

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	(413,194,000)	(356,425,478)	(56,768,522)	
	老人福祉事業収入	(67,645,000)	(68,654,626)	(Δ1,009,626)	
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入				
	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				
	その他事業収入	(15,500,000)	(21,536,510)	(Δ6,036,510)	
	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		(810)	(Δ810)	
	その他の収入	(1,095,000)	(3,127,720)	(Δ2,032,720)	
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	497,434,000	449,745,144	47,688,856		
支出	人件費支出	(341,968,000)	(305,225,586)	(36,742,414)	
	事業費支出	(89,264,000)	(79,258,486)	(10,005,514)	
	事務費支出	(61,016,000)	(57,304,191)	(3,711,809)	
	就労支援事業支出				
	授産事業支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	(3,514,000)	(3,963,687)	(Δ449,687)	
	その他の支出		(246,268)	(Δ246,268)	
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	495,762,000	445,998,218	49,763,782	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,672,000	3,746,926	Δ2,074,926		
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		(80,000,000)	(Δ80,000,000)	
	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	80,000,000	Δ80,000,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	(33,352,000)	(33,084,000)	(268,000)	
	固定資産取得支出		(1,209,340)	(Δ1,209,340)	
固定資産除却・廃棄支出					
リース債務等返済支出		(798,360)	(Δ798,360)		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	33,352,000	35,091,700	Δ1,739,700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ33,352,000	44,908,300	Δ78,260,300		
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				
	役員等長期借入金収入				
	長期貸付回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入		(1,605,233)	(Δ1,605,233)	
	その他の活動収入計(7)	0	1,605,233	Δ1,605,233	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出					
役員等長期借入金元金償還支出					
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出					
その他の活動による支出		(1,605,233)	(Δ1,605,233)		
その他の活動支出計(8)	0	1,605,233	Δ1,605,233		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	Δ31,680,000	48,655,226	Δ80,335,226		
前期末支払資金残高(12)	54,842,872	Δ6,562,968	61,405,840		
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,162,872	42,092,258	Δ18,929,386		

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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	(356,425,478)	(301,679,309)	(54,746,169)
	老人福祉事業収益	(68,654,626)	(70,197,298)	(Δ1,542,672)
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益			
	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			
	その他事業収益	(21,536,510)	(16,081,226)	(5,455,284)
	経常経費寄附金収益		(100,000)	(Δ100,000)
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	446,616,614	388,057,833	58,558,781
	費用			
人件費	(305,565,586)	(240,997,905)	(64,567,681)	
事業費	(79,174,896)	(74,895,905)	(4,278,991)	
事務費	(57,387,781)	(55,872,024)	(1,515,757)	
就労支援事業費用				
授産事業費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	(53,065,023)	(36,449,412)	(16,615,611)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ9,931,587)	(Δ7,831,098)	(Δ2,100,489)	
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)	485,261,699	400,384,148	84,877,551	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	Δ38,645,085	Δ12,326,315	Δ26,318,770	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	(1,130)	(1,136)	(Δ6)
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	基本財産評価益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益	(3,127,720)	(1,043,267)	(2,084,453)
	サービス活動外収益計(4)	3,128,850	1,044,403	2,084,447
	費用			
	支払利息	(3,963,687)	(3,547,025)	(416,662)
	有価証券評価損			
有価証券売却損				
基本財産評価損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
積立資産評価損				
その他のサービス活動外費用	(246,268)	(268,137)	(Δ21,869)	
サービス活動外費用計(5)	4,209,955	3,815,162	394,793	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	Δ1,081,105	Δ2,770,759	1,689,654	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	Δ39,726,190	Δ15,097,074	Δ24,629,116	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		(178,583,636)	(Δ178,583,636)
	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			
	特別収益計(8)	0	178,583,636	Δ178,583,636
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損	(1)		(Δ1)	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
国庫補助金等特別積立金積立額	(178,365,000)		(Δ178,365,000)	
災害損失				
その他の特別損失				

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)
特別費用計	特別費用計(9)	0	178,365,001	△178,365,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	218,635	△218,635
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△39,726,190	△14,878,439	△24,847,751
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	221,827,444	236,706,203	△14,878,759
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	182,101,254	221,827,764	△39,726,510
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	320	320	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	182,100,934	221,827,444	△39,726,510

