

社会福祉法人 善隣会 令和5年度資金収支予算書

(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		当年度予算	前年度予算	増 減	備 考	
収 入	介護保険事業収入	(343,382,000)	(339,923,000)	(3,459,000)		
	施設介護料収入	(252,898,000)	(254,394,000)	(Δ1,496,000)		
	介護報酬収入	252,898,000	254,394,000	Δ1,496,000		
	利用者等利用料収入	(90,484,000)	(85,529,000)	(4,955,000)		
	その他の利用料収入	90,484,000	85,529,000	4,955,000		
	老人福祉事業収入					
	児童福祉事業収入					
	保育事業収入					
	就労支援事業収入					
	障害福祉サービス等事業収入					
	生活保護事業収入					
	医療事業収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入					
	受取利息配当金収入					
	その他の収入					
	流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	343,382,000	339,923,000	3,459,000			
事業活動による収支	支 出	人件費支出	(208,376,000)	(203,380,000)	(4,996,000)	
		役員報酬支出	120,000	120,000		
		職員給料支出	154,143,000	153,849,000	294,000	
		職員賞与支出	19,761,000	16,230,000	3,531,000	
		派遣職員費支出	8,754,000	10,104,000	Δ1,350,000	
		法定福利費支出	25,598,000	23,077,000	2,521,000	
		事業費支出	(86,630,000)	(88,917,000)	(Δ2,287,000)	
		給食費支出	21,701,000	20,639,000	1,062,000	
		介護用品費支出	5,064,000	5,676,000	Δ612,000	
		保健衛生費支出	432,000	480,000	Δ48,000	
		教養娯楽費支出	183,000	180,000	3,000	
		日用品費支出	240,000	252,000	Δ12,000	
		水道光熱費支出	14,300,000	11,544,000	2,756,000	
		燃料費支出	216,000	132,000	84,000	
		消耗器具備品費支出	3,600,000	4,800,000	Δ1,200,000	
		保険料支出	1,986,000	1,772,000	214,000	
		賃借料支出	3,384,000	4,068,000	Δ684,000	
		委託費支出	35,344,000	39,194,000	Δ3,850,000	
		雑支出	180,000	180,000		
		事務費支出	(16,716,000)	(15,358,000)	(1,358,000)	
	福利厚生費支出	8,636,000	8,177,000	459,000		
	職員被服費支出	168,000	168,000			
	旅費交通費支出	84,000	120,000	Δ36,000		
	研修研究費支出	240,000	240,000			
	事務消耗品費支出	720,000	480,000	240,000		
	水道光熱費支出	276,000	288,000	Δ12,000		
	修繕費支出	1,800,000	1,560,000	240,000		
	通信運搬費支出	840,000	840,000			
	広報費支出	360,000	180,000	180,000		
	業務委託費支出	1,321,000	1,473,000	Δ152,000		
	手数料支出	516,000	480,000	36,000		
	賃借料支出		24,000	Δ24,000		
	租税公課支出	20,000	12,000	8,000		
	保守料支出	693,000	660,000	33,000		
	渉外費支出	760,000	410,000	350,000		
	諸会費支出	102,000	66,000	36,000		
	雑支出	180,000	180,000			
	就労支援事業支出					
	授産事業支出					
	利用者負担軽減額					
支払利息支出	(2,483,000)	(2,580,000)	(Δ97,000)			
その他の支出						

(単位：円)

勘定科目		当年度予算	前年度予算	増減	備考
事業活動による収入	支出				
	流動資産評価損等による資金減少額 事業活動支出計(2)	314,205,000	310,235,000	3,970,000	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		29,177,000	29,688,000	△511,000	
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 その他の施設整備等による収入 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金支出 固定資産取得支出 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)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	0	0	
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 その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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 その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	0	0	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		29,177,000	29,688,000	△511,000	
前期末支払資金残高(12)		156,918,501	127,230,501	29,688,000	
当期末支払資金残高(11) + (12)		186,095,501	156,918,501	29,177,000	

