

社会福祉法人李白会 財産目録

令和6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			33,135
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			32,564,043
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						35,293,301
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			23,502,082
	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			3,275,252
	施設サービス料(白寿園)		3月分サービス料等			52,000
小計						26,829,334
未収金	白寿園千葉県補助金		その他の事業収益			1,105,000
未収収益	白寿園職員		社会保険料			305,970
貯蔵品	白寿園介護用品		介護用品			741,673
給食用材料	白寿園給食材料		給食材料			280,087
前払費用	損保ジャパン		施設の共済保険料			305,420
流動資産合計						64,860,785
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		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48番地1	1987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	409,063,448	48,029,052
	(昇降機設備改修を含む)	2017年度				
基本財産合計						223,892,830
(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	3,268,592	1,047,272
小計						1,047,272
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	21,793,140	999,225
ソフトウェア	栄養ソフト			105,600	33,440	72,160
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			7,005,720
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			288,844
その他の固定資産合計						13,106,966
固定資産合計						236,999,796
資産合計						301,860,581

社会福祉法人李白会 財産目録

令和6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					5,085,530
預り金	源泉所得税					4,084
職員預り金						2,647,691
	健康保険料預り金					755,615
	厚生年金保険料預り金					1,239,276
	源泉税預り金					264,610
	住民税預り金					299,900
	共助会預り金					88,290
流動負債合計						7,737,305
2 固定負債						
退職給付引当金	千葉県社会福祉事業 共助会					7,005,720
固定負債合計						7,005,720
負債合計						14,743,025
差引純資産						287,117,556

社会福祉法人李白会・法人単位貸借対照表（全科目）

令和6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	64,860,785	60,046,604	4,814,181	流動負債	7,737,305	6,724,708	1,012,597
現金預金	35,293,301	31,752,136	3,541,165	未払費用	5,085,530	5,258,254	-172,724
現金	33,135	66,402	-33,267	預り金	4,084	4,084	0
京葉銀行（普通）	1,462,343	1,481,543	-19,200	源泉税預り金	4,084	4,084	0
銚子商工（普通）	32,564,043	28,970,411	3,593,632	職員預り金	2,647,691	1,462,370	1,185,321
定期預金	1,233,780	1,233,780	0	健康保険料預り金	755,615	358,200	397,415
				厚生年金保険料預り金	1,239,276	579,195	660,081
事業未収金	26,829,334	27,067,654	-238,320	源泉税預り金	264,610	244,675	19,935
介護報酬収入未収金	23,502,082	23,823,163	-321,081	住民税預り金	299,900	280,300	19,600
利用者負担金収入未収金	3,275,252	3,193,491	81,761	共助会預り金	88,290	0	88,290
利用者施設サービス料未収金	52,000	51,000	1,000				
未収金	1,105,000	0	1,105,000				
未収収益	305,970	159,772	146,198	固定負債	7,005,720	6,460,470	545,250
貯蔵品	741,673	473,809	267,864	退職給付引当金	7,005,720	6,460,470	545,250
給食用材料	280,087	260,513	19,574				
前払費用	305,420	332,720	-27,300				
固定資産	236,999,796	239,485,407	-2,485,611	負債の部合計	14,743,025	13,185,178	1,557,847
基本財産	223,892,830	226,407,132	-2,514,302	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	48,029,052	50,543,354	-2,514,302	第一号基本金	208,413,778	208,413,778	0
その他の固定資産	13,106,966	13,078,275	28,691	第二号基本金	29,000,000	29,000,000	0
車両運搬具	1,047,272	1,028,002	19,270	第三号基本金	10,650,000	10,650,000	0
器具及び備品	999,225	1,469,096	-469,871	国庫補助金等特別積立金	27,912,988	29,383,621	-1,470,633
ソフトウェア	72,160	93,280	-21,120	その他の積立金	3,693,745	3,693,745	0
退職給付引当資産	7,005,720	6,460,470	545,250	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	7,447,045	5,205,689	2,241,356
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）	2,241,356	421,787	1,819,569
長期前払費用	288,844	333,682	-44,838	純資産の部合計	287,117,556	286,346,833	770,723
資産の部合計	301,860,581	299,532,011	2,328,570	負債及び純資産の部合計	301,860,581	299,532,011	2,328,570

財務諸表に対する注記(特別養護老人ホーム白寿園拠点区分)

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一償却原価法(定額法)
- ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの一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の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
- ・ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 ー 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. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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。

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	0	0	175,863,778
建物	50,543,354	0	2,514,302	48,029,052
合 計	226,407,132	0	2,514,302	223,892,830

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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. 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)	462,322,395	414,293,343	48,029,052
車両運搬具	3,772,960	2,725,688	1,047,272
器具及び備品	22,792,365	21,793,140	999,225
栄養ソフト	105,600	33,440	72,160
合計	488,993,320	438,845,611	50,147,709

