

令和 6 年度

財 務 諸 表

自：令和 6年 4月 1日
至：令和 7年 3月31日

社会福祉法人 仁正会

理事長 三木 重信

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	300,120,000	308,977,729	△8,857,729	
	借入金利息補助金収入	0	43,000	△43,000	
	経常経費寄附金収入	600,000	600,000	0	
	受取利息配当金収入	4,000	15,093	△11,093	
	その他の収入	3,866,000	2,235,006	1,630,994	
	事業活動収入計 (1)	304,590,000	311,870,828	△7,280,828	
	支出				
	人件費支出	220,691,000	217,051,672	3,639,328	
	事業費支出	37,492,000	38,061,306	△569,306	
	事務費支出	52,476,000	49,728,931	2,747,069	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	60,000	53,403	6,597	
	支払利息支出	1,170,000	1,169,921	79	
	その他の支出	1,106,000	1,092,960	13,040	
	事業活動支出計 (2)	312,995,000	307,158,193	5,836,807	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△8,405,000	4,712,635	△13,117,635	
	収入				
	施設整備等補助金収入	4,120,000	4,077,000	43,000	
	施設整備等収入計 (4)	4,120,000	4,077,000	43,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	28,728,000	28,728,000	0	
	固定資産取得支出	106,000	3,926,450	△3,820,450	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	28,834,000	32,654,450	△3,820,450	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△24,714,000	△28,577,450	3,863,450	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	35,000,000	20,000,000	15,000,000	
	その他の活動による収入	1,859,000	3,612,120	△1,753,120	
	その他の活動収入計 (7)	36,859,000	23,612,120	13,246,880	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	15,000,000	0	15,000,000	
	積立資産支出	4,200,000	3,850,390	349,610	
	その他の活動支出計 (8)	19,200,000	3,850,390	15,349,610	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	17,659,000	19,761,730	△2,102,730	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△15,460,000	△4,103,085	△11,356,915	
前期末支払資金残高 (12)		29,366,022	△2,603,889	31,969,911	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		13,906,022	△6,706,974	20,612,996	

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	273,736,162	35,241,567	308,977,729
	借入金利息補助金収入	43,000	0	43,000
	経常経費寄附金収入	600,000	0	600,000
	受取利息配当金収入	15,080	13	15,093
	その他の収入	2,225,706	9,300	2,235,006
	事業活動収入計 (1)	276,619,948	35,250,880	311,870,828
	支出			
	人件費支出	188,125,097	28,926,575	217,051,672
	事業費支出	36,676,164	1,385,142	38,061,306
施設整備等による収支	事務費支出	46,081,449	3,647,482	49,728,931
	利用者負担軽減額	53,403	0	53,403
	支払利息支出	1,169,921	0	1,169,921
	その他の支出	1,092,960	0	1,092,960
	事業活動支出計 (2)	273,198,994	33,959,199	307,158,193
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,420,954	1,291,681	4,712,635
	収入			
	施設整備等補助金収入	4,077,000	0	4,077,000
	施設整備等収入計 (4)	4,077,000	0	4,077,000
	支出			
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	28,728,000	0	28,728,000
	固定資産取得支出	3,662,450	264,000	3,926,450
	施設整備等支出計 (5)	32,390,450	264,000	32,654,450
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△28,313,450	△264,000	△28,577,450
	収入			
	長期運営資金借入金収入	20,000,000	0	20,000,000
	その他の活動による収入	3,612,120	0	3,612,120
	その他の活動収入計 (7)	23,612,120	0	23,612,120
	支出			
	積立資産支出	3,850,390	0	3,850,390
当期資金収支差額合計	その他の活動支出計 (8)	3,850,390	0	3,850,390
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	19,761,730	0	19,761,730
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△5,130,766	1,027,681	△4,103,085
	前期末支払資金残高 (11)	△17,768,910	15,165,021	△2,603,889
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	△22,899,676	16,192,702	△6,706,974

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		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	0	308,977,729	
	借入金利息補助金収入	0	43,000	
	経常経費寄附金収入	0	600,000	
	受取利息配当金収入	0	15,093	
	その他の収入	0	2,235,006	
	事業活動収入計 (1)	0	311,870,828	
	支出			
	人件費支出	0	217,051,672	
	事業費支出	0	38,061,306	
施設整備等による収支	事務費支出	0	49,728,931	
	利用者負担軽減額	0	53,403	
	支払利息支出	0	1,169,921	
	その他の支出	0	1,092,960	
	事業活動支出計 (2)	0	307,158,193	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	4,712,635	
	収入			
	施設整備等補助金収入	0	4,077,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	4,077,000	
	支出			
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	0	28,728,000	
	固定資産取得支出	0	3,926,450	
	施設整備等支出計 (5)	0	32,654,450	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△28,577,450	
	収入			
	長期運営資金借入金収入	0	20,000,000	
	その他の活動による収入	0	3,612,120	
	その他の活動収入計 (7)	0	23,612,120	
	支出			
	積立資産支出	0	3,850,390	
当期資金収支差額合計	その他の活動支出計 (8)	0	3,850,390	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	19,761,730	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	△4,103,085	
	前期末支払資金残高 (11)	0	△2,603,889	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	0	△6,706,974	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	308,977,729	303,637,657	5,340,072
	経常経費寄附金収益	600,000	500,000	100,000
	サービス活動収益計 (1)	309,577,729	304,137,657	5,440,072
	費 用			
	人件費	213,439,552	206,332,174	7,107,378
	事業費	38,061,306	35,630,809	2,430,497
	事務費	49,728,931	47,213,811	2,515,120
	利用者負担軽減額	53,403	60,607	△7,204
	減価償却費	18,472,639	18,728,146	△255,507
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,406,241	△6,406,241	△0
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計 (2)	313,349,590	301,559,306	11,790,284
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△3,771,861	2,578,351	△6,350,212
	収 益			
	借入金利息補助金収益	43,000	104,000	△61,000
	受取利息配当金収益	15,093	860	14,233
	その他のサービス活動外収益	2,235,006	4,020,098	△1,785,092
	サービス活動外収益計 (4)	2,293,099	4,124,958	△1,831,859
	費 用			
	支払利息	1,169,921	1,423,943	△254,022
	その他のサービス活動外費用	1,092,960	913,451	179,509
	サービス活動外費用計 (5)	2,262,881	2,337,394	△74,513
特別増減の部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	30,218	1,787,564	△1,757,346
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△3,741,643	4,365,915	△8,107,558
	収 益			
	施設整備等補助金収益	4,077,000	4,077,000	0
	特別収益計 (8)	4,077,000	4,077,000	0
	費 用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	4,077,000	4,077,000	0
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	335,357	8,442,915	△8,107,558
	繰越活動増減差額 (12)	82,995,315	74,552,400	8,442,915
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	83,330,672	82,995,315	335,357
繰越活動増減差額の部	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)	83,330,672	82,995,315	335,357

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位：円)

勘 定 科 目			社会福祉事業	公益事業	合計
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	273,736,162	35,241,567	308,977,729
		経常経費寄附金収益	600,000	0	600,000
		サービス活動収益計 (1)	274,336,162	35,241,567	309,577,729
	費 用	人件費	184,512,977	28,926,575	213,439,552
		事業費	36,676,164	1,385,142	38,061,306
		事務費	46,081,449	3,647,482	49,728,931
		利用者負担軽減額	53,403	0	53,403
		減価償却費	17,899,835	572,804	18,472,639
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,406,241	△0	△6,406,241
		サービス活動費用計 (2)	278,817,587	34,532,003	313,349,590
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,481,425	709,564	△3,771,861
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	43,000	0	43,000
		受取利息配当金収益	15,080	13	15,093
		その他のサービス活動外収益	2,225,706	9,300	2,235,006
		サービス活動外収益計 (4)	2,283,786	9,313	2,293,099
	費 用	支払利息	1,169,921	0	1,169,921
		その他のサービス活動外費用	1,092,960	0	1,092,960
		サービス活動外費用計 (5)	2,262,881	0	2,262,881
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	20,905	9,313	30,218
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,460,520	718,877	△3,741,643
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	4,077,000	0	4,077,000
		特別収益計 (8)	4,077,000	0	4,077,000
	費 用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,077,000	0	4,077,000
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△383,520	718,877	335,357
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	65,889,453	17,105,862	82,995,315
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	65,505,933	17,824,739	83,330,672
		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)	65,505,933	17,824,739	83,330,672

