

令和6年度 決 算 書

(自) 令和 6年4月 1日
(至) 令和 7年3月31日

福岡市早良区田村二丁目15番2号
社会福祉法人 学而会

目 次

項 目	頁
法人全体 資金収支計算書、事業活動計算書、 貸借対照表、資金収支内訳表、 事業活動内訳表、貸借対照表内訳表、 計算書類に対する注記、附属明細書	1～16
法人本部拠点 資金収支計算書、事業活動計算書、 貸借対照表、計算書類に対する注記、 附属明細書	17～22
サンシャインプラザ拠点 資金収支計算書、事業活動計算書、 貸借対照表、計算書類に対する注記、 附属明細書	23～36
サンシャインセンター拠点 資金収支計算書、事業活動計算書、 貸借対照表、計算書類に対する注記、 附属明細書	37～51
財産目録	52

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 学而会

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)

(単位:円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入 介護保険事業収入	957,127,000	992,278,755	△35,151,755		103.67%
	収入 その他の事業収入		2,498,602	△2,498,602		
	収入 経常経費寄附金収入		30,000	△30,000		
	収入 受取利息配当金収入		110,609	△110,609		
	収入 その他の収入	864,000	2,316,636	△1,452,636		268.13%
	事業活動収入計(1)	957,991,000	997,234,602	△39,243,602		104.10%
	支出 人件費支出	602,053,000	603,659,184	△1,606,184		100.27%
	支出 事業費支出	147,123,000	159,449,772	△12,326,772		108.38%
	支出 事務費支出	141,287,000	130,633,542	10,653,458		92.46%
	支出 支払利息支出	2,250,000	2,249,646	354		99.98%
	支出 その他の支出	124,000	324,995	△200,995		262.09%
	事業活動支出計(2)	892,837,000	896,317,139	△3,480,139		100.39%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	65,154,000	100,917,463	△35,763,463		154.89%
施設整備等による収支	収入 施設整備等補助金収入		990,000	△990,000		
	収入 固定資産売却収入		72,560	△72,560		
	施設整備等収入計(4)		1,062,560	△1,062,560		
	支出 設備資金借入金元金償還支出	19,404,000	19,404,000			100.00%
	支出 固定資産取得支出	16,100,000	13,246,916	2,853,084		82.28%
	支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	22,790,000	22,354,110	435,890		98.09%
	施設整備等支出計(5)	58,294,000	55,005,026	3,288,974		94.36%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△58,294,000	△53,942,466	△4,351,534		92.54%
その他の活動による収支	収入 収入					
	支出 支出					
	その他の活動収入計(7)					
	その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,860,000	46,974,997	△40,114,997		684.77%
	前期末支払資金残高(12)	293,496,538	293,496,538			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	300,356,538	340,471,535	△40,114,997		113.36%

法人名	社会福祉法人 学面会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 学面会

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)

(単位：円) 1頁

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	992,278,755	925,603,449	66,675,306
	その他の事業収益	2,498,602	1,450,910	1,047,692
	経常経費寄附金収益	30,000		30,000
	サービス活動収益計(1)	994,807,357	927,054,359	67,752,998
	費用			
	人件費	614,210,111	606,726,441	7,483,670
	事業費	159,449,772	140,855,798	18,593,974
	事務費	129,301,832	121,668,884	7,632,948
	減価償却費	93,167,636	100,980,497	△7,812,861
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,754,345	△21,502,762	△251,583
	徴収不能額		125,001	△125,001
	サービス活動費用計(2)	974,375,006	948,853,859	25,521,147
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,432,351	△21,799,500	42,231,851
	収益			
サービス活動外の増減の部	受取利息配当金収益	110,609	1,847	108,762
	その他のサービス活動外収益	2,316,636	1,564,129	752,507
	サービス活動外収益計(4)	2,427,245	1,565,976	861,269
	費用			
	支払利息	2,249,646	2,602,138	△352,492
	その他のサービス活動外費用	324,995	301,092	23,903
	サービス活動外費用計(5)	2,574,641	2,903,230	△328,589
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△147,396	△1,337,254	1,189,858
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,284,955	△23,136,754	43,421,709
	特別増減の部			
	収益			
	施設整備等補助金収益	990,000	3,119,000	△2,129,000
	固定資産売却益	72,560		72,560
	特別収益計(8)	1,062,560	3,119,000	△2,056,440
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7	2	5
	国庫補助金等特別積立金積立額	990,000	3,119,000	△2,129,000
	特別費用計(9)	990,007	3,119,002	△2,128,995
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	72,553	△2	72,555
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,357,508	△23,136,756	43,494,264
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	364,687,550	387,824,306	△23,136,756
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	385,045,058	364,687,550	20,357,508
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	385,045,058	364,687,550	20,357,508

法人名	社会福祉法人 学面会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 学面会

貸借対照表
(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	388,004,293	352,346,637	35,657,656	流動負債	112,584,138	116,298,979	△3,714,841
現金預金	229,399,036	194,457,583	34,941,453	事業未払金	40,004,106	46,135,162	△6,131,056
事業未収金	156,448,101	147,952,818	8,495,283	1年以内返済予定設備資金借入金	19,404,000	19,404,000	
未収金	211,200		211,200	1年以内返済予定リース債務	21,887,380	18,284,880	3,602,500
未収補助金		8,463,500	△8,463,500	預り金	2,174	2,174	
立替金	631,076	685,572	△54,496	職員預り金	7,526,478	12,670,046	△5,143,568
前払費用	1,314,880	678,754	636,126	仮受金		42,717	△42,717
仮払金		108,410	△108,410	賞与引当金	23,760,000	19,760,000	4,000,000
固定資産	1,747,454,211	1,799,408,268	△51,954,057	固定負債	307,806,613	319,981,336	△12,174,723
基本財産	1,596,458,618	1,660,789,388	△64,330,770	設備資金借入金	184,338,000	203,742,000	△19,404,000
土地	369,509,821	369,509,821		リース債務	70,948,170	70,269,820	678,350
建物	1,226,948,797	1,291,279,567	△64,330,770	退職給付引当金	52,520,443	45,969,516	6,550,927
その他の固定資産	150,995,593	138,618,880	12,376,713	負債の部合計	420,390,751	436,280,315	△15,889,564
建物	660,634	748,354	△87,720	純資産の部			
構築物	32,550,698	34,946,735	△2,396,037	基本金	954,116,549	954,116,549	
機械及び装置	9,990,312	4,292,993	5,697,319	第一号基本金	892,768,549	892,768,549	
車輛運搬具	1,241,889	10	1,241,879	第三号基本金	61,348,000	61,348,000	
器具及び備品	7,477,144	5,682,501	1,794,643	国庫補助金等特別積立金	375,906,146	396,670,491	△20,764,345
有形リース資産	92,219,740	83,971,654	8,248,086	次期繰越活動増減差額	385,045,058	364,687,550	20,357,508
権利	382,200	382,200		(うち当期活動増減差額)	20,357,508	△23,136,756	43,494,264
ソフトウェア	4,116,067	6,338,994	△2,222,927				
無形リース資産	1,025,199	2,255,439	△1,230,240				
長期前払費用	1,331,710		1,331,710	純資産の部合計	1,715,067,753	1,715,474,590	△406,837
資産の部合計	2,135,458,504	2,151,754,905	△16,296,401	負債及び純資産の部合計	2,135,458,504	2,151,754,905	△16,296,401

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

資金収支内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ	特別養護老人ホーム サンシャインセンター	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		590,770,865	401,507,890	992,278,755		992,278,755
	介護保険事業収入						
	その他の事業収入		1,517,383	981,219	2,498,602		2,498,602
	経常経費寄附金収入		30,000		30,000		30,000
	受取利息配当金収入	110,609			110,609		110,609
	その他の収入	102,600	680,163	1,533,873	2,316,636		2,316,636
	事業活動収入計(1)	213,209	592,998,411	404,022,982	997,234,602		997,234,602
	支出						
	人件費支出	8,659,052	363,982,431	231,017,701	603,659,184		603,659,184
	事業費支出		101,665,369	57,784,403	159,449,772		159,449,772
	事務費支出	1,847,499	74,987,550	53,798,493	130,633,542		130,633,542
	支払利息支出			2,249,646	2,249,646		2,249,646
	その他の支出		50,105	274,890	324,995		324,995
	事業活動支出計(2)	10,506,551	540,685,455	345,125,133	896,317,139		896,317,139
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,293,342	52,312,956	58,897,849	100,917,463		100,917,463
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入		990,000		990,000		990,000
	固定資産売却収入		72,560		72,560		72,560
	施設整備等収入計(4)		1,062,560		1,062,560		1,062,560
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出			19,404,000	19,404,000		19,404,000
	固定資産取得支出		12,807,686	439,230	13,246,916		13,246,916
	ファイナンス・リース債務の返済支出		20,434,830	1,919,280	22,354,110		22,354,110
	施設整備等支出計(5)		33,242,516	21,762,510	55,005,026		55,005,026
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△32,179,956	△21,762,510	△53,942,466		△53,942,466
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間長期貸付金回収収入		26,000,000		26,000,000	△26,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	45,899,427			45,899,427	△45,899,427	
	その他の活動収入計(7)	45,899,427	26,000,000		71,899,427	△71,899,427	
	支出						
	拠点区分間長期借入金返済支出			26,000,000	26,000,000	△26,000,000	
	拠点区分間繰入金支出		34,898,427	11,001,000	45,899,427	△45,899,427	
	その他の活動支出計(8)		34,898,427	37,001,000	71,899,427	△71,899,427	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	45,899,427	△8,898,427	△37,001,000			
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	35,606,085	11,234,573	134,339	46,974,997		46,974,997
前期末支払資金残高(12)		31,990,943	114,949,314	146,556,281	293,496,538		293,496,538
当期末支払資金残高(11)+(12)		67,597,028	126,183,887	146,690,620	340,471,535		340,471,535