社会福祉法人 善隣会 令和5年度資金収支計算書

（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	
収入	介護保険事業収入	(343,382,000)	(329,841,595)	(13,540,405)		
	施設介護料収入	(252,898,000)	(245,422,087)	(7,475,913)		
	介護報酬収入	252,898,000	245,422,087	7,475,913		
	利用者等利用料収入	(90,484,000)	(84,419,508)	(6,064,492)		
	その他の利用料収入	90,484,000	84,419,508	6,064,492		
	老人福祉事業収入					
	児童福祉事業収入					
	保育事業収入					
	就労支援事業収入					
	障害福祉サービス等事業収入					
	生活保護事業収入					
	医療事業収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入		(1,050,000)	(Δ1,050,000)		
	受取利息配当金収入		(438)	(Δ438)		
	その他の収入		(4,832,711)	(Δ4,832,711)		
	雑収入		4,832,711	Δ4,832,711		
	流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	343,382,000	335,724,744	7,657,256			
事業活動による収支	支出	人件費支出	(208,376,000)	(211,427,163)	(Δ3,051,163)	
		役員報酬支出	120,000	56,000	64,000	
		職員給料支出	154,143,000	160,513,595	Δ6,370,595	
		職員賞与支出	19,761,000	18,600,600	1,160,400	
		派遣職員費支出	8,754,000	5,409,904	3,344,096	
		法定福利費支出	25,598,000	26,847,064	Δ1,249,064	
		事業費支出	(86,630,000)	(83,802,124)	(2,827,876)	
		給食費支出	21,701,000	19,999,083	1,701,917	
		介護用品費支出	5,064,000	5,933,341	Δ869,341	
		保健衛生費支出	432,000	350,468	81,532	
		教養娯楽費支出	183,000	153,182	29,818	
		日用品費支出	240,000	238,890	1,110	
		水道光熱費支出	14,300,000	12,101,435	2,198,565	
		燃料費支出	216,000	137,332	78,668	
		消耗器具備品費支出	3,600,000	4,066,630	Δ466,630	
		保険料支出	1,986,000	767,165	1,218,835	
		賃借料支出	3,384,000	3,542,027	Δ158,027	
		委託費支出	35,344,000	36,512,571	Δ1,168,571	
	雑支出	180,000		180,000		
	事務費支出	(16,716,000)	(19,441,898)	(Δ2,725,898)		
	福利厚生費支出	8,636,000	9,448,183	Δ812,183		
	職員被服費支出	168,000	221,485	Δ53,485		
	旅費交通費支出	84,000	91,997	Δ7,997		
	研修研究費支出	240,000	363,590	Δ123,590		
	事務消耗品費支出	720,000	822,317	Δ102,317		
	水道光熱費支出	276,000	223,063	52,937		
	修繕費支出	1,800,000	607,189	1,192,811		
	通信運搬費支出	840,000	841,592	Δ1,592		
	広報費支出	360,000	537,920	Δ177,920		
	業務委託費支出	1,321,000	2,782,611	Δ1,461,611		
	手数料支出	516,000	2,133,809	Δ1,617,809		
	租税公課支出	20,000	58,530	Δ38,530		
	保守料支出	693,000	789,910	Δ96,910		
	渉外費支出	760,000	382,442	377,558		
	諸会費支出	102,000	118,000	Δ16,000		
	雑支出	180,000	19,260	160,740		
	就労支援事業支出					
授産事業支出						
利用者負担軽減額						
支払利息支出	(2,483,000)	(2,535,740)	(Δ52,740)			
その他の支出						

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
支出	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計 (2)	314,205,000	317,206,925	△3,001,925	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		29,177,000	18,517,819	10,659,181	
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				
	その他の施設整備等による収入				
	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金支出		(24,625,000)	(△24,625,000)	
	固定資産取得支出		(4,327,400)	(△4,327,400)	
構築物取得支出		3,575,000	△3,575,000		
機械及び装置取得支出		121,000	△121,000		
器具及び備品取得支出		631,400	△631,400		
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)	0	28,952,400	△28,952,400		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		0	△28,952,400	28,952,400	
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				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	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					
その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	0	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		29,177,000	△10,434,581	39,611,581	
前期末支払資金残高 (12)		156,918,501	90,313,458	66,605,043	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		186,095,501	79,878,877	106,216,624	

