

借入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	135,436,000	0	16,584,000	118,852,000 (0)	0	0.000	1,010,928	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	498,498,000
	計		135,436,000	0	16,584,000	118,852,000 (0)	0		1,010,928	0					562,498,000
長期 運営 資金 借入金															
	計		0	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					0
合 計			135,436,000	0	16,584,000	118,852,000 (0)	0		1,010,928	0					562,498,000

寄 附 金 収 益 明 細 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	公益事業拠点区分
その他 (卒園児)	経常	1	454,740	0	0	0	0	0	454,740	0
その他 (卒園児)		1	84,000	0	0	0	0	0	84,000	0
区分小計		2	538,740	0	0	0	0	0	538,740	0
	運営									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	償還									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計		2	538,740	0	0	0	0	0	538,740	0

補助金事業等収益明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

別紙 3 (③)
(単位: 円)

[illegible]

補助金事業等収益明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	たんぼぼ拠点区分	法人本部拠点区分	公益事業拠点区分
	他事業									
区分小計										
	利息									
区分小計										
	施設									
区分小計										
	償還									
区分小計										
合 計		7,907,703		7,907,703	127,307	4,112,473	2,118,230	1,422,000		255,000

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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			
たんぽぽ拠点	法人本部拠点	保育事業収入	100,000	職員駐車場 賃借料の支払の為
たんぽぽ拠点	法人本部拠点	保育事業収入	607,000	公益事業
照古苑拠点	法人本部拠点	介護保険収入	1,244,000	公益事業
照古苑拠点	公益事業拠点	介護保険収入	5,000,000	公益事業
ひまわり拠点	法人本部拠点	介護保険収入	729,000	公益事業
公益事業拠点	法人本部拠点	介護保険収入	520,000	公益事業

基本金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	たんぽぽ拠点区分	照古苑拠点区分	ひまわりホーム拠点区分	公益事業拠点区分
第一号基本金	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						
	当期組入額						
	計						
	当期取崩額						
	計						
	当期組入額						
	計						
	当期取崩額						
	計						
	当期組入額						
	計						
	当期取崩額						
	計						
当 期 末 残 高	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 6年 4月 1日
至 令和 7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		たんぼぼ拠点区分	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	公益事業拠点区分
前 期 繰 越 額					191,667,853	47,098,171	50,954,682		93,615,000	
当 期 積 立 額	宇土市保育環境改善等事業（感染症対策のための改修整備等事業）	163,000			163,000	163,000				
	当期積立額合計	163,000			163,000	163,000				
当 期 取 崩 額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				2,302,891	2,302,891				
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				5,324,082		5,324,082			
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				2,370,000				2,370,000	
	当期取崩額合計				9,996,973	2,302,891	5,324,082		2,370,000	
当 期 末 残 高					181,833,880	44,958,280	45,630,600		91,245,000	

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	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)	342,008,550	0	0	0	0	0	0	0	342,008,550	0	0	0	342,008,550	0	
建 物(基)	818,079,941	190,126,809	0	0	28,771,243	9,432,608	0	0	789,308,698	180,694,201	921,170,552	426,448,299	1,710,479,250	607,142,500	
基本財産合計	1,160,088,491	190,126,809	0	0	28,771,243	9,432,608	0	0	1,131,317,248	180,694,201	921,170,552	426,448,299	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	1,320,000	0	0	0	0	0	1,337,000	0	0	0	1,337,000	0	
建 物(固)	3,859,990	0	0	0	469,193	0	0	0	3,390,797	0	52,389,263	0	55,780,060	0	
構築物(固)	7,987,864	0	0	0	733,171	0	0	0	7,254,693	0	14,213,257	0	21,467,950	0	
車輛運搬具	2,356,016	0	0	0	1,047,925	0	0	0	1,308,091	0	39,410,551	5,855,500	40,718,642	5,855,500	
器具備品	48,477,968	1,421,518	1,685,627	127,307	12,268,658	487,693	3	0	37,894,934	1,061,132	242,091,703	13,633,081	279,986,637	14,694,213	
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	62,698,838	1,421,518	3,005,627	127,307	14,518,947	487,693	3	0	51,185,515	1,061,132	359,363,414	19,488,581	410,548,929	20,549,713	
【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	2,212,016	119,526	990,000	0	1,463,781	40,979	0	0	1,738,235	78,547	5,663,178	126,351	7,401,413	204,898	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,212,016	119,526	990,000	0	1,463,781	40,979	0	0	1,738,235	78,547	14,382,063	126,351	16,120,298	204,898	
その他の固定資産計	64,910,854	1,541,044	3,995,627	127,307	15,982,728	528,672	3	0	52,923,750	1,139,679	373,745,477	19,614,932	426,669,227	20,754,611	
基本財産及びその他の固定資産計	1,224,999,345	191,667,853	3,995,627	127,307	44,753,971	9,961,280	3	0	1,184,240,998	181,833,880	1,294,916,029	446,063,231	2,479,157,027	627,897,111	
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	1,224,999,345	191,667,853	3,995,627	127,307	44,753,971	9,961,280	3	0	1,184,240,998	181,833,880	1,294,916,029	446,063,231	2,479,157,027	627,897,111	