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

事業活動内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム ンシャインプラザ	特別養護老人ホーム ンシャインセンター	合計	内訳取引荷去	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	590,770,865	401,507,890	992,278,755		992,278,755
		その他の事業収益	1,517,383	981,219	2,498,602		2,498,602
		経常経費寄附金収益	30,000		30,000		30,000
		サービス活動収益計(1)	592,318,248	402,489,109	994,807,357		994,807,357
	費用	人件費	8,984,044	369,425,464	235,800,603	614,210,111	614,210,111
		事業費		101,665,369	57,784,403	159,449,772	159,449,772
		事務費	1,847,499	74,268,550	53,185,783	129,301,832	129,301,832
		減価償却費		47,673,260	45,494,376	93,167,636	93,167,636
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△11,675,158	△10,079,187	△21,754,345	△21,754,345
		サービス活動費用計(2)	10,831,543	581,357,485	382,185,978	974,375,006	974,375,006
サービス活動外増減の部		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,831,543	10,960,763	20,432,351		20,432,351
	収益	受取利息配当金収益	110,609		110,609		110,609
		その他のサービス活動外収益	102,600	680,163	1,533,873	2,316,636	2,316,636
		サービス活動外収益計(4)	213,209	680,163	1,533,873	2,427,245	2,427,245
	費用	支払利息			2,249,646	2,249,646	2,249,646
		その他のサービス活動外費用		50,105	274,890	324,995	324,995
		サービス活動外費用計(5)		50,105	2,524,536	2,574,641	2,574,641
特別増減の部		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	213,209	630,058	△990,663	△147,396	△147,396
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,618,334	11,590,821	20,284,955		20,284,955
	収益	施設整備等補助金収益		990,000	990,000		990,000
		固定資産売却益		72,560	72,560		72,560
		拠点区分間繰入金収益	45,899,427		45,899,427	△45,899,427	
		特別収益計(8)	45,899,427	1,062,560	46,961,987	△45,899,427	1,062,560
	費用	固定資産売却損・処分損		7	7		7
		国庫補助金等特別積立金積立額		990,000	990,000		990,000
		拠点区分間繰入金費用		34,898,427	11,001,000	△45,899,427	
		特別費用計(9)		35,888,434	46,889,434	△45,899,427	990,007
繰越活動増減差額の部		特別増減差額(10)=(8)-(9)	45,899,427	△34,825,874	△11,001,000	72,553	72,553
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,281,093	△23,235,053	8,311,468	20,357,508	20,357,508
		前期繰越活動増減差額(12)	29,118,751	185,941,548	149,627,251	364,687,550	364,687,550
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,399,844	162,706,495	157,938,719	385,045,058	385,045,058
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)					
		その他の積立金積立額(16)					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,399,844	162,706,495	157,938,719	385,045,058	385,045,058

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ	特別養護老人ホーム サンシャインセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	68,029,750	166,892,097	164,082,446	399,004,293	△11,000,000	388,004,293
現金預金	68,029,750	61,737,089	99,632,197	229,399,036		229,399,036
事業未収金		93,139,627	63,308,474	156,448,101		156,448,101
未収金		126,500	84,700	211,200		211,200
立替金		261,921	369,155	631,076		631,076
前払費用		626,960	687,920	1,314,880		1,314,880
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		11,000,000		11,000,000	△11,000,000	
固定資産		1,107,954,656	822,523,057	1,930,477,713	△183,023,502	1,747,454,211
基本財産		798,061,213	798,397,405	1,596,458,618		1,596,458,618
土地		310,381,651	59,128,170	369,509,821		369,509,821
建物		487,679,562	739,269,235	1,226,948,797		1,226,948,797
その他の固定資産		309,893,443	24,125,652	334,019,095	△183,023,502	150,995,593
建物		30,401	630,233	660,634		660,634
構築物		16,559,991	15,990,707	32,550,698		32,550,698
機械及び装置		6,335,357	3,654,955	9,990,312		9,990,312
車輛運搬具		1,241,885	4	1,241,889		1,241,889
器具及び備品		5,322,720	2,154,424	7,477,144		7,477,144
有形リース資産		92,162,320	57,420	92,219,740		92,219,740
権利		382,200		382,200		382,200
ソフトウェア		4,116,067		4,116,067		4,116,067
無形リース資産			1,025,199	1,025,199		1,025,199
拠点区分間長期貸付金		183,023,502		183,023,502	△183,023,502	
長期前払費用		719,000	612,710	1,331,710		1,331,710
資産の部合計	68,029,750	1,274,846,753	986,605,503	2,329,482,006	△194,023,502	2,135,458,504

貸借対照表内訳表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ	特別養護老人ホーム サンシャインセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	912,722	64,552,970	58,118,446	123,584,138	△11,000,000	112,584,138
事業未払金	159,758	25,278,620	14,565,728	40,004,106		40,004,106
1年以内返済予定設備資金借入金			19,404,000	19,404,000		19,404,000
1年以内返済予定リース債務		20,804,760	1,082,620	21,887,380		21,887,380
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			11,000,000	11,000,000	△11,000,000	
預り金			2,174	2,174		2,174
職員預り金	272,964	4,429,590	2,823,924	7,526,478		7,526,478
賞与引当金	480,000	14,040,000	9,240,000	23,760,000		23,760,000
固定負債	2,717,184	95,517,493	392,595,438	490,830,115	△183,023,502	307,806,613
設備資金借入金			184,338,000	184,338,000		184,338,000
リース債務		70,948,170		70,948,170		70,948,170
拠点区分間長期借入金			183,023,502	183,023,502	△183,023,502	
退職給付引当金	2,717,184	24,569,323	25,233,936	52,520,443		52,520,443
負債の部合計	3,629,906	160,070,463	450,713,884	614,414,253	△194,023,502	420,390,751
基本金		744,988,379	209,128,170	954,116,549		954,116,549
第一号基本金		683,640,379	209,128,170	892,768,549		892,768,549
第三号基本金		61,348,000		61,348,000		61,348,000
国庫補助金等特別積立金		207,081,416	168,824,730	375,906,146		375,906,146
次期繰越活動増減差額	64,399,844	162,706,495	157,938,719	385,045,058		385,045,058
(うち当期活動増減差額)	35,281,093	△23,235,053	8,311,468	20,357,508		20,357,508
純資産の部合計	64,399,844	1,114,776,290	535,891,619	1,715,067,753		1,715,067,753
負債及び純資産の部合計	68,029,750	1,274,846,753	986,605,503	2,329,482,006	△194,023,502	2,135,458,504

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

・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。(簡便法)

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－当法人退職金支給規程に基づき期末要支給額を計上している。(簡便法)

・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び法人独自の退職金制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が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

(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表

(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

※当法人では事業区分が社会福祉事業のみであるため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分

「法人本部」

イ サンシャインプラザ拠点区分（第1種及び第2種社会福祉事業）

「特別養護老人ホームサンシャインプラザ」

- 「特別養護老人ホームサンシャインプラザ 短期入所」
「サンシャインプラザデイサービスセンター」
ウ サンシャインセンター拠点区分（第 1 種及び第 2 種社会福祉事業）
「特別養護老人ホームサンシャインセンター」
「特別養護老人ホームサンシャインセンター 短期入所」

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	369,509,821	0	0	369,509,821
建物	1,291,279,567	0	64,330,770	1,226,948,797
合計	1,660,789,388	0	64,330,770	1,596,458,618

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） 59,128,170 円

建物（基本財産、その他の固定資産） 739,899,468 円

計 799,027,638 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） 203,742,000 円

計 203,742,000 円

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

(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）	2,604,429,000	1,377,480,203	1,226,948,797
建物	2,191,836	1,531,202	660,634
構築物	70,553,000	38,002,302	32,550,698
機械及び装置	13,542,980	3,552,668	9,990,312
車両運搬具	15,687,850	14,445,961	1,241,889
器具及び備品	78,111,890	70,634,746	7,477,144
有形リース資産	190,700,160	98,480,420	92,219,740
合計	2,975,216,716	1,604,127,502	1,371,089,214

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

該当なし

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

借入金明細書

(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 学而会

(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	地番又は内容	帳簿価格
設 備 資 金 借 入 金	福祉医療機構	サンシャイン センター	223,146,000	0	19,404,000	203,742,000 (19,404,000)	－	1.05	2,249,646	－	20	設備資金	土地・ 建物	福岡市早良区干隈6丁目 552番 1	59,128,170 739,899,468
	計			223,146,000	0	19,404,000	203,742,000	－		2,249,646					
長 期 運 営 資 金 借 入 金															
	計			－	－	－	－								
短 期 運 営 資 金 借 入 金															
	計			－	－	－	－								
合 計		計	223,146,000	0	19,404,000	203,742,000	－		2,249,646						

(単位:円)

寄附金収益明細書

(白) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人： 社会福祉法人 学面会

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			(単位：円)
					サンシャインプラザ 拠点区分	サンシャインセンター 拠点区分	法人本部 拠点	
利用者の家族	経 常	1	30,000	0	30,000	0	0	0
区分小計		1	30,000	0	30,000	0	0	0
その他								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		1	30,000	0	30,000	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

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

社会福祉法人名：学而会

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		(単位：円)
							法人本部 拠点区分	サンシャインプラザ 拠点区分	
福岡市介護保険サービス軽減制度に対する 助成事業 福岡県緊急時介護人材確保 職場環境復旧支援補助金	介護 事業		873, 198		873, 198			873, 198	
			545, 000		545, 000			545, 000	
公財) 中央競馬主社会福祉財団 施設整備等助成金	施設		1, 418, 198	0	1, 418, 198	0		1, 418, 198	0
			990, 000		990, 000			990, 000	
	区分小計		990, 000	0	990, 000	0		990, 000	0
	区分小計								
区分小計									
合計			2, 408, 198	0	2, 408, 198	0		2, 408, 198	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、「施設医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金金利補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「樹立科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

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

社会福祉法人名：社会福祉法人学而会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名			繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				
サンシャインセンター		法人本部	介護保険収入	11,001,000	法人運営資金として
サンシャインプラザ		法人本部	介護保険収入	34,898,427	法人運営資金として

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和7年 3月31日現在

社会福祉法人名：社会福祉法人学而会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計			
長期				
	小計			
	合計			

(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	特別養護老人ホームサンシャインプラザ	特別養護老人ホームサンシャインセンター	11,000,000	サンシャインセンター-拠点開設時施設設備等借入金
	小計		11,000,000	
長期	特別養護老人ホームサンシャインプラザ	特別養護老人ホームサンシャインセンター	183,023,502	サンシャインセンター-拠点開設時施設設備等借入金
	小計		183,023,502	
	合計		194,023,502	

(単位：円)

基本金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人： 社会福祉法人 学而会

(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	サンシャインプラザ 拠点区分	サンシャインセンター 拠点区分
前年度末残高		954,116,549	0	744,988,379	209,128,170
	第一号基本金	892,768,549	0	683,640,379	209,128,170
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	61,348,000	0	61,348,000	0
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		954,116,549	0	744,988,379	209,128,170
	第一号基本金	892,768,549	0	683,640,379	209,128,170
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	61,348,000	0	61,348,000	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12) (1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12) (2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12) (3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 学而会

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		法人本部拠点区分	サンシャインプラザ拠点区分	サンシャインセンター拠点区分
前期繰越額				396,670,491	0	217,766,574	178,903,917
当期積立額	福岡市施設整備等補助金			0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩調整額			0	0	0	0
	(公財) 中央競馬馬主社会福祉財団施設整備等助成金		990,000	990,000	0	990,000	0
当期積立額合計		0	0	990,000	0	990,000	0
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			21,754,345	0	11,675,158	10,079,187
	特別費用の控除項目として計上する取崩額						
	当期取崩額合計			21,754,345	0	11,675,158	10,079,187
当期末残高				375,906,146	0	207,081,416	168,824,730

(単位:円)

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	法人本部

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)

