

# 計 算 書 類

拠点区分 緑水苑指扇

令和5年度

社会福祉法人 五葉会

緑水苑指扇拠点区分 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
流動資産	140,587,319	124,477,469	16,109,850	流動負債	437,810,364	417,248,062	20,562,302
現金	126,078	179,232	△53,154	短期運営資金借入金	272,500,000	265,000,000	7,500,000
普通預金	26,908,287	30,593,251	△3,684,964	事業未払金	7,112,436	7,305,277	△192,841
事業未収金	101,920,736	92,483,233	9,437,503	その他の未払金	25,621,148	22,584,717	3,036,431
未収補助金	150,000		150,000	1年以内返済予定設備資金借入金	45,714,000	45,714,000	
立替金	779,217	510,753	268,464	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	703,001	711,000	△7,999	1年以内返済予定リース債務		579,960	△579,960
拠点区分間貸付金	10,000,000		10,000,000	未払費用	17,636,386	16,605,388	1,030,998
固定資産	1,188,533,353	1,232,072,048	△43,538,695	職員預り金	2,344,476	2,114,843	229,633
基本財産	1,167,614,861	1,208,575,120	△40,960,259	前受金	11,646,918	8,622,877	3,024,041
土地	480,000,000	480,000,000		賞与引当金	5,940,000	5,760,000	180,000
建物	687,614,861	728,575,120	△40,960,259	固定負債	1,170,862,333	1,263,594,667	△92,732,334
その他の固定資産	20,918,492	23,496,928	△2,578,436	設備資金借入金	728,405,000	774,119,000	△45,714,000
建物	172,203	196,983	△24,780	長期運営資金借入金	356,604,000	405,899,000	△49,295,000
構築物	19,594,750	21,550,045	△1,955,295	役員等長期借入金	70,000,000	70,000,000	
車輛運搬具	4	54,170	△54,166	退職給付引当金	15,853,333	13,576,667	2,276,666
器具及び備品	328,825	326,729	2,096	負債の部合計	1,608,672,697	1,680,842,729	△72,170,032
有形リース資産		386,640	△386,640				
権利	786,350	946,001	△159,651	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	36,360	36,360		基本金	90,000,000	90,000,000	
				基本金	90,000,000	90,000,000	
				国庫補助金等特別積立金	325,444,388	344,830,655	△19,386,267
				国庫補助金等特別積立金	325,444,388	344,830,655	△19,386,267
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△694,996,413	△759,123,867	64,127,454
				次期繰越活動増減差額	△694,996,413	△759,123,867	64,127,454
				(うち当期活動増減差額)	64,127,454	△84,399,175	148,526,629
				純資産の部合計	△279,552,025	△324,293,212	44,741,187
資産の部合計	1,329,120,672	1,356,549,517	△27,428,845	負債及び純資産の部合計	1,329,120,672	1,356,549,517	△27,428,845