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)	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 6年 4月 1日 至 令和 7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)	うち国庫補助金等の額		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				
【基本財産(有形固定資産)】															
建 物 (基)	163,369,395	45,557,127	0	0	6,568,078	1,738,526	0	0	156,801,317	43,818,601	135,853,933	37,267,399	292,655,250	81,086,000	
基本財産合計	163,369,395	45,557,127	0	0	6,568,078	1,738,526	0	0	156,801,317	43,818,601	135,853,933	37,267,399	292,655,250	81,086,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建 物 (固)	2,226,496	0	0	0	145,234	0	0	0	2,081,262	0	2,826,503	0	4,907,765	0	
構築物(固)	6,570,296	0	0	0	697,901	0	0	0	5,872,395	0	12,679,055	0	18,551,450	0	
器具備品	7,452,272	1,421,518	839,007	127,307	2,164,920	487,693	3	0	6,126,356	1,061,132	51,328,844	1,590,803	57,455,200	2,651,935	
その他の固定資産(有形固定資産)計	16,249,064	1,421,518	839,007	127,307	3,008,055	487,693	3	0	14,080,013	1,061,132	66,834,402	1,590,803	80,914,415	2,651,935	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	504,167	119,526	0	0	172,857	40,979	0	0	331,310	78,547	532,975	126,351	864,285	204,898	
その他の固定資産(無形固定資産)計	504,167	119,526	0	0	172,857	40,979	0	0	331,310	78,547	532,975	126,351	864,285	204,898	
その他の固定資産計	16,753,231	1,541,044	839,007	127,307	3,180,912	528,672	3	0	14,411,323	1,139,679	67,367,377	1,717,154	81,778,700	2,856,833	
基本財産及びその他の固定資産計	180,122,626	47,098,171	839,007	127,307	9,748,990	2,267,198	3	0	171,212,640	44,958,280	203,221,310	38,984,553	374,433,950	83,942,833	
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	180,122,626	47,098,171	839,007	127,307	9,748,990	2,267,198	3	0	171,212,640	44,958,280	203,221,310	38,984,553	374,433,950	83,942,833	

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)	143,264,546	50,954,682	0	0	9,255,165	5,324,082	0	0	134,009,381	45,630,600	636,414,619	361,925,900	770,424,000	407,556,500	
基本財産合計	318,473,096	50,954,682	0	0	9,255,165	5,324,082	0	0	309,217,931	45,630,600	636,414,619	361,925,900	945,632,550	407,556,500	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土 地(固)	0	0	1,320,000	0	0	0	0	0	1,320,000	0	0	0	1,320,000	0	
建 物(固)	1,633,494	0	0	0	323,959	0	0	0	1,309,535	0	49,562,760	0	50,872,295	0	
構築物(固)	1,267,693	0	0	0	27,020	0	0	0	1,240,673	0	1,510,827	0	2,751,500	0	
車輛運搬具	594,795	0	0	0	495,155	0	0	0	99,640	0	28,638,022	5,855,500	28,737,662	5,855,500	
器具備品	23,294,465	0	673,700	0	6,234,284	0	0	0	17,733,881	0	139,710,824	4,389,520	157,444,705	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	26,790,447	0	1,993,700	0	7,080,418	0	0	0	21,703,729	0	220,413,873	10,245,020	242,117,602	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	1,629,390	0	1,629,390	0	
ソフトウェア	1,707,849	0	550,000	0	1,210,258	0	0	0	1,047,591	0	5,049,537	0	6,097,128	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,707,849	0	550,000	0	1,210,258	0	0	0	1,047,591	0	6,678,927	0	7,726,518	0	
その他の固定資産計	28,498,296	0	2,543,700	0	8,290,676	0	0	0	22,751,320	0	227,092,800	10,245,020	249,844,120	10,245,020	
基本財産及びその他の固定資産計	346,971,392	50,954,682	2,543,700	0	17,545,841	5,324,082	0	0	331,969,251	45,630,600	863,507,419	372,170,920	1,195,476,670	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	346,971,392	50,954,682	2,543,700	0	17,545,841	5,324,082	0	0	331,969,251	45,630,600	863,507,419	372,170,920	1,195,476,670	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 6年 4月 1日 至 令和 7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)	511,446,000	93,615,000	0	0	12,948,000	2,370,000	0	0	498,498,000	91,245,000	148,902,000	27,255,000	647,400,000	118,500,000	
基本財産合計	575,446,000	93,615,000	0	0	12,948,000	2,370,000	0	0	562,498,000	91,245,000	148,902,000	27,255,000	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)	149,875	0	0	0	8,250	0	0	0	141,625	0	23,375	0	165,000	0	
車輛運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	4,756,498	0	4,756,500	0	
器具備品	16,936,691	0	172,920	0	3,576,630	0	0	0	13,532,981	0	45,929,891	7,652,758	59,462,872	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	17,103,568	0	172,920	0	3,584,880	0	0	0	13,691,608	0	60,976,964	7,652,758	74,668,572	7,652,758	
【その他の固定資産（無形固定資産）】															
ソフトウェア	0	0	440,000	0	80,666	0	0	0	359,334	0	80,666	0	440,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	440,000	0	80,666	0	0	0	359,334	0	80,666	0	440,000	0	
その他の固定資産計	17,103,568	0	612,920	0	3,665,546	0	0	0	14,050,942	0	61,057,630	7,652,758	75,108,572	7,652,758	
基本財産及びその他の固定資産計	592,549,568	93,615,000	612,920	0	16,613,546	2,370,000	0	0	576,548,942	91,245,000	209,959,630	34,907,758	786,508,572	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	592,549,568	93,615,000	612,920	0	16,613,546	2,370,000	0	0	576,548,942	91,245,000	209,959,630	34,907,758	786,508,572	126,152,758	

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 6年 4月 1日 至 令和 7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	
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
車輦運搬具	1,761,219	0	0	0	552,770	0	0	0	1,208,449	0	6,016,031	0	7,224,480	0	
器具備品	794,540	0	0	0	292,824	0	0	0	501,716	0	5,122,144	0	5,623,860	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	2,555,759	0	0	0	845,594	0	0	0	1,710,165	0	11,138,175	0	12,848,340	0	
【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	7,089,495	0	7,089,495	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,089,495	0	7,089,495	0	
その他の固定資産計	2,555,759	0	0	0	845,594	0	0	0	1,710,165	0	18,227,670	0	19,937,835	0	
基本財産及びその他の固定資産計	2,555,759	0	0	0	845,594	0	0	0	1,710,165	0	18,227,670	0	19,937,835	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	2,555,759	0	0	0	845,594	0	0	0	1,710,165	0	18,227,670	0	19,937,835	0	

引 当 金 明 細 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	4,982,212	11,744,000 ()	12,472,726	()	4,253,486	たんぽぽ拠点
賞与引当金	36,158,905	47,266,000 ()	46,509,887	()	36,915,018	照古苑拠点
賞与引当金	18,381,959	21,196,000 ()	19,825,547	()	19,752,412	ひまわり拠点
賞与引当金	2,535,572	10,786,000 ()	10,786,000	()	2,535,572	公益事業拠点
退職給付引当金	3,923,750	294,120 ()		()	4,217,870	たんぽぽ拠点
退職給付引当金	44,805,918	3,346,426 ()	2,797,101	()	45,355,243	照古苑拠点
退職給付引当金	10,898,727	1,044,040 ()	1,268,070	()	10,674,697	ひまわり拠点
退職給付引当金	5,884,549	672,735 ()		()	6,557,284	公益事業拠点
計	127,571,592	96,349,321 ()	93,659,331	()	130,261,582	

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	23,000,000	3,000,000	0	26,000,000	たんぽぽ拠点
保育所人件費積立金	9,000,000	1,000,000	0	10,000,000	たんぽぽ拠点
保育所修繕費積立金	5,500,000	0	0	5,500,000	たんぽぽ拠点
保育所備品等購入積立金	2,500,000	538,740	219,120	2,819,620	たんぽぽ拠点
照古苑施設整備積立金	507,139,342	103,334,500	105,346,000	505,127,842	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	554,299,342	107,873,240	105,565,120	556,607,462	