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	26,829,334	0	26,829,334
未収金	1,105,000	0	1,105,000
未収収益	305,970	0	305,970
合計	28,240,304	0	28,240,304

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. 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

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

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	179,120,390	30,379,610
施設介護料収入	172,900,000	156,043,465	16,856,535
介護報酬収入	157,900,000	142,708,280	15,191,720
利用者負担金収入(公費)	1,000,000	214,884	785,116
利用者負担金収入(一般)	14,000,000	13,120,301	879,699
居宅介護料収入	11,600,000	244,240	11,355,760
(介護報酬収入)			
介護報酬収入	8,700,000	221,918	8,478,082
介護予防報酬収入	800,000	0	800,000
(利用者負担金収入)			
介護負担金収入(公費)	400,000	0	400,000
介護負担金収入(一般)	1,400,000	22,322	1,377,678
介護予防負担金収入(公費)	100,000	0	100,000
介護予防負担金収入(一般)	200,000	0	200,000
利用者等利用料収入	22,700,000	20,732,685	1,967,315
施設サービス利用料収入	650,000	532,000	118,000
居宅介護サービス利用料収入	100,000	1,840	98,160
食費収入(公費)	300,000	45,600	254,400
食費収入(一般)	13,400,000	12,643,365	756,635
居住費収入(公費)	150,000	0	150,000
居住費収入(一般)	8,100,000	7,509,880	590,120
その他の事業収入	2,300,000	2,100,000	200,000
補助金事業収入(公費)	2,300,000	2,100,000	200,000
経常経費寄附金収入	1,100,000	35,600	1,064,400
受取利息配当金収入	200,000	103	199,897
その他の収入	2,100,000	447,947	1,652,053
雑収入	2,100,000	447,947	1,652,053
事業活動収入計(1)	212,900,000	179,604,040	33,295,960
支出			
人件費支出	147,980,000	134,031,738	13,948,262
職員給料支出	86,000,000	79,675,891	6,324,109
職員賞与支出	17,300,000	13,975,748	3,324,252
非常勤職員給与支出	21,850,000	20,261,238	1,588,762
派遣職員費支出	3,800,000	3,452,992	347,008
退職給付支出	2,530,000	1,744,967	785,033
法定福利費支出	16,500,000	14,920,902	1,579,098
事業費支出	37,460,000	28,910,390	8,549,610
給食費支出	16,150,000	14,351,248	1,798,752
介護用品費支出	4,680,000	3,676,781	1,003,219
保健衛生費支出	970,000	398,497	571,503
医療費支出	110,000	0	110,000
被服費支出	3,810,000	3,232,773	577,227
教養娯楽費支出	1,070,000	181,782	888,218
日用品費支出	820,000	380,015	439,985
水道光熱費支出	6,490,000	5,254,412	1,235,588
燃料費支出	1,100,000	677,257	422,743
消耗器具備品費支出	1,180,000	195,143	984,857
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	650,000	562,482	87,518
雑支出	310,000	0	310,000

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事務費支出	17,860,000	9,360,363	8,499,637
福利厚生費支出	940,000	629,936	310,064
職員被服費支出	230,000	35,200	194,800
旅費交通費支出	450,000	12,020	437,980
研修研究費支出	370,000	21,000	349,000
事務消耗品費支出	1,060,000	774,191	285,809
印刷製本費支出	670,000	300,834	369,166
水道光熱費支出	580,000	276,547	303,453
燃料費支出	220,000	35,645	184,355
修繕費支出	2,900,000	802,237	2,097,763
通信運搬費支出	880,000	391,752	488,248
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	1,602,610	827,390
手数料支出	800,000	317,837	482,163
保険料支出	930,000	764,030	165,970
賃借料支出	1,530,000	1,235,739	294,261
土地・建物賃借料支出	360,000	225,000	135,000
租税公課支出	300,000	103,550	196,450
保守料支出	1,600,000	1,319,120	280,880
諸会費支出	390,000	226,600	163,400
雑支出	800,000	286,515	513,485
利用者負担軽減額	400,000	0	400,000
事業活動支出計(2)	203,700,000	172,302,491	31,397,509
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,200,000	7,301,549	1,898,451
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	3,000,000	3,212,000	△ 212,000
施設整備等補助金収入	3,000,000	3,212,000	△ 212,000
固定資産売却収入	100,000	67,600	32,400
車両運搬具売却収入	100,000	67,600	32,400
その他の施設整備等による収入	400,000	0	400,000
その他収入	400,000	0	400,000
施設整備等収入計(4)	3,500,000	3,279,600	220,400
支出			
固定資産取得支出	8,280,000	5,812,895	2,467,105
建物取得支出	5,300,000	5,229,895	70,105
車両運搬具取得支出	2,300,000	583,000	1,717,000
器具及び備品取得支出	580,000	0	580,000
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	29,670	270,330
その他支出	300,000	29,670	270,330
施設整備等支出計(5)	8,580,000	5,842,565	2,737,435
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,080,000	△ 2,562,965	△ 2,517,035
その他の活動による収支			
収入			
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	1,500,000	937,000	563,000
退職給付引当資産支出	1,500,000	937,000	563,000
その他の活動による支出	0	0	0
その他の活動支出計(8)	1,500,000	937,000	563,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,500,000	△ 937,000	△ 563,000
予備費支出(10)	1,120,000	0	1,120,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,500,000	3,801,584	△ 2,301,584
前期末支払資金残高(12)	53,321,896	53,321,896	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	54,821,896	57,123,480	△ 2,301,584

