

借入金明細書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

別紙 3 (①)
(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	独立行政法人福祉医療機構	ひまわりホーム	152,020,000	0	16,584,000	135,436,000 (16,584,000)	0	0.000	1,085,211	0		施設整備	土地(基本財産)	熊本県宇土市松山町 1 9 8 8	64,000,000
			0	0	0	0 (0)	0	0.000	0	0		施設整備	建物(基本財産)	熊本県宇土市松山町 1 9 8 8	511,446,000
	計		152,020,000	0	16,584,000	135,436,000 (16,584,000)	0		1,085,211	0					
長期 運営 資金 借入金															
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					
短期 運営 資金 借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					
	合 計		152,020,000	0	16,584,000	135,436,000 (16,584,000)	0		1,085,211	0					

寄附金収益明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人白日会

別紙3 (②)
(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
					白日会	法人本部拠点区分	照古苑拠点区分	ひまわりホーム拠点区分	たんぽぽ拠点区分
田中博俊様	経常	1	150,000	0	0	0	150,000	0	0
区分小計		1	150,000	0	0	0	150,000	0	0
	運営								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
	施設								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
	償還								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
	固定								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合 計		1	150,000	0	0	0	150,000	0	0

補助金事業等収益明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

別紙3 (③)
(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						照古苑拠点区分	ひまわりホーム拠点区分	たんぼほ拠点区分	法人本部拠点区分
区分小計									
新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応助成金	他事業	18,122		18,122				18,122	
区分小計		18,122		18,122				18,122	
	利息								
区分小計									
	施設								
区分小計									
	償還								
区分小計									
合計		25,018,282		25,018,282		16,314,210	6,988,145	1,715,927	

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

別紙3 (④)
(単位：円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
たんぼぼ拠点	法人本部拠点	保育事業収入	938,000	公益事業
たんぼぼ拠点	法人本部拠点	保育事業収入	100,000	職員駐車場 賃借料支払の為
照古苑拠点	法人本部拠点	介護保険収入	1,999,000	公益事業
ひまわり拠点	法人本部拠点	介護保険収入	1,131,000	公益事業
ひまわり拠点	照古苑拠点	介護保険収入	168,604,000	公益事業

基本金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

別紙 3 (⑥)
(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		法人本部拠点区分	たんぼぼ拠点区分	照古苑拠点区分	ひまわりホーム拠点区分
前年度末残高	362,413,524		74,152,695	288,260,829	
第一号基本金	362,413,524		74,152,695	288,260,829	
第二号基本金					
第三号基本金					
第一号基本金 当期組入額					
計					
当期取崩額					
計					
第二号基本金 当期組入額					
計					
当期取崩額					
計					
第三号基本金 当期組入額					
計					
当期取崩額					
計					
当期末残高	362,413,524		74,152,695	288,260,829	
第一号基本金	362,413,524		74,152,695	288,260,829	
第二号基本金					
第三号基本金					

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

別紙3 (⑦)
(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		たんぼほ拠点区分	照古苑拠点区分	法人本部拠点区分	ひまわりホーム拠点区分
前期繰越額				201,607,916	49,344,152	56,278,764		95,985,000
当期積立額								
当期積立額合計								
当期取崩額				9,940,063	2,245,981	5,324,082		2,370,000
当期取崩額合計				9,940,063	2,245,981	5,324,082		2,370,000
当期末残高				191,667,853	47,098,171	50,954,682		93,615,000