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			
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	132,088,593	140,055,629	△7,967,036	流動負債	136,327,415	192,248,597	△55,921,182
現金・預金	13,487,357	14,537,922	△1,050,565	短期運営資金借入金	20,000,000	95,000,000	△75,000,000
有価証券				事業未払金	17,706,715	10,432,237	7,274,478
事業未収金	65,046,507	53,789,698	11,256,809	その他の未払金			
未収金	27,500	28,000	△500	支払手形			
未収補助金	2,257,356	30,377,712	△28,120,356	役員等短期借入金	363,975		363,975
受取手形				1年以内返済予定設備資金借入金	33,084,000	33,084,000	
貯蔵品				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定リース債務	678,000	678,000	
商品・製品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金	361,080		361,080
立替金	1,518,527	2,034,438	△515,911	未払費用			
前払金	372,937	246,674	126,263	預り金	14,804	7,351	7,453
前払費用				職員預り金	980,375	828,720	151,655
1年以内回収予定長期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
事業区分間貸付金	8,797,094	7,466,094	1,331,000	事業区分間借入金	8,797,094	7,466,094	1,331,000
拠点区分間貸付金	24,539,074	14,562,981	9,976,093	拠点区分間借入金	24,539,074	14,562,981	9,976,093
サービス区分間貸付金	14,294,506	12,476,316	1,818,190	サービス区分間借入金	14,294,506	12,476,316	1,818,190
仮払金	1,747,735	4,535,794	△2,788,059	仮受金	3,299,792	5,844,898	△2,545,106
その他の流動資産				賞与引当金	12,208,000	11,868,000	340,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	1,059,162,612	1,110,817,808	△51,655,196	固定負債	545,998,989	500,042,262	45,956,727
基本財産	669,029,620	690,055,698	△21,026,078	設備資金借入金	536,910,000	489,994,000	46,916,000
土地	76,742,062	76,742,062		長期運営資金借入金			
建物	592,287,558	613,313,636	△21,026,078	リース債務	1,525,500	2,203,500	△678,000
建物減価償却累計額				役員等長期借入金			
定期預金				事業区分間長期借入金	78,210	383,443	△305,233
投資有価証券				拠点区分間長期借入金	6,161,319	7,461,319	△1,300,000
その他の固定資産	390,132,992	420,762,110	△30,629,118	退職給付引当金			
土地	23,500,000	23,500,000		役員退職慰労引当金			
建物	301,460,137	325,346,541	△23,886,404	長期未払金	1,323,960		1,323,960
構築物	8,921,316	10,431,591	△1,510,275	長期預り金			
機械及び装置	1	1		その他の固定負債			
車輛運搬具	4	152,745	△152,741	負債の部合計	682,326,404	692,290,859	△9,964,455
器具及び備品	20,510,020	21,326,133	△816,113	純 資 産 の 部			
建設仮勘定				基本金	107,851,000	107,851,000	
有形リース資産	2,143,158	2,822,514	△679,356	国庫補助金等特別積立金	202,946,277	212,877,864	△9,931,587
減価償却累計額				その他の積立金	16,026,590	16,026,270	320
権利				返済準備積立金	16,026,590	16,026,270	320
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	182,100,934	221,827,444	△39,726,510
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	△39,726,190	△14,878,439	△24,847,751
投資有価証券							
長期貸付金							
事業区分間長期貸付金	78,210	383,443	△305,233				
拠点区分間長期貸付金	6,161,319	7,461,319	△1,300,000				
退職給付引当資産							
他無形固定資産	7,816,537	9,795,853	△1,979,316				
長期預り金積立資産							
保証金	3,485,700	3,485,700					
出資金	30,000	30,000					
返準備積立資産	16,026,590	16,026,270	320				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
徴収不能引当金							
資産の部合計	1,191,251,205	1,250,873,437	△59,622,232	純資産の部合計	508,924,801	558,582,578	△49,657,777
				負債及び純資産の部合計	1,191,251,205	1,250,873,437	△59,622,232

計算書類に対する注記（総合計用）

1. 重要な会計方針

(1) 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

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。

(2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金－該当なし
- ・退職給付引当金－該当なし
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給（令和6年7月）に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属（計算期間：令和5年12月～令和6年3月）する金額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は、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加入している。

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

【社会福祉事業】(①②③は拠点区分、a) b) c) はサービス区分)

①ラフィナート浅水 拠点区分

- a) 特定施設入居者生活介護
- b) 軽費老人ホーム（ケアハウス）
- c) 本部

②グループホーム（認知症対応型共同生活介護）拠点区分

③パークスみなみ 拠点区分

- a) 地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護
- b) 短期入所生活介護
- c) 看護小規模多機能型居宅介護

【公益事業】

③コピーアせいめい 拠点区分

- a) 特定施設入居者生活介護
- b) サービス付き高齢者向け住宅

4. 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	76,742,062	0	0	76,742,062
建物	613,313,636	0	21,026,078	592,287,558
合計	690,055,698	0	21,026,078	669,029,620

5. 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

6. 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。

(基本財産) 土地	福井市浅水三ヶ町1字29-1.30-1	2,694.89㎡	51,173,650 円
	福井市浅水三ヶ町1字29-2.30-2	599.00㎡	21,000,000 円
	福井市今市町65字池田24番地1	215.61㎡	4,568,412 円
(基本財産) 建物	福井市浅水三ヶ町1字29-1.30-1	2,971.73㎡	264,151,822 円
	福井市浅水三ヶ町1字29-2.30-2	574.00㎡	41,239,627 円
	福井市今市町65字池田10-1.10-2	1,423.98㎡	286,896,109 円
土地	福井市今市町65字池田11-1.31	1,034.14㎡	23,500,000 円
建物	福井市今市町65字池田11-1	2,145.45㎡	192,758,542 円
計			885,288,162 円

計算書類に対する注記（総合計用）

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年返済予定額を含む）	569,994,000 円
計	569,994,000 円

7. 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
土地（基本財産）	76,742,062		76,742,062
建物（基本財産）	807,235,637	214,948,079	592,287,558
土地	23,500,000		23,500,000
建物	476,359,321	174,899,184	301,460,137
構築物	18,589,154	9,667,838	8,921,316
機械及び装置	3,732,750	3,732,749	1
車輛運搬具	10,358,130	10,358,126	4
器具及び備品	40,742,642	20,232,622	20,510,020
有形リース資産	4,068,000	1,924,842	2,143,158
他無形固定資産	12,891,624	5,075,087	7,816,537
合計	1,474,219,320	440,838,527	1,033,380,793

8. 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
事業未収金	65,046,507		65,046,507
未収金	27,500		27,500
未収補助金	2,257,356		2,257,356
合計	67,331,363	0	67,331,363

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. 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