

決算報告書  
計算関係書類

令和5年度

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

社会福祉法人 五葉会

代表者 理事長 戸山 文洋

埼玉県さいたま市見沼区大和田町  
二丁目1260番地 トヤマビル301号

# 計 算 書 類

法人全体

令和5年度

社会福祉法人 五葉会

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
<b>流動資産</b>	4,142,503,336	4,629,102,214	11,340,122	<b>流動負債</b>	609,949,406	579,631,066	30,318,340
現金	474,129	560,960	△86,831	短期運営資金借入金	272,500,000	265,000,000	7,500,000
普通預金	180,044,876	208,769,153	△28,724,277	事業未払金	33,821,675	18,113,869	15,707,806
事業未収金	258,478,174	247,016,281	11,461,893	その他の未払金	60,648,060	56,378,843	4,269,217
未収補助金	150,000		150,000	1年以内返済予定設備資金借入金	56,574,000	76,194,000	△19,620,000
立替金	2,448,001	1,479,388	968,613	1年以内返済予定長期運営資金借入金	49,295,000	42,961,000	6,334,000
前払費用	6,825,156	2,375,132	4,450,024	1年以内返済予定リース債務	12,787,776	17,275,824	△4,488,048
拠点区分間貸付金	26,000,000	3,000,000	23,000,000	未払費用	48,911,409	50,487,691	△1,576,282
仮払金	230,000	109,300	120,700	職員預り金	6,857,964	6,442,509	415,455
徴収不能引当金	△400,000	△400,000		前受金	24,543,868	23,683,766	860,102
<b>固定資産</b>	2,369,326,622	2,476,397,780	△107,071,158	前受収益	279,654	224,654	55,000
<b>基本財産</b>	2,276,852,861	2,356,680,208	△79,827,347	拠点区分間借入金	26,000,000	3,000,000	23,000,000
土地	857,801,330	857,801,330		仮受金		388,910	△388,910
建物	1,419,051,531	1,498,878,878	△79,827,347	賞与引当金	17,730,000	19,480,000	△1,750,000
その他の固定資産	92,473,761	119,717,572	△27,243,811	<b>固定負債</b>	1,380,643,154	1,489,077,530	△108,434,376
建物	15,558,646	19,263,724	△3,705,078	設備資金借入金	884,935,000	938,239,000	△53,304,000
構築物	37,935,863	43,793,785	△5,857,922	長期運営資金借入金	356,604,000	405,899,000	△49,295,000
車両運搬具	216,460	289,932	△73,472	リース債務	20,405,074	33,192,850	△12,787,776
器具及び備品	3,441,381	3,702,207	△260,826	役員等長期借入金	70,000,000	70,000,000	
有形リース資産	32,356,187	49,416,327	△17,060,140	退職給付引当金	48,699,080	41,746,680	6,952,400
権利	805,874	970,147	△164,273	<b>負債の部合計</b>	1,990,592,560	2,068,708,596	△78,116,036
ソフトウェア	858,000	1,086,800	△228,800	<b>純 資 産 の 部</b>			
投資有価証券	10,000	10,000		基本金	623,308,148	623,308,148	
退職給付引当資産	1,139,080	1,016,680	122,400	基本金	623,308,148	623,308,148	
その他の固定資産	152,270	167,970	△15,700	国庫補助金等特別積立金	655,252,769	696,884,515	△41,631,746
<b>資産の部合計</b>	2,843,576,958	2,939,307,994	△95,731,036	国庫補助金等特別積立金	655,252,769	696,884,515	△41,631,746
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△425,576,519	△449,593,265	24,016,746
				次期繰越活動増減差額	△425,576,519	△449,593,265	24,016,746
				(うち当期活動増減差額)	24,016,746	△95,613,392	119,630,138
				純資産の部合計	852,984,398	870,599,398	△17,615,000
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	2,843,576,958	2,939,307,994	△95,731,036

脚注

1. 減価償却費の累計額 2,363,314,032円

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	介護保険事業収益	1,517,417,657	1,462,098,357	55,319,300
	益	その他の収益（寮費他）	13,791,539	12,588,624	1,202,915
		経常経費寄附金収益	6,368,000	996,800	5,371,200
		サービス活動収益計(1)	1,537,577,196	1,475,683,781	61,893,415
	費	人件費	994,201,184	1,024,514,958	△30,313,774
		事業費	227,136,718	231,722,847	△4,586,129
		事務費	209,377,630	225,278,730	△15,901,100
		減価償却費	108,269,347	114,611,801	△6,342,454
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△41,631,746	△41,631,800	54
		徴収不能額	198,681		198,681
徴収不能引当金繰入			140,000	△140,000	
	サービス活動費用計(2)	1,497,551,814	1,554,636,536	△57,084,722	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,025,382	△78,952,755	118,978,137	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,138	2,188	△50
	益	その他のサービス活動外収益	3,658,036	3,744,624	△86,588
		サービス活動外収益計(4)	3,660,174	3,746,812	△86,638
		支払利息	15,846,755	17,474,118	△1,627,363
	費用	その他のサービス活動外費用	3,746,151	3,805,084	△58,933
		サービス活動外費用計(5)	19,592,906	21,279,202	△1,686,296
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△15,932,732	△17,532,390	1,599,658	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,092,650	△96,485,145	120,577,795	
特別増減の部	収	固定資産売却益	80,000	1,050,000	△970,000
	益	事業区分間繰入金収益	106,668,458	98,610,032	8,058,426
		拠点区分間繰入金収益	5,420,267,659	5,315,585,555	104,682,104
		サービス区分間繰入金収益	57,008,383	119,611,082	△62,602,699
		拠点区分間固定資産移管収益	89,651	1	89,650
		サービス区分間固定資産移管収益		254,944,659	△254,944,659
		特別収益計(8)	5,584,114,151	5,789,801,329	△205,687,178
	費用	固定資産売却損・処分損	15,704	18,847	△3,143
		事業区分間繰入金費用	106,668,458	98,610,032	8,058,426
		拠点区分間繰入金費用	5,420,267,659	5,315,585,555	104,682,104
サービス区分間繰入金費用		57,008,383	119,611,082	△62,602,699	
拠点区分間固定資産移管費用		89,651	1	89,650	
	サービス区分間固定資産移管費用		254,944,659	△254,944,659	
	特別費用計(9)	5,584,049,855	5,788,770,176	△204,720,321	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	64,296	1,031,153	△966,857	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,156,946	△95,453,992	119,610,938	
	法人税、住民税及び事業税(12)	140,200	159,400	△19,200	
	法人税等調整額(13)				
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	24,016,746	△95,613,392	119,630,138	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	△449,593,265	△353,979,873	△95,613,392
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	△425,576,519	△449,593,265	24,016,746
		基本金取崩額(17)			
		その他の積立金取崩額(18)			
		その他の積立金積立額(19)			
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	△425,576,519	△449,593,265	24,016,746	

## 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	1,592,400,000	1,517,417,657	74,982,343	
	その他の収入（寮費他）	11,810,000	13,791,539	△1,981,539	
	経常経費寄附金収入		6,368,000	△6,368,000	
	受取利息配当金収入		2,138	△2,138	
	その他の収入	4,160,000	3,658,036	501,964	
	事業活動収入計(1)	1,608,370,000	1,541,237,370	67,132,630	
	支出				
	人件費支出	1,041,850,000	988,998,784	52,851,216	
	事業費支出	232,140,000	227,136,718	5,003,282	
事務費支出	220,490,000	209,377,630	11,112,370		
支払利息支出	17,200,000	15,846,755	1,353,245		
その他の支出	4,160,000	3,746,151	413,849		
法人税、住民税及び事業税支出	160,000	140,200	19,800		
流動資産評価損等による資金減少額		198,681	△198,681		
事業活動支出計(2)	1,516,000,000	1,445,444,919	70,555,081		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	92,370,000	95,792,451	△3,422,451		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		80,000	△80,000	
	施設整備等収入計(4)		80,000	△80,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	76,190,000	72,924,000	3,266,000	
固定資産取得支出		1,091,493	△1,091,493		
ファイナンス・リース債務の返済支出	17,270,000	17,275,824	△5,824		
施設整備等支出計(5)	93,460,000	91,291,317	2,168,683		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△93,460,000	△91,211,317	△2,248,683		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入		106,668,458	△106,668,458	
	拠点区分間繰入金収入		5,420,267,659	△5,420,267,659	
	サービス区分間繰入金収入		57,008,383	△57,008,383	
	その他の活動収入計(7)		5,583,944,500	△5,583,944,500	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	42,960,000	42,961,000	△1,000	
	積立資産支出	120,000	122,400	△2,400	
	事業区分間繰入金支出		106,668,458	△106,668,458	
	拠点区分間繰入金支出		5,420,267,659	△5,420,267,659	
サービス区分間繰入金支出		57,008,383	△57,008,383		
その他の活動支出計(8)	43,080,000	5,627,027,900	△5,583,947,900		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△43,080,000	△43,083,400	3,400		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△44,170,000	△38,502,266	△5,667,734		
前期末支払資金残高(12)	39,589,972	39,589,972			
当期末支払資金残高(11)+(12)	△4,580,028	1,087,706	△5,667,734		

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
流動資産	446,712,335	27,538,001	474,250,336		474,250,336
現金	433,412	40,717	474,129		474,129
普通預金	166,514,207	13,530,669	180,044,876		180,044,876
事業未収金	245,017,559	13,460,615	258,478,174		258,478,174
未収補助金	150,000		150,000		150,000
立替金	2,448,001		2,448,001		2,448,001
前払費用	6,319,156	506,000	6,825,156		6,825,156
拠点区分間貸付金	26,000,000		26,000,000		26,000,000
仮払金	230,000		230,000		230,000
徴収不能引当金	△400,000		△400,000		△400,000
固定資産	2,368,776,441	550,181	2,369,326,622		2,369,326,622
基本財産	2,276,852,861		2,276,852,861		2,276,852,861
土地	857,801,330		857,801,330		857,801,330
建物	1,419,051,531		1,419,051,531		1,419,051,531
その他の固定資産	91,923,580	550,181	92,473,761		92,473,761
建物	15,558,646		15,558,646		15,558,646
構築物	37,857,708	78,155	37,935,863		37,935,863
車輛運搬具	103,708	112,752	216,460		216,460
器具及び備品	3,102,007	339,374	3,441,381		3,441,381
有形リース資産	32,356,187		32,356,187		32,356,187
権利	805,874		805,874		805,874
ソフトウェア	858,000		858,000		858,000
投資有価証券	10,000		10,000		10,000
退職給付引当資産	1,139,080		1,139,080		1,139,080
その他の固定資産	132,370	19,900	152,270		152,270
資産の部合計	2,815,488,776	28,088,182	2,843,576,958		2,843,576,958
流動負債	606,232,209	3,717,197	609,949,406		609,949,406
短期運営資金借入金	272,500,000		272,500,000		272,500,000
事業未払金	33,602,017	219,658	33,821,675		33,821,675
その他の未払金	60,150,521	497,539	60,648,060		60,648,060
1年以内返済予定設備資金借入金	56,574,000		56,574,000		56,574,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	49,295,000		49,295,000		49,295,000
1年以内返済予定リース債務	12,787,776		12,787,776		12,787,776
未払費用	46,431,409	2,480,000	48,911,409		48,911,409
職員預り金	6,857,964		6,857,964		6,857,964
前受金	24,543,868		24,543,868		24,543,868
前受収益	279,654		279,654		279,654
拠点区分間借入金	26,000,000		26,000,000		26,000,000
賞与引当金	17,210,000	520,000	17,730,000		17,730,000
固定負債	1,380,643,154		1,380,643,154		1,380,643,154
設備資金借入金	884,935,000		884,935,000		884,935,000
長期運営資金借入金	356,604,000		356,604,000		356,604,000
リース債務	20,405,074		20,405,074		20,405,074
役員等長期借入金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
退職給付引当金	48,699,080		48,699,080		48,699,080
負債の部合計	1,986,875,363	3,717,197	1,990,592,560		1,990,592,560
基本金	623,308,148		623,308,148		623,308,148
基本金	623,308,148		623,308,148		623,308,148
国庫補助金等特別積立金	655,252,769		655,252,769		655,252,769
国庫補助金等特別積立金	655,252,769		655,252,769		655,252,769
その他の積立金					
次期繰越活動増減差額	△449,947,504	24,370,985	△425,576,519		△425,576,519
次期繰越活動増減差額	△449,947,504	24,370,985	△425,576,519		△425,576,519
(うち当期活動増減差額)	19,105,669	4,911,077	24,016,746		24,016,746
純資産の部合計	828,613,413	24,370,985	852,984,398		852,984,398
負債及び純資産の部合計	2,815,488,776	28,088,182	2,843,576,958		2,843,576,958