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	342,008,550	0	0	0	0	0	0	0	342,008,550	0	0	0	342,008,550	0	
建物(基)	849,253,319	199,559,417	0	0	31,173,378	9,432,608	0	0	818,079,941	190,126,809	892,399,309	417,015,691	1,710,479,250	607,142,500	
基本財産合計	1,191,261,869	199,559,417	0	0	31,173,378	9,432,608	0	0	1,160,088,491	190,126,809	892,399,309	417,015,691	2,052,487,800	607,142,500	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000	0	0	0	17,000	0	
建物(固)	4,586,323	0	0	0	726,333	0	0	0	3,859,990	0	51,920,070	0	55,780,060	0	
構築物(固)	8,752,210	0	0	0	764,346	0	0	0	7,987,864	0	13,480,086	0	21,467,950	0	
車輛運搬具	3,948,797	0	0	0	1,592,781	0	0	0	2,356,016	0	38,362,626	5,855,500	40,718,642	5,855,500	
器具備品	51,418,106	1,887,994	10,846,473	0	13,786,611	466,476	0	0	48,477,968	1,421,518	230,833,352	13,145,388	279,311,320	14,566,906	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,258,640	0	11,258,640	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	68,722,436	1,887,994	10,846,473	0	16,870,071	466,476	0	0	62,698,838	1,421,518	345,854,774	19,000,888	408,653,612	20,422,406	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
器具備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,718,885	0	8,718,885	0	
ソフトウェア	3,494,298	160,505	0	0	1,282,282	40,979	0	0	2,212,016	119,526	4,199,397	85,372	6,411,413	204,898	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,494,298	160,505	0	0	1,282,282	40,979	0	0	2,212,016	119,526	12,918,282	85,372	15,130,298	204,898	
その他の固定資産計	72,216,734	2,048,499	10,846,473	0	18,152,353	507,455	0	0	64,910,854	1,541,044	358,773,056	19,086,260	423,683,910	20,627,304	
基本財産及びその他の固定資産計	1,263,478,603	201,607,916	10,846,473	0	49,325,731	9,940,063	0	0	1,224,999,345	191,667,853	1,251,172,365	436,101,951	2,476,171,710	627,769,804	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	1,263,478,603	201,607,916	10,846,473	0	49,325,731	9,940,063	0	0	1,224,999,345	191,667,853	1,251,172,365	436,101,951	2,476,171,710	627,769,804	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額			うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】														
土地(基)	102,800,000	0	0	0	0	0	0	0	102,800,000	0	0	0	102,800,000	0
基本財産合計	102,800,000	0	0	0	0	0	0	0	102,800,000	0	0	0	102,800,000	0
基本財産及びその他の固定資産計	102,800,000	0	0	0	0	0	0	0	102,800,000	0	0	0	102,800,000	0
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	102,800,000	0	0	0	0	0	0	0	102,800,000	0	0	0	102,800,000	0

