	846,820	△ 668,820	
法定福利費支出	20,102,442	17,443,934	2,658,508	
事業費支出	33,206,656	25,012,937	8,193,719	
給食費支出	12,581,300	11,526,195	1,055,105	
介護用品費支出	3,933,000	3,121,563	811,437	
保健衛生費支出	1,225,000	1,117,738	107,262	
医療費支出	604,000	666,753	△ 62,753	
教養娯楽費支出	190,000	170,058	19,942	
日用品費支出	0	22,997	△ 22,997	
水道光熱費支出	12,313,634	5,546,204	6,767,430	
消耗器具備品費支出	1,122,000	1,409,627	△ 287,627	
保険料支出	81,722	83,470	△ 1,748	
賃借料支出	858,000	897,830	△ 39,830	
車輌費支出	298,000	450,502	△ 152,502	
事務費支出	22,094,378	22,464,081	△ 369,703	
福利厚生費支出	485,000	515,674	△ 30,674	
職員被服費支出	0	108,454	△ 108,454	
旅費交通費支出	59,000	36,237	22,763	
研修研究費支出	60,000	155,918	△ 95,918	
事務消耗品費支出	348,000	243,847	104,153	
印刷製本費支出	130,000	146,980	△ 16,980	
修繕費支出	1,246,000	1,726,380	△ 480,380	
通信運搬費支出	558,400	536,408	21,992	
業務委託費支出	8,921,500	7,554,336	1,367,164	
手数料支出	1,889,000	1,786,791	102,209	
保険料支出	162,278	208,031	△ 45,753	
賃借料支出	681,600	797,433	△ 115,833	
土地・建物賃借料支出	2,568,000	3,717,620	△ 1,149,620	
租税公課支出	58,000	60,407	△ 2,407	
保守料支出	4,217,000	3,933,355	283,645	
渉外費支出	10,000	0	10,000	

サンフレンズ善福寺　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	予　算(A)	決　算(B)	差異(A)-(B)	備　考
諸会費支出	107,600	139,557	△ 31,957	
雑支出	593,000	796,653	△ 203,653	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	1,839,038	1,713,113	125,925	
その他の支出	0	148,500	△ 148,500	
利用者等外給食費支出	0	148,500	△ 148,500	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	197,866,794	184,290,174	13,576,620	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	△ 11,844,118	7,519,582	△ 19,363,700	
施設整備等による収支				
収　入				
施設整備等補助金収入	76,428,000	81,480,350	△ 5,052,350	
施設整備等補助金収入	72,850,000	77,902,350	△ 5,052,350	
設備資金借入金元金償還補助金収入	3,578,000	3,578,000	0	
施設整備等寄附金収入	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	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	76,428,000	81,480,350	△ 5,052,350	
支　出				
設備資金借入金元金償還支出	23,710,000	23,710,000	0	
固定資産取得支出	180,572,250	184,777,632	△ 4,205,382	
建物取得支出	178,472,250	2,387,000	176,085,250	
器具及び備品取得支出	2,100,000	6,005,632	△ 3,905,632	
その他の固定資産取得支出	0	176,385,000	△ 176,385,000	
固定資産除却・廃棄支出	0	49,500	△ 49,500	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	70,000	0	70,000	
その他の施設整備等による支出	70,000	0	70,000	
施設整備等支出計(5)	204,352,250	208,537,132	△ 4,184,882	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 127,924,250	△ 127,056,782	△ 867,468	
その他の活動による収支				
収　入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	654,580	△ 654,580	
退職給付引当資産取崩収入	0	654,580	△ 654,580	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	64,331,264	88,341,014	△ 24,009,750	
その他の活動による収入	148,000	0	148,000	
その他の活動による収入	148,000	0	148,000	
その他の活動収入計(7)	64,479,264	88,995,594	△ 24,516,330	
支　出				
積立資産支出	1,646,548	1,439,340	207,208	
退職給付引当資産支出	1,646,548	1,439,340	207,208	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	100,520	△ 100,520	
その他の活動による支出	0	100,520	△ 100,520	
その他の活動支出計(8)	1,646,548	1,539,860	106,688	
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	62,832,716	87,455,734	△ 24,623,018	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 76,935,652	△ 32,081,466	△ 44,854,186	