脚注

1. 減価償却費の累計額 558,723,885円

緑水苑指扇拠点区分 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)	
収	介護保険事業収益	601,392,737	551,303,381	50,089,356	
	施設介護料収益	377,014,984	353,115,059	23,899,925	
	介護報酬収益	335,858,449	311,627,736	24,230,713	
	利用者負担金収益(公費)	360,726		360,726	
	利用者負担金収益(一般)	40,795,809	41,487,323	△691,514	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	5,796,381	81,893	5,714,488	
	介護報酬収益	5,761,652	81,893	5,679,759	
	介護予防報酬収益	34,729		34,729	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	754,888	9,100	745,788	
	介護負担金収益(公費)	109,909		109,909	
	介護負担金収益(一般)	641,120	9,100	632,020	
	介護予防負担金収益(一般)	3,859		3,859	
	居宅介護支援介護料収益	8,790,486	9,331,740	△541,254	
	居宅介護支援介護料収益	7,561,727	7,866,043	△304,316	
	介護予防支援介護料収益	1,228,759	1,465,697	△236,938	
	利用者等利用料収益	159,651,313	148,749,120	10,902,193	
	サ	食費収益(公費)	118,200		118,200
		食費収益(一般)	45,815,576	44,038,263	1,777,313
		食費収益(特定)	12,567,537	10,547,745	2,019,792
居住費収益(一般)		75,339,117	70,378,492	4,960,625	
居住費収益(特定)		18,213,834	16,558,972	1,654,862	
その他の利用料収益		7,597,049	7,225,648	371,401	
益		その他の事業収益	49,384,685	40,016,469	9,368,216
		補助金事業収益(公費)	3,603,000	1,340,000	2,263,000
		受託事業収益(公費)	84,700	136,290	△51,590
		受託事業収益(一般)	3,159		3,159
	その他の事業収益	45,693,826	38,540,179	7,153,647	
	その他の収益(寮費他)	3,224,155	2,502,844	721,311	
その他の収益(寮費他)	3,224,155	2,502,844	721,311		
サービス活動収益計(1)	604,616,892	553,806,225	50,810,667		
ス	人件費	371,868,015	348,516,593	23,351,422	
	職員給料	168,063,187	165,213,822	2,849,365	
	職員賞与	63,287,120	55,300,038	7,987,082	
	賞与引当金繰入	180,000		180,000	
	非常勤職員給与	46,711,182	43,739,324	2,971,858	
	派遣職員費	55,817,285	47,250,396	8,566,889	
	退職給付費用	2,679,666	3,541,617	△861,951	
	法定福利費	35,129,575	33,471,396	1,658,179	
	事業費	88,292,199	84,128,939	4,163,260	
	給食費	30,582,737	27,762,300	2,820,437	
	介護用品費	10,915,164	9,863,369	1,051,795	
	保健衛生費	9,824,329	6,730,916	3,093,413	
	教養娯楽費	995,823	127,907	867,916	
	日用品費	899,944	1,916,066	△1,016,122	
	水道光熱費	24,155,401	27,006,072	△2,850,671	
	消耗器具備品費	613,735	935,830	△322,095	
	保険料	525,885	298,445	227,440	
	賃借料	9,029,990	8,877,209	152,781	
	車両費	745,432	607,436	137,996	
	雑費	3,759	3,389	370	
	事務費	70,329,004	72,579,159	△2,250,155	
	増	福利厚生費	370,726	2,078,375	△1,707,649
		職員被服費		1,352,758	△1,352,758
旅費交通費		81,730	96,830	△15,100	
研修研究費		365,484	199,166	166,318	
減					

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の 部 用	事務消耗器具備品費	1,758,933	1,626,090	132,843	
	印刷製本費	395,155	433,988	△38,833	
	水道光熱費	3,485,516	3,905,441	△419,925	
	燃料費	42,980	25,758	17,222	
	修繕費	2,514,136	3,744,335	△1,230,199	
	通信運搬費	1,637,095	1,444,700	192,395	
	広報費	1,955,462	2,507,350	△551,888	
	業務委託費	37,696,400	38,116,400	△420,000	