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
建物(基)	169,919,605	47,295,653	0	0	6,550,210	1,738,526	0	0	163,369,395	45,557,127	129,285,855	35,528,873	292,655,250	81,086,000	
基本財産合計	169,919,605	47,295,653	0	0	6,550,210	1,738,526	0	0	163,369,395	45,557,127	129,285,855	35,528,873	292,655,250	81,086,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	2,371,730	0	0	0	145,234	0	0	0	2,226,496	0	2,681,269	0	4,907,765	0	
構築物(固)	7,299,372	0	0	0	729,076	0	0	0	6,570,296	0	11,981,154	0	18,551,450	0	
器具備品	9,305,001	1,887,994	471,020	0	2,323,749	466,476	0	0	7,452,272	1,421,518	50,174,231	1,103,110	57,626,503	2,524,628	
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,976,103	1,887,994	471,020	0	3,198,059	466,476	0	0	16,249,064	1,421,518	64,836,654	1,103,110	81,085,718	2,524,628	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	677,024	160,505	0	0	172,857	40,979	0	0	504,167	119,526	360,118	85,372	864,285	204,898	
その他の固定資産(無形固定資産)計	677,024	160,505	0	0	172,857	40,979	0	0	504,167	119,526	360,118	85,372	864,285	204,898	
その他の固定資産計	19,653,127	2,048,499	471,020	0	3,370,916	507,455	0	0	16,753,231	1,541,044	65,196,772	1,188,482	81,950,003	2,729,526	
基本財産及びその他の固定資産計	189,572,732	49,344,152	471,020	0	9,921,126	2,245,981	0	0	180,122,626	47,098,171	194,482,627	36,717,355	374,605,253	83,815,526	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	189,572,732	49,344,152	471,020	0	9,921,126	2,245,981	0	0	180,122,626	47,098,171	194,482,627	36,717,355	374,605,253	83,815,526	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	175,208,550	0	0	0	0	0	0	0	175,208,550	0	0	0	175,208,550	0	
建物(基)	154,939,714	56,278,764	0	0	11,675,168	5,324,082	0	0	143,264,546	50,954,682	627,159,454	356,601,818	770,424,000	407,556,500	
基本財産合計	330,148,264	56,278,764	0	0	11,675,168	5,324,082	0	0	318,473,096	50,954,682	627,159,454	356,601,818	945,632,550	407,556,500	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	2,214,593	0	0	0	581,099	0	0	0	1,633,494	0	49,238,801	0	50,872,295	0	
構築物(固)	1,294,713	0	0	0	27,020	0	0	0	1,267,693	0	1,483,807	0	2,751,500	0	
車輛運搬具	3,658,938	0	0	0	1,302,924	0	0	0	2,356,014	0	33,606,128	5,855,500	35,962,142	5,855,500	
器具備品	27,537,895	0	4,385,953	0	7,834,843	0	0	0	24,089,005	0	138,305,860	4,389,520	162,394,865	4,389,520	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	991,440	0	991,440	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	34,706,139	0	4,385,953	0	9,745,886	0	0	0	29,346,206	0	223,626,036	10,245,020	252,972,242	10,245,020	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
器具備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,718,885	0	8,718,885	0	
ソフトウェア	2,817,274	0	0	0	1,109,425	0	0	0	1,707,849	0	3,839,279	0	5,547,128	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,817,274	0	0	0	1,109,425	0	0	0	1,707,849	0	12,558,164	0	14,266,013	0	
その他の固定資産計	37,523,413	0	4,385,953	0	10,855,311	0	0	0	31,054,055	0	236,184,200	10,245,020	267,238,255	10,245,020	
基本財産及びその他の固定資産計	367,671,677	56,278,764	4,385,953	0	22,530,479	5,324,082	0	0	349,527,151	50,954,682	863,343,654	366,846,838	1,212,870,805	417,801,520	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	367,671,677	56,278,764	4,385,953	0	22,530,479	5,324,082	0	0	349,527,151	50,954,682	863,343,654	366,846,838	1,212,870,805	417,801,520	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	64,000,000	0	0	0	0	0	0	0	64,000,000	0	0	0	64,000,000	0	
建物(基)	524,394,000	95,985,000	0	0	12,948,000	2,370,000	0	0	511,446,000	93,615,000	135,954,000	24,885,000	647,400,000	118,500,000	
基本財産合計	588,394,000	95,985,000	0	0	12,948,000	2,370,000	0	0	575,446,000	93,615,000	135,954,000	24,885,000	711,400,000	118,500,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000	0	0	0	17,000	0	
構築物(固)	158,125	0	0	0	8,250	0	0	0	149,875	0	15,125	0	165,000	0	
車輛運搬具	289,859	0	0	0	289,857	0	0	0	2	0	4,756,498	0	4,756,500	0	
器具備品	14,575,210	0	5,989,500	0	3,628,019	0	0	0	16,936,691	0	42,353,261	7,652,758	59,289,952	7,652,758	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,267,200	0	10,267,200	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	15,040,194	0	5,989,500	0	3,926,126	0	0	0	17,103,568	0	57,392,084	7,652,758	74,495,652	7,652,758	
その他の固定資産計	15,040,194	0	5,989,500	0	3,926,126	0	0	0	17,103,568	0	57,392,084	7,652,758	74,495,652	7,652,758	
基本財産及びその他の固定資産計	603,434,194	95,985,000	5,989,500	0	16,874,126	2,370,000	0	0	592,549,568	93,615,000	193,346,084	32,537,758	785,895,652	126,152,758	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	603,434,194	95,985,000	5,989,500	0	16,874,126	2,370,000	0	0	592,549,568	93,615,000	193,346,084	32,537,758	785,895,652	126,152,758	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