(単位：円) 1頁

	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				
	受取利息配当金収入		110,609	△110,609	
	その他の収入		102,600	△102,600	
	雑収入		102,600	△102,600	
	事業活動収入計(1)		213,209	△213,209	
	支出				
	人件費支出	7,911,000	8,659,052	△748,052	
	役員報酬支出	210,000	189,600	20,400	
	職員給料支出	5,300,000	5,305,080	△5,080	
	職員賞与支出	1,411,000	2,094,020	△683,020	
	法定福利費支出	990,000	1,070,352	△80,352	
	事務費支出	1,308,000	1,847,499	△539,499	
	福利厚生費支出		521,769	△521,769	
	会議費支出	8,000		8,000	
	業務委託費支出	1,100,000	1,100,000		
	手数料支出		1,100	△1,100	
施設整備等による収支	渉外費支出	200,000	204,630	△4,630	
	諸会費支出		20,000	△20,000	
	事業活動支出計(2)	9,219,000	10,506,551	△1,287,551	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,219,000	△10,293,342	1,074,342	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
	収入	9,219,000	45,899,427	△36,680,427	
	その他の活動収入計(7)	9,219,000	45,899,427	△36,680,427	
その他の活動による収支	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,219,000	45,899,427	△36,680,427	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		35,606,085	△35,606,085	
前期末支払資金残高(12)		31,990,943	31,990,943		
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,990,943	67,597,028	△35,606,085	

法人名	社会福祉法人 学面会
施設名	
拠点区分	法人本部

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)

(単位:円) 1頁

	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			
	サービス活動収益計(1)			
	費用			
	人件費	8,984,044	8,698,732	285,312
	役員報酬	189,600	189,600	
	職員給料	5,305,080	5,244,840	60,240
	職員賞与	1,694,020	999,780	694,240
	賞与引当金繰入	480,000	400,000	80,000
	退職給付費用	244,992	906,192	△661,200
	法定福利費	1,070,352	958,320	112,032
	事務費	1,847,499	1,398,264	449,235
	福利厚生費	521,769		521,769
	業務委託費	1,100,000	1,100,000	
	手数料	1,100	55,669	△54,569
	渉外費	204,630	222,595	△17,965
	諸会費	20,000	20,000	
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	10,831,543	10,096,996	734,547
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,831,543	△10,096,996	△734,547
	収益			
	受取利息配当金収益	110,609	1,847	108,762
	その他のサービス活動外収益	102,600		102,600
	雑収益	102,600		102,600
	サービス活動外収益計(4)	213,209	1,847	211,362
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	213,209	1,847	211,362
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,618,334	△10,095,149	△523,185
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	45,899,427		45,899,427
	特別収益計(8)	45,899,427		45,899,427
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	45,899,427		45,899,427
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,281,093	△10,095,149	45,376,242
	前期繰越活動増減差額(12)	29,118,751	39,213,900	△10,095,149
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,399,844	29,118,751	35,281,093
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	施設設備整備等積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	施設設備整備等積立金積立額			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,399,844	29,118,751	35,281,093

法人名	社会福祉法人 学面会
施設名	
拠点区分	法人本部

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	68,029,750	32,378,135	35,651,615	流動負債	912,722	787,192	125,530
現金預金	68,029,750	32,269,725	35,760,025	事業未払金	159,758	162,272	△2,514
仮払金		108,410	△108,410	職員預り金	272,964	224,920	48,044
				賞与引当金	480,000	400,000	80,000
				固定負債	2,717,184	2,472,192	244,992
				退職給付引当金	2,717,184	2,472,192	244,992
				負債の部合計	3,629,906	3,259,384	370,522
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	64,399,844	29,118,751	35,281,093
				(うち当期活動増減差額)	35,281,093	△10,095,149	45,376,242
				純資産の部合計	64,399,844	29,118,751	35,281,093
資産の部合計	68,029,750	32,378,135	35,651,615	負債及び純資産の部合計	68,029,750	32,378,135	35,651,615

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

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

該当なし

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－当法人退職金支給規程に基づき期末要支給額を計上している。（簡便法）
- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び法人独自の退職金制度によっている。

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

（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は省略している。

ア 法人本部

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

引当金明細書

(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：社会福祉法人学而会
拠点区分：法人本部

(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		
退職給付引当金	2,472,192	244,992	0	0	2,717,184	
職員賞与引当金	400,000	480,000	400,000	0	480,000	
計	2,872,192	724,992	400,000	0	3,197,184	

※注

・拠点区分間の異動に伴う増加及び減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に所収までその金額を内数として記載するものとする。

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ

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)

(単位: 円) 1頁

	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	571,770,000	590,770,865	△19,000,865	
	施設介護料収入	370,336,000	380,737,820	△10,401,820	
	居宅介護料収入	65,985,000	72,090,419	△6,105,419	
	(介護報酬収入)	58,865,000	64,041,318	△5,176,318	
	(利用者負担金収入)	7,120,000	8,049,101	△929,101	
	利用者等利用料収入	135,249,000	136,389,128	△1,140,128	
	その他の事業収入	200,000	1,553,498	△1,353,498	
	その他の事業収入		1,517,383	△1,517,383	
	その他の事業収入		1,517,383	△1,517,383	
	経常経費寄附金収入		30,000	△30,000	
	その他の収入	20,000	680,163	△660,163	
	受入研修費収入	20,000	420,800	△400,800	
	雑収入		259,363	△259,363	
	事業活動収入計(1)	571,790,000	592,998,411	△21,208,411	
	支出				
	人件費支出	359,543,000	363,982,431	△4,439,431	
	職員給料支出	180,032,000	185,366,970	△5,334,970	
	職員賞与支出	47,763,000	47,536,082	226,918	
	非常勤職員給与支出	40,347,000	33,594,070	6,752,930	
	派遣職員費支出	46,741,000	54,730,082	△7,989,082	
	退職給付支出	1,475,000	1,773,750	△298,750	
	法定福利費支出	43,185,000	40,981,477	2,203,523	
	事業費支出	91,609,000	101,665,369	△10,056,369	
施設整備等による収支	給食費支出	38,819,000	42,005,353	△3,186,353	
	介護用品費支出	9,000,000	9,872,060	△872,060	
	保健衛生費支出	2,500,000	2,791,845	△291,845	
	被服費支出	10,000	7,425	2,575	
	教養娯楽費支出	1,200,000	925,521	274,479	
	日用品費支出	2,500,000	2,844,750	△344,750	
	水道光熱費支出	32,000,000	36,580,803	△4,580,803	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,957,258	△457,258	
	保険料支出	180,000	208,611	△28,611	
	賃借料支出	2,600,000	2,705,550	△105,550	
	車輻費支出	1,300,000	1,755,643	△455,643	
	医療費支出		10,550	△10,550	
	事務費支出	84,171,000	74,987,550	9,183,450	
	福利厚生費支出	2,000,000	1,434,804	565,196	
	職員被服費支出	700,000	612,577	87,423	
	旅費交通費支出	50,000	21,750	28,250	
	研修研究費支出	1,200,000	553,754	646,246	
	事務消耗品費支出	1,700,000	2,032,249	△332,249	
	印刷製本費支出	500,000	478,066	21,934	
	水道光熱費支出	4,000,000	3,747,115	252,885	
	修繕費支出	5,000,000	2,883,056	2,116,944	
	通信運搬費支出	1,100,000	1,097,117	2,883	
	会議費支出	5,000		5,000	
	広報費支出	2,000,000	2,365,226	△365,226	
	業務委託費支出	51,000,000	48,633,970	2,366,030	
	手数料支出	6,000,000	2,769,844	3,230,156	
	保険料支出	1,200,000	1,749,145	△549,145	
	賃借料支出	3,200,000	3,082,920	117,080	
	租税公課支出	66,000	47,480	18,520	
	保守料支出	4,000,000	3,070,496	929,504	
	渉外費支出	220,000	197,511	22,489	
	諸会費支出	230,000	205,000	25,000	
	雑支出		5,470	△5,470	
	その他の支出		50,105	△50,105	
	利用者等外給食費支出		50,105	△50,105	
	事業活動支出計(2)	535,323,000	540,685,455	△5,362,455	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,467,000	52,312,956	△15,845,956	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		990,000	△990,000	
	施設整備等補助金収入		990,000	△990,000	
	固定資産売却収入		72,560	△72,560	
	車輻運搬具売却収入		72,560	△72,560	
	施設整備等収入計(4)		1,062,560	△1,062,560	
	支出				
	固定資産取得支出	15,100,000	12,807,686	2,292,314	
	建物取得支出	7,000,000		7,000,000	
	車輻運搬具取得支出	7,100,000	1,354,780	5,745,220	
その他の活動	器具及び備品取得支出	1,000,000	4,742,906	△3,742,906	
	その他の固定資産取得支出		6,710,000	△6,710,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	20,870,000	20,434,830	435,170	
	施設整備等支出計(5)	35,970,000	33,242,516	2,727,484	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△35,970,000	△32,179,956	△3,790,044	
その他の活動	収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	11,000,000	26,000,000	△15,000,000	
	その他の活動収入計(7)	11,000,000	26,000,000	△15,000,000	
その他の活動	支出				
	拠点区分間繰入金支出	5,531,000	34,898,427	△29,367,427	

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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
動 に よ る 収 支					
	その他の活動支出計 (8)	5,531,000	34,898,427	△29,367,427	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	5,469,000	△8,898,427	14,367,427	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		5,966,000	11,234,573	△5,268,573	
前期末支払資金残高 (12)		114,949,314	114,949,314		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		120,915,314	126,183,887	△5,268,573	

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ

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)

