

令和 5 年度

決 算 報 告 書

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

岐阜県下呂市萩原町羽根 2 7 1 0 番地 3

社会福祉法人 下呂福祉会
理事長 熊崎 敏彦

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 (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	649,788,000	617,311,251	32,476,749	
		老人福祉事業収入	127,277,000	129,562,464	△ 2,285,464	
		障害福祉サービス等事業収入	481,000	276,840	204,160	
		経常経費寄附金収入	8,760,000	9,188,569	△ 428,569	
		受取利息配当金収入	92,000	96,610	△ 4,610	
		その他の収入	987,000	880,395	106,605	
		事業活動収入計(1)	787,385,000	757,316,129	30,068,871	
	支出	人件費支出	561,832,000	536,539,019	25,292,981	
		事業費支出	140,806,000	113,920,891	26,885,109	
		事務費支出	115,721,932	95,679,077	20,042,855	
		利用者負担軽減額	1,801,000		1,801,000	
		その他の支出	100,000		100,000	
		流動資産評価損等による資金減少額	1,202,000		1,202,000	
事業活動支出計(2)	821,462,932	746,138,987	75,323,945			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 34,077,932	11,177,142	△ 45,255,074			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		4,345,000	△ 4,345,000	
		施設整備等収入計 (4)		4,345,000	△ 4,345,000	
	支出	固定資産取得支出	15,453,300	14,901,170	552,130	
		施設整備等支出計 (5)	15,453,300	14,901,170	552,130	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 15,453,300	△ 10,556,170	△ 4,897,130	
その他の活動による活動支	収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
		長期貸付金支出	720,000		720,000	
	支出	その他の活動支出計 (8)	720,000	0	720,000	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 720,000	0	△ 720,000	
予備費支出 (10)	3,700,000	—	3,700,000			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 53,951,232	620,972	△ 54,572,204			
前期末支払資金残高 (12)	544,676,874	544,676,896	△ 22			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	490,725,642	545,297,868	△ 54,572,226			

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	617,311,251		617,311,251		617,311,251
		老人福祉事業収入	129,562,464		129,562,464		129,562,464
		障害福祉サービス等事業収入	276,840		276,840		276,840
		経常経費寄附金収入	9,188,569		9,188,569		9,188,569
		受取利息配当金収入	96,566	44	96,610		96,610
		その他の収入	880,395		880,395		880,395
		事業活動収入計(1)	757,316,085	44	757,316,129		757,316,129
	支出	人件費支出	536,539,019		536,539,019		536,539,019
		事業費支出	113,920,891		113,920,891		113,920,891
		事務費支出	95,678,857	220	95,679,077		95,679,077
	事業活動支出計(2)	746,138,767	220	746,138,987		746,138,987	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,177,318	△ 176	11,177,142		11,177,142	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,345,000		4,345,000		4,345,000
		施設整備等収入計 (4)	4,345,000		4,345,000		4,345,000
	支出	固定資産取得支出	14,901,170		14,901,170		14,901,170
		施設整備等支出計(5)	14,901,170		14,901,170		14,901,170
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 10,556,170		△ 10,556,170		△ 10,556,170
その他の活動による収支	収入						
		その他の活動収入計 (7)	0		0		0
	支出						
		その他の活動支出計 (8)	0		0		0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0		0		0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		621,148	△ 176	620,972		620,972	
前期末支払資金残高 (11)		540,154,938	4,521,958	544,676,896		544,676,896	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		540,776,086	4,521,782	545,297,868		545,297,868	

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		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	備考
増減の部	サービス活動	介護保険事業収益	617,311,251	598,944,181	18,367,070
		老人福祉事業収益	129,562,464	126,641,456	2,921,008
		障害福祉サービス等事業収益	276,840	157,100	119,740
		経常経費寄附金収益	9,188,569	2,605,000	6,583,569
		サービス活動収益計(1)	756,339,124	728,357,850	27,981,274
	費用	人件費	537,560,019	524,977,931	12,582,088
		事業費	113,920,891	118,882,971	△ 4,962,080
事務費		95,679,077	88,400,898	7,278,179	
減価償却費		10,268,578	9,523,604	744,974	
サービス活動費用計(2)	757,428,565	741,785,404	15,643,161		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 1,089,441	△ 13,427,554	12,338,113		
増減の部外	収益	受取利息配当金収益	96,610	93,264	3,346
		その他のサービス活動外収益	880,395	912,306	△ 31,911
		サービス活動外収益計(4)	977,005	1,005,570	△ 28,565
	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)	977,005	1,005,570	△ 28,565		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 112,436	△ 12,421,984	12,309,548		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,345,000		4,345,000
		特別収益計(8)	4,345,000	0	4,345,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	8	△ 6
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 498,266	△ 177,437	△ 320,829
国庫補助金等特別積立金積立額	4,345,000	2,550,000	1,795,000		
特別費用計(9)	3,846,736	2,372,571	1,474,165		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	498,264	△ 2,372,571	2,870,835		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	385,828	△ 14,794,555	15,180,383		
増減差額の部	繰越活動	前期繰越活動増減差額 (12)	416,151,940	430,946,495	△ 14,794,555
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	416,537,768	416,151,940	385,828
		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)	416,537,768	416,151,940	385,828

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	備考
増減の部	サービス活動	収益					
		介護保険事業収益	617,311,251		617,311,251		617,311,251
		老人福祉事業収益	129,562,464		129,562,464		129,562,464
		障害福祉サービス等事業収益	276,840		276,840		276,840
		経常経費寄附金収益	9,188,569		9,188,569		9,188,569
	サービス活動収益計(1)	756,339,124		756,339,124		756,339,124	
	費用						
人件費	537,560,019		537,560,019		537,560,019		
事業費	113,920,891		113,920,891		113,920,891		
事務費	95,678,857	220	95,679,077		95,679,077		
減価償却費	10,268,578		10,268,578		10,268,578		
サービス活動費用計(2)	757,428,345	220	757,428,565		757,428,565		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 1,089,221	△ 220	△ 1,089,441		△ 1,089,441		
増減の部外	収益	受取利息配当金収益	96,566	44	96,610		96,610
		その他のサービス活動外収益	880,395		880,395		880,395
		サービス活動外収益計(4)	976,961	44	977,005		977,005
	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)	976,961	44	977,005		977,005		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 112,260	△ 176	△ 112,436		△ 112,436		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,345,000		4,345,000		4,345,000
		特別収益計 (8)	4,345,000		4,345,000		4,345,000
		費用					
	固定資産売却損・処分損	2		2		2	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 498,266		△ 498,266		△ 498,266	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,345,000		4,345,000		4,345,000	
特別費用計(9)	3,846,736		3,846,736		3,846,736		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	498,264		498,264		498,264		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	386,004	△ 176	385,828		385,828		
増減差額の部	繰越活動	前期繰越活動増減差額 (12)	411,629,982	4,521,958	416,151,940		416,151,940
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	412,015,986	4,521,782	416,537,768		416,537,768
		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)	412,015,986	4,521,782	416,537,768		416,537,768

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	584,834,306	586,252,200	△ 1,417,894	流動負債	85,428,438	86,446,304	△ 1,017,866
現金預金	470,458,533	474,979,383	△ 4,520,850	事業未払金	10,697,398	11,269,513	△ 572,115
有価証券	20,000	10,000	10,000	その他の未払金	8,440,889	8,420,260	20,629
事業未収金	105,249,307	105,759,115	△ 509,808	未払費用	5,433,148	5,578,068	△ 144,920
未収金	5,523,520	1,967,799	3,555,721	預り金	55,660	0	55,660
貯蔵品	3,557,152	3,535,903	21,249	職員預り金	6,120,831	5,964,977	155,854
立替金	25,794	0	25,794	仮受金	8,788,512	10,342,486	△ 1,553,974
				賞与引当金	45,892,000	44,871,000	1,021,000
固定資産	98,351,197	93,718,607	4,632,590	固定負債			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	85,428,438	86,446,304	△ 1,017,866
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	88,351,197	83,718,607	4,632,590	純資産の部			
建物	12,040,067	12,534,274	△ 494,207	基本金	135,000,000	135,000,000	0
建物附属設備	1,016,649	1,253,761	△ 237,112	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	2,727,106	2,936,282	△ 209,176	第3号基本金	125,000,000	125,000,000	0
機械及び装置	6,056,747	7,816,927	△ 1,760,180	国庫補助金等特別積立金	6,219,297	2,372,563	3,846,734
車両運搬具	4,571,345	2,031,516	2,539,829	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	18,135,838	11,575,312	6,560,526	人件費積立金(措置)	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	3,709,295	5,488,325	△ 1,779,030	修繕積立金(措置)	30,000,000	30,000,000	0
人件費積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	416,537,768	416,151,940	385,828
修繕積立資産(措置)	30,000,000	30,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	385,828	△ 14,794,555	15,180,383
その他の固定資産	94,150	82,210	11,940	純資産の部合計	597,757,065	593,524,503	4,232,562
資産の部合計	683,185,503	679,970,807	3,214,696	負債及び純資産の部合計	683,185,503	679,970,807	3,214,696

[脚注]