拠点区分 _____ 白日会 _____

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,403,112	14,040,000 ()	14,460,900	()	4,982,212	たんぼぼ拠点
賞与引当金	37,802,377	58,052,000 ()	57,159,900	()	38,694,477	照古苑拠点
賞与引当金	18,140,382	21,196,000 ()	20,954,423	()	18,381,959	ひまわり拠点
退職給付引当金	4,616,050	335,400 ()	1,027,700	()	3,923,750	たんぼぼ拠点
退職給付引当金	48,729,925	3,797,631 ()	1,837,089	()	50,690,467	照古苑拠点
退職給付引当金	9,694,082	1,204,645 ()		()	10,898,727	ひまわり拠点
計	124,385,928	98,625,676 ()	95,440,012	()	127,571,592	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
保育所施設設備整備積立金	21,000,000	2,000,000	0	23,000,000	たんぼぼ拠点
保育所人件費積立金	6,000,000	3,000,000	0	9,000,000	たんぼぼ拠点
保育所修繕費積立金	5,500,000	0	0	5,500,000	たんぼぼ拠点
保育所備品等購入積立金	2,500,000	0	0	2,500,000	たんぼぼ拠点
照古苑施設整備積立金	503,075,495	104,063,847	100,000,000	507,139,342	照古苑拠点
照古苑備品等購入積立金	3,000,000	0	0	3,000,000	照古苑拠点
照古苑人材育成確保積立金	3,000,000	0	0	3,000,000	照古苑拠点
ひまわり備品購入積立金	1,160,000	0	0	1,160,000	ひまわり拠点
計	545,235,495	109,063,847	100,000,000	554,299,342	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
保育所施設設備整備積立資産	21,000,000	2,000,000	0	23,000,000	たんぼぼ拠点
保育所人件費積立資産	6,000,000	3,000,000	0	9,000,000	たんぼぼ拠点
保育所修繕費積立資産	5,500,000	0	0	5,500,000	たんぼぼ拠点
保育所備品等購入積立資産	2,500,000	0	0	2,500,000	たんぼぼ拠点
照古苑施設整備積立資産	503,075,495	104,063,847	100,000,000	507,139,342	照古苑拠点
照古苑備品等購入積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000	照古苑拠点

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
照古苑人材育成確保積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000	照古苑拠点
ひまわり備品購入積立資産	1,160,000	0	0	1,160,000	ひまわり拠点
退職給付引当資産	4,616,050	335,400	1,027,700	3,923,750	たんぼぼ拠点
退職給付引当資産	48,729,925	3,797,631	1,837,089	50,690,467	照古苑拠点
退職給付引当資産	9,694,082	1,204,645	0	10,898,727	ひまわり拠点
計	608,275,552	114,401,523	102,864,789	619,812,286	

計算書類に対する注記 (白日会)

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
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
定額法による

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

熊本県の退職共済制度に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り賞与引当金として計上している。

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

次の退職制度に加入している

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度
- ・熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

法人本本部拠点

ア 法人本部

イ 公益的取組

ウ 生計困難者レスキュー事業

たんぽぽ拠点

- ア たんぽぽ保育園
- イ 五色山学童クラブ

照古苑拠点

- ア 特別養護老人ホーム照古苑
- イ 照古苑デイサービスセンター
- ウ 照古苑ショートステーション
- エ 照古苑居宅介護支援事業所
- オ 宇土市地域包括支援センター
- カ 社会福祉の増進に資する人材の育成・確保に関する事業

ひまわりホーム拠点

- ア 照古苑ひまわりホーム
- イ 照古苑ひまわりホームデイサービス
- ウ 照古苑ひまわりホームショートステイ

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	342,008,550	0	0	342,008,550
建物	849,253,319	0	31,173,378	818,079,941
合 計	1,191,261,869	0	31,173,378	1,160,088,491

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

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） 64,000,000円
建物（基本財産） 511,446,000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）152,020,000円

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
基本財産			
土地	342,008,550	0	342,008,550
建物	1,710,479,250	892,399,309	818,079,941
その他の固定資産			
土地	17,000	0	17,000
建物	55,780,060	51,920,070	3,859,990
構築物	21,467,950	13,480,086	7,987,864
車両運搬具	40,718,642	38,362,626	2,356,016
器具備品	279,311,320	230,833,352	48,477,968
ソフトウェア	6,411,413	4,199,397	2,212,016
有形資産リース	11,258,640	11,258,640	0
器具備品	8,718,885	8,718,885	0
合 計	2,476,171,710	1,251,172,365	1,224,999,345

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
該当なし			
合 計			

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

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし											

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法
- (3) 引当金の計上基準
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(11)）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）