前期末支払資金残高(12)	△ 656,274,438	△ 659,158,576	2,884,138	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 733,210,090	△ 691,240,042	△ 41,970,048	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

サンフレンズ善福寺　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	190,028,500	204,624,610	△ 14,596,110
施設介護料収益	125,432,762	129,980,902	△ 4,548,140
介護報酬収益	110,900,244	114,619,592	△ 3,719,348
利用者負担金収益（一般）	14,532,518	15,361,310	△ 828,792
居宅介護料収益	6,924,565	15,814,956	△ 8,890,391
（介護報酬収益）	5,652,989	13,977,628	△ 8,324,639
介護報酬収益	5,652,989	13,977,628	△ 8,324,639
（利用者負担金収益）	1,271,576	1,837,328	△ 565,752
介護負担金収益（一般）	1,271,576	1,837,328	△ 565,752
利用者等利用料収益	43,896,453	45,493,581	△ 1,597,128
施設サービス利用料収益	1,987,410	1,903,726	83,684
居宅介護サービス利用料収益	93,069	59,276	33,793
食費収益（一般）	16,220,916	16,261,010	△ 40,094
食費収益（特定）	1,115,815	1,260,193	△ 144,378
居住費収益（一般）	22,121,133	23,336,500	△ 1,215,367
居住費収益（特定）	2,358,110	2,672,876	△ 314,766
その他の事業収益	13,774,720	13,335,171	439,549
補助金事業収益（公費）	10,864,720	10,386,171	478,549
補助金事業収益（一般）	2,910,000	2,949,000	△ 39,000
経常経費寄附金収益	400,000	145,000	255,000
その他の収益	518,360	510,120	8,240
サービス活動収益計(1)	190,946,860	205,279,730	△ 14,332,870
費　用			
人件費	134,652,858	134,861,965	△ 209,107
職員給料	79,999,829	77,177,394	2,822,435
職員賞与	8,409,265	7,691,346	717,919
賞与引当金繰入	7,875,632	8,959,077	△ 1,083,445
非常勤職員給与	18,308,153	17,556,250	751,903
派遣職員費	984,465	5,504,618	△ 4,520,153
退職給付費用	1,631,580	1,527,640	103,940
法定福利費	17,443,934	16,445,640	998,294
事業費	25,012,937	29,731,796	△ 4,718,859
給食費	11,526,195	11,933,177	△ 406,982
介護用品費	3,121,563	3,795,276	△ 673,713
保健衛生費	1,117,738	1,103,181	14,557
医療費	666,753	432,830	233,923
教養娯楽費	170,058	135,741	34,317
日用品費	22,997	8,303	14,694
水道光熱費	5,546,204	10,225,580	△ 4,679,376
消耗器具備品費	1,409,627	911,136	498,491
保険料	83,470	84,520	△ 1,050
賃借料	897,830	878,545	19,285
車輌費	450,502	223,507	226,995
事務費	22,277,081	25,840,793	△ 3,563,712
福利厚生費	515,674	588,512	△ 72,838
職員被服費	108,454	23,520	84,934
旅費交通費	36,237	43,355	△ 7,118
研修研究費	155,918	27,452	128,466
事務消耗品費	243,847	932,886	△ 689,039
印刷製本費	146,980	143,009	3,971
修繕費	1,726,380	1,445,100	281,280
通信運搬費	536,408	513,650	22,758
会議費	0	140	△ 140
業務委託費	7,554,336	8,213,409	△ 659,073
手数料	1,786,791	4,767,754	△ 2,980,963
保険料	208,031	156,802	51,229
賃借料	797,433	782,426	15,007
土地・建物賃借料	3,717,620	3,799,120	△ 81,500
租税公課	60,407	91,585	△ 31,178
保守料	3,746,355	3,667,752	78,603
諸会費	139,557	143,157	△ 3,600
雑費	796,653	501,164	295,489
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	14,095,985	12,427,779	1,668,206
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,306,927	△ 5,713,344	△ 593,583