(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	23,000,000	3,000,000	0	26,000,000	たんぽぽ拠点
保育所人件費積立資産	9,000,000	1,000,000	0	10,000,000	たんぽぽ拠点
保育所修繕積立資産	5,500,000	0	0	5,500,000	たんぽぽ拠点
保育所備品等購入積立資産	2,500,000	538,740	219,120	2,819,620	たんぽぽ拠点
退職給付引当資産	3,923,750	294,120	0	4,217,870	たんぽぽ拠点（退職給付引当金対応分）
照古苑施設整備積立資産	507,139,342	103,334,500	105,346,000	505,127,842	照古苑拠点

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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
照古苑備品等購入積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000	照古苑拠点
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
退職給付引当資産	44,805,918	3,346,426	2,797,101	45,355,243	照古苑拠点（退職給付引当金対応分）
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	10,898,727	1,044,040	1,268,070	10,674,697	ひまわり拠点（退職給付引当金対応分）
退職給付引当資産	5,884,549	672,735	0	6,557,284	公益事業拠点（退職給付引当金対応分）
計	619,812,286	113,230,561	109,630,291	623,412,556	

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

別紙 3 (⑬)
(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
照古苑ショートステーション	特別養護老人ホーム照古苑	介護保険収入	84,000,000	介護保険事業
照古苑デイサービスセンター	特別養護老人ホーム照古苑	介護保険収入	56,000,000	介護保険事業

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 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

公益事業拠点

- ア 照古苑居宅介護支援事業所
- イ 宇土市地域包括支援センター

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	818,079,941	0	28,771,243	789,308,698
合 計	1,160,088,491	0	28,771,243	1,131,317,248

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） 498,498,000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） 135,436,000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	921,170,552	789,308,698
その他の固定資産			
土地	1,337,000	0	1,337,000
建物	55,780,060	52,389,263	3,390,797
構築物	21,467,950	14,213,257	7,254,693
車両運搬具	40,718,642	39,410,551	1,308,091
器具備品	279,986,637	242,091,703	37,894,934
ソフトウェア	7,401,413	5,663,178	1,738,235
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	2,479,157,027	1,294,916,029	1,184,240,998

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（たんぽぽ拠点区分）

（自）令和6年4月1日 （至）令和7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従事者退職共済制度

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

たんぽぽ拠点区分（社会福祉事業）

サービス区分

- ・たんぽぽ保育園
- ・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	163,369,395	0	6,568,078	156,801,317
合 計	163,369,395	0	6,568,078	156,801,317

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	135,853,933	156,801,317
建物	4,907,765	2,826,503	2,081,262
構築物	18,551,450	12,679,055	5,872,395
器具及び備品	57,455,200	51,328,844	6,126,356
ソフトウェア	864,285	532,975	331,310
合 計	374,433,950	203,221,310	171,212,640

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 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）	143,264,546	0	9,255,165	134,009,381
合 計	318,473,096	0	9,255,165	309,217,931

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	175,208,550	0	175,208,550
建物	770,424,000	636,414,619	134,009,381
その他の固定資産			
土地	1,320,000	0	1,320,000
建物	50,872,295	49,562,760	1,309,535
構築物	2,751,500	1,510,827	1,240,673
車両運搬具	28,737,662	28,638,022	99,640
器具・備品	157,444,705	139,710,824	17,733,881
ソフトウェア	6,097,128	5,049,537	1,047,591
有形リース	991,440	991,440	0
器具備品	1,629,390	1,629,390	0
合 計	1,195,476,670	863,507,419	331,969,251

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	511,446,000	0	12,948,000	498,498,000
合 計	575,446,000	0	12,948,000	562,498,000

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

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） 498,498,000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	148,902,000	498,498,000
その他の固定資産			
土地	17,000	0	17,000
構築物	165,000	23,375	141,625
車両運搬具	4,756,500	4,756,498	2
器具・備品	59,462,872	45,929,891	13,532,981
有形リース資産	10,267,200	10,267,200	0
ソフトウェア	440,000	80,666	359,334
合 計	786,508,572	209,959,630	576,548,942

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（公益事業拠点区分）

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とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類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 照古苑居宅介護支援事業所

イ 宇土市地域包括支援センター

(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
該当なし				
合 計				

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. 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
その他の固定資産			
車輛運搬具	7,224,480	6,016,031	1,208,449
器具・備品	5,623,860	5,122,144	501,716
器具・備品	7,089,495	7,089,495	0
合 計	19,937,835	18,227,670	1,710,165

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