

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入				
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	( 92,550,000)	( 91,468,950)	( 1,081,050)	
	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	( 17,000)	( 1,548)	( 15,452)	
	その他の収入	( 3,800,000)	( 3,561,277)	( 238,723)	
	流動資産評価益等による資金増加額				
事業活動収入計(1)	96,367,000	95,031,775	1,335,225		
支出	人件費支出	( 72,400,000)	( 66,272,393)	( 6,127,607)	
	事業費支出	( 14,315,000)	( 12,727,468)	( 1,587,532)	
	事務費支出	( 16,945,000)	( 15,128,847)	( 1,816,153)	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出				
	その他の支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動支出計(2)	103,660,000	94,128,708	9,531,292		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,293,000	903,067	△8,196,067		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出	設備資金借入金元金償還金支出				
	固定資産取得支出	( 1,600,000)	( 1,547,112)	( 52,888)	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	1,600,000	1,547,112	52,888		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,600,000	△1,547,112	△52,888		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
投資有価証券売却収入					

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	( 21,000,000)	( 21,000,000)		
		その他の活動による収入				
		その他の活動収入計(7)	21,000,000	21,000,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出				
		長期貸付金支出				
		投資有価証券取得支出				
		積立資産支出	( 8,000,000)	( 8,000,000)		
		その他の活動による支出				
	その他の活動支出計(8)	8,000,000	8,000,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,000,000	13,000,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,107,000	12,355,955	△8,248,955			
前期末支払資金残高(12)		6,950,798	6,950,798	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,057,798	19,306,753	△8,248,955		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収入				
	介護保険事業収益				
	老人福祉事業収益				
	児童福祉事業収益				
	保育事業収益	( 91,468,950)	( 75,193,869)	( 16,275,081)	
	就労支援事業収益				
	障害福祉サービス等事業収益				
	生活保護事業収益				
	医療事業収益				
	経常経費寄附金収益				
その他の収益					
	サービス活動収益計(1)	91,468,950	75,193,869	16,275,081	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	( 68,450,986)	( 61,505,342)	( 6,945,644)	
	事業費	( 12,727,468)	( 12,129,033)	( 598,435)	
	事務費	( 15,128,847)	( 14,051,990)	( 1,076,857)	
	利用者負担軽減額				
	減価償却費	( 3,685,922)	( 3,427,657)	( 258,265)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	( Δ1,384,999)	( Δ1,384,999)		
	徴収不能額				
	徴収不能引当金繰入				
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	98,608,224	89,729,023	8,879,201	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	Δ7,139,274	Δ14,535,154	7,395,880	
サービス活動外増減の部	収入				
	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益	( 1,548)	( 138)	( 1,410)	
	有価証券評価益				
	有価証券売却益				
	投資有価証券評価益				
	投資有価証券売却益				
	その他のサービス活動外収益	( 3,561,277)	( 2,562,250)	( 999,027)	
		サービス活動外収益計(4)	3,562,825	2,562,388	1,000,437
	サービス活動外増減の部	費用			
支払利息					
有価証券評価損					
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,562,825	2,562,388	1,000,437	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		Δ3,576,449	Δ11,972,766	8,396,317	
収入	施設整備等補助金収益				

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		その他の特別収益	( 2,170,593)	( 2,375,527)	( Δ204,934)
	特別収益計(8)	2,170,593	2,375,527	Δ204,934	
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損及び処分損	( 1)		( 1)
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	1	0	1		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,170,592	2,375,527	Δ204,935		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	Δ1,405,857	Δ9,597,239	8,191,382		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,691,291	13,272,818	418,473	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,285,434	3,675,579	8,609,855	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	21,000,000	10,015,712	10,984,288	
	その他の積立金積立額(16)	8,000,000	0	8,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,285,434	13,691,291	11,594,143	

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部			
流動資産	26,969,283	9,659,700	17,309,583
小口現金	163,503	101,923	61,580
普通預金 / 福銀	7,796,193	7,286,950	509,243
普通預金 / 信金	2,981	2,731	250
定期預金	1,652,773	1,657,281	△4,508
有価証券			
事業未収金			
未収金	148,100	151,500	△3,400
未収補助金			
未収収益	165,450		165,450
受取手形			
貯蔵品			
医薬品			
診療・療養費等材料			
給食用材料			
商品・製品			
仕掛品			
原材料			
立替金			
前払金			
前払費用	40,283	77,467	△37,184
1年以内回収予定長期貸付金			
短期貸付金			
サービス区分間貸付金		381,848	△381,848
仮払金	17,000,000		17,000,000
その他の流動資産			
徴収不能引当金			
固定資産	50,622,562	65,761,373	△15,138,811
基本財産	33,908,726	35,909,784	△2,001,058
基本財産・土地	10,000,000	10,000,000	
基本財産・建物	22,908,726	24,909,784	△2,001,058
基本財産・定期預金	1,000,000	1,000,000	
基本財産・投資有価証券			
その他の固定資産	16,713,836	29,851,589	△13,137,753
土地	2,744,733	2,744,733	
建物	1	1	
建物附属設備	1,674,814	2,004,430	△329,616
構築物	2,218,384	2,823,291	△604,907
機械及び装置			