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位：円)

勘 定 科 目			内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	0	308,977,729	
		経常経費寄附金収益	0	600,000	
	サービス活動収益計 (1)		0	309,577,729	
	費 用	人件費	0	213,439,552	
		事業費	0	38,061,306	
		事務費	0	49,728,931	
		利用者負担軽減額	0	53,403	
		減価償却費	0	18,472,639	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△0	△6,406,241		
サービス活動費用計 (2)		0	313,349,590		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		0	△3,771,861		
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	0	43,000	
		受取利息配当金収益	0	15,093	
		その他のサービス活動外収益	0	2,235,006	
		サービス活動外収益計 (4)	0	2,293,099	
	費 用	支払利息	0	1,169,921	
		その他のサービス活動外費用	0	1,092,960	
	サービス活動外費用計 (5)		0	2,262,881	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		0	30,218		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		0	△3,741,643		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	4,077,000	
		特別収益計 (8)	0	4,077,000	
	費 用				
		特別費用計 (9)	0	0	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	4,077,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		0	335,357		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		0	82,995,315	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		0	83,330,672	
	基本金取崩額 (14)		0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		0	83,330,672	

法人単位貸借対照表

令和 7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	66,421,545	72,018,066	△5,596,521	流動負債	80,181,519	103,349,955	△23,168,436
現金預金	25,727,097	31,879,237	△6,152,140	短期運営資金借入金	35,000,000	35,000,000	0
事業未収金	38,480,051	38,501,007	△20,956	事業未払金	27,175,903	28,775,361	△1,599,458
未収金	217,120	223,080	△5,960	役員等短期借入金	10,000,000	10,000,000	0
貯蔵品	655,561	753,128	△97,567	1年以内返済予定設備資金借入金	7,053,000	28,728,000	△21,675,000
立替金	235,362	237,988	△2,626	預り金	937,896	826,594	111,302
前払費用	1,106,354	423,626	682,728	仮受金	14,720	20,000	△5,280
固定資産	469,568,763	480,307,512	△10,738,749	固定負債	84,361,000	71,456,950	12,904,050
基本財産	343,462,056	355,536,715	△12,074,659	設備資金借入金	32,289,000	39,342,000	△7,053,000
土地	67,374,435	67,374,435	0	長期運営資金借入金	20,000,000	0	20,000,000
建物	276,087,621	288,162,280	△12,074,659	役員等長期借入金	9,000,000	9,000,000	0
その他の固定資産	126,106,707	124,770,797	1,335,910	退職給付引当金	23,072,000	23,114,950	△42,950
建物	77,529,123	78,762,312	△1,233,189	負債の部合計	164,542,519	174,806,905	△10,264,386
構築物	1,938,846	1,970,362	△31,516	純 資 産 の 部			
機械及び装置	213,729	293,970	△80,241	基本金	140,619,765	140,619,765	0
車輛運搬具	6	6	0	第1号基本金	140,619,765	140,619,765	0
器具及び備品	3,539,937	4,198,629	△658,692	国庫補助金等特別積立金	147,497,352	153,903,593	△6,406,241
ソフトウェア	876,876	1,344,768	△467,892	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券	30,000	30,000	0	次期繰越活動増減差額	83,330,672	82,995,315	335,357
退職給付引当資産	23,072,000	23,114,950	△42,950	(うち当期活動増減差額)	335,357	8,442,915	△8,107,558
人件費積立金	18,906,190	15,055,800	3,850,390	純資産の部合計	371,447,789	377,518,673	△6,070,884
資産の部合計	535,990,308	552,325,578	△16,335,270	負債及び純資産の部合計	535,990,308	552,325,578	△16,335,270