(単位：円) 1頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	590,770,865	551,221,888	39,548,977
	施設介護料収益	380,737,820	345,127,381	35,610,439
	居宅介護料収益	72,090,419	68,576,098	3,514,321
	(介護報酬収益)	64,041,318	61,207,732	2,833,586
	(利用者負担金収益)	8,049,101	7,368,366	680,735
	利用者等利用料収益	136,389,128	130,877,909	5,511,219
	その他の事業収益	1,553,498	6,640,500	△5,087,002
	その他の事業収益	1,517,383	861,321	656,062
	その他の事業収益	1,517,383	861,321	656,062
	経常経費寄附金収益	30,000		30,000
費 用	サービス活動収益計(1)	592,318,248	552,083,209	40,235,039
	人件費	369,425,464	360,671,849	8,753,615
	職員給料	185,366,970	176,337,267	9,029,703
	職員賞与	35,656,082	33,618,560	2,037,522
	賞与引当金繰入	14,040,000	11,880,000	2,160,000
	非常勤職員給与	33,594,070	40,966,162	△7,372,092
	派遣職員費	54,730,082	50,288,651	4,441,431
	退職給付費用	5,056,783	4,723,110	333,673
	法定福利費	40,981,477	42,858,099	△1,876,622
	事業費	101,665,369	88,231,102	13,434,267
	給食費	42,005,353	36,092,327	5,913,026
	介護用品費	9,872,060	9,039,085	832,975
	保健衛生費	2,791,845	1,794,843	997,002
	被服費	7,425	11,484	△4,059
	教養娯楽費	925,521	980,823	△55,302
	日用品費	2,844,750	2,393,620	451,130
	水道光熱費	36,580,803	32,164,090	4,416,713
	消耗器具備品費	1,957,258	1,637,658	319,600
	保険料	208,611	119,935	88,676
	賃借料	2,705,550	2,653,147	52,403
	車輛費	1,755,643	1,338,590	417,053
	雑費		5,500	△5,500
	医療費	10,550		10,550
	事務費	74,268,550	71,795,600	2,472,950
	福利厚生費	1,434,804	1,958,902	△524,098
	職員被服費	612,577	534,142	78,435
	旅費交通費	21,750	54,840	△33,090
	研修研究費	553,754	266,859	286,895
	事務消耗品費	2,032,249	1,853,927	178,322
	印刷製本費	478,066	407,509	70,557
	水道光熱費	3,747,115	3,375,273	371,842
	修繕費	2,883,056	2,714,256	168,800
	通信運搬費	1,097,117	1,056,909	40,208
	会議費		2,370	△2,370
	広報費	2,365,226	1,547,464	817,762
	業務委託費	48,633,970	43,635,636	4,998,334
	手数料	2,769,844	6,179,641	△3,409,797
	保険料	1,030,145	1,139,450	△109,305
	賃借料	3,082,920	3,278,818	△195,898

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)

(単位: 円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	租税公課	47,480	61,200	△13,720
	保守料	3,070,496	3,278,210	△207,714
	渉外費	197,511	245,194	△47,683
	諸会費	205,000	205,000	
	雑費	5,470		5,470
	減価償却費	47,673,260	55,560,576	△7,887,316
	国庫補助金等特別積立金 取崩額	△11,675,158	△11,884,953	209,795
	徴収不能額		75,216	△75,216
	サービス活動費用計(2)	581,357,485	564,449,390	16,908,095
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,960,763	△12,366,181	23,326,944
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外 収益	680,163	412,117	268,046
	受入研修費収益	420,800	267,200	153,600
	雑収益	259,363	144,917	114,446
	サービス活動外収益計(4)	680,163	412,117	268,046
	支払利息		148,750	△148,750
	その他のサービス活動外 費用	50,105		50,105
	利用者等外給食費	50,105		50,105
	サービス活動外費用計(5)	50,105	148,750	△98,645
特 別 増 減 の 部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	630,058	263,367	366,691
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,590,821	△12,102,814	23,693,635
	施設整備等補助金収益	990,000		990,000
	施設整備等補助金収益	990,000		990,000
	固定資産売却益	72,560		72,560
	車輛運搬具売却益	72,560		72,560
	特別収益計(8)	1,062,560		1,062,560
	固定資産売却損・処分損	7	2	5
	車輛運搬具売却損・処分損	2		2
	器具及び備品売却損・ 処分損	5	2	3
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	国庫補助金等特別積立金 積立額	990,000		990,000
	拠点区分間繰入金費用	34,898,427		34,898,427
	特別費用計(9)	35,888,434	2	35,888,432
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△34,825,874	△2	△34,825,872
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,235,053	△12,102,816	△11,132,237
	前期繰越活動増減差額(12)	185,941,548	198,044,364	△12,102,816
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	162,706,495	185,941,548	△23,235,053
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	施設設備整備等積立金取崩 額			
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	施設設備整備等積立金積立 額			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	162,706,495	185,941,548	△23,235,053

法人名	社会福祉法人 学面会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	166,892,097	163,220,134	3,671,963	流動負債	64,552,970	65,516,420	△963,450
現金預金	61,737,089	61,860,104	△123,015	事業未払金	25,278,620	29,677,779	△4,399,159
事業未収金	93,139,627	86,543,063	6,596,564	1年以内返済予定リース債務	20,804,760	16,365,600	4,439,160
未収金	126,500		126,500	職員預り金	4,429,590	7,550,324	△3,120,734
未収補助金		3,240,500	△3,240,500	仮受金		42,717	△42,717
立替金	261,921	280,823	△18,902	賞与引当金	14,040,000	11,880,000	2,160,000
前払費用	626,960	295,644	331,316				
1年以内回収予定拠点区分間長期貸	11,000,000	11,000,000					
固定資産	1,107,954,656	1,141,466,277	△33,511,621	固定負債	95,517,493	90,473,490	5,044,003
基本財産	798,061,213	821,766,991	△23,705,778	リース債務	70,948,170	69,187,200	1,760,970
土地	310,381,651	310,381,651		退職給付引当金	24,569,323	21,286,290	3,283,033
建物	487,679,562	511,385,340	△23,705,778	負債の部合計	160,070,463	155,989,910	4,080,553
その他の固定資産	309,893,443	319,699,286	△9,805,843	純資産の部			
建物	30,401	45,601	△15,200	基本金	744,988,379	744,988,379	
構築物	16,559,991	18,153,728	△1,593,737	第一号基本金	683,640,379	683,640,379	
機械及び装置	6,335,357		6,335,357	第三号基本金	61,348,000	61,348,000	
車両運搬具	1,241,885	6	1,241,879	国庫補助金等特別積立金	207,081,416	217,766,574	△10,685,158
器具及び備品	5,322,720	2,530,061	2,792,659	次期繰越活動増減差額	162,706,495	185,941,548	△23,235,053
有形リース資産	92,162,320	83,225,194	8,937,126	(うち当期活動増減差額)	△23,235,053	△12,102,816	△11,132,237
権利	382,200	382,200					
ソフトウェア	4,116,067	6,338,994	△2,222,927				
拠点区分間長期貸付金	183,023,502	209,023,502	△26,000,000				
長期前払費用	719,000		719,000	純資産の部合計	1,114,776,290	1,148,696,501	△33,920,211
資産の部合計	1,274,846,753	1,304,686,411	△29,839,658	負債及び純資産の部合計	1,274,846,753	1,304,686,411	△29,839,658

計算書類に対する注記（サンシャインプラザ拠点区分用）

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

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・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（簡便法）

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—当法人退職金支給規程に基づき期末要支給額を計上している（簡便法）
- ・賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び法人独自の退職金制度によっている。

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）サンシャインプラザ拠点計算書類

（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）

ア 特別養護老人ホームサンシャインプラザ

イ 特別養護老人ホームサンシャインプラザ短期入所

ウ サンシャインプラザデイサービスセンター

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	310,381,651	0	0	310,381,651
建物	511,385,340	0	23,705,778	487,679,562
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	821,766,991	0	23,705,778	798,061,213

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,492,764,000	1,005,084,438	487,679,562
建物	896,836	866,435	30,401
構築物	47,218,000	30,658,009	16,559,991
機械及び装置	6,710,000	374,643	6,335,357
車輛運搬具	9,792,050	8,550,165	1,241,885
器具及び備品	47,297,596	41,974,876	5,322,720
有形リース資産	187,254,960	95,092,640	92,162,320
合計	1,791,933,442	1,182,601,206	609,332,236

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

法人名	社会福祉法人 学園会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ

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)

1頁

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	310,381,651								310,381,651				310,381,651		
建物	511,385,340	212,522,329			23,705,778	10,073,178			487,679,562	202,449,151	1,005,084,438	263,951,849	492,764,000	486,401,000	
基本財産合計	821,766,991	212,522,329			23,705,778	10,073,178			798,061,213	202,449,151	1,005,084,438	263,951,849	803,145,651	466,401,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	45,601				15,200				30,401		866,435		896,836		
構築物	18,153,728	3,048,914			1,593,737	271,575			16,559,991	2,777,339	30,659,009	6,097,661	47,218,000	8,875,000	
機械及び装置			6,710,000		374,643				6,335,357		374,643		6,710,000		
車輻運搬具	6		1,354,780	990,000	112,899	82,500	2		1,241,885	907,500	8,550,165	962,500	9,792,050	1,870,000	
器具及び備品	2,530,061	765,331	4,742,906		1,950,242	727,905	5		5,322,720	37,426	41,974,876	21,960,074	47,297,596	21,997,500	
有形リース資産	83,225,194		26,634,960		17,697,834				92,162,320		95,092,640		187,254,960		
その他の固定資産(有形固定資産)計	103,954,590	3,814,245	39,442,646	990,000	21,744,555	1,081,980	7		121,652,674	3,722,265	177,516,768	29,020,235	299,169,442	32,742,500	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	382,200								382,200				382,200		
ソフトウェア	6,338,994	1,430,000			2,222,927	520,000			4,116,067	910,000	7,857,693	1,690,000	11,973,760	2,600,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	6,721,194	1,430,000			2,222,927	520,000			4,498,267	910,000	7,857,693	1,690,000	12,355,960	2,600,000	
その他の固定資産計	110,675,784	5,244,245	39,442,646	990,000	23,967,482	1,601,980	7		126,150,941	4,632,265	185,374,461	30,710,235	311,525,402	35,342,500	
基本財産及びその他の固定資産計	932,442,775	217,766,574	39,442,646	990,000	47,673,260	11,675,158	7		924,212,154	207,081,416	1,190,458,899	294,662,084	1,146,711,053	501,743,500	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	932,442,775	217,766,574	39,442,646	990,000	47,673,260	11,675,158	7		924,212,154	207,081,416					

引当金明細書

(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：社会福祉法人学而会
拠点区分：特別養護老人ホームサンシャインプラザ

(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		
退職給付引当金	21,286,290	6,834,373	3,551,340		24,569,323	
職員賞与引当金	11,880,000	14,040,000	11,880,000		14,040,000	
計	33,166,290	20,874,373	15,431,340	0	38,609,323	

※注

・拠点区分間の異動に伴う増加及び減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に折弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