社会福祉法人 善隣会 令和5年度事業活動計算書

（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)	
収益	介護保険事業収益	(329,841,595)	(320,435,320)	(9,406,275)	
	施設介護料収益	(245,422,087)	(234,901,486)	(10,520,601)	
	介護報酬収益	245,422,087	234,901,486	10,520,601	
	利用者等利用料収益	(84,419,508)	(85,533,834)	(Δ1,114,326)	
	その他の利用料収益	84,419,508	85,533,834	Δ1,114,326	
	老人福祉事業収益				
	児童福祉事業収益				
	保育事業収益				
	就労支援事業収益				
	障害福祉サービス等事業収益				
	生活保護事業収益				
	医療事業収益				
	経常経費寄附金収益	(1,050,000)	(300,000)	(750,000)	
	その他の収益				
	サービス活動収益計(1)	330,891,595	320,735,320	10,156,275	
サービス活動増減の部	費用	人件費	(211,427,163)	(202,946,523)	(8,480,640)
		役員報酬	56,000	8,000	48,000
		職員給料	160,513,595	144,908,455	15,605,140
		職員賞与	18,600,600	13,816,087	4,784,513
		派遣職員費	5,409,904	22,122,966	Δ16,713,062
		法定福利費	26,847,064	22,091,015	4,756,049
		事業費	(84,864,971)	(83,851,155)	(1,013,816)
		給食費	19,999,083	18,785,138	1,213,945
		介護用品費	5,933,341	5,253,913	679,428
		保健衛生費	350,468	360,847	Δ10,379
		教養娯楽費	153,182	152,409	773
		日用品費	238,890	206,956	31,934
		水道光熱費	12,101,435	11,419,795	681,640
		燃料費	137,332	139,951	Δ2,619
		消耗器具備品費	4,066,630	3,490,592	576,038
		保険料	1,830,012	368,770	1,461,242
		賃借料	3,542,027	4,142,600	Δ600,573
		委託費	36,512,571	39,494,040	Δ2,981,469
		雑費		36,144	Δ36,144
		事務費	(19,441,898)	(15,922,688)	(3,519,210)
	福利厚生費	9,448,183	7,439,412	2,008,771	
	職員被服費	221,485	168,850	52,635	
	旅費交通費	91,997	149,970	Δ57,973	
	研修研究費	363,590	206,040	157,550	
	事務消耗品費	822,317	681,551	140,766	
	水道光熱費	223,063	211,766	11,297	
	修繕費	607,189	208,843	398,346	
	通信運搬費	841,592	884,205	Δ42,613	
	広報費	537,920	236,200	301,720	
	業務委託費	2,782,611	1,469,573	1,313,038	
	手数料	2,133,809	1,168,805	965,004	
	保険料		1,417,126	Δ1,417,126	
	賃借料		16,484	Δ16,484	
	租税公課	58,530	10,500	48,030	
	保守料	789,910	689,700	100,210	
	渉外費	382,442	843,263	Δ460,821	
	諸会費	118,000	118,000		
	雑費	19,260	2,400	16,860	
	就労支援事業費用				
	授産事業費用				
利用者負担軽減額					
減価償却費	(23,122,537)	(27,397,143)	(Δ4,274,606)		
国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ7,141,972)	(Δ7,141,972)			
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	費用				
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	331,714,597	322,975,537	8,739,060	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△823,002	△2,240,217	1,417,215	
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	(438)	(525)	△87
		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	(4,832,711)	(6,873,276)	△2,040,565	
	雑収益	4,832,711	6,873,276	△2,040,565	
	サービス活動外収益計(4)	4,833,149	6,873,801	△2,040,652	
	費用	支払利息	(2,535,740)	(2,580,955)	△45,215
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					
サービス活動外費用計(5)	2,535,740	2,580,955	△45,215		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,297,409	4,292,846	△1,995,437		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,474,407	2,052,629	△578,222	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		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			
	特別収益計(8)	0	0	0	
	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			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,474,407	2,052,629	△578,222	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△37,117,767	△39,164,266	2,046,499	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△35,643,360	△37,111,637	1,468,277	
	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)	△35,643,360	△37,111,637	1,468,277	