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
車 輦 運 搬 具	829,014	3	829,011
器 具 及 び 備 品	1,875,961	1,922,142	△46,181
建 設 仮 勘 定			
有 形 リ ー ス 資 産			
権 利			
ソ フ ト ウ ェ ア			
無 形 リ ー ス 資 産			
投 資 有 価 証 券			
長 期 貸 付 金			
退 職 給 付 引 当 資 産			
長 期 預 け 金	13,940		13,940
人 件 費 積 立 資 産	1,587,989	4,587,989	△3,000,000
修 繕 積 立 資 産	2,002,000	2,002,000	
備 品 等 購 入 積 立 資 産	2,070,000	2,070,000	
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	1,697,000	11,697,000	△10,000,000
長 期 預 り 金 積 立 資 産			
差 入 保 証 金			
長 期 前 払 費 用			
そ の 他 の 固 定 資 産			
資 産 の 部 合 計	77,591,845	75,421,073	2,170,772

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負 債 の 部			
流 動 負 債	9,841,123	4,879,495	4,961,628
短期運営資金借入金			
事業未払金			
その他の未払金			
支払手形			
役員等短期借入金	2,017,425	359,454	1,657,971
1年以内返済予定設備資金借入金			
1年以内返済予定長期運営資金借入金			
1年以内返済予定リース債務			
1年内返済予定役員等長期借入金			
1年以内支払予定長期未払金			
未払費用	4,335,560	1,381,504	2,954,056
預り金 / 社保	1,209,549	527,249	682,300
預り金 / 雇保	113,984	52,313	61,671
預り金 / 源泉	△13,988	6,534	△20,522
預り金 / 住民税			
預り金 / 給食費			
職員預り金			
前受金			
前受収益			
サービス区分間借入金		381,848	△381,848
仮受金			
賞与引当金	2,178,593	2,170,593	8,000
その他の流動負債			
固 定 負 債			
設備資金借入金			
長期運営資金借入金			
リース債務			
役員等長期借入金			
退職給付引当金			
長期未払金			
長期預り金			
その他の固定負債			
負債の部合計	9,841,123	4,879,495	4,961,628
純 資 産 の 部			
基 本 金	23,977,000	23,977,000	
国庫補助金等特別積立金	11,131,299	12,516,298	△1,384,999
その他の積立金	7,356,989	20,356,989	△13,000,000
人件費積立金	1,587,989	4,587,989	△3,000,000

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
修 繕 積 立 金	2,002,000	2,002,000	
備 品 等 購 入 積 立 金	2,070,000	2,070,000	
施 設 整 備 等 積 立 金	1,697,000	11,697,000	Δ10,000,000
次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	25,285,434	13,691,291	11,594,143
( うち 当 期 活 動 増 減 差 額 )	Δ1,405,857	Δ9,597,239	8,191,382
純 資 産 の 部 合 計	67,750,722	70,541,578	Δ2,790,856
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	77,591,845	75,421,073	2,170,772

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

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

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－ 該当なし
- ・賞与引当金 － 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上しています。

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっています。

4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

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
基本財産・土地	10,000,000	0	0	10,000,000
基本財産・建物	24,909,784	0	2,001,058	22,908,726
基本財産・定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	35,909,784	0	2,001,058	33,908,726

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
基本財産・土地	10,000,000		10,000,000
基本財産・建物	93,053,000	70,144,274	22,908,726
基本財産・定期預金	1,000,000		1,000,000
土地	2,744,733		2,744,733

計算書類に対する注記（法人全体用）

建	物	4,107,950	2,433,135	1,674,815
構	築	15,671,280	13,452,896	2,218,384
車	輜	1,801,442	972,428	829,014
運	搬			
具				
器	具	13,839,996	11,964,035	1,875,961
及	び			
備	品			
ソ	フ	599,400	599,400	
ト	ウ			
エ	ア			
合	計	142,817,801	99,566,168	43,251,633

## 9. 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

## 10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

## 13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

## 14. 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