

令和 5年度

計 算 書 類

自:令和 5年 4月 1日
至:令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 海菊会

【税理士法人 アイビーパートナーズ】

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 海菊会

(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	150,790,000	143,197,852	7,592,148	
	老人福祉事業収入	88,500,000	86,567,305	1,932,695	
	受取利息配当金収入	200	544	△344	
	その他の収入	634,000	848,587	△214,587	
	事業活動収入計 (1)	239,924,200	230,614,288	9,309,912	
	支出				
	人件費支出	136,579,350	131,458,958	5,120,392	
	事業費支出	42,253,000	40,032,262	2,220,738	
	事務費支出	35,143,880	33,708,675	1,435,205	
施設整備等による収支	支払利息支出	2,352,133	2,424,992	△72,859	
	その他の支出	328,000	327,850	150	
	事業活動支出計 (2)	216,656,363	207,952,737	8,703,626	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	23,267,837	22,661,551	606,286	
	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支出	20,655,200	20,655,200	0	
	固定資産取得支出	5,880,000	3,746,930	2,133,070	
	施設整備等支出計 (5)	26,535,200	24,402,130	2,133,070	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△26,535,200	△24,402,130	△2,133,070	
	収入				
	積立資産取崩収入	3,000,000	1,800,000	1,200,000	
	その他の活動収入計 (7)	3,000,000	1,800,000	1,200,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,000,000	3,000,000	0	
	積立資産支出	3,000,000	1,800,000	1,200,000	
	その他の活動支出計 (8)	6,000,000	4,800,000	1,200,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△3,000,000	△3,000,000	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△6,267,363	△4,740,579	△1,526,784	
前期末支払資金残高 (12)		61,249,448	61,249,448	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		54,982,085	56,508,869	△1,526,784	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 海菊会

(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	143,197,852	148,506,523	△5,308,671
	老人福祉事業収益	84,767,305	83,078,288	1,689,017
	経常経費寄附金収益	0	20,000	△20,000
	サービス活動収益計 (1)	227,965,157	231,604,811	△3,639,654
	費 用			
	人件費	131,751,958	130,130,515	1,621,443
	事業費	38,232,262	38,165,954	66,308
	事務費	33,708,675	35,917,997	△2,209,322
サービス活動外増減の部	減価償却費	16,578,094	17,559,103	△981,009
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,006,094	△6,413,659	407,565
	サービス活動費用計 (2)	214,264,895	215,359,910	△1,095,015
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	13,700,262	16,244,901	△2,544,639
	収 益			
	受取利息配当金収益	544	580	△36
	その他のサービス活動外収益	848,587	598,871	249,716
	サービス活動外収益計 (4)	849,131	599,451	249,680
	費 用			
特別増減の部	支払利息	2,424,992	2,766,998	△342,006
	その他のサービス活動外費用	327,850	292,855	34,995
	サービス活動外費用計 (5)	2,752,842	3,059,853	△307,011
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△1,903,711	△2,460,402	556,691
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,796,551	13,784,499	△1,987,948
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	3,267,000	△3,267,000
	特別収益計 (8)	0	3,267,000	△3,267,000
	費 用			
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,267,000	△3,267,000
	特別費用計 (9)	0	3,267,000	△3,267,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	11,796,551	13,784,499	△1,987,948
	前期繰越活動増減差額 (12)	27,141,369	13,356,870	13,784,499
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	38,937,920	27,141,369	11,796,551
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	38,937,920	27,141,369	11,796,551