社会福祉法人 善隣会 令和5年度貸借対照表

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	104,818,837	111,898,955	△7,080,118	流動負債	24,939,960	21,579,367	3,360,593
現金・預金	49,846,589	61,178,672	△11,332,083	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	9,698,070	8,541,470	1,156,600
事業未収金	50,896,583	50,708,183	188,400	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用	12,486,393	11,423,843	1,062,550
商品・製品				預り金	2,665,559	784,654	1,880,905
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
上替金	18,590	12,100	6,490	前受収益			
前払金				仮受金	89,938	829,400	△739,462
前払費用	4,057,075		4,057,075	賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金				固定負債	606,610,000	631,235,000	△24,625,000
仮払金				設備資金借入金	606,610,000	631,235,000	△24,625,000
その他の流動資産				長期運営資金借入金			
徴収不能引当金				リース債務			
固定資産	924,937,050	944,795,034	△19,857,984	役員等長期借入金			
基本財産	918,832,975	940,298,388	△21,465,413	退職給付引当金			
基本財産・土地	192,586,485	192,586,485		長期未払金			
基本財産・建物	726,246,490	747,711,903	△21,465,413	長期預り金			
基本財産・定期預金				その他の固定負債			
基本財産・投資有価証券				負債の部合計	631,549,960	652,814,367	△21,264,407
基本財産・減価償却累計額				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	6,104,075	4,496,646	1,607,429	基本金	250,000,000	250,000,000	
土地				国庫補助金等特別積立金	183,849,287	190,991,259	△7,141,972
建物	945,675	1,197,855	△252,180	その他の積立金			
構築物	3,449,957	186,713	3,263,244	次期繰越活動増減差額	△35,643,360	△37,111,637	1,468,277
機械及び装置	111,925		111,925	(うち当期活動増減差額)	1,474,407	2,052,629	△578,222
車輜運搬具							
器具及び備品	1,438,851	2,049,231	△610,380				
建設仮勘定							
有形リース資産							
減価償却累計額							
権利							
ソフトウェア	157,667		157,667				
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							
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用		1,062,847	△1,062,847				
その他の固定資産				純資産の部合計	398,205,927	403,879,622	△5,673,695
資産の部合計	1,029,755,887	1,056,693,989	△26,938,102	負債及び純資産の部合計	1,029,755,887	1,056,693,989	△26,938,102

計算書類に対する注記（社会福祉法人 善隣会用）

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし
2. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
3. 法人で採用する退職給付制度
(独)福祉医療機構の退職共済掛金
4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
 - (3) 拠点区分別内訳表
拠点区分が「重富苑」のみであるため、上記様式を省略している。
 - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
重富苑拠点（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム 画図重富苑
画図重富苑ショートステイ

5. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産・土地	192,586,485	0	0	192,586,485
基本財産・建物	747,711,903	0	21,465,413	726,246,490
合計	940,298,388	0	21,465,413	918,832,975

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 担保に供している資産
担保に供されている資産は以下のとおりである。

熊本市東区画図町重富968番	土地	192,586,485 円
熊本市東区画図町重富968番	建物	726,246,490 円
計		918,832,975 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

肥後銀行 設備資金借入金	208,995,000 円
福祉医療機構 設備資金借入金	397,615,000 円
計	606,610,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・土地	192,586,485		192,586,485
基本財産・建物	858,616,536	132,370,046	726,246,490
建物	2,521,800	1,576,125	945,675
構築物	3,908,960	459,003	3,449,957
機械及び装置	121,000	9,075	111,925
器具及び備品	33,674,402	32,235,551	1,438,851
ソフトウェア	3,029,900	2,872,233	157,667
合計	1,094,459,083	169,522,033	924,937,050

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

1 0. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 1. 重要な偶発債務
該当なし

1 2. 重要な後発事象
該当なし

1 3. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし