

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)	
事業活動による収支	収	0165 介護保険事業収入	302,458,000	292,898,079	9,559,921
		0174 老人福祉事業収入	137,760,000	140,237,809	-2,477,809
		0184 障害福祉サービス等事業収入	321,939,000	308,571,528	13,367,472
		0199 経常経費寄附金収入		1,300,000	-1,300,000
		0200 受取利息配当金収入	5,000	6,863	-1,863
		0201 その他の収入	5,370,000	4,838,727	531,273
		事業活動収入計(1)	767,532,000	747,853,006	19,678,994
	支	0129 人件費支出	490,464,000	477,468,921	12,995,079
		0130 事業費支出	131,316,000	115,183,739	16,132,261
		0131 事務費支出	52,359,000	41,526,372	10,832,628
	0136 利用者負担軽減額	90,000	84,112	5,888	
	0137 支払利息支出	3,410,000	2,684,556	725,444	
	0138 その他の支出	420,000	453,600	-33,600	
	事業活動支出計(2)	678,059,000	637,401,300	40,657,700	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	89,473,000	110,451,706	-20,978,706	
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入		750,000	-750,000
		施設整備等収入計(4)		750,000	-750,000
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	43,283,000	43,082,000	201,000
		0144 固定資産取得支出	136,610,000	124,085,854	12,524,146
		0145 固定資産除却・廃棄支出	37,125,000	37,125,000	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,940,000	2,723,100	216,900	
	施設整備等支出計(5)	219,958,000	207,015,954	12,942,046	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-219,958,000	-206,265,954	-13,692,046	
その他の活動による収支	収	0214 積立資産取崩収入	167,200,000	166,242,644	957,356
		0224 その他の活動による収入		8,540	-8,540
		その他の活動収入計(7)	167,200,000	166,251,184	948,816
	支	0152 積立資産支出	34,200,000	33,798,548	401,452
		0162 その他の活動による支出	50,000		50,000
	その他の活動支出計(8)	34,250,000	33,798,548	451,452	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	132,950,000	132,452,636	497,364	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,465,000	36,638,388	-34,173,388	
前期末支払資金残高(12)		410,866,504	410,866,504		
当期末支払資金残高(11)+(12)		413,331,504	447,504,892	-34,173,388	

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)		
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	292,898,079	294,149,712	-1,251,633	
		0065 老人福祉事業収益	140,237,809	143,761,367	-3,523,558	
		0075 障害福祉サービス等事業収益	308,571,528	321,425,626	-12,854,098	
		0089 経常経費寄附金収益	1,300,000	448,829	851,171	
		0090 その他の収益		11,888	-11,888	
		サービス活動収益計(1)	743,007,416	759,797,422	-16,790,006	
		費	0015 人件費	481,067,535	456,073,717	24,993,818
		0016 事業費	115,183,739	110,288,531	4,895,208	
		0017 事務費	41,526,372	39,201,353	2,325,019	
		0026 利用者負担軽減額	84,112	85,847	-1,735	
	0027 減価償却費	66,452,110	67,923,946	-1,471,836		
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,565,812	-22,757,125	191,313		
	サービス活動費用計(2)	681,748,056	650,816,269	30,931,787		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	61,259,360	108,981,153	-47,721,793		
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	6,863	7,358	-495	
		0098 その他のサービス活動外収益	4,851,289	5,065,107	-213,818	
		サービス活動外収益計(4)	4,858,152	5,072,465	-214,313	
	費	0033 支払利息	2,684,556	3,304,693	-620,137	
		0038 その他のサービス活動外費用	456,722	468,400	-11,678	
	サービス活動外費用計(5)	3,141,278	3,773,093	-631,815		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,716,874	1,299,372	417,502		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	62,976,234	110,280,525	-47,304,291		
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	750,000		750,000	
		0101 施設整備等寄附金収益		120,771	-120,771	
		0103 固定資産受贈額		487,567	-487,567	
		特別収益計(8)	750,000	608,338	141,662	