	手数料	2,710,647	1,945,692	764,955	
	保険料	1,108,428	1,167,422	△58,994	
	賃借料	2,064,143	2,047,609	16,534	
	土地・建物賃借料	7,166,743	4,817,774	2,348,969	
	租税公課	116,900	88,100	28,800	
	保守料	6,109,516	6,190,891	△81,375	
	渉外費	19,440	19,440		
	諸会費	288,667	247,000	41,667	
	雑費	440,903	524,040	△83,137	
	減価償却費	43,777,946	45,769,739	△1,991,793	
	減価償却費	43,777,946	45,769,739	△1,991,793	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,386,267	△19,386,319	52	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,386,267	△19,386,319	52		
サービス活動費用計(2)	554,880,897	531,608,111	23,272,786		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	49,735,995	22,198,114	27,537,881		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	303	254	49
		受取利息配当金収益	303	254	49
		その他のサービス活動外収益	1,205,116	1,227,472	△22,356
		利用者等外給食収益	1,205,116	1,227,472	△22,356
	サービス活動外収益計(4)	1,205,419	1,227,726	△22,307	
	費 用	支払利息	14,250,198	15,666,908	△1,416,710
		支払利息	14,250,198	15,666,908	△1,416,710
		その他のサービス活動外費用	1,220,448	1,219,680	768
		利用者等外給食費	1,220,448	1,219,680	768
	サービス活動外費用計(5)	15,470,646	16,886,588	△1,415,942	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△14,265,227	△15,658,862	1,393,635		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,470,768	6,539,252	28,931,516		
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	1,369,102,427	1,242,203,012	126,899,415
		拠点区分間繰入金収益	1,369,102,427	1,242,203,012	126,899,415
		サービス区分間繰入金収益	1,174,728	2,423,566	△1,248,838
		サービス区分間繰入金収益	1,174,728	2,423,566	△1,248,838
		拠点区分間固定資産移管収益	89,651		89,651
		拠点区分間固定資産移管収益	89,651		89,651
	特別収益計(8)	1,370,366,806	1,244,626,578	125,740,228	
	費 用	固定資産売却損・処分損		9,673	△9,673
		車輛運搬具売却損・処分損		1	△1
		器具及び備品売却損・処分損		2	△2
その他の固定資産売却損・処分損			9,670	△9,670	
事業区分間繰入金費用		1,056		1,056	
事業区分間繰入金費用		1,056		1,056	
拠点区分間繰入金費用		1,340,534,336	1,333,131,765	7,402,571	
拠点区分間繰入金費用		1,340,534,336	1,333,131,765	7,402,571	
サービス区分間繰入金費用	1,174,728	2,423,566	△1,248,838		
サービス区分間繰入金費用	1,174,728	2,423,566	△1,248,838		
拠点区分間固定資産移管費用		1	△1		
拠点区分間固定資産移管費用		1	△1		
特別費用計(9)	1,341,710,120	1,335,565,005	6,145,115		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	28,656,686	△90,938,427	119,595,113
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	64,127,454	△84,399,175	148,526,629
	法人税、住民税及び事業税(12)			
	法人税等調整額(13)			
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	64,127,454	△84,399,175	148,526,629
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	△759,123,867	△674,724,692	△84,399,175
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	△694,996,413	△759,123,867	64,127,454
	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)	△694,996,413	△759,123,867	64,127,454