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 海菊会

(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	74,726,124	79,640,342	△4,914,218	流動負債	35,760,455	46,241,094	△10,480,639
現金預金	47,981,798	48,161,293	△179,495	事業未払金	16,077,477	15,150,725	926,752
事業未収金	24,633,859	26,716,031	△2,082,172	その他の未払金	0	2,728,000	△2,728,000
未収補助金	1,781,800	4,357,700	△2,575,900	1年以内返済予定設備資金借入金	10,055,200	20,655,200	△10,600,000
立替金	243,967	322,818	△78,851	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
前払費用	84,700	82,500	2,200	職員預り金	2,139,778	512,169	1,627,609
				賞与引当金	4,488,000	4,195,000	293,000
固定資産	364,974,597	377,805,761	△12,831,164	固定負債	132,187,100	145,242,300	△13,055,200
基本財産	330,893,510	343,444,474	△12,550,964	設備資金借入金	103,937,100	113,992,300	△10,055,200
土地	77,329,906	77,329,906	0	長期運営資金借入金	18,250,000	21,250,000	△3,000,000
建物	253,563,604	266,114,568	△12,550,964	長期預り金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	34,081,087	34,361,287	△280,200	負債の部合計	167,947,555	191,483,394	△23,535,839
				純 資 産 の 部			
土地	19,000,000	19,000,000	0	基本金	106,449,000	106,449,000	0
建物	401,031	455,211	△54,180	第1号基本金	83,449,000	83,449,000	0
構築物	1,385,500	1,827,767	△442,267	第3号基本金	23,000,000	23,000,000	0
器具及び備品	3,043,796	2,827,549	216,247	国庫補助金等特別積立金	126,366,246	132,372,340	△6,006,094
権利	250,760	250,760	0	その他の積立金	0	0	0
ケアハウス積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	38,937,920	27,141,369	11,796,551
				(うち当期活動増減差額)	11,796,551	13,784,499	△1,987,948
				純資産の部合計	271,753,166	265,962,709	5,790,457
資産の部合計	439,700,721	457,446,103	△17,745,382	負債及び純資産の部合計	439,700,721	457,446,103	△17,745,382

財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 海菊会

(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	現金手元有高	—	支払資金	—	—	57,505
普通預金	宮崎第一信用金庫・宮崎銀行・鹿児島銀行(普通預金)他	—	運転資金	—	—	47,924,293
	小計					47,981,798
事業未収金	国保連・利用者	—	介護報酬他	—	—	24,633,859
未収補助金	宮崎市	—	補助金	—	—	1,781,800
立替金	職員	—	社保等立替分	—	—	243,967
前払費用	税理士法人他	—	4月分 顧問料	—	—	84,700
流動資産合計						74,726,124
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2872番地1	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	38,914,000
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2872番地	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	216,000
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2853番地	—	第2種社会福祉事業である、共同生活介護事業施設等に使用している	—	—	19,004,742
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2861番地	—	第2種社会福祉事業である、小規模多機能施設等に使用している	—	—	19,195,164
	小計					77,329,906
建物	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2872番地1	2003年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	579,955,741	360,383,586	219,572,155
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2853番地	2008年度	第2種社会福祉事業である、共同生活介護事業施設等に使用している	2,698,500	2,510,723	187,777
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2853番地	2009年度	第2種社会福祉事業である、共同生活介護事業施設等に使用している	61,900,253	45,617,240	16,283,013
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2861番地	2011年度	第2種社会福祉事業である、小規模多機能施設等に使用している	45,975,359	28,454,700	17,520,659
	小計					253,563,604
基本財産合計						330,893,510
(2) その他の固定資産						
土地	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2872番地1	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	17,000,000
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2872番地1	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	2,000,000
	小計					19,000,000
建物	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2853番地	2004年度	第2種社会福祉事業である、共同生活介護事業施設等に使用している	1,100,000	793,465	306,515
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2853番地	2008年度	第2種社会福祉事業である、共同生活介護事業施設等に使用している	300,000	205,485	94,515
	(生目の郷)宮崎県宮崎市大字小松字口ノ坪2872番地1	2008年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	640,000	639,999	1
	小計					401,031
構築物	ケアハウス 駐車場整地費用 他8件	—	利用者送迎用駐車場	6,717,548	5,332,048	1,385,500
器具及び備品	ケアハウス 介護用ベッド一式 他158件	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	33,723,588	30,679,792	3,043,796
権利	電話加入権 他3件	—	施設の電話加入権	250,760	0	250,760
長期預り金積立資産	ケアハウス入居者預り金	—	入居者預り金	—	—	10,000,000
その他の固定資産合計						34,081,087
固定資産合計						364,974,597
資産合計						439,700,721
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分経費・社会保険料他	—		—	—	16,077,477
1年以内返済予定設備資金借入金	宮崎銀行・鹿児島銀行	—		—	—	10,055,200
1年以内返済予定長期運営資金借入金	宮崎銀行	—		—	—	3,000,000
職員預り金	住民税・互助会費他	—		—	—	2,139,778
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	4,488,000
流動負債合計						35,760,455
2 固定負債						
設備資金借入金	宮崎銀行・鹿児島銀行	—		—	—	103,937,100
長期運営資金借入金	宮崎銀行	—		—	—	18,250,000
長期預り金	ケアハウス入居者預り保証金	—		—	—	10,000,000
固定負債合計						132,187,100
負債合計						167,947,555
差引純資産						271,753,166