資金収支明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		特別養護老人ホーム	短期入所事業	老人デイサービス事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	505,555,852	45,037,599	40,177,414	590,770,865		590,770,865
	施設介護料収入	380,737,820			380,737,820		380,737,820
	居宅介護料収入		34,532,055	37,558,364	72,090,419		72,090,419
	(介護報酬収入)		30,353,182	33,688,136	64,041,318		64,041,318
	(利用者負担金収入)		4,178,873	3,870,228	8,049,101		8,049,101
	利用者等利用料収入	123,264,534	10,505,544	2,619,050	136,389,128		136,389,128
	その他の事業収入	1,553,498			1,553,498		1,553,498
	その他の事業収入	1,517,383			1,517,383		1,517,383
	その他の事業収入	1,517,383			1,517,383		1,517,383
	経常経費寄附金収入	30,000			30,000		30,000
	その他の収入	573,170	9,963	97,030	680,163		680,163
	受入研修費収入	420,800			420,800		420,800
	雑収入	152,370	9,963	97,030	259,363		259,363
	事業活動収入計(1)	507,676,405	45,047,562	40,274,444	592,998,411		592,998,411
	支出						
	人件費支出	317,433,673	20,385,366	26,163,392	363,982,431		363,982,431
	職員給料支出	157,116,734	14,766,184	13,484,052	185,366,970		185,366,970
	職員賞与支出	40,378,024	3,650,230	3,507,828	47,536,082		47,536,082
	非常勤職員給与支出	33,594,070			33,594,070		33,594,070
	派遣職員費支出	47,688,845		7,041,237	54,730,082		54,730,082
	退職給付支出	1,728,250		45,500	1,773,750		1,773,750
	法定福利費支出	36,927,750	1,968,952	2,084,775	40,981,477		40,981,477
	事業費支出	88,765,863	6,712,742	6,186,764	101,665,369		101,665,369
	給食費支出	37,395,184	2,754,459	1,855,710	42,005,353		42,005,353
	介護用品費支出	9,252,727	579,733	39,600	9,872,060		9,872,060
	保健衛生費支出	2,729,223	28,589	34,033	2,791,845		2,791,845
	被服費支出	7,425			7,425		7,425
	教養娯楽費支出	711,460	80,812	133,249	925,521		925,521
	日用品費支出	2,360,937	224,351	259,462	2,844,750		2,844,750
	水道光熱費支出	31,715,624	2,592,196	2,272,983	36,580,803		36,580,803
	消耗器具備品費支出	1,715,436	128,209	113,613	1,957,258		1,957,258
	保険料支出	173,357	16,480	18,774	208,611		208,611
	賃借料支出	2,521,805	160,481	23,264	2,705,550		2,705,550
	車輛費支出	172,135	147,432	1,436,076	1,755,643		1,755,643
	医療費支出	10,550			10,550		10,550
	事務費支出	65,690,459	5,085,313	4,211,778	74,987,550		74,987,550
	福利厚生費支出	1,406,353	3,993	24,458	1,434,804		1,434,804
	職員被服費支出	535,700	36,317	40,560	612,577		612,577
	旅費交通費支出	16,420	4,000	1,330	21,750		21,750
	研修研究費支出	539,294	14,460		553,754		553,754
	事務消耗品費支出	1,793,234	96,674	142,341	2,032,249		2,032,249
	印刷製本費支出	414,443	29,741	33,882	478,066		478,066
	水道光熱費支出	3,287,815	258,057	201,243	3,747,115		3,747,115
	修繕費支出	2,590,337	171,836	120,883	2,883,056		2,883,056
	通信運搬費支出	965,608	57,390	74,119	1,097,117		1,097,117
	広報費支出	2,067,812	139,253	158,161	2,365,226		2,365,226
	業務委託費支出	43,057,625	3,686,512	1,889,833	48,633,970		48,633,970
	手数料支出	2,259,928	5,005	504,911	2,769,844		2,769,844
	保険料支出	1,034,899	137,032	577,214	1,749,145		1,749,145
	賃借料支出	2,576,409	238,469	268,042	3,082,920		3,082,920
	租税公課支出	47,480			47,480		47,480
	保守料支出	2,727,526	201,574	141,396	3,070,496		3,070,496
	渉外費支出	174,106	5,000	18,405	197,511		197,511
	諸会費支出	190,000		15,000	205,000		205,000
	雑支出	5,470			5,470		5,470
	その他の支出	50,105			50,105		50,105
	利用者等外給食費支出	50,105			50,105		50,105
	事業活動支出計(2)	471,940,100	32,183,421	36,561,934	540,685,455		540,685,455
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,736,305	12,864,141	3,712,510	52,312,956		52,312,956
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	990,000			990,000		990,000
	施設整備等補助金収入	990,000			990,000		990,000
	固定資産売却収入	72,560			72,560		72,560
	車輛運搬具売却収入	72,560			72,560		72,560
	施設整備等収入計(4)	1,062,560			1,062,560		1,062,560
	支出						
	固定資産取得支出	11,082,006	449,570	1,276,110	12,807,686		12,807,686
	車輛運搬具取得支出	1,354,780			1,354,780		1,354,780
	器具及び備品取得支出	3,782,166		960,740	4,742,906		4,742,906
その他の活動	支						
	その他の固定資産取得支出	5,945,060	449,570	315,370	6,710,000		6,710,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	18,105,285	1,369,123	960,422	20,434,830		20,434,830
	施設整備等支出計(5)	29,187,291	1,818,693	2,236,532	33,242,516		33,242,516
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△28,124,731	△1,818,693	△2,236,532	△32,179,956		△32,179,956
	収入						
	拠点区分間長期貸付金回収収入	26,000,000			26,000,000		26,000,000
	サービス区分間繰入金収入	40,000	20,000	1,000,000	1,060,000	△1,060,000	
	その他の活動収入計(7)	26,040,000	20,000	1,000,000	27,060,000	△1,060,000	26,000,000
	支出						
	拠点区分間繰入金支出	31,898,427	3,000,000		34,898,427		34,898,427
	サービス区分間繰入金支出	20,000	1,030,000	10,000	1,060,000	△1,060,000	

資金収支明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		特別養護老人ホーム	短期入所事業	老人デイサービス事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
よ る 収 支							
	その他の活動支出計(8)	31,918,427	4,030,000	10,000	35,958,427	△1,060,000	34,898,427
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,878,427	△4,010,000	990,000	△8,898,427		△8,898,427
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,733,147	7,035,448	2,465,978	11,234,573		11,234,573
	前期末支払資金残高(12)	93,774,561	14,352,455	6,822,298	114,949,314		114,949,314
	当期末支払資金残高(11)+(12)	95,507,708	21,387,903	9,288,276	126,183,887		126,183,887

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ

事業活動明細書

(自 令和 6 年 4 月 1 日 至 令和 7 年 3 月 31 日)

(単位：円) 1 頁

勘定科目		特別養護老人ホーム	短期入所事業	老人デイサービス事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービ ス活 動増 減の 部	収益	介護保険事業収益	505,555,852	45,037,599	40,177,414	590,770,865	590,770,865
		施設介護料収益	380,737,820			380,737,820	380,737,820
		居宅介護料収益		34,532,055	37,558,364	72,090,419	72,090,419
		(介護報酬収益)		30,353,182	33,688,136	64,041,318	64,041,318
		(利用者負担金収益)		4,178,873	3,870,228	8,049,101	8,049,101
		利用者等利用料収益	123,264,534	10,505,544	2,619,050	136,389,128	136,389,128
		その他の事業収益	1,553,498			1,553,498	1,553,498
		その他の事業収益	1,517,383			1,517,383	1,517,383
		その他の事業収益	1,517,383			1,517,383	1,517,383
		経常経費寄附金収益	30,000			30,000	30,000
		サービス活動収益計(1)	507,103,235	45,037,599	40,177,414	592,318,248	592,318,248
	費用	人件費	321,660,726	20,920,296	26,844,442	369,425,464	369,425,464
		職員給料	157,116,734	14,766,184	13,484,052	185,366,970	185,366,970
		職員賞与	30,078,024	2,870,230	2,707,828	35,656,082	35,656,082
		賞与引当金繰入	11,900,000	1,020,000	1,120,000	14,040,000	14,040,000
		非常勤職員給与	33,594,070			33,594,070	33,594,070
		派遣職員費	47,688,845		7,041,237	54,730,082	54,730,082
		退職給付費用	4,355,303	294,930	406,550	5,056,783	5,056,783
		法定福利費	36,927,750	1,968,952	2,084,775	40,981,477	40,981,477
		事業費	88,765,863	6,712,742	6,186,764	101,665,369	101,665,369
		給食費	37,395,184	2,754,459	1,855,710	42,005,353	42,005,353
		介護用品費	9,252,727	579,733	39,600	9,872,060	9,872,060
		保健衛生費	2,729,223	28,589	34,033	2,791,845	2,791,845
		被服費	7,425			7,425	7,425
		教養娯楽費	711,460	80,812	133,249	925,521	925,521
		日用品費	2,360,937	224,351	259,462	2,844,750	2,844,750
		水道光熱費	31,715,624	2,592,196	2,272,983	36,580,803	36,580,803
		消耗器具備品費	1,715,436	128,209	113,613	1,957,258	1,957,258
		保険料	173,357	16,480	18,774	208,611	208,611
		賃借料	2,521,805	160,481	23,264	2,705,550	2,705,550
		車輛費	172,135	147,432	1,436,076	1,755,643	1,755,643
		医療費	10,550			10,550	10,550
		事務費	65,053,425	5,037,140	4,177,985	74,268,550	74,268,550
		福利厚生費	1,406,353	3,993	24,458	1,434,804	1,434,804
		職員被服費	535,700	36,317	40,560	612,577	612,577
		旅費交通費	16,420	4,000	1,330	21,750	21,750
		研修研究費	539,294	14,460		553,754	553,754
		事務消耗品費	1,793,234	96,674	142,341	2,032,249	2,032,249
		印刷製本費	414,443	29,741	33,882	478,066	478,066
		水道光熱費	3,287,815	258,057	201,243	3,747,115	3,747,115
		修繕費	2,590,337	171,836	120,883	2,883,056	2,883,056
		通信運搬費	965,608	57,390	74,119	1,097,117	1,097,117
		広報費	2,067,812	139,253	158,161	2,365,226	2,365,226
		業務委託費	43,057,625	3,686,512	1,889,833	48,633,970	48,633,970
		手数料	2,259,928	5,005	504,911	2,769,844	2,769,844
		保険料	397,865	88,859	543,421	1,030,145	1,030,145
		賃借料	2,576,409	238,469	268,042	3,082,920	3,082,920
		租税公課	47,480			47,480	47,480
		保守料	2,727,526	201,574	141,396	3,070,496	3,070,496
		渉外費	174,106	5,000	18,405	197,511	197,511
		諸会費	190,000		15,000	205,000	205,000
		雑費	5,470			5,470	5,470
		減価償却費	42,150,692	3,049,488	2,473,080	47,673,260	47,673,260
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,179,294	△351,150	△144,714	△11,675,158	△11,675,158
		サービス活動費用計(2)	506,451,412	35,368,516	39,537,557	581,357,485	581,357,485
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	651,823	9,669,083	639,857	10,960,763	10,960,763
サービ ス活 動外 増減 の部	収益	その他のサービス活動外収益	573,170	9,963	97,030	680,163	680,163
		受入研修費収益	420,800			420,800	420,800
		雑収益	152,370	9,963	97,030	259,363	259,363
		サービス活動外収益計(4)	573,170	9,963	97,030	680,163	680,163
	費用	その他のサービス活動外費用	50,105			50,105	50,105
		利用者等外給食費	50,105			50,105	50,105
		サービス活動外費用計(5)	50,105			50,105	50,105
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	523,065	9,963	97,030	630,058	630,058
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,174,888	9,679,046	736,887	11,590,821	11,590,821
特別 増減	収益	施設整備等補助金収益	990,000			990,000	990,000
		施設整備等補助金収益	990,000			990,000	990,000
		固定資産売却益	72,560			72,560	72,560
		車輛運搬具売却益	72,560			72,560	72,560