緑水苑指扇拠点区分 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
事業収入	介護保険事業収入	644,620,000	601,392,737	43,227,263	
	施設介護料収入	403,670,000	377,014,984	26,655,016	
	介護報酬収入	357,250,000	335,858,449	21,391,551	
	利用者負担金収入(公費)		360,726	△360,726	
	利用者負担金収入(一般)	46,420,000	40,795,809	5,624,191	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	3,150,000	5,796,381	△2,646,381	
	介護報酬収入	3,150,000	5,761,652	△2,611,652	
	介護予防報酬収入		34,729	△34,729	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	400,000	754,888	△354,888	
	介護負担金収入(公費)		109,909	△109,909	
	介護負担金収入(一般)	400,000	641,120	△241,120	
	介護予防負担金収入(一般)		3,859	△3,859	
	居宅介護支援介護料収入	18,270,000	8,790,486	9,479,514	
	居宅介護支援介護料収入	16,320,000	7,561,727	8,758,273	
	介護予防支援介護料収入	1,950,000	1,228,759	721,241	
	利用者等利用料収入	166,520,000	159,651,313	6,868,687	
	食費収入(公費)		118,200	△118,200	
	食費収入(一般)	50,400,000	45,815,576	4,584,424	
	食費収入(特定)	11,480,000	12,567,537	△1,087,537	
	居住費収入(一般)	79,200,000	75,339,117	3,860,883	
	居住費収入(特定)	17,390,000	18,213,834	△823,834	
	その他の利用料収入	8,050,000	7,597,049	452,951	
	その他の事業収入	52,610,000	49,384,685	3,225,315	
	補助金事業収入(公費)		3,603,000	△3,603,000	
	受託事業収入(公費)	240,000	84,700	155,300	
	受託事業収入(一般)		3,159	△3,159	
	その他の事業収入	52,370,000	45,693,826	6,676,174	
その他の収入(寮費他)	2,540,000	3,224,155	△684,155		
その他の収入(寮費他)	2,540,000	3,224,155	△684,155		
受取利息配当金収入		303	△303		
受取利息配当金収入		303	△303		
その他の収入	1,110,000	1,205,116	△95,116		
利用者等外給食費収入	1,110,000	1,205,116	△95,116		
事業活動収入計(1)	648,270,000	605,822,311	42,447,689		
事業支出	人件費支出	378,110,000	369,411,349	8,698,651	
	職員給料支出	183,520,000	168,063,187	15,456,813	
	職員賞与支出	76,340,000	63,287,120	13,052,880	
	非常勤職員給与支出	48,740,000	46,711,182	2,028,818	
	派遣職員費支出	34,560,000	55,817,285	△21,257,285	
	退職給付支出		403,000	△403,000	
	法定福利費支出	34,950,000	35,129,575	△179,575	
	事業費支出	94,650,000	88,292,199	6,357,801	
	給食費支出	30,260,000	30,582,737	△322,737	
	介護用品費支出	10,480,000	10,915,164	△435,164	
	保健衛生費支出	4,200,000	9,824,329	△5,624,329	
	教養娯楽費支出	160,000	995,823	△835,823	
	日用品費支出	2,100,000	899,944	1,200,056	
	水道光熱費支出	36,080,000	24,155,401	11,924,599	
	消耗器具備品費支出	770,000	613,735	156,265	
	保険料支出	200,000	525,885	△325,885	
	賃借料支出	9,660,000	9,029,990	630,010	
	車輛費支出	740,000	745,432	△5,432	
	雑支出		3,759	△3,759	
	事務費支出	71,620,000	70,329,004	1,290,996	
	福利厚生費支出	1,360,000	370,726	989,274	
	職員被服費支出	1,250,000		1,250,000	
	旅費交通費支出	120,000	81,730	38,270	
	研修研究費支出	730,000	365,484	364,516	
	事務消耗器具備品費支出	460,000	1,758,933	△1,298,933	
	印刷製本費支出	670,000	395,155	274,845	
	水道光熱費支出	5,300,000	3,485,516	1,814,484	
燃料費支出	20,000	42,980	△22,980		
修繕費支出	3,380,000	2,514,136	865,864		
通信運搬費支出	1,420,000	1,637,095	△217,095		
広報費支出	2,530,000	1,955,462	574,538		
業務委託費支出	36,510,000	37,696,400	△1,186,400		
手数料支出	2,190,000	2,710,647	△520,647		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	保険料支出	990,000	1,108,428	△118,428		
	賃借料支出	1,920,000	2,064,143	△144,143		
	土地・建物賃借料支出	5,790,000	7,166,743	△1,376,743		
	租税公課支出	130,000	116,900	13,100		
	保守料支出	5,900,000	6,109,516	△209,516		
	渉外費支出	20,000	19,440	560		
	諸会費支出	290,000	288,667	1,333		
	雑支出	640,000	440,903	199,097		
	支払利息支出	15,670,000	14,250,198	1,419,802		
	支払利息支出	15,670,000	14,250,198	1,419,802		
	その他の支出	1,110,000	1,220,448	△110,448		
	利用者等外給食費支出	1,110,000	1,220,448	△110,448		
	事業活動支出計(2)	561,160,000	543,503,198	17,656,802		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	87,110,000	62,319,113	24,790,887		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	45,710,000	45,714,000	△4,000	
		設備資金借入金元金償還支出	45,710,000	45,714,000	△4,000	
		固定資産取得支出		149,600	△149,600	
		器具及び備品取得支出		149,600	△149,600	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	580,000	579,960	40	
ファイナンス・リース債務の返済支出	580,000	579,960	40			
	施設整備等支出計(5)	46,290,000	46,443,560	△153,560		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△46,290,000	△46,443,560	153,560		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入		1,369,102,427	△1,369,102,427	
		拠点区分間繰入金収入		1,369,102,427	△1,369,102,427	
		サービス区分間繰入金収入		1,174,728	△1,174,728	
		サービス区分間繰入金収入		1,174,728	△1,174,728	
		その他の活動収入計(7)		1,370,277,155	△1,370,277,155	
	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	
		長期運営資金借入金元金償還支出	42,960,000	42,961,000	△1,000	
		事業区分間繰入金支出		1,056	△1,056	
		事業区分間繰入金支出		1,056	△1,056	
		拠点区分間繰入金支出		1,340,534,336	△1,340,534,336	
		拠点区分間繰入金支出		1,340,534,336	△1,340,534,336	
		サービス区分間繰入金支出		1,174,728	△1,174,728	
		サービス区分間繰入金支出		1,174,728	△1,174,728	
	その他の活動支出計(8)	42,960,000	1,384,671,120	△1,341,711,120		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△42,960,000	△14,393,965	△28,566,035		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,140,000	1,481,588	△3,621,588		
	前期末支払資金残高(12)	△197,755,633	△197,755,633			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△199,895,633	△196,274,045	△3,621,588		