

社会福祉法人 道真会 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	(1,113,967,000)	(1,113,176,192)	(790,808)		
		老人福祉事業収入	(43,126,000)	(42,885,924)	(240,076)		
		就労支援事業収入					
		障害福祉サービス等事業収入	(1,060,000)	(1,022,680)	(37,320)		
		その他事業収入	(7,100,000)	(6,930,197)	(169,803)		
		借入金利息補助金収入		(5,000)	(5,000)		
		経常経費寄附金収入		(5,000)	(5,000)		
		受取利息配当金収入	(3,000)	(2,889)	(111)		
		その他の収入	(5,711,000)	(5,410,986)	(300,014)		
		流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	1,170,967,000	1,169,433,868	1,533,132			
事業活動による収支	支出	人件費支出	(816,914,000)	(803,613,121)	(13,300,879)		
		事業費支出	(170,822,000)	(162,390,679)	(8,431,321)		
		事務費支出	(124,213,000)	(116,073,347)	(8,139,653)		
		利用者負担軽減額					
		支払利息支出	(1,128,000)	(1,105,069)	(22,931)		
		その他の支出	(21,000)	(3,388)	(17,612)		
		法人税、住民税及び事業税支出	(600,000)	(618,000)	(18,000)		
		流動資産評価損等による資金減少額	(5,000)	(14,071)	(9,071)		
			事業活動支出計(2)	1,113,703,000	1,083,817,675	29,885,325	
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,264,000	85,616,193	Δ28,352,193	
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	(167,000,000)	(167,000,000)			
	その他の施設整備等による収入						
		施設整備等収入計(4)	167,000,000	167,000,000	0		
施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還金支出	(158,476,000)	(158,468,000)	(8,000)		
		固定資産取得支出	(20,075,000)	(19,716,679)	(358,321)		
		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)	178,551,000	178,184,679	366,321			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ11,551,000	Δ11,184,679	Δ366,321			
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					
		積立資産取崩収入	(5,280,000)	(5,181,448)	(98,552)		
	その他の活動による収入	(366,062,854)		(366,062,854)			
		その他の活動収入計(7)	371,342,854	5,181,448	366,161,406		
	その他の活動による収支	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			(5,420,000)	(5,307,637)	(112,363)		
その他の活動による支出	(367,742,079)	(1,568,934)	(366,173,145)				
	その他の活動支出計(8)	373,162,079	6,876,571	366,285,508			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	Δ1,180,775	Δ1,695,123	Δ514,348			
	予備費支出(10)	0	—	0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	43,893,775	72,736,391	Δ28,842,616			
	前期末支払資金残高(12)	409,525,883	409,525,883	0			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	453,419,658	482,262,274	Δ28,842,616			

社会福祉法人 道真会 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	(1,113,176,192)	(1,078,079,544)	(35,096,648)
	老人福祉事業収益	(42,885,924)	(41,074,185)	(1,811,739)
	就労支援事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	(1,022,680)	(1,036,340)	(Δ13,660)
	その他事業収益	(6,930,197)	(6,773,363)	(156,834)
	経常経費寄附金収益	(5,000)		(5,000)
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	1,164,019,993	1,126,963,432	37,056,561
	費用			
人件費	(792,452,471)	(827,853,642)	(Δ35,401,171)	
事業費	(162,522,632)	(164,859,955)	(Δ2,337,323)	
事務費	(116,073,347)	(131,080,738)	(Δ15,007,391)	
利用者負担軽減額				
減価償却費	(106,437,342)	(130,232,988)	(Δ23,795,646)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ21,767,641)	(Δ35,300,304)	(13,532,663)	
徴収不能額	(3,155)		(3,155)	
徴収不能引当金繰入		(110,916)	(Δ110,916)	
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	1,155,721,306	1,218,837,935	Δ63,116,629	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,298,687	Δ91,874,503	100,173,190	
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	(2,889)	(2,562)	(327)
	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	(5,410,986)	(6,026,178)	(Δ615,192)
	サービス活動外収益計(4)	5,413,875	6,028,740	Δ614,865
	費用			
支払利息	(1,105,069)	(1,536,988)	(Δ431,919)	
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	(3,388)	(65,643)	(Δ62,255)	
サービス活動外費用計(5)	1,108,457	1,602,631	Δ494,174	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,305,418	4,426,109	Δ120,691	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,604,105	Δ87,448,394	100,052,499	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		(48,702,000)	(Δ48,702,000)
	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	(1,108,459)	(40,000)	(1,068,459)
	その他の特別収益	(100,000)		(100,000)
	特別収益計(8)	1,208,459	48,742,000	Δ47,533,541
	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	(107,233,826)	(123,283)	(107,110,543)	
国庫補助金等特別積立金取崩額		(Δ2,097,000)	(2,097,000)	
国庫補助金等特別積立金積立額		(50,799,000)	(Δ50,799,000)	
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	107,233,826	48,825,283	58,408,543	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	Δ106,025,367	Δ83,283	Δ105,942,084	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	Δ93,421,262	Δ87,531,677	Δ5,889,585	
法人税、住民税及び事業税(12)	618,000	512,200	105,800	
法人税等調整額(13)	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	Δ94,039,262	Δ88,043,877	Δ5,995,385	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	1,748,726,695	1,836,770,572	Δ88,043,877
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	1,654,687,433	1,748,726,695	Δ94,039,262
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	1,654,687,433	1,748,726,695	Δ94,039,262

社会福祉法人 道真会 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	543,784,296	458,582,413	85,201,883	流動負債	121,899,856	130,890,993	△8,991,137
現金・預金	369,255,209	238,944,845	130,310,364	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	37,863,281	24,054,143	13,809,138
事業未収金	172,506,402	166,528,144	5,978,258	その他の未払金			
未収金				1年以内返済予定設備資金借入金	11,928,000	21,528,000	△9,600,000
未収補助金		50,799,000	△50,799,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品	100,000	120,000	△20,000	1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金	1,205,669	997,343	208,326	1年以内支払予定長期未払金			
前払金				未払費用	19,062,895	20,651,761	△1,588,866
前払費用	717,016	131,953	585,063	預り金	96,857	362,438	△265,581
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	3,228,073	3,514,551	△286,478
短期貸付金				前受金			
仮払金		1,172,044	△1,172,044	前受収益			
その他の流動資産				仮受金			
徴収不能引当金		△110,916	110,916	賞与引当金	49,166,850	60,327,500	△11,160,650
固定資産	2,165,318,437	2,524,125,309	△358,806,872	未払法人税等	553,900	452,600	101,300
基本財産	2,053,548,014	2,414,918,602	△361,370,588	固定負債	215,054,117	363,861,066	△148,806,949
基本財産・土地	700,049,609	769,931,378	△69,881,769	設備資金借入金	94,014,000	238,082,000	△144,068,000
基本財産・建物	1,353,498,405	1,644,987,224	△291,488,819	長期運営資金借入金	60,000,000	60,000,000	
基本財産・定期預金				リース債務			
基本財産・投資有価証券				役員等長期借入金			
その他の固定資産	111,770,423	109,206,707	2,563,716	退職給付引当金	35,440,117	35,379,066	61,051
土地				長期未払金			
建物	13,731,686	18,236,167	△4,504,481	長期預り金			
構築物	10,483,928	10,212,374	271,554	その他の固定負債	25,600,000	30,400,000	△4,800,000
機械及び装置				負債の部合計	336,953,973	494,752,059	△157,798,086
車輛運搬具	4,346,579	3,654,214	692,365	純 資 産 の 部			
器具及び備品	29,582,549	34,904,075	△5,321,526	基本金	277,788,000	277,788,000	
建設仮勘定	201,300	201,300		国庫補助金等特別積立金	439,673,327	461,440,968	△21,767,641
有形リース資産				その他の積立金			
権利	4,459,000	4,463,913	△4,913	次期繰越活動増減差額	1,654,687,433	1,748,726,695	△94,039,262
ソフトウェア	12,341,876	1,982,128	10,359,748	（うち当期活動増減差額）	△94,039,262	△88,043,877	△5,995,385
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	35,440,117	35,379,066	61,051				
長期預り金積立資産							
太陽光発電設備廃棄費用積立資産	110,130		110,130				
差入保証金	15,400		15,400				
長期前払費用	836,518		836,518				
その他の固定資産	221,340	173,470	47,870				
資産の部合計	2,709,102,733	2,982,707,722	△273,604,989	純資産の部合計	2,372,148,760	2,487,955,663	△115,806,903
				負債及び純資産の部合計	2,709,102,733	2,982,707,722	△273,604,989