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		特別養護老人ホーム	短期入所事業	老人デイサービス事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
の 部	サービス区分間繰入金収益	1,659,940	450,650	1,000,000	3,110,590	△3,110,590	
	特別収益計(8)	2,722,500	450,650	1,000,000	4,173,150	△3,110,590	1,062,560
	費用						
	固定資産売却損・処分損	7			7		7
	車輛運搬具売却損・処分損	2			2		2
	器具及び備品売却損・処分損	5			5		5
	国庫補助金等特別積立金積立額	990,000			990,000		990,000
	拠点区分間繰入金費用	31,898,427	3,000,000		34,898,427		34,898,427
	サービス区分間繰入金費用	450,650	1,030,000	1,629,940	3,110,590	△3,110,590	
	特別費用計(9)	33,339,084	4,030,000	1,629,940	38,999,024	△3,110,590	35,888,434
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△30,616,584	△3,579,350	△629,940	△34,825,874		△34,825,874
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△29,441,696	6,099,696	106,947	△23,235,053		△23,235,053
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	200,817,097	△3,618,958	△11,256,591	185,941,548		185,941,548
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	171,375,401	2,480,738	△11,149,644	162,706,495		162,706,495
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	施設設備整備等積立金取崩額						
	その他の積立金取崩額						
	その他の積立金積立額(16)						
	施設設備整備等積立金積立額						
	その他の積立金積立額						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	171,375,401	2,480,738	△11,149,644	162,706,495		162,706,495

社会福祉法人名 社会福祉法人学而会
拠点区分 特別養護老人ホームサシヤインプラザ

(注) 拠点区分資金収支細書（会計基準別紙３）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
(注) 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインセンター

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)

(単位：円) 1頁

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	385,357,000	401,507,890	△16,150,890	
	施設介護料収入	261,099,000	264,565,947	△3,466,947	
	居宅介護料収入	31,896,000	37,740,245	△5,844,245	
	(介護報酬収入)	28,751,200	33,398,435	△4,647,235	
	(利用者負担金収入)	3,144,800	4,341,810	△1,197,010	
	利用者等利用料収入	92,262,000	99,094,798	△6,832,798	
	その他の事業収入	100,000	106,900	△6,900	
	その他の事業収入		981,219	△981,219	
	その他の事業収入		981,219	△981,219	
	その他の収入	844,000	1,533,873	△689,873	
	受入研修費収入	120,000	456,548	△336,548	
	利用者等外給食費収入	124,000	331,146	△207,146	
	雑収入	600,000	746,179	△146,179	
	事業活動収入計(1)	386,201,000	404,022,982	△17,821,982	
	支出				
	人件費支出	234,599,000	231,017,701	3,581,299	
	職員給料支出	115,990,000	129,079,911	△13,089,911	
	職員賞与支出	30,309,000	32,110,455	△1,801,455	
	非常勤職員給与支出	16,152,000	14,111,837	2,040,163	
	派遣職員費支出	45,812,000	28,749,700	17,062,300	
	退職給付支出	834,000	819,540	14,460	
	法定福利費支出	25,502,000	26,146,258	△644,258	
	事業費支出	55,514,000	57,784,403	△2,270,403	
	給食費支出	28,929,000	29,544,362	△615,362	
	介護用品費支出	3,600,000	3,777,773	△177,773	
	保健衛生費支出	1,900,000	1,742,849	157,151	
	被服費支出	5,000	4,152	848	
	教養娯楽費支出	700,000	721,418	△21,418	
	日用品費支出	1,600,000	1,570,511	29,489	
	水道光熱費支出	15,600,000	16,521,737	△921,737	
	消耗器具備品費支出	1,050,000	932,681	117,319	
	保険料支出	70,000	91,733	△21,733	
	賃借料支出	1,740,000	2,176,612	△436,612	
	車両費支出	320,000	628,393	△308,393	
	雑支出		68,490	△68,490	
	医療費支出		3,692	△3,692	
	事務費支出	55,808,000	53,798,493	2,009,507	
	福利厚生費支出	1,150,000	1,012,387	137,613	
	職員被服費支出	420,000	332,601	87,399	
	旅費交通費支出	30,000	21,760	8,240	
	研修研究費支出	1,100,000	789,628	310,372	
	事務消耗品費支出	1,100,000	1,054,890	45,110	
	印刷製本費支出	500,000	620,713	△120,713	
	水道光熱費支出	2,200,000	2,252,964	△52,964	
	修繕費支出	1,600,000	1,722,820	△122,820	
	通信運搬費支出	1,300,000	1,299,092	908	
	広報費支出	660,000	140,900	519,100	
	業務委託費支出	38,616,000	37,770,192	845,808	
	手数料支出	3,360,000	2,570,346	789,654	
	保険料支出	900,000	1,262,220	△362,220	
	賃借料支出	640,000	476,952	163,048	
	租税公課支出	12,000	10,800	1,200	
	保守料支出	1,940,000	2,169,640	△229,640	
	渉外費支出	100,000	98,800	1,200	
	諸会費支出	180,000	185,000	△5,000	
	雑支出		6,788	△6,788	
	支払利息支出	2,250,000	2,249,646	354	
	その他の支出	124,000	274,890	△150,890	
	利用者等外給食費支出	124,000	274,890	△150,890	
	事業活動支出計(2)	348,295,000	345,125,133	3,169,867	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,906,000	58,897,849	△20,991,849	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	19,404,000	19,404,000		
	固定資産取得支出	1,000,000	439,230	560,770	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	335,830	664,170	
	その他の固定資産取得支出		103,400	△103,400	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,920,000	1,919,280	720	
	施設整備等支出計(5)	22,324,000	21,762,510	561,490	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,324,000	△21,762,510	△561,490	
その他の活動	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	拠点区分間長期借入金返済支出	11,000,000	26,000,000	△15,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	3,688,000	11,001,000	△7,313,000	

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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
による 収支					
	その他の活動支出計 (8)	14,688,000	37,001,000	△22,313,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△14,688,000	△37,001,000	22,313,000	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	894,000	134,339	759,661	
	前期末支払資金残高 (12)	146,556,281	146,556,281		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	147,450,281	146,690,620	759,661	

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインセンター

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)

(単位：円) 1頁

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	収入			
	介護保険事業収益	401,507,890	374,381,561	27,126,329
	施設介護料収益	264,565,947	239,031,744	25,534,203
	居宅介護料収益	37,740,245	36,813,221	927,024
	(介護報酬収益)	33,398,435	31,687,671	1,710,764
	(利用者負担金収益)	4,341,810	5,125,550	△783,740
	利用者等利用料収益	99,094,798	94,137,745	4,957,053
	その他の事業収益	106,900	4,398,851	△4,291,951
	その他の事業収益	981,219	589,589	391,630
	その他の事業収益	981,219	589,589	391,630
費用	サービス活動収益計(1)	402,489,109	374,971,150	27,517,959
	人件費	235,800,603	237,355,860	△1,555,257
	職員給料	129,079,911	118,315,801	10,764,110
	職員賞与	24,630,455	22,202,612	2,427,843
	賞与引当金繰入	9,240,000	7,480,000	1,760,000
	非常勤職員給与	14,111,837	16,641,436	△2,529,599
	派遣職員費	28,749,700	43,623,249	△14,873,549
	退職給付費用	3,842,442	4,017,181	△174,739
	法定福利費	26,146,258	25,075,581	1,070,677
	事業費	57,784,403	52,624,696	5,159,707
	給食費	29,544,362	26,048,207	3,496,155
	介護用品費	3,777,773	3,651,441	126,332
	保健衛生費	1,742,849	1,818,911	△76,062
	被服費	4,152	3,757	395
	教養娯楽費	721,418	712,087	9,331
	日用品費	1,570,511	1,678,622	△108,111
	水道光熱費	16,521,737	14,995,816	1,525,921
	消耗器具備品費	932,681	1,375,033	△442,352
	保険料	91,733	67,662	24,071
	賃借料	2,176,612	1,759,835	416,777
	車輛費	628,393	512,655	115,738
	雑費	68,490		68,490
	医療費	3,692	670	3,022
	事務費	53,185,783	48,475,020	4,710,763
	福利厚生費	1,012,387	1,323,707	△311,320
	職員被服費	332,601	280,314	52,287
	旅費交通費	21,760	27,220	△5,460
	研修研究費	789,628	362,250	427,378
	事務消耗品費	1,054,890	1,066,163	△11,273
	印刷製本費	620,713	551,650	69,063
	水道光熱費	2,252,964	2,044,884	208,080
	修繕費	1,722,820	2,285,954	△563,134
	通信運搬費	1,299,092	1,400,609	△101,517
	広報費	140,900	216,450	△75,550
	業務委託費	37,770,192	30,236,129	7,534,063
	手数料	2,570,346	5,012,342	△2,441,996
	保険料	649,510	649,420	90
	賃借料	476,952	630,583	△153,631
	租税公課	10,800	10,800	
	保守料			
		2,169,640	2,065,360	104,280

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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	渉外費	98,800	102,200	△3,400
	諸会費	185,000	179,800	5,200
	雑費	6,788	29,185	△22,397
	減価償却費	45,494,376	45,419,921	74,455
	国庫補助金等特別積立金 取崩額	△10,079,187	△9,617,809	△461,378
	徴収不能額		49,785	△49,785
	サービス活動費用計 (2)	382,185,978	374,307,473	7,878,505
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	20,303,131	663,677	19,639,454
	その他のサービス活動外 収益	1,533,873	1,152,012	381,861
	受入研修費収益	456,548	368,280	88,268
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	利用者等外給食収益	331,146	215,440	115,706
	雑収益	746,179	568,292	177,887
	サービス活動外収益計 (4)	1,533,873	1,152,012	381,861
	支払利息	2,249,646	2,453,388	△203,742
	その他のサービス活動外 費用	274,890	301,092	△26,202
	利用者等外給食費	274,890	301,092	△26,202
	サービス活動外費用計 (5)	2,524,536	2,754,480	△229,944
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△990,663	△1,602,468	611,805
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	19,312,468	△938,791	20,251,259
	特別増減差額 (8) = (7) + (10)	8,311,468	△938,791	9,250,259
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益		3,119,000	△3,119,000
	施設整備等補助金収益		3,119,000	△3,119,000
	特別収益計 (8)		3,119,000	△3,119,000
	国庫補助金等特別積立金 積立額		3,119,000	△3,119,000
	拠点区分間繰入金費用	11,001,000		11,001,000
	特別費用計 (9)	11,001,000	3,119,000	7,882,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△11,001,000		△11,001,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	8,311,468	△938,791	9,250,259
	前期繰越活動増減差額 (12)	149,627,251	150,566,042	△938,791
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	157,938,719	149,627,251	8,311,468
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	施設設備整備等積立金取崩 額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	施設設備整備等積立金積立 額			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	157,938,719	149,627,251	8,311,468

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインセンター

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	164,082,446	167,748,368	△3,665,922	流動負債	58,118,446	60,995,367	△2,876,921
現金預金	99,632,197	100,327,754	△695,557	事業未払金	14,565,728	16,295,111	△1,729,383
事業未収金	63,308,474	61,409,755	1,898,719	1年以内返済予定設備資金借入金	19,404,000	19,404,000	
未収金	84,700		84,700	1年以内返済予定リース債務	1,082,620	1,919,280	△836,660
未収補助金		5,223,000	△5,223,000	1年以内返済予定拠点区分間長期借	11,000,000	11,000,000	
立替金	369,155	404,749	△35,594	預り金	2,174	2,174	
前払費用	687,920	383,110	304,810	職員預り金	2,823,924	4,894,802	△2,070,878
				賞与引当金	9,240,000	7,480,000	1,760,000
固定資産	822,523,057	866,965,493	△44,442,436	固定負債	392,595,438	436,059,156	△43,463,718
基本財産	798,397,405	839,022,397	△40,624,992	設備資金借入金	184,338,000	203,742,000	△19,404,000
土地	59,128,170	59,128,170		リース債務		1,082,620	△1,082,620
建物	739,269,235	779,894,227	△40,624,992	拠点区分間長期借入金	183,023,502	209,023,502	△26,000,000
その他の固定資産	24,125,652	27,943,096	△3,817,444	退職給付引当金	25,233,936	22,211,034	3,022,902
建物	630,233	702,753	△72,520	負債の部合計	450,713,884	497,054,523	△46,340,639
構築物	15,990,707	16,793,007	△802,300	純資産の部			
機械及び装置	3,654,955	4,292,993	△638,038	基本金	209,128,170	209,128,170	
車輛運搬具	4	4		第一号基本金	209,128,170	209,128,170	
器具及び備品	2,154,424	3,152,440	△998,016	国庫補助金等特別積立金	168,824,730	178,903,917	△10,079,187
有形リース資産	57,420	746,460	△689,040	次期繰越活動増減差額	157,938,719	149,627,251	8,311,468
無形リース資産	1,025,199	2,255,439	△1,230,240	(うち当期活動増減差額)	8,311,468	△938,791	9,250,259
長期前払費用	612,710		612,710	純資産の部合計	535,891,619	537,659,338	△1,767,719
資産の部合計	986,605,503	1,034,713,861	△48,108,358	負債及び純資産の部合計	986,605,503	1,034,713,861	△48,108,358

計算書類に対する注記（サンシャインセンター拠点区分用）

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

・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

・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（簡便法）

（3）引当金の計上基準

・退職給付引当金－当法人退職金支給規程に基づき期末要支給額を計上している。（簡便法）

・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び法人独自の退職金制度によっている。

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）サンシャインセンター拠点計算書類

（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）及び（3）拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）

ア 特別養護老人ホームサンシャインセンター

イ 特別養護老人ホームサンシャインセンター短期入所

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	59,128,170	0	0	59,128,170
建物	779,894,227	0	40,624,992	739,269,235
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	839,022,397	0	40,624,992	798,397,405

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） 59,128,170 円

建物（基本財産、その他の固定資産） 739,899,468 円

計 799,027,638 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） 203,742,000 円

計 203,742,000 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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,111,665,000	372,395,765	739,269,235
建物	1,295,000	664,767	630,233
構築物	23,335,000	7,344,293	15,990,707
機械及び装置	6,832,980	3,178,025	3,654,955
車輛運搬具	5,895,800	5,895,796	4
器具及び備品	30,814,294	28,659,870	2,154,424
有形リース資産	3,445,200	3,387,780	57,420
合計	1,183,283,274	421,526,296	761,756,978

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

法人名	社会福祉法人 学面会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインセンター

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)

1頁

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	59,128,170								59,128,170				59,128,170		
建物	779,894,227	174,574,394			40,624,992	9,094,972			739,269,235	165,479,422	372,395,765	83,370,578	1,111,665,000	248,850,000	
基本財産合計	839,022,397	174,574,394			40,624,992	9,094,972			798,397,405	165,479,422	372,395,765	83,370,578	1,170,793,170	248,850,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	702,753				72,520				630,233		664,767		1,295,000		
構築物	16,793,007				802,300				15,990,707		7,344,293		23,335,000		
機械及び装置	4,292,993	3,075,593	103,400		741,438	520,873			3,654,955	2,554,720	3,178,025	564,280	6,832,980	3,119,000	
車両運搬具	4								4		5,895,796		5,895,800		
器具及び備品	3,152,440	1,253,930	335,830		1,333,846	463,342			2,154,424	790,588	28,659,870	1,952,312	30,814,294	2,742,900	
有形リース資産	746,460				669,040				57,420		3,387,780		3,445,200		
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	25,687,657	4,329,523	439,230		3,639,144	984,215			22,487,743	3,345,308	49,130,531	2,516,592	71,618,274	5,861,900	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア															
無形リース資産	2,255,439				1,230,240				1,025,199		625,320		625,320		
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	2,255,439				1,230,240				1,025,199		5,751,321		6,776,520		
その他の固定資産計	27,943,096	4,329,523	439,230		4,869,384	984,215			23,512,942	3,345,308	54,881,852	2,516,592	78,394,794	5,861,900	
基本財産及びその他の固定資産計	866,965,493	178,903,917	439,230		45,494,376	10,079,187			821,910,347	168,824,730	427,277,617	85,887,170	1,249,187,964	254,711,900	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	866,965,493	178,903,917	439,230		45,494,376	10,079,187			821,910,347	168,824,730					

引当金明細書

(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：社会福祉法人学而会
拠点区分：特別養護老人ホームサシシヤインセンター

(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		
退職給付引当金	22,211,034	7,445,337	4,422,435		25,233,936	
職員賞与引当金	7,480,000	9,240,000	7,480,000		9,240,000	
計	29,691,034	16,685,337	11,902,435	0	34,473,936	

※注

・拠点区分間の異動に伴う増加及び減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

法人名	社会福祉法人 学商会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインセンター

資金収支明細書

(自 令和 6 年 4 月 1 日 至 令和 7 年 3 月 31 日)

(単位：円) 1 頁

勘定科目		サンシャインセンター 入所	サンシャインセンター 短期入所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	352,317,680	49,190,210	401,507,890		401,507,890
	施設介護料収入	264,565,947		264,565,947		264,565,947
	居宅介護料収入		37,740,245	37,740,245		37,740,245
	(介護報酬収入)		33,398,435	33,398,435		33,398,435
	(利用者負担金収入)		4,341,810	4,341,810		4,341,810
	利用者等利用料収入	87,664,833	11,429,965	99,094,798		99,094,798
	その他の事業収入	86,900	20,000	106,900		106,900
	その他の事業収入	981,219		981,219		981,219
	その他の事業収入	981,219		981,219		981,219
	その他の収入	1,447,873	86,000	1,533,873		1,533,873
	受入研修費収入	456,548		456,548		456,548
	利用者等外給食費収入	331,146		331,146		331,146
	雑収入	660,179	86,000	746,179		746,179
	事業活動収入計(1)	354,746,772	49,276,210	404,022,982		404,022,982
	支出					
	人件費支出	212,499,792	18,517,909	231,017,701		231,017,701
	職員給料支出	116,573,773	12,506,138	129,079,911		129,079,911
	職員賞与支出	28,920,105	3,190,350	32,110,455		32,110,455
	非常勤職員給与支出	14,111,837		14,111,837		14,111,837
	派遣職員費支出	28,749,700		28,749,700		28,749,700
	退職給付支出	485,460	334,080	819,540		819,540
	法定福利費支出	23,658,917	2,487,341	26,146,258		26,146,258
	事業費支出	51,590,978	6,193,425	57,784,403		57,784,403
	給食費支出	26,575,509	2,968,853	29,544,362		29,544,362
	介護用品費支出	3,398,465	379,308	3,777,773		3,777,773
	保健衛生費支出	1,670,242	72,607	1,742,849		1,742,849
	被服費支出	4,152		4,152		4,152
	教養娯楽費支出	694,384	27,034	721,418		721,418
	日用品費支出	1,378,761	191,750	1,570,511		1,570,511
	水道光熱費支出	14,450,710	2,071,027	16,521,737		16,521,737
	消耗器具備品費支出	894,961	37,720	932,681		932,681
	保険料支出	80,174	11,559	91,733		91,733
	賃借料支出	2,010,761	165,851	2,176,612		2,176,612
	車輛費支出	361,967	266,426	628,393		628,393
	雑支出	67,200	1,290	68,490		68,490
	医療費支出	3,692		3,692		3,692
	事務費支出	48,636,578	5,161,915	53,798,493		53,798,493
	福利厚生費支出	1,008,653	3,734	1,012,387		1,012,387
	職員被服費支出	309,658	22,943	332,601		332,601
	旅費交通費支出	19,910	1,850	21,760		21,760
	研修研究費支出	783,488	6,140	789,628		789,628
	事務消耗品費支出	945,894	108,996	1,054,890		1,054,890
	印刷製本費支出	546,046	74,667	620,713		620,713
	水道光熱費支出	1,970,568	282,396	2,252,964		2,252,964
	修繕費支出	1,542,366	180,454	1,722,820		1,722,820
	通信運搬費支出	1,180,433	118,659	1,299,092		1,299,092
	広報費支出	140,900		140,900		140,900
	業務委託費支出	33,986,846	3,783,346	37,770,192		37,770,192
	手数料支出	2,560,281	10,065	2,570,346		2,570,346
	保険料支出	1,028,644	233,576	1,262,220		1,262,220
	賃借料支出	417,041	59,911	476,952		476,952
	租税公課支出	10,800		10,800		10,800
	保守料支出	1,898,442	271,198	2,169,640		2,169,640
	渉外費支出	98,800		98,800		98,800
	諸会費支出	185,000		185,000		185,000
	雑支出	2,808	3,980	6,788		6,788
	支払利息支出	1,968,445	281,201	2,249,646		2,249,646
	その他の支出	274,890		274,890		274,890
	利用者等外給食費支出	274,890		274,890		274,890
	事業活動支出計(2)	314,970,683	30,154,450	345,125,133		345,125,133
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,776,089	19,121,760	58,897,849		58,897,849
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	設備資金借入金元金償還支出	16,978,500	2,425,500	19,404,000		19,404,000
	固定資産取得支出	439,230		439,230		439,230
	器具及び備品取得支出	335,830		335,830		335,830
	その他の固定資産取得支出	103,400		103,400		103,400
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,742,724	176,556	1,919,280		1,919,280
	施設整備等支出計(5)	19,160,454	2,602,056	21,762,510		21,762,510
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△19,160,454	△2,602,056	△21,762,510		△21,762,510
その他の活動	収入					
	サービス区分間繰入金収入	10,055,432	42,370	10,097,802	△10,097,802	
	その他の活動収入計(7)	10,055,432	42,370	10,097,802	△10,097,802	
	拠点区分間長期借入金返済支出	25,000,000	1,000,000	26,000,000		26,000,000
	拠点区分間繰入金支出	5,501,000	5,500,000	11,001,000		11,001,000
活動	サービス区分間繰入金支出	42,370	10,055,432	10,097,802	△10,097,802	