- ア 法人本部
- イ 公益的取組
- ウ 生計困難者レスキュー事業

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	102,800,000	0	0	102,800,000
合 計	102,800,000	0	0	102,800,000

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 土地	102,800,000	0	102,800,000
合 計	102,800,000	0	102,800,000

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
該当なし			
合 計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

財務諸表に対する注記（たんぼぼ拠点区分）

（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

（2）固定資産の減価償却の方法

定額法による

（3）引当金の計上基準

・退職給付引当金

熊本県の退職共済制度に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、該当会計年度の負担に属する額を見積り賞与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

次の退職制度に加入している。

- ・独立行政法人社会福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・熊本県民間社会福祉事業者退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている

①拠点区分の財務諸表

- ・第1号の4様式
- ・第2号の4様式
- ・第3号の4様式

②拠点区分資金収支明細書

- ・別紙3

③拠点区分事業活動明細書

- ・別紙4

サービス区分の内訳

たんぼぼ拠点区分（社会福祉事業）

サービス区分

- ・たんぼぼ保育園
- ・五色山学童クラブ

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
建 物	169,919,605	0	6,550,210	163,369,395
合 計	169,919,605	0	6,550,210	163,369,395

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	292,655,250	129,285,855	163,369,395
建物	4,907,765	2,681,269	2,226,496
構築物	18,551,450	11,981,154	6,570,296
器具及び備品	57,626,503	50,174,231	7,452,272
ソフトウェア	864,285	360,118	504,167
合 計	374,605,253	194,482,627	180,122,626

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を

明らかにするために必要な事項

該当なし

計算書類に対する注記（照古苑拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
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
定額法による

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

熊本県の退職共済制度に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り賞与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

次の退職制度に加入している

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度
- ・熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 照古苑拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（11））

ア 特別養護老人ホーム照古苑

イ 照古苑デイサービスセンター

ウ 照古苑ショートステーション

エ 照古苑居宅介護支援事業所

オ 宇土市地域包括支援センター

カ 社会福祉の増進に資する人材の育成・確保に関する事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（10））

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（基本財産）	175,208,550	0	0	175,208,550
建物（基本財産）	154,939,714	0	11,675,168	143,264,546
合 計	330,148,264	0	11,675,168	318,473,096

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

国庫補助金等特別積立金 5,324,082円取崩し

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産			
土地	175,208,550	0	175,208,550
建物	770,424,000	627,159,454	143,264,546
その他の固定資産			
建物	50,872,295	49,238,801	1,633,494
構築物	2,751,500	1,483,807	1,267,693
車両運搬具	35,962,142	33,606,128	2,356,014
器具・備品	162,394,865	138,305,860	24,089,005
ソフトウェア	5,547,128	3,839,279	1,707,849
有形リース	991,440	991,440	0
器具備品	8,718,885	8,718,885	0
合 計	1,212,870,805	863,343,654	349,527,151

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
該当なし			
合 計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記（ひまわり拠点区分）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

（2）固定資産の減価償却の方法

定額法による

（3）引当金の計上基準

・退職給付引当金

熊本県の退職共済制度に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り賞与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

次の退職制度に加入している

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度
- ・熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（1）拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（11））

- ア 照古苑ひまわりホーム
- イ 照古苑ひまわりホームデイサービス
- ウ 照古苑ひまわりホームショートステイ

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（10））

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	64,000,000	0	0	64,000,000
建物	524,394,000	0	12,948,000	511,446,000
合 計	588,394,000	0	12,948,000	575,446,000

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
 国庫補助金等特別積立金 2,370,000円取崩し

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産） 64,000,000円
 建物（基本財産） 511,446,000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。

施設整備借入金 300,000,000円
 抵当権者 独立行政法人福祉医療機構

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産			
土地	64,000,000	0	64,000,000
建物	647,400,000	135,954,000	511,446,000
その他の固定資産			
土地	17,000	0	17,000
構築物	165,000	15,125	149,875
車両運搬具	4,756,500	4,756,498	2
器具・備品	59,289,952	42,353,261	16,936,691
有形リース資産	10,267,200	10,267,200	0
合 計	785,895,652	193,346,084	592,549,568

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
該当なし			
合 計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし