

社会福祉法人李白会 財産目録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的	取得単価	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元有高		運転資金として			74,944
普通預金	京葉銀行旭支店		運転資金として			1,462,343
普通預金	銚子商工信用組合旭支店		運転資金として			28,326,454
定期預金	銚子商工信用組合旭支店		運転資金として			1,233,780
	小計					31,097,521
事業未収金						
	施設介護報酬未収金(白寿園)		2～3月分介護報酬等			20,691,777
	施設利用者負担金収入未収金(白寿園)		2～3月分施設利用者負担金等			2,966,486
	施設サービス料(白寿園)		3月分サービス料等			47,000
	小計					23,705,263
未収収益	白寿園職員		社会保険料			168,100
貯蔵品	白寿園介護用品		介護用品			423,355
給食用材料	白寿園給食材料		給食材料			362,411
前払費用	損保ジャパン		施設の共済保険料			329,420
流動資産合計						56,086,070
2 固定資産						
(1)基本財産						
土地	(李白会・白寿園拠点) 千葉県旭市清和乙20番地1 千葉県旭市清和乙48番地1		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	175,863,778		175,863,778
建物	(李白会・白寿園拠点) 千葉県旭市清和乙20番地1 (昇降機設備改修を含む)	1987年度 2017年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	457,092,500	414,743,618	42,348,882
基本財産合計						218,212,660
(2)その他の固定資産						
車両運搬具	ニッサンキャラバン、他		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	4,315,864	3,864,342	451,522
	小計					451,522
器具及び備品	大型空調機、他		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	22,792,365	21,648,806	1,143,559
ソフトウェア	栄養ソフト			105,600	54,560	51,040
退職給付引当資産	千葉県社会福祉事業 共助会		職員退職共済			7,830,220
移行時減価償却 積立資産	特別養護老人ホーム白寿園		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。			3,693,745
長期前払費用			施設の火災保険料、他			208,966
その他の固定資産合計						13,379,052
固定資産合計						231,591,712
資産合計						287,677,782

社会福祉法人李白会 財産目録
令和7年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的	取得単価	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
未払費用	3月分給食材料、他					4,186,218
職員預り金						1,479,695
	健康保険料預り金					336,766
	厚生年金保険料預り金					573,705
	源泉税預り金					271,524
	住民税預り金					297,700
流動負債合計						5,665,913
2 固定負債						
退職給付引当金	千葉県社会福祉事業 共助会					7,830,220
固定負債合計						7,830,220
負債合計						13,496,133
差引純資産						274,181,649

社会福祉法人李白会・法人単位貸借対照表（全科目）

令和7年3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	56,086,070	64,860,785	-8,774,715	流動負債	5,665,913	7,737,305	-2,071,392
現金預金	31,097,521	35,293,301	-4,195,780	未払費用	4,186,218	5,085,530	-899,312
現金	74,944	33,135	41,809				
京葉銀行（普通）	1,462,343	1,462,343	0				
銚子商工（普通）	28,326,454	32,564,043	-4,237,589	職員預り金	1,479,695	2,647,691	-1,167,996
定期預金	1,233,780	1,233,780	0	健康保険料預り金	336,766	755,615	-418,849
				厚生年金保険料預り金	573,705	1,239,276	-665,571
事業未収金	23,705,263	26,829,334	-3,124,071	源泉税預り金	271,524	264,610	6,914
介護報酬収入未収金	20,691,777	23,502,082	-2,810,305	住民税預り金	297,700	299,900	-2,200
利用者負担金収入未収金	2,966,486	3,275,252	-308,766	共助会預り金	0	88,290	-88,290
利用者施設サービス料未収金	47,000	52,000	-5,000				
未収金	0	1,105,000	-1,105,000				
未収収益	168,100	305,970	-137,870	固定負債	7,830,220	7,005,720	824,500
貯蔵品	423,355	741,673	-318,318	退職給付引当金	7,830,220	7,005,720	824,500
給食用材料	362,411	280,087	82,324				
前払費用	329,420	305,420	24,000				
固定資産	231,591,712	236,999,796	-5,408,084	負債の部合計	13,496,133	14,743,025	-1,246,892
基本財産	218,212,660	223,892,830	-5,680,170	純資産の部			
土地	175,863,778	175,863,778	0	基本金	248,063,778	248,063,778	0
建物	42,348,882	48,029,052	-5,680,170	第一号基本金	208,413,778	208,413,778	0
その他の固定資産	13,379,052	13,106,966	272,086	第二号基本金	29,000,000	29,000,000	0
車両運搬具	451,522	1,047,272	-595,750	第三号基本金	10,650,000	10,650,000	0
器具及び備品	1,143,559	999,225	144,334	国庫補助金等特別積立金	23,468,846	27,912,988	-4,444,142
ソフトウェア	51,040	72,160	-21,120	その他の積立金	3,693,745	3,693,745	0
退職給付引当資産	7,830,220	7,005,720	824,500	移行時特別減価償却積立金	3,693,745	3,693,745	0
積立資産	3,693,745	3,693,745	0	次期繰越活動増減差額	-1,044,720	7,447,045	-8,491,765
移行時減価償却積立資産	3,693,745	3,693,745	0	（うち当期活動増減差額）	-8,491,765	2,241,356	-10,733,121
長期前払費用	208,966	288,844	-79,878	純資産の部合計	274,181,649	287,117,556	-12,935,907
資産の部合計	287,677,782	301,860,581	-14,182,799	負債及び純資産の部合計	287,677,782	301,860,581	-14,182,799

計算書類に対する注記（社会福祉法人 李白会）

１．継続事業の前提に関する注記

該当なし

２．重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2)固定資産の減価償却方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－千葉県社会福祉事業共助会規定により計算した掛金を、引当金として計上

３．重要な会計方針の変更

該当なし

４．法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構加入（平成18年3月31日在職職員）
- ・独立行政法人中小企業退職金共済（平成18年4月1日以降採用職員）
- ・千葉県社会福祉事業共助会

５．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1)法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2)社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (3)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホーム白寿園・拠点（社会福祉事業）
 「介護老人福祉施設・特別養護老人ホーム白寿園」
 「短期入所生活介護・特別養護老人ホーム白寿園」
 「本部・社会福祉法人李白会」

６．基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	175,863,778			175,863,778
建物	48,029,052	1,479,500	7,159,670	42,348,882
合計	223,892,830	1,479,500	7,159,670	218,212,660

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

該当なし

８．担保に供している資産

該当なし

９．有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	462,174,395	419,825,513	42,348,882
車両運搬具	3,772,960	3,321,438	451,522
器具及び備品	23,421,345	22,277,786	1,143,559
合計	489,368,700	445,424,737	43,943,963

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	23,705,263		23,705,263
未収収益	168,100		168,100
合計	23,873,363		23,873,363

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

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

社会福祉事業区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人 李白会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
介護保険事業収入	209,500,000	176,108,576	33,391,424
施設介護料収入	172,900,000	156,546,570	16,353,430
居宅介護料収入	11,600,000	504,747	11,095,253
利用者等利用料収入	24,000,000	18,643,323	5,356,677
その他の事業収入	1,000,000	413,936	1,000,000
経常経費寄附金収入	1,000,000	43,400	956,600
受取利息配当金収入	200,000	768	199,232
その他の収入	2,100,000	54,822	2,045,178
雑収入	2,100,000	54,822	2,045,178
事業活動収入計(1)	212,800,000	176,207,566	36,592,434
支出			
人件費支出	149,680,000	137,891,313	11,788,687
職員給料支出	84,000,000	79,532,633	4,467,367
職員賞与支出	16,800,000	14,678,665	2,121,335
非常勤職員給与支出	22,850,000	21,334,513	1,515,487
派遣職員費支出	7,800,000	6,062,774	1,737,226
退職給付支出	2,530,000	1,318,880	1,211,120
法定福利費支出	15,700,000	14,963,848	736,152
事業費支出	37,960,000	30,863,339	7,096,661
給食費支出	16,650,000	14,784,281	1,865,719
介護用品費支出	4,880,000	4,055,406	824,594
保健衛生費支出	970,000	466,175	503,825
医療費支出	110,000	0	110,000
被服費支出	3,810,000	3,363,320	446,680
教養娯楽費支出	1,070,000	132,617	937,383
日用品費支出	820,000	746,616	73,384
水道光熱費支出	6,490,000	5,560,059	929,941
燃料費支出	1,100,000	731,596	368,404
消耗器具備品費支出	1,180,000	663,539	516,461
保険料支出	20,000	0	20,000
賃借料支出	100,000	0	100,000
車輛費支出	450,000	359,730	90,270
雑支出	310,000	0	310,000
事務費支出	17,860,000	11,169,507	6,690,493
福利厚生費支出	940,000	423,469	516,531
職員被服費支出	230,000	54,617	175,383
旅費交通費支出	450,000	13,145	436,855
研修研究費支出	370,000	0	370,000
事務消耗品費支出	1,060,000	777,288	282,712
印刷製本費支出	670,000	393,889	276,111

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
水道光熱費支出	580,000	292,634	287,366
燃料費支出	220,000	38,505	181,495
修繕費支出	2,900,000	2,415,690	484,310
通信運搬費支出	880,000	418,951	461,049
会議費支出	190,000	0	190,000
広報費支出	230,000	0	230,000
業務委託費支出	2,430,000	1,893,520	536,480
手数料支出	500,000	209,869	290,131
保険料支出	930,000	696,300	233,700
賃借料支出	1,830,000	1,428,020	401,980
土地・建物賃借料支出	360,000	225,000	135,000
租税公課支出	300,000	55,600	244,400
保守料支出	1,600,000	1,104,880	495,120
諸会費支出	390,000	236,600	153,400
雑支出	800,000	491,530	308,470
利用者負担軽減額	300,000	0	300,000
事業活動支出計(2)	205,800,000	179,924,159	25,875,841
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,000,000	△ 3,716,593	10,716,593
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
固定資産取得支出	2,980,000	2,108,480	871,520
建物取得支出	1,600,000	1,479,500	120,500
車両運搬具取得支出	200,000	0	200,000
器具及び備品取得支出	1,080,000	628,980	451,020
建設仮勘定支出	100,000	0	100,000
その他の施設整備等による支出	300,000	0	300,000
その他支出	300,000	0	300,000
施設整備等支出計(5)	3,280,000	2,108,480	1,171,520
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,280,000	△ 2,108,480	△ 1,171,520
その他の活動による収支			
収入			
サービス区分間長期貸付金回収収入	1,000,000	0	1,000,000
サービス区分間繰入金収入	100,000	0	100,000
その他の活動収入計(7)	1,100,000	0	1,100,000
支出			
積立資産支出	1,500,000	878,250	621,750
退職給付引当資産支出	1,500,000	878,250	621,750
サービス区分間長期貸付金支出	1,000,000	0	1,000,000
事業区分間長期借入金返済支出	1,000,000	0	1,000,000
その他の活動支出計(8)	3,500,000	878,250	2,621,750
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,400,000	△ 878,250	△ 1,521,750
予備費支出(10)	1,120,000	-----	1,120,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	200,000	△ 6,703,323	6,903,323

社会福祉事業区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人 李白会

(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	176,108,576	179,120,390	△ 3,011,814
施設介護料収益	156,546,570	156,043,465	503,105
居宅介護料収益	504,747	244,240	260,507
利用者等利用料収益	18,643,323	20,732,685	△ 2,089,362
その他の事業収益	413,936	2,100,000	△ 1,686,064
経常経費寄附金収益	43,400	35,600	7,800
その他の収益	54,822	458,287	△ 403,465
サービス活動収益計(1)	176,206,798	179,614,277	△ 3,407,479
費用			
人件費	138,769,563	134,968,738	3,800,825
職員給料	79,532,633	79,675,891	△ 143,258
職員賞与	14,678,665	13,975,748	702,917
非常勤職員給与	21,334,513	20,261,238	1,073,275
派遣職員費	6,062,774	3,452,992	2,609,782
退職給付費用	2,197,130	2,681,967	△ 484,837
法定福利費	14,963,848	14,920,902	42,946
事業費	30,863,339	28,910,390	1,952,949
給食費	14,784,281	14,351,248	433,033
介護用品費	4,055,406	3,676,781	378,625
保健衛生費	466,175	398,497	67,678
被服費	3,363,320	3,232,773	130,547
教養娯楽費	132,617	181,782	△ 49,165
日用品費	746,616	380,015	366,601
水道光熱費	5,560,059	5,254,412	305,647
燃料費	731,596	677,257	54,339
消耗器具備品費	663,539	195,143	468,396
車輛費	359,730	562,482	△ 202,752
事務費	11,249,385	9,445,211	1,804,174
福利厚生費	423,469	629,936	△ 206,467
職員被服費	54,617	35,200	19,417
旅費交通費	13,145	12,020	1,125
研修研究費	0	21,000	△ 21,000
事務消耗品費	777,288	774,191	3,097
印刷製本費	393,889	300,834	93,055
水道光熱費	292,634	276,547	16,087
燃料費	38,505	35,645	2,860
修繕費	2,415,690	802,237	1,613,453
通信運搬費	418,951	391,752	27,199
業務委託費	1,893,520	1,602,610	290,910
手数料	209,869	317,837	△ 107,968
保険料	776,178	843,908	△ 67,730
賃借料	1,428,020	1,235,739	192,281
土地・建物賃借料	225,000	225,000	0

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
租税公課	55,600	103,550	△ 47,950
保守料	1,104,880	1,319,120	△ 214,240
諸会費	236,600	226,600	10,000
雑費	491,530	291,485	200,045
減価償却費	8,194,882	8,745,917	△ 551,035
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,444,142	△ 4,427,633	△ 16,509
サービス活動費用計(2)	184,633,027	177,642,623	6,990,404
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,426,229	1,971,654	△ 10,397,883
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	768	103	665
サービス活動外収益計(4)	768	103	665
費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	768	103	665
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,425,461	1,971,757	△ 10,397,218
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	3,212,000	△ 3,212,000
施設整備等補助金収益	0	3,212,000	△ 3,212,000
固定資産売却益	0	14,600	△ 14,600
車輛運搬具売却益	0	14,600	△ 14,600
特別収益計(8)	0	3,226,600	△ 3,226,600
費用			
固定資産売却損・処分損	66,304	1	66,303
建物売却損・処分損	66,304	0	66,304
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,957,000	△ 2,957,000
特別費用計(9)	66,304	2,957,001	△ 2,890,697
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 66,304	269,599	△ 335,903
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,491,765	2,241,356	△ 10,733,121
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	7,447,045	5,205,689	2,241,356
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,044,720	7,447,045	△ 8,491,765
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)	△ 1,044,720	7,447,045	△ 8,491,765