資金収支明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		サンシャインセンター 入所	サンシャインセンター 短期入所	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
に よ る 収 支							
その他の活動支出計(8)		30,543,370	16,555,432	47,098,802	△10,097,802	37,001,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△20,487,938	△16,513,062	△37,001,000		△37,001,000	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		127,697	6,642	134,339		134,339	
前期末支払資金残高(12)		98,251,127	48,305,154	146,556,281		146,556,281	
当期末支払資金残高(11)+(12)		98,378,824	48,311,796	146,690,620		146,690,620	

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
拠点区分	特別養護老人ホーム サンシャインセンター

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		サンシャインセンター入所	サンシャインセンター短期入所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	352,317,680	49,190,210	401,507,890		401,507,890
	施設介護料収益	264,565,947		264,565,947		264,565,947
	居宅介護料収益		37,740,245	37,740,245		37,740,245
	(介護報酬収益)		33,398,435	33,398,435		33,398,435
	(利用者負担金収益)		4,341,810	4,341,810		4,341,810
	利用者等利用料収益	87,664,833	11,429,965	99,094,798		99,094,798
	その他の事業収益	86,900	20,000	106,900		106,900
	その他の事業収益	981,219		981,219		981,219
	その他の事業収益	981,219		981,219		981,219
	サービス活動収益計(1)	353,298,899	49,190,210	402,489,109		402,489,109
	費用					
	人件費	217,334,104	18,466,499	235,800,603		235,800,603
	職員給料	116,573,773	12,506,138	129,079,911		129,079,911
	職員賞与	22,120,105	2,510,350	24,630,455		24,630,455
	賞与引当金繰入	8,400,000	840,000	9,240,000		9,240,000
	非常勤職員給与	14,111,837		14,111,837		14,111,837
	派遣職員費	28,749,700		28,749,700		28,749,700
	退職給付費用	3,719,772	122,670	3,842,442		3,842,442
	法定福利費	23,658,917	2,487,341	26,146,258		26,146,258
	事業費	51,590,978	6,193,425	57,784,403		57,784,403
	給食費	26,575,509	2,968,853	29,544,362		29,544,362
	介護用品費	3,398,465	379,308	3,777,773		3,777,773
	保健衛生費	1,670,242	72,607	1,742,849		1,742,849
	被服費	4,152		4,152		4,152
	教養娯楽費	694,384	27,034	721,418		721,418
	日用品費	1,378,761	191,750	1,570,511		1,570,511
	水道光熱費	14,450,710	2,071,027	16,521,737		16,521,737
	消耗器具備品費	894,961	37,720	932,681		932,681
	保険料	80,174	11,559	91,733		91,733
	賃借料	2,010,761	165,851	2,176,612		2,176,612
	車輦費	361,967	266,426	628,393		628,393
	雑費	67,200	1,290	68,490		68,490
	医療費	3,692		3,692		3,692
	事務費	48,100,456	5,085,327	53,185,783		53,185,783
	福利厚生費	1,008,653	3,734	1,012,387		1,012,387
	職員被服費	309,658	22,943	332,601		332,601
	旅費交通費	19,910	1,850	21,760		21,760
	研修研究費	783,488	6,140	789,628		789,628
	事務消耗品費	945,894	108,996	1,054,890		1,054,890
	印刷製本費	546,046	74,667	620,713		620,713
	水道光熱費	1,970,568	282,396	2,252,964		2,252,964
	修繕費	1,542,366	180,454	1,722,820		1,722,820
	通信運搬費	1,180,433	118,659	1,299,092		1,299,092
	広報費	140,900		140,900		140,900
	業務委託費	33,986,846	3,783,346	37,770,192		37,770,192
	手数料	2,560,281	10,065	2,570,346		2,570,346
	保険料	492,522	156,988	649,510		649,510
	賃借料	417,041	59,911	476,952		476,952
	租税公課	10,800		10,800		10,800
	保守料	1,898,442	271,198	2,169,640		2,169,640
	渉外費	98,800		98,800		98,800
	諸会費	185,000		185,000		185,000
	雑費	2,808	3,980	6,788		6,788
	減価償却費	39,830,646	5,663,730	45,494,376		45,494,376
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,919,034	△160,153	△10,079,187		△10,079,187
	サービス活動費用計(2)	346,937,150	35,248,828	382,185,978		382,185,978
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,361,749	13,941,382	20,303,131		20,303,131
サービス活動増減の部	収益					
	その他のサービス活動外収益	1,447,873	86,000	1,533,873		1,533,873
	受入研修費収益	456,548		456,548		456,548
	利用者等外給食収益	331,146		331,146		331,146
	雑収益	660,179	86,000	746,179		746,179
	サービス活動外収益計(4)	1,447,873	86,000	1,533,873		1,533,873
	費用					
	支払利息	1,968,445	281,201	2,249,646		2,249,646
	その他のサービス活動外費用	274,890		274,890		274,890
	利用者等外給食費	274,890		274,890		274,890
	サービス活動外費用計(5)	2,243,335	281,201	2,524,536		2,524,536
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	△795,462	△195,201	△990,663		△990,663
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,566,287	13,746,181	19,312,468		19,312,468
	収益					
	サービス区分間繰入金収益	10,786,232	2,914,465	13,700,697	△13,700,697	
	特別収益計(8)	10,786,232	2,914,465	13,700,697	△13,700,697	
特別増減の部	費用					
	拠点区分間繰入金費用	5,501,000	5,500,000	11,001,000		11,001,000
	サービス区分間繰入金費用	2,914,465	10,786,232	13,700,697	△13,700,697	

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日) (単位：円) 2頁

勘定科目		サンシャインセンター入所	サンシャインセンター短期入所	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
の部	特別費用計(9)	8,415,465	16,286,232	24,701,697	△13,700,697	11,001,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,370,767	△13,371,767	△11,001,000		△11,001,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,937,054	374,414	8,311,468		8,311,468	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	99,359,330	50,267,921	149,627,251		149,627,251	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	107,296,384	50,642,335	157,938,719		157,938,719	
活動	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
増減	施設設備整備等積立金取崩額						
	その他の積立金取崩額						
差額の	その他の積立金積立額(16)						
	施設設備整備等積立金積立額						
部の	その他の積立金積立額						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	107,296,384	50,642,335	157,938,719		157,938,719	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人学而会
拠点区分 特別養護老人ホームサンシャインセンター

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特別養護老人ホーム	短期入所事業	介護保険収入	2,872,095	職員異動に伴うサービス区分変更のため
特別養護老人ホーム	短期入所事業	介護保険収入	10,000	小口現金の繰り入れ
特別養護老人ホーム	短期入所事業	介護保険収入	5,000	施設立替現金の繰り入れ
特別養護老人ホーム	短期入所事業	介護保険収入	17,370	施設立替現金の繰り入れ
特別養護老人ホーム	短期入所事業	介護保険収入	10,000	小口現金の繰り入れ
		小計	2,914,465	
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	730,800	職員異動に伴うサービス区分変更のため
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	10,000	小口現金の繰り入れ
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	10,000,000	施設運営資金として
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	10,000	小口現金の繰り入れ
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	10,662	施設立替現金の繰り入れ
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	2,946	施設立替現金の繰り入れ
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	10,000	小口現金の繰り入れ
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	10,000	小口現金の繰り入れ
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	684	施設立替現金の繰り入れ
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	100	施設立替現金の繰り入れ
短期入所事業	特別養護老人ホーム	介護保険収入	1,040	施設立替現金の繰り入れ
		小計	10,786,232	

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

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・物料等	取得年度	使用目的等	取得価額	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	現金手元在高	—	施設運転資金等として	—	—	1,299,340
普通預金	西日本シティ銀行福岡支店他	—	施設運転資金として	—	—	228,099,696
			小計			229,399,036
事業未収金	国保連等	—	令和7年2月分介護保険料等	—	—	156,448,101
未収金	サンシャインプラザ拠点他(アトル)	—	リフト返品分当期未収額	—	—	211,200
立替金	利用者他	—	利用者診療費等一時立替金等	—	—	631,076
前払費用	東京海上日動(株)	—	施設火災保険等	—	—	1,314,880
流動資産合計						388,004,293
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(サンシャインプラザ拠点) 福岡市早良区田村2-1111-10	—	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	—	—	310,381,651
	(サンシャインセンター拠点) 福岡市早良区干隈6-552-1	—	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	—	—	59,128,170
			小計			369,509,821
建物	(サンシャインプラザ拠点) 福岡市早良区田村2-1111-10	2003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	1,492,764,000	1,005,084,438	487,679,562
	(サンシャインセンター拠点) 福岡市早良区干隈6-552-1	2015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	1,111,665,000	372,395,765	739,269,235
			小計			1,226,948,797
基本財産合計						1,596,458,618
(2) その他の固定資産						
建物	(サンシャインプラザ拠点) 福岡市早良区田村2-1111-10	2003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	760,000	729,600	30,400
	(サンシャインセンター拠点) 福岡市早良区干隈6-552-1	2015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	1,295,000	664,767	630,233
			小計			660,634
構築物	外壁・杭杭他	—	施設用	70,553,000	38,002,302	32,550,698
機械及び装置	AV機器	—	施設用	13,542,980	3,552,668	9,990,312
車輦運搬具	トヨタハイエース他7台	—	利用者送迎用等	15,687,850	14,445,961	1,241,889
器具及び備品	ベッド他	—	利用者用等	78,111,890	70,634,746	7,477,144
有形リース資産	カシートボツ 他	—	施設用	190,700,160	98,480,420	92,219,740
権利	電話加入権	—	施設用	382,200	0	382,200
ソフトウェア	施設管理ソフト	—	施設用	12,599,080	8,483,013	4,116,067
無形リース資産	施設管理ソフト使用権	—	施設用	6,151,200	5,126,001	1,025,199
長期前払費用	施設建物・設備・什器他	—	施設火災保険等料費年度以降分	—	—	1,331,710
その他の固定資産合計						150,995,593
固定資産合計						1,747,454,211
資産合計						2,135,458,504
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分職員給与等	—		—	—	10,004,106
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	19,404,000
1年以内返済予定リース債務	西部カステルリョーション他	—		—	—	21,887,380
預り金	利用料過誤入金預り金	—		—	—	2,174
職員預り金	2月分健康保険料等	—		—	—	7,526,478
賞与引当金	翌期分賞与	—		—	—	23,760,000
流動負債合計						112,584,138
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	184,338,000
リース債務	西部カステルリョーション他	—		—	—	70,948,170
退職給付引当金	退職給付引当金費用	—		—	—	52,520,443
固定負債合計						307,806,613
負債合計						420,390,751
差引純資産						1,715,067,753