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						
現金・普通預金	現金・伊予銀行・愛媛銀行		運営資金			369,255,209
事業未収金	未収介護保険料		運営資金			172,506,402
貯蔵品	宝器久荘他		商品券			100,000
立替金	立替金		立替金			1,205,669
前払費用	松山市富久町4 1 2番地 1		火災保険料			717,016
	流動資産合計			0	0	543,784,296
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	松山市富久町4 1 2番地 1		幸富久荘敷地			39,422,932
	松山市富久町4 1 3番地 1		幸富久荘敷地			41,671,010
	松山市富久町4 1 4番地 1		幸富久荘敷地			94,175,732
	松山市富久町4 1 5番地 1		幸富久荘敷地			48,699,924
	松山市高岡町7 7 2番 2 5		グループホームはぶやま敷地			20,868,335
	松山市高岡町7 7 9番 5		グループホームはぶやま敷地			16,775,100
	松山市高岡町7 7 9番 6		グループホームはぶやま敷地			18,125,800
	松山市土居田町9 0番地 1		ハビネス双葉敷地			158,899,676
	松山市土居田町9 1番地 3		ハビネス双葉敷地			80,791,148
	松山市南斎院町1 3 8 5番地 1		ハビネスさや家敷地			40,149,912
	松山市南斎院町1 3 9 7番地 4		ハビネスさや家敷地			27,597,646
	松山市南斎院町1 3 9 8番地 2		ハビネスさや家敷地			38,759,358
	松山市土居田町4 3 4番 3		グループホームせと家敷地			379,773
	松山市土居田町4 3 4番 4		グループホームせと家敷地			71,000,227
	松山市土居田町4 3 4番 5		グループホームせと家敷地			656,498
	松山市土居田町4 3 4番 6		グループホームせと家敷地			1,476,538
			小計			700,049,609
建物	松山市富久町4 1 2番地 1	1995年度	幸富久荘	1,227,167,013	918,233,762	308,933,251
	松山市高岡町7 7 9番 6	2005年度	グループホームはぶやま	122,275,416	73,466,297	48,809,119
	松山市土居田町9 0番地 1	2008年度	ハビネス双葉	563,988,916	380,983,085	182,995,831
	松山市南斎院町1 3 8 5番地 1	2019年度	ハビネスさや家	778,444,275	204,111,893	574,332,382
	松山市土居田町4 3 4番地 4	2014年度	グループホームせと家	362,680,957	124,253,135	238,427,822
			小計			1,353,498,405
	基本財産合計			3,054,556,577	1,701,058,172	2,053,548,014
(2) その他の固定資産						
建物	松山市富久町4 1 2番地 1	1995年度	九ノバ倉庫他	20,064,122	18,963,665	1,100,457
	松山市富久町4 1 2番地 1 他	2014年度	太陽光発電関係	35,983,957	23,467,843	12,516,114
	松山市土居田町90番地1	2020年度	無線アクセスポイント導入工事	177,100	61,985	115,115
			小計			13,731,666
構築物	松山市富久町4 1 2番地 1 他		駐車場舗装工事他	38,189,418	27,705,490	10,483,928
車両運搬具	松山市富久町4 1 2番地 1 他		車両	33,691,858	29,345,279	4,346,579
器具及び備品			営業備品	148,171,071	118,588,522	29,582,549
建設仮勘定	松山市土居田町90番地1		エアコン設置用工事	201,300	0	201,300
権利	土地賃借資金他		土地賃借資金他	5,090,652	631,652	4,459,000
ソフトウェア	ソフトウェア一式		介護用ソフト他	15,798,360	3,456,484	12,341,876
退職給付引当資産	愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済		退職金積み立て			35,440,117
(何) 積立資産	太陽光発電		廃棄費用積立			110,130
差入保証金	包括支援センター味酒・清水		駐車場敷金			15,400
長期前払費用	幸富久荘他		火災保険			836,518
その他の固定資産	その他の固定資産		リサイクル預託金			221,340
	その他の固定資産合計			297,367,838	222,220,920	111,770,423
	固定資産合計			3,351,924,415	1,923,279,092	2,165,318,437
	資産合計			3,351,924,415	1,923,279,092	2,709,102,733
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	事業未払金					37,863,281
1年以内返済予定設備資金借入金	太陽光・さや家					11,928,000
未払費用	未払給付他					19,062,895
預り金	預り金					96,857
職員預り金	職員預り金					3,228,073
賞与引当金	賞与引当金					49,166,850
その他の流動負債	未払法人税					553,900
	流動負債合計			0	0	121,899,856
2 固定負債						
設備資金借入金	さや家建設資金					94,014,000
長期運営資金借入金	幸富久荘					60,000,000
退職給付引当金	愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済					35,440,117
その他の固定負債	太陽光発電設備資金					25,600,000
	固定負債合計			0	0	215,054,117
	負債合計			0	0	336,953,973
	差引純資産			3,351,924,415	1,923,279,092	2,372,148,760

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実数値の算定に必要な控除対象財産の判定を行ったため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- なお、負債については、「使用目的等」欄に記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車両運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車種番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。