貸借対照表内訳表

令和 7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
流動資産	65,711,483	17,776,808	83,488,291
現金預金	25,687,603	39,494	25,727,097
事業未収金	37,809,483	670,568	38,480,051
未収金	217,120	0	217,120
貯蔵品	655,561	0	655,561
立替金	235,362	0	235,362
前払費用	1,106,354	0	1,106,354
事業区分間貸付金	0	17,066,746	17,066,746
固定資産	467,936,726	1,632,037	469,568,763
基本財産	343,462,056	0	343,462,056
土地	67,374,435	0	67,374,435
建物	276,087,621	0	276,087,621
その他の固定資産	124,474,670	1,632,037	126,106,707
建物	77,119,846	409,277	77,529,123
構築物	1,938,846	0	1,938,846
機械及び装置	213,729	0	213,729
車輛運搬具	3	3	6
器具及び備品	2,317,180	1,222,757	3,539,937
ソフトウェア	876,876	0	876,876
投資有価証券	30,000	0	30,000
退職給付引当資産	23,072,000	0	23,072,000
人件費積立金	18,906,190	0	18,906,190
資産の部合計	533,648,209	19,408,845	553,057,054
流動負債	95,664,159	1,584,106	97,248,265
短期運営資金借入金	35,000,000	0	35,000,000
事業未払金	25,593,839	1,582,064	27,175,903
役員等短期借入金	10,000,000	0	10,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	7,053,000	0	7,053,000
預り金	935,854	2,042	937,896
事業区分間借入金	17,066,746	0	17,066,746
仮受金	14,720	0	14,720
固定負債	84,361,000	0	84,361,000
設備資金借入金	32,289,000	0	32,289,000
長期運営資金借入金	20,000,000	0	20,000,000
役員等長期借入金	9,000,000	0	9,000,000
退職給付引当金	23,072,000	0	23,072,000
負債の部合計	180,025,159	1,584,106	181,609,265
基本金	140,619,765	0	140,619,765
第1号基本金	140,619,765	0	140,619,765
国庫補助金等特別積立金	147,497,352	0	147,497,352
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	65,505,933	17,824,739	83,330,672
(うち当期活動増減差額)	△383,520	718,877	335,357
純資産の部合計	353,623,050	17,824,739	371,447,789
負債及び純資産の部合計	533,648,209	19,408,845	553,057,054

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	内部取引消去	法人合計	
流動資産	△17,066,746	66,421,545	
現金預金	0	25,727,097	
事業未収金	0	38,480,051	
未収金	0	217,120	
貯蔵品	0	655,561	
立替金	0	235,362	
前払費用	0	1,106,354	
事業区分間貸付金	△17,066,746	0	
固定資産	0	469,568,763	
基本財産	0	343,462,056	
土地	0	67,374,435	
建物	0	276,087,621	
その他の固定資産	0	126,106,707	
建物	0	77,529,123	
構築物	0	1,938,846	
機械及び装置	0	213,729	
車輛運搬具	0	6	
器具及び備品	0	3,539,937	
ソフトウェア	0	876,876	
投資有価証券	0	30,000	
退職給付引当資産	0	23,072,000	
人件費積立金	0	18,906,190	
資産の部合計	△17,066,746	535,990,308	
流動負債	△17,066,746	80,181,519	
短期運営資金借入金	0	35,000,000	
事業未払金	0	27,175,903	
役員等短期借入金	0	10,000,000	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	7,053,000	
預り金	0	937,896	
事業区分間借入金	△17,066,746	0	
仮受金	0	14,720	
固定負債	0	84,361,000	
設備資金借入金	0	32,289,000	
長期運営資金借入金	0	20,000,000	
役員等長期借入金	0	9,000,000	
退職給付引当金	0	23,072,000	
負債の部合計	△17,066,746	164,542,519	
基本金	0	140,619,765	
第1号基本金	0	140,619,765	
国庫補助金等特別積立金	0	147,497,352	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	83,330,672	
(うち当期活動増減差額)	0	335,357	
純資産の部合計	0	371,447,789	
負債及び純資産の部合計	△17,066,746	535,990,308	