サンフレンズ善福寺　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
徴収不能額	0	42,065	△ 42,065
徴収不能引当金繰入	6,305	11,289	△ 4,984
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	189,738,239	197,202,343	△ 7,464,104
サービス活動増減差額(3=1-2)	1,208,621	8,077,387	△ 6,868,766
サービス活動外増減の部			
収　益			
借入金利息補助金収益	576,000	720,000	△ 144,000
受取利息配当金収益	30,000	30,000	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	256,896	300,808	△ 43,912
受入研修費収益	25,000	198,000	△ 173,000
利用者等外給食収益	148,500	1,500	147,000
雑収益	83,396	101,308	△ 17,912
サービス活動外収益計(4)	862,896	1,050,808	△ 187,912
費　用			
支払利息	1,713,113	2,196,245	△ 483,132
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	148,500	10,500	138,000
利用者等外給食費	148,500	1,500	147,000
雑損失	0	9,000	△ 9,000
サービス活動外費用計(5)	1,861,613	2,206,745	△ 345,132
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 998,717	△ 1,155,937	157,220
経常増減差額(7=3+6)	209,904	6,921,450	△ 6,711,546
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	81,480,350	5,098,000	76,382,350
施設整備等補助金収益	77,902,350	1,520,000	76,382,350
設備資金借入金元金償還補助金収益	3,578,000	3,578,000	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	88,341,014	28,616,057	59,724,957
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	169,821,364	33,714,057	136,107,307
費　用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	202,545	2	202,543
器具及び備品売却損・処分損	202,545	2	202,543
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	81,480,350	5,098,000	76,382,350
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	100,520	0	100,520
特別費用計(9)	81,783,415	5,098,002	76,685,413
特別増減差額(10=8-9)	88,037,949	28,616,055	59,421,894
当期活動増減差額(11=7+10)	88,247,853	35,537,505	52,710,348
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 380,096,584	△ 415,634,089	35,537,505
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 291,848,731	△ 380,096,584	88,247,853
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)	△ 291,848,731	△ 380,096,584	88,247,853

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

サンフレンズ善福寺　貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	81,117,830	180,022,040	△ 98,904,210
現金預金	47,623,491	150,347,965	△ 102,724,474
事業未収金	25,116,852	26,175,565	△ 1,058,713
未収金	880	1,142	△ 262
未収補助金	8,011,946	3,148,771	4,863,175
未収収益	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	383,460	361,091	22,369
短期貸付金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
徴収不能引当金	△ 18,799	△ 12,494	△ 6,305
固定資産	1,190,796,978	1,019,341,276	171,455,702
基本財産	1,151,960,411	978,992,239	172,968,172
土地	794,988,600	794,988,600	0
建物	356,971,811	184,003,639	172,968,172
定期預金	0	0	0
その他の固定資産	38,836,567	40,349,037	△ 1,512,470
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	2,879,599	2,129,457	750,142
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	19	19	0
器具及び備品	20,867,653	16,664,365	4,203,288
建設仮勘定	0	7,393,000	△ 7,393,000
有形リース資産	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
退職給付引当資産	13,762,596	12,982,896	779,700
長期修繕積立資産	0	0	0
差入保証金	179,300	179,300	0
長期前払費用	147,400	0	147,400
その他の固定資産	1,000,000	1,000,000	0
資産の部合計	1,271,914,808	1,199,363,316	72,551,492

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	803,922,703	871,862,187	△ 67,939,484
事業未払金	3,405,872	9,576,294	△ 6,170,422
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	23,710,000	23,710,000	0
１年以内返済予定リース債務	0	0	0
未払費用	10,714,872	9,456,419	1,258,453
預り金	0	0	0
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間借入金	758,216,327	820,160,397	△ 61,944,070
仮受金	0	0	0
賞与引当金	7,875,632	8,959,077	△ 1,083,445
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	55,321,896	78,252,196	△ 22,930,300
設備資金借入金	41,380,000	65,090,000	△ 23,710,000
リース債務	0	0	0
退職給付引当金	13,762,596	12,982,896	779,700
長期預り金	179,300	179,300	0
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	859,244,599	950,114,383	△ 90,869,784
純資産の部			
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	704,518,940	629,345,517	75,173,423
その他の積立金	0	0	0
長期修繕積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 291,848,731	△ 380,096,584	88,247,853
（うち当期活動増減差額）	(88,247,853)	(35,537,505)	(52,710,348)
純資産の部合計	412,670,209	249,248,933	163,421,276
負債及び純資産の部合計	1,271,914,808	1,199,363,316	72,551,492

計算書類に対する注記（サンフレンズ善福寺用）

令和　6 年　3 月 31 日現在

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ

１.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

（２）徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（３）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（４）退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（５）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年３月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和３年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（６）消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

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

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第２条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)職員とは就業規則第4条に規定する「職員」及び非常勤職員就業規則第3条第4号に規定する「嘱託職員」

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ　　2頁

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計算書類等は以下のとおりである。

（１）サンフレンズ善福寺拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

（２）拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))

ア．介護老人福祉施設事業　サンフレンズ善福寺

イ．短期入所生活介護事業　サンフレンズ善福寺

（３）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第１号・社援発1112第３号・老発1112第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))の作成は省略している。

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	794,988,600	0	0	794,988,600
建物	184,003,639	183,319,397	10,351,225	356,971,811
合　計	978,992,239	183,319,397	10,351,225	1,151,960,411

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	794,988,600円
建物（基本財産）	356,971,811円
計	1,151,960,411円

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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	65,090,000円
計	65,090,000円

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
建物（基本財産）	667,111,177	310,139,366	356,971,811
構築物	20,977,820	18,098,221	2,879,599
車輌運搬具	7,144,319	7,144,300	19
器具及び備品	40,708,448	19,840,795	20,867,653
合　計	735,941,764	355,222,682	380,719,082

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	25,116,852	18,799	25,098,053
未収金	880	0	880
立替金	0	0	0
合　計	25,117,732	18,799	25,098,933

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ　　3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

（1）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	343,860	361,091
長期前払費用からの振替額	39,600	0
貸借対照表計上額	383,460	361,091

令　和　　5　年　度

公 益 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　サンフレンズ

ケア24善福寺

ケア24善福寺　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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	47,438,564	48,307,106	△ 868,542	
居宅介護支援介護料収入	6,803,662	7,915,071	△ 1,111,409	
介護予防支援介護料収入	6,803,662	7,915,071	△ 1,111,409	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,510,382	4,182,703	327,679	
事業費収入	4,510,382	4,182,703	327,679	
その他の事業収入	36,124,520	36,209,332	△ 84,812	
受託事業収入（公費）	36,124,520	36,209,332	△ 84,812	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	53,270	△ 53,270	
受入研修費収入	0	53,270	△ 53,270	
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)	47,438,564	48,360,376	△ 921,812	
支　出				
人件費支出	38,193,271	38,947,121	△ 753,850	
職員給料支出	23,396,065	22,070,244	1,325,821	
職員賞与支出	4,061,798	4,986,234	△ 924,436	
非常勤職員給与支出	6,073,742	6,683,949	△ 610,207	
退職給付支出	44,500	44,500	0	
法定福利費支出	4,617,166	5,162,194	△ 545,028	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	8,784,425	9,020,157	△ 235,732	
福利厚生費支出	210,000	190,181	19,819	
旅費交通費支出	5,790	10,074	△ 4,284	
研修研究費支出	72,000	33,354	38,646	
事務消耗品費支出	405,620	308,647	96,973	
印刷製本費支出	157,000	140,997	16,003	
水道光熱費支出	456,712	315,193	141,519	
修繕費支出	7,000	12,410	△ 5,410	
通信運搬費支出	662,000	706,613	△ 44,613	
会議費支出	1,500	0	1,500	
広報費支出	0	3,300	△ 3,300	
業務委託費支出	3,721,000	3,533,133	187,867	
手数料支出	237,000	657,261	△ 420,261	
保険料支出	71,000	85,890	△ 14,890	
賃借料支出	46,660	100,649	△ 53,989	
土地・建物賃借料支出	2,508,000	2,695,000	△ 187,000	
租税公課支出	3,000	18,734	△ 15,734	
保守料支出	36,000	27,500	8,500	
渉外費支出	5,143	0	5,143	
諸会費支出	108,000	112,357	△ 4,357	
雑支出	71,000	68,864	2,136	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	46,977,696	47,967,278	△ 989,582	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	460,868	393,098	67,770	
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	
その他の施設整備等による収入	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	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	103,680	103,680	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	103,680	103,680	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 103,680	△ 103,680	0	

ケア24善福寺　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（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				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	2,724,706	△ 2,724,706	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	2,724,706	△ 2,724,706	
支　出				
積立資産支出	357,188	336,720	20,468	
退職給付引当資産支出	357,188	336,720	20,468	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	357,188	336,720	20,468	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 357,188	2,387,986	△ 2,745,174	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	2,677,404	△ 2,677,404	
前期末支払資金残高(12)	21,843,773	21,843,773	0	
当期末支払資金残高(11+12)	21,843,773	24,521,177	△ 2,677,404	

ケア24善福寺　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　　（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	48,307,106	47,749,425	557,681
居宅介護支援介護料収益	7,915,071	7,061,614	853,457
介護予防支援介護料収益	7,915,071	7,061,614	853,457
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,182,703	4,671,469	△ 488,766
事業費収益	4,182,703	4,671,469	△ 488,766
その他の事業収益	36,209,332	36,016,342	192,990
受託事業収益（公費）	36,209,332	36,016,342	192,990
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	48,307,106	47,749,425	557,681
費　用			
人件費	39,181,692	39,339,871	△ 158,179
職員給料	22,070,244	23,584,181	△ 1,513,937
職員賞与	2,928,547	2,301,895	626,652
賞与引当金繰入	2,001,024	2,103,173	△ 102,149
非常勤職員給与	6,638,463	5,881,074	757,389
退職給付費用	381,220	386,280	△ 5,060
法定福利費	5,162,194	5,083,268	78,926
事業費	0	0	0
事務費	8,993,557	7,724,363	1,269,194
福利厚生費	190,181	101,254	88,927
旅費交通費	10,074	8,288	1,786
研修研究費	33,354	9,471	23,883
事務消耗品費	308,647	236,665	71,982
印刷製本費	140,997	154,277	△ 13,280
水道光熱費	315,193	351,298	△ 36,105
修繕費	12,410	85,960	△ 73,550
通信運搬費	706,613	731,659	△ 25,046
会議費	0	4,223	△ 4,223
広報費	3,300	8,485	△ 5,185
業務委託費	3,533,133	2,674,711	858,422
手数料	657,261	425,639	231,622
保険料	72,270	73,290	△ 1,020
賃借料	100,649	90,806	9,843
土地・建物賃借料	2,695,000	2,508,000	187,000
租税公課	18,734	11,148	7,586
保守料	14,520	14,520	0
渉外費	0	5,000	△ 5,000
諸会費	112,357	100,357	12,000
雑費	68,864	129,312	△ 60,448
減価償却費	412,216	398,528	13,688
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	48,587,465	47,462,762	1,124,703
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 280,359	286,663	△ 567,022
サービス活動外増減の部			
収　益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	53,270	10,000	43,270
受入研修費収益	53,270	10,000	43,270
サービス活動外収益計(4)	53,270	10,000	43,270
費　用			
支払利息	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
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)	53,270	10,000	43,270
経常増減差額(7=3+6)	△ 227,089	296,663	△ 523,752
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0

ケア24善福寺　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

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ

（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	2,724,706	0	2,724,706
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	2,724,706	0	2,724,706
費　用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
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
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	2,724,706	0	2,724,706
当期活動増減差額(11=7+10)	2,497,617	296,663	2,200,954
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	22,289,651	21,992,988	296,663
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	24,787,268	22,289,651	2,497,617
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)	24,787,268	22,289,651	2,497,617

ケア24善福寺　貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　サンフレンズ　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	28,082,625	27,554,340	528,285
現金預金	23,244,232	22,679,183	565,049
事業未収金	4,611,567	4,662,902	△ 51,335
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
未収収益	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	226,826	212,255	14,571
短期貸付金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
固定資産	6,048,689	6,112,156	△ 63,467
基本財産	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
定期預金	0	0	0
その他の固定資産	6,048,689	6,112,156	△ 63,467
土地	0	0	0
建物	1,604,628	1,791,220	△ 186,592
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	1	1	0
器具及び備品	79,923	199,794	△ 119,871
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	17,628	123,381	△ 105,753
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
退職給付引当資産	3,773,480	3,436,760	336,720
差入保証金	561,000	561,000	0
長期前払費用	12,029	0	12,029
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	34,131,314	33,666,496	464,818

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	5,570,566	7,914,165	△ 2,343,599
事業未払金	387,527	390,678	△ 3,151
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
１年以内返済予定リース債務	25,920	103,680	△ 77,760
未払費用	3,156,095	2,319,033	837,062
預り金	0	0	0
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
事業区分間借入金	0	2,997,601	△ 2,997,601
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	2,001,024	2,103,173	△ 102,149
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	3,773,480	3,462,680	310,800
設備資金借入金	0	0	0
リース債務	0	25,920	△ 25,920
退職給付引当金	3,773,480	3,436,760	336,720
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	9,344,046	11,376,845	△ 2,032,799
純資産の部			
基本金	0	0	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	24,787,268	22,289,651	2,497,617
（うち当期活動増減差額）	(2,497,617)	(296,663)	(2,200,954)
純資産の部合計	24,787,268	22,289,651	2,497,617
負債及び純資産の部合計	34,131,314	33,666,496	464,818

計算書類に対する注記（ケア24善福寺用）

令和　6 年　3 月 31 日現在

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ

１.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

②リース資産

当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

（２）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（３）退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上することとしている。

（４）消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

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

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第２条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成18年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入してきたが、平成18年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人福祉医療機構の制度が変更になったことに伴い、加入していない。

(注)職員とは就業規則第4条に規定する「職員」及び非常勤職員就業規則第3条第4号に規定する「嘱託職員」

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計算書類等は以下のとおりである。

（１）ケア２４善福寺拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

（２）拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))

ア．地域包括支援センター事業　ケア２４善福寺

イ．介護予防支援事業　ケア２４善福寺

（３）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和３年11月12日子発1112第１号・社援発1112第３号・老発1112第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))の作成は省略している。

５.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

法人名　　：社会福祉法人　サンフレンズ　　2頁

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.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
建物	2,924,992	1,320,364	1,604,628
車輌運搬具	105,800	105,799	1
器具及び備品	2,044,520	1,964,597	79,923
有形リース資産	440,640	423,012	17,628
合　計	5,515,952	3,813,772	1,702,180

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	4,611,567	0	4,611,567
未収金	0	0	0
立替金	0	0	0
合　計	4,611,567	0	4,611,567

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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	209,000	209,000
長期前払費用からの振替額	17,826	3,255
貸借対照表計上額	226,826	212,255

（２）リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

（ア）有形リース資産の内容

コピー機（器具及び備品）である。

（イ）リース資産の減価償却の方法

１．重要な会計方針（３)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。