	費	0042 固定資産売却損・処分損	37,131,487	66,003	37,065,484	
		0043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-1		-1	
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	750,000		750,000		
	特別費用計(9)	37,881,486	66,003	37,815,483		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-37,131,486	542,335	-37,673,821		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,844,748	110,822,860	-84,978,112		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	679,469,463	568,646,603	110,822,860	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	705,314,211	679,469,463	25,844,748	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	165,000,000	35,000,000	130,000,000	
		その他の積立金積立額(16)	30,000,000	35,000,000	-5,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	840,314,211	679,469,463	160,844,748	

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
0001 流動資産	488,169,828	439,687,518	48,482,310	0006 流動負債	105,775,086	93,147,254	12,627,832
1111 現金預金	371,842,821	273,404,039	98,438,782	2112 事業未払金	40,064,921	28,514,144	11,550,777
1131 事業未収金	100,002,165	102,696,450	-2,694,285	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	43,014,000	43,082,000	-68,000
1132 未収金	4,017,972	3,600,359	417,613	2124 1年以内返済予定リース債務	2,314,800	2,505,600	-190,800
1141 貯蔵品	1,416,681	1,477,123	-60,442	2132 預り金	3,775		3,775
1161 立替金	41,084	16,547	24,537	2133 職員預り金	596,240	306,870	289,370
1162 前払金	10,717,105	58,383,000	-47,665,895	2152 賞与引当金	19,781,350	18,738,640	1,042,710
1163 前払費用	132,000	110,000	22,000	0007 固定負債	282,961,036	322,272,472	-39,311,436
0002 固定資産	1,272,341,796	1,343,491,337	-71,149,541	2311 設備資金借入金	256,498,000	299,512,000	-43,014,000
0003 基本財産	997,047,343	992,436,192	4,611,151	2313 リース債務	3,904,500	2,782,800	1,121,700
1211 土地	133,001,041	78,360,000	54,641,041	2321 退職給付引当金	22,558,536	19,977,672	2,580,864
1212 建物	864,046,302	914,076,192	-50,029,890	負債の部合計	388,736,122	415,419,726	-26,683,604
0004 その他の固定資産	275,294,453	351,055,145	-75,760,692	純 資 産 の 部			
1312 建物	6,317,602	7,360,720	-1,043,118	0009 基本金	50,000,000	50,000,000	
1313 構築物	17,038,167	20,626,804	-3,588,637	3111 基本金	50,000,000	50,000,000	
1314 機械及び装置	6,341,982	8,774,368	-2,432,386	0010 国庫補助金等特別積立金	346,461,291	368,289,666	-21,828,375
1315 車輛運搬具	23	397,030	-397,007	3211 国庫補助金等特別積立金	346,461,291	368,289,666	-21,828,375
1316 器具及び備品	15,666,601	17,756,854	-2,090,253	0011 その他の積立金	135,000,000	270,000,000	-135,000,000
1317 建設仮勘定	61,001,500	583,000	60,418,500	3231 施設整備積立金	135,000,000	245,000,000	-110,000,000
1319 有形リース資産	5,506,500	3,150,000	2,356,500	3222 人件費積立金		25,000,000	-25,000,000
1322 ソフトウェア	5,032,102	163,117	4,868,985	0012 次期繰越活動増減差額	840,314,211	679,469,463	160,844,748
1323 無形リース資産	712,800	2,138,400	-1,425,600	3311 次期繰越活動増減差額	840,314,211	679,469,463	160,844,748
1324 リサイクル預託金	118,640	127,180	-8,540	3312（うち当期活動増減差額）	25,844,748	110,822,860	-84,978,112
1329 退職給付引当資産	22,558,536	19,977,672	2,580,864	純資産の部合計	1,371,775,502	1,367,759,129	4,016,373
1336 施設整備積立資産	135,000,000	245,000,000	-110,000,000	負債及び純資産の部合計	1,760,511,624	1,783,178,855	-22,667,231
1332 人件費積立資産		25,000,000	-25,000,000				
資産の部合計	1,760,511,624	1,783,178,855	-22,667,231				

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	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	小口現金 本部	—	運転資金として	—	—	100,000
	普通預金 (大分銀行/小野屋支店) 本部	—	運転資金として	—	—	18,455,775