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

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	179,120,390	182,425,413	△ 3,305,023
施設介護料収益	156,043,465	160,068,683	△ 4,025,218
介護報酬収益	142,708,280	146,697,078	△ 3,988,798
利用者負担金収益(公費)	214,884	129,256	85,628
利用者負担金収益(一般)	13,120,301	13,242,349	△ 122,048
居宅介護料収益	244,240	589,567	△ 345,327
(介護報酬収益)			
介護報酬収益	221,918	568,719	△ 346,801
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益(一般)	22,322	20,848	1,474
利用者等利用料収益	20,732,685	19,144,193	1,588,492
施設サービス利用料収益	532,000	537,000	△ 5,000
居宅介護サービス利用料収益	1,840	736	1,104
食費収益(公費)	45,600	0	45,600
食費収益(一般)	12,643,365	11,410,342	1,233,023
居住費収益(一般)	7,509,880	7,196,115	313,765
その他の事業収益	2,100,000	2,622,970	△ 522,970
補助金事業収益(公費)	2,100,000	2,622,970	△ 522,970
経常経費寄附金収益	35,600	59,500	△ 23,900
その他の収益	458,287	7,879,256	△ 7,420,969
サービス活動収益計(1)	179,614,277	190,364,169	△ 10,749,892
費用			
人件費	134,968,738	143,570,849	△ 8,602,111
職員給料	79,675,891	83,335,332	△ 3,659,441
職員賞与	13,975,748	13,503,039	472,709
非常勤職員給与	20,261,238	15,650,613	4,610,625
派遣職員費	3,452,992	6,957,297	△ 3,504,305
退職給付費用	2,681,967	9,973,831	△ 7,291,864
法定福利費	14,920,902	14,150,737	770,165
事業費	28,910,390	29,750,537	△ 840,147
給食費	14,351,248	14,476,390	△ 125,142
介護用品費	3,676,781	3,661,237	15,544
保健衛生費	398,497	484,785	△ 86,288
被服費	3,232,773	3,000,630	232,143
教養娯楽費	181,782	185,997	△ 4,215
日用品費	380,015	365,782	14,233
水道光熱費	5,254,412	6,547,476	△ 1,293,064
燃料費	677,257	380,970	296,287
消耗器具備品費	195,143	277,099	△ 81,956
車輛費	562,482	370,171	192,311
事務費	9,445,211	10,342,661	△ 897,450
福利厚生費	629,936	596,140	33,796
職員被服費	35,200	11,371	23,829
旅費交通費	12,020	0	12,020

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
研修研究費	21,000	0	21,000
事務消耗品費	774,191	465,238	308,953
印刷製本費	300,834	375,788	△ 74,954
水道光熱費	276,547	344,603	△ 68,056
燃料費	35,645	20,051	15,594
修繕費	802,237	2,446,507	△ 1,644,270
通信運搬費	391,752	419,970	△ 28,218
業務委託費	1,602,610	1,386,260	216,350
手数料	317,837	167,441	150,396
保険料	843,908	788,368	55,540
賃借料	1,235,739	1,164,259	71,480
土地・建物賃借料	225,000	225,000	0
租税公課	103,550	73,367	30,183
保守料	1,319,120	1,361,690	△ 42,570
諸会費	226,600	219,100	7,500
雑費	291,485	277,508	13,977
減価償却費	8,745,917	9,219,030	△ 473,113
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,427,633	△ 4,650,581	222,948
サービス活動費用計(2)	177,642,623	188,232,496	△ 10,589,873
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,971,654	2,131,673	△ 160,019
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	103	114	△ 11
サービス活動外収益計(4)	103	114	△ 11
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)	103	114	△ 11
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,971,757	2,131,787	△ 160,030
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	3,212,000	0	3,212,000
施設整備等補助金収益	3,212,000	0	3,212,000
固定資産売却益	14,600	0	14,600
車輛運搬具売却益	14,600	0	14,600
車両運搬	14,600	0	14,600
特別収益計(8)	3,226,600	0	3,226,600
費用			
固定資産売却損・処分損	1	0	1
車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	2,957,000	1,710,000	1,247,000
特別費用計(9)	2,957,001	1,710,000	1,247,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)	269,599	△ 1,710,000	1,979,599
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,241,356	421,787	1,819,569
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	5,205,689	4,783,902	421,787
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,447,045	5,205,689	2,241,356
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)	7,447,045	5,205,689	2,241,356