1 減価償却累計額は 87,356,463円である。

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	備考
流動資産	580,312,524	4,521,782	584,834,306		584,834,306	
現金預金	465,936,751	4,521,782	470,458,533		470,458,533	
有価証券	20,000		20,000		20,000	
事業未収金	105,249,307		105,249,307		105,249,307	
未収金	5,523,520		5,523,520		5,523,520	
貯蔵品	3,557,152		3,557,152		3,557,152	
立替金	25,794		25,794		25,794	
固定資産	98,351,197		98,351,197		98,351,197	
基本財産	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
その他の固定資産	88,351,197		88,351,197		88,351,197	
建物	12,040,067		12,040,067		12,040,067	
建物附属設備	1,016,649		1,016,649		1,016,649	
構築物	2,727,106		2,727,106		2,727,106	
機械及び装置	6,056,747		6,056,747		6,056,747	
車輛運搬具	4,571,345		4,571,345		4,571,345	
器具及び備品	18,135,838		18,135,838		18,135,838	
ソフトウェア	3,709,295		3,709,295		3,709,295	
人件費積立資産(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立資産(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
その他の固定資産	94,150		94,150		94,150	
資産の部合計	678,663,721	4,521,782	683,185,503		683,185,503	
流動負債	85,428,438		85,428,438		85,428,438	
事業未払金	10,697,398		10,697,398		10,697,398	
その他の未払金	8,440,889		8,440,889		8,440,889	
未払費用	5,433,148		5,433,148		5,433,148	
預り金	55,660		55,660		55,660	
職員預り金	6,120,831		6,120,831		6,120,831	
仮受金	8,788,512		8,788,512		8,788,512	
賞与引当金	45,892,000		45,892,000		45,892,000	
固定負債						
負債の部合計	85,428,438		85,428,438		85,428,438	

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	備考
基本金	135,000,000		135,000,000		135,000,000	
第1号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
第3号基本金	125,000,000		125,000,000		125,000,000	
国庫補助金等特別積立金	6,219,297		6,219,297		6,219,297	
その他の積立金	40,000,000		40,000,000		40,000,000	
人件費積立金(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立金(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
次期繰越活動増減差額	412,015,986	4,521,782	416,537,768		416,537,768	
(うち当期活動増減差額)	386,004	△ 176	385,828		385,828	
純資産の部合計	593,235,283	4,521,782	597,757,065		597,757,065	
負債及び純資産の部合計	678,663,721	4,521,782	683,185,503		683,185,503	

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)棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 最終仕入原価法 |
| (3)固定資産の減価償却方法 | |
| ①建物並びに器具及び備品等 | 定額法 |
| ②リース資産 | 該当なし |
| (4)引当金の計上基準 | |
| ①賞与引当金 | 次期夏季賞与見込額を計上
(職員賞与+非常勤職員賞与)/2 |
| (5)消費税等の会計処理 | 消費税等の会計処理は、税込方式によっている |
| (6)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引 | 該当なし |
| (7)税効果会計の適用について | 該当なし |
| 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 | 退職手当共済制度 |
| 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。 | |
| (1)当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている | |
| ①法人全体の財務諸表 | 第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式 |
| ②事業区分別内訳表 | |
| ③社会福祉事業における拠点区分別内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| ④公益事業における内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| (2)各拠点区分におけるサービス区分の内容 | |
| ①養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・本部 | |
| ・養護老人ホームあさぎりサニーランド | |
| ②特別養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設あさぎりサニーランド | |
| ・短期入所生活介護あさぎりサニーランド | |
| ③特別養護老人ホームかなやまサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設かなやまサニーランド | |
| ・短期入所生活介護かなやまサニーランド | |

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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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
該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期減少額(除却等)	当期末残高	備 考
その他の固定資産					
建物	16,565,426	4,525,359	0	12,040,067	
建物附属設備	6,237,436	5,220,787	0	1,016,649	
構築物	4,341,014	1,613,908	0	2,727,106	
機械及び装置	10,540,000	4,483,253	0	6,056,747	
車両運搬具	26,459,740	21,888,395	0	4,571,345	
器具及び備品	62,126,656	43,990,816	2	18,135,838	
ソフトウェア	9,343,240	5,633,945	0	3,709,295	
小 計	135,613,512	87,356,463	2	48,257,047	
合 計	135,613,512	87,356,463	2	48,257,047	

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
富士石油(岡崎壮男監事) あさぎりサニーランド燃料費購入 年間取引 ¥136,361円

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
かなやまサニーランドの短期入所において新型コロナウイルス感染症クラスター発生のため施設の利用を一時制限した時期があった。
あさぎりサニーランドにおいて技能実習生4名採用し研修並びに実習を開始した。

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