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	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	1,446,639,865	70,777,792	1,517,417,657		1,517,417,657
	益	その他の収益（寮費他）	13,791,539		13,791,539		13,791,539
		経常経費寄附金収益	6,368,000		6,368,000		6,368,000
		サービス活動収益計(1)	1,466,799,404	70,777,792	1,537,577,196		1,537,577,196
	費用	人件費	947,615,671	46,585,513	994,201,184		994,201,184
		事業費	226,671,366	465,352	227,136,718		227,136,718
		事務費	188,706,200	20,671,430	209,377,630		209,377,630
		減価償却費	108,063,852	205,495	108,269,347		108,269,347
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△41,631,746		△41,631,746		△41,631,746
		徴収不能額	198,681		198,681		198,681
サービス活動費用計(2)	1,429,624,024	67,927,790	1,497,551,814		1,497,551,814		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	37,175,380	2,850,002	40,025,382		40,025,382		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,991	147	2,138		2,138
	益	その他のサービス活動外収益	3,658,036		3,658,036		3,658,036
		サービス活動外収益計(4)	3,660,027	147	3,660,174		3,660,174
	費用	支払利息	15,846,755		15,846,755		15,846,755
		その他のサービス活動外費用	3,746,151		3,746,151		3,746,151
サービス活動外費用計(5)	19,592,906		19,592,906		19,592,906		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△15,932,879	147	△15,932,732		△15,932,732		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		21,242,501	2,850,149	24,092,650		24,092,650	
特別増減の部	収	固定資産売却益	80,000		80,000		80,000
	益	事業区分間繰入金収益	52,303,765	54,364,693	106,668,458		106,668,458
		拠点区分間繰入金収益	5,420,267,659		5,420,267,659		5,420,267,659
		サービス区分間繰入金収益	57,008,383		57,008,383		57,008,383
		拠点区分間固定資産移管収益	89,651		89,651		89,651
		特別収益計(8)	5,529,749,458	54,364,693	5,584,114,151		5,584,114,151
	費用	固定資産売却損・処分損	15,704		15,704		15,704
		事業区分間繰入金費用	54,364,693	52,303,765	106,668,458		106,668,458
		拠点区分間繰入金費用	5,420,267,659		5,420,267,659		5,420,267,659
		サービス区分間繰入金費用	57,008,383		57,008,383		57,008,383
拠点区分間固定資産移管費用		89,651		89,651		89,651	
特別費用計(9)	5,531,746,090	52,303,765	5,584,049,855		5,584,049,855		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,996,632	2,060,928	64,296		64,296		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,245,869	4,911,077	24,156,946		24,156,946	
法人税、住民税及び事業税(12)		140,200		140,200		140,200	
法人税等調整額(13)							
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		19,105,669	4,911,077	24,016,746		24,016,746	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	△469,053,173	19,459,908	△449,593,265		△449,593,265	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	△449,947,504	24,370,985	△425,576,519		△425,576,519	
	基本金取崩額(17)						
	その他の積立金取崩額(18)						
	その他の積立金積立額(19)						
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		△449,947,504	24,370,985	△425,576,519		△425,576,519	

## 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
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	1,446,639,865	70,777,792	1,517,417,657		1,517,417,657
	その他の収入（寮費他）	13,791,539		13,791,539		13,791,539
	経常経費寄附金収入	6,368,000		6,368,000		6,368,000
	受取利息配当金収入	1,991	147	2,138		2,138
	その他の収入	3,658,036		3,658,036		3,658,036
	事業活動収入計(1)	1,470,459,431	70,777,939	1,541,237,370		1,541,237,370
	支出					
	人件費支出	941,463,271	47,535,513	988,998,784		988,998,784
	事業費支出	226,671,366	465,352	227,136,718		227,136,718
事務費支出	188,706,200	20,671,430	209,377,630		209,377,630	
支払利息支出	15,846,755		15,846,755		15,846,755	
その他の支出	3,746,151		3,746,151		3,746,151	
法人税、住民税及び事業税支出	140,200		140,200		140,200	
流動資産評価損等による資金減少額	198,681		198,681		198,681	
事業活動支出計(2)	1,376,772,624	68,672,295	1,445,444,919		1,445,444,919	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	93,686,807	2,105,644	95,792,451		95,792,451	
収入						
固定資産売却収入	80,000		80,000		80,000	
施設整備等収入計(4)	80,000		80,000		80,000	
支出						
設備資金借入金元金償還支出	72,924,000		72,924,000		72,924,000	
固定資産取得支出	951,793	139,700	1,091,493		1,091,493	
ファイナンス・リース債務の返済支出	17,275,824		17,275,824		17,275,824	
施設整備等支出計(5)	91,151,617	139,700	91,291,317		91,291,317	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△91,071,617	△139,700	△91,211,317		△91,211,317	
収入						
事業区分間繰入金収入	52,303,765	54,364,693	106,668,458		106,668,458	
拠点区分間繰入金収入	5,420,267,659		5,420,267,659		5,420,267,659	
サービス区分間繰入金収入	57,008,383		57,008,383		57,008,383	
その他の活動収入計(7)	5,529,579,807	54,364,693	5,583,944,500		5,583,944,500	
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	42,961,000		42,961,000		42,961,000	
積立資産支出	122,400		122,400		122,400	
事業区分間繰入金支出	54,364,693	52,303,765	106,668,458		106,668,458	
拠点区分間繰入金支出	5,420,267,659		5,420,267,659		5,420,267,659	
サービス区分間繰入金支出	57,008,383		57,008,383		57,008,383	
その他の活動支出計(8)	5,574,724,135	52,303,765	5,627,027,900		5,627,027,900	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△45,144,328	2,060,928	△43,083,400		△43,083,400	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△42,529,138	4,026,872	△38,502,266		△38,502,266	
前期末支払資金残高(11)	19,276,040	20,313,932	39,589,972		39,589,972	
当期末支払資金残高(10)+(11)	△23,253,098	24,340,804	1,087,706		1,087,706	