	小口現金 慶寿苑	—	運転資金として	—	—	100,000
	普通預金 (大分銀行/小野屋支店) 慶寿苑	—	運転資金として	—	—	63,183,898
	小口現金 寿楽苑	—	運転資金として	—	—	100,000
	普通預金 (大分銀行/小野屋支店) 寿楽苑	—	運転資金として	—	—	64,277,314
	小口現金 小松寮	—	運転資金として	—	—	93,950
	小口現金 (小松寮医療) 小松寮	—	運転資金として	—	—	50,000
	普通預金 (大分銀行/小野屋支店) 小松寮	—	運転資金として	—	—	225,481,884
			小計			371,842,821
事業未収金		—	2～3月分介護報酬等	—	—	100,002,165
未収金		—		—	—	4,017,972
貯蔵品		—	おむつほか	—	—	1,416,681
立替金		—	雇用保険職員負担分 他	—	—	41,084
前払金		—		—	—	10,717,105
前払費用		—		—	—	132,000
	流動資産合計					488,169,828
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	本部	2015年度	養護老人ホーム寿楽苑敷地	26,700,000		26,700,000
	本部	2016年度	本部敷地	4,000,000		4,000,000
	本部	2017年度	寿楽苑グランドゴルフ場	7,000,000		7,000,000
	本部	2017年度	慶寿苑敷地	40,000,000		40,000,000
	本部	2021年度	小松寮排水路用地	660,000		660,000
	本部	2023年度	小松寮敷地	54,305,895		54,305,895
	本部	2023年度	小松寮敷地 (柿原1611-4、1619-5、1621-2)	335,146		335,146
			小計			133,001,041
建物	慶寿苑	2007年度	慶寿苑施設	290,993,000	202,350,920	88,642,080
	慶寿苑	2014年度	慶寿苑ショートステイ増築工事	60,995,110	24,097,930	36,897,180
	慶寿苑	2015年度	慶寿苑ショートステイ空調設備工事	626,400	349,733	276,667
	寿楽苑	2015年度	寿楽苑新施設	695,343,695	216,138,688	479,205,007
	小松寮	2016年度	小松寮A棟 (H10.3月新築)	180,673,745	60,706,376	119,967,369
	小松寮	2016年度	小松寮B I 棟 (H10.3月新築)	81,542,859	27,398,400	54,144,459
	小松寮	2016年度	小松寮B II 棟 (H3.2月新築)	48,191,834	21,589,936	26,601,898
	本部	2017年度	本部建物	73,988,800	18,632,138	55,356,662
	慶寿苑	2020年度	空調設備取付工事 (慶寿苑管理棟1階)	1,155,000	283,745	871,255
	慶寿苑	2021年度	エアコン更新工事 (慶寿苑ユニット棟)	957,000	192,357	764,643
	慶寿苑	2022年度	エアコン更新工事 (慶寿苑管理棟2階)	1,034,000	86,597	947,403
	慶寿苑	2023年度	エアコン更新工事 (慶寿苑管理棟1階廊下)	396,000	24,321	371,679
			小計			864,046,302
	基本財産合計					997,047,343
(2) その他の固定資産						
建物	慶寿苑	2007年度	L A N配線	682,500	682,497	3
	慶寿苑	2009年度	スプリンクラー	4,950,750	4,950,747	3
	慶寿苑	2012年度	屋外通路屋根及び両側壁	787,500	228,625	558,875
	慶寿苑	2016年度	給水設備	399,600	214,176	185,424
	寿楽苑	2016年度	備蓄倉庫	1,584,272	1,187,325	396,947
	小松寮	2017年度	備蓄倉庫	272,680	165,880	106,800
	慶寿苑	2018年度	物置	696,403	400,429	295,974
	慶寿苑	2018年度	アルミ可動間仕切り	303,600	303,599	1
	慶寿苑	2019年度	物置	456,500	201,620	254,880
	寿楽苑	2019年度	井水配管工事	883,980	241,839	642,141
	寿楽苑	2019年度	井水減菌装置	462,000	126,395	335,605
	寿楽苑	2020年度	L A N工事	198,000	37,879	160,121
	小松寮	2020年度	井水減菌装置	140,800	36,945	103,855
	小松寮	2020年度	スプリンクラー配管	3,795,000	1,818,437	1,976,563
	小松寮	2020年度	温水ボイラー	1,639,000	338,590	1,300,410
			小計			6,317,602
構築物		—	外構設備	44,508,061	27,469,894	17,038,167
機械及び装置		—	厨房設備	25,488,318	19,146,336	6,341,982
車輛運搬具	ハイエースほか	—	利用者送迎用	27,044,010	27,043,987	23
器具及び備品		—	特殊浴槽、施設内備品ほか	95,091,669	79,425,068	15,666,601
建設仮勘定		—		—	—	61,001,500
有形リース資産		—	リース車輛	11,214,000	5,707,500	5,506,500
ソフトウェア		—	請求管理ソフト	5,417,896	385,794	5,032,102
無形リース資産		—	請求管理ソフト	7,128,000	6,415,200	712,800
リサイクル預託金	スズキアルトほか	—		—	—	118,640
退職給付引当資産		—		—	—	22,558,536
施設整備積立資産	慶寿苑・寿楽苑・小松寮	—	施設の老朽化に伴う修繕等の施設整備費用充当目的	—	—	135,000,000
	その他の固定資産合計					275,294,453
	固定資産合計					1,272,341,796
	資産合計					1,760,511,624
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分職員給料ほか	—		—	—	40,064,921
1年以内返済予定設備資金借入金	大分銀行/小野屋支店ほか	—		—	—	43,014,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	2,314,800
預り金		—		—	—	3,775
職員預り金	源泉所得税ほか	—		—	—	596,240
賞与引当金		—		—	—	19,781,350
	流動負債合計					105,775,086
2 固定負債						
設備資金借入金	大分銀行/小野屋支店ほか	—		—	—	256,498,000
リース債務		—		—	—	3,904,500
退職給付引当金		—		—	—	22,558,536
	固定負債合計					282,961,036
	負債合計					388,736,122
	差引純資産					1,371,775,502