

令和 5 年度

財 務 諸 表

自：令和 5 年 4 月 1 日

至：令和 6 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 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	305,247,000	303,637,657	1,609,343	
	借入金利息補助金収入	0	104,000	△104,000	
	経常経費寄附金収入	500,000	500,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	860	140	
	その他の収入	4,910,000	4,020,098	889,902	
	事業活動収入計 (1)	310,658,000	308,262,615	2,395,385	
	支出				
	人件費支出	214,477,000	208,436,244	6,040,756	
	事業費支出	35,411,000	35,630,809	△219,809	
施設整備等による収支	事務費支出	46,133,000	47,213,811	△1,080,811	
	利用者負担軽減額	60,000	60,607	△607	
	支払利息支出	1,410,000	1,423,943	△13,943	
	その他の支出	900,000	913,451	△13,451	
	事業活動支出計 (2)	298,391,000	293,678,865	4,712,135	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	12,267,000	14,583,750	△2,316,750	
	収入				
	施設整備等補助金収入	4,181,000	4,077,000	104,000	
	施設整備等収入計 (4)	4,181,000	4,077,000	104,000	
	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	28,395,000	28,395,000	0	
	固定資産取得支出	0	1,086,800	△1,086,800	
	施設整備等支出計 (5)	28,395,000	29,481,800	△1,086,800	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△24,214,000	△25,404,800	1,190,800	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	15,000,000	15,000,000	0	
	役員等長期借入金収入	0	9,000,000	△9,000,000	
	その他の活動による収入	0	2,104,070	△2,104,070	
	その他の活動収入計 (7)	15,000,000	26,104,070	△11,104,070	
	支出				
予備費支出 (10)	長期運営資金借入金元金償還支出	15,000,000	30,000,000	△15,000,000	
	積立資産支出	0	4,200,401	△4,200,401	
	その他の活動支出計 (8)	15,000,000	34,200,401	△19,200,401	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△8,096,331	8,096,331	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,947,000	△18,917,381	6,970,381	
	前期末支払資金残高 (12)	29,366,022	16,313,492	13,052,530	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	17,419,022	△2,603,889	20,022,911	

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
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	267,295,927	36,341,730	303,637,657
	借入金利息補助金収入	104,000	0	104,000
	経常経費寄附金収入	500,000	0	500,000
	受取利息配当金収入	860	0	860
	その他の収入	4,020,098	0	4,020,098
	事業活動収入計 (1)	271,920,885	36,341,730	308,262,615
	支出			
	人件費支出	177,137,455	31,298,789	208,436,244
	事業費支出	34,149,889	1,480,920	35,630,809
施設整備等による収支	事務費支出	43,483,191	3,730,620	47,213,811
	利用者負担軽減額	60,607	0	60,607
	支払利息支出	1,423,943	0	1,423,943
	その他の支出	913,451	0	913,451
	事業活動支出計 (2)	257,168,536	36,510,329	293,678,865
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	14,752,349	△168,599	14,583,750
	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	28,395,000	0	28,395,000
	固定資産取得支出	0	1,086,800	1,086,800
	施設整備等支出計 (5)	28,395,000	1,086,800	29,481,800
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△24,318,000	△1,086,800	△25,404,800
	収入			
	長期運営資金借入金収入	15,000,000	0	15,000,000
	役員等長期借入金収入	9,000,000	0	9,000,000
	その他の活動による収入	2,104,070	0	2,104,070
	その他の活動収入計 (7)	26,104,070	0	26,104,070
	支出			
当期資金収支差額合計	長期運営資金借入金元金償還支出	30,000,000	0	30,000,000
	積立資産支出	4,200,401	0	4,200,401
	その他の活動支出計 (8)	34,200,401	0	34,200,401
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△8,096,331	0	△8,096,331
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△17,661,982	△1,255,399	△18,917,381
前期末支払資金残高 (11)		△106,928	16,420,420	16,313,492
当期末支払資金残高 (10)+(11)		△17,768,910	15,165,021	△2,603,889

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		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	303,637,657	
	借入金利息補助金収入	0	104,000	
	経常経費寄附金収入	0	500,000	
	受取利息配当金収入	0	860	
	その他の収入	0	4,020,098	
	事業活動収入計 (1)	0	308,262,615	
	支 出			
	人件費支出	0	208,436,244	
	事業費支出	0	35,630,809	
施設整備等による収支	事務費支出	0	47,213,811	
	利用者負担軽減額	0	60,607	
	支払利息支出	0	1,423,943	
	その他の支出	0	913,451	
	事業活動支出計 (2)	0	293,678,865	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	14,583,750	
	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	28,395,000	
	固定資産取得支出	0	1,086,800	
	施設整備等支出計 (5)	0	29,481,800	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△25,404,800	
	収 入			
	長期運営資金借入金収入	0	15,000,000	
	役員等長期借入金収入	0	9,000,000	
	その他の活動による収入	0	2,104,070	
	その他の活動収入計 (7)	0	26,104,070	
	支 出			
当期資金収支差額合計	長期運営資金借入金元金償還支出	0	30,000,000	
	積立資産支出	0	4,200,401	
	その他の活動支出計 (8)	0	34,200,401	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△8,096,331	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	△18,917,381	
前期末支払資金残高 (11)		0	16,313,492	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	△2,603,889	

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 益	介護保険事業収益	303,637,657	295,421,380	8,216,277
		経常経費寄附金収益	500,000	500,000	0
		サービス活動収益計 (1)	304,137,657	295,921,380	8,216,277
	費 用	人件費	206,332,174	201,234,367	5,097,807
		事業費	35,630,809	36,446,550	△815,741
		事務費	47,213,811	47,725,874	△512,063
		利用者負担軽減額	60,607	0	60,607
		減価償却費	18,728,146	16,683,103	2,045,043
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,406,241	△6,255,982	△150,259
		サービス活動費用計 (2)	301,559,306	295,833,912	5,725,394
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		2,578,351	87,468	2,490,883	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	104,000	165,000	△61,000
		受取利息配当金収益	860	1,060	△200
		その他のサービス活動外収益	4,020,098	6,383,186	△2,363,088
		サービス活動外収益計 (4)	4,124,958	6,549,246	△2,424,288
	費 用	支払利息	1,423,943	1,197,552	226,391
		その他のサービス活動外費用	913,451	867,086	46,365
		サービス活動外費用計 (5)	2,337,394	2,064,638	272,756
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,787,564	4,484,608	△2,697,044	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		4,365,915	4,572,076	△206,161	
特別増減の部	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)		8,442,915	8,649,076	△206,161	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		74,552,400	65,903,324	8,649,076
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		82,995,315	74,552,400	8,442,915
	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)		82,995,315	74,552,400	8,442,915

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
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	267,295,927	36,341,730	303,637,657
		経常経費寄附金収益	500,000	0	500,000
	サービス活動収益計 (1)		267,795,927	36,341,730	304,137,657
	費 用	人件費	175,033,385	31,298,789	206,332,174
		事業費	34,149,889	1,480,920	35,630,809
		事務費	43,483,191	3,730,620	47,213,811
		利用者負担軽減額	60,607	0	60,607
		減価償却費	18,339,891	388,255	18,728,146
		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)		264,660,722	36,898,584	301,559,306	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		3,135,205	△556,854	2,578,351	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	104,000	0	104,000
		受取利息配当金収益	860	0	860
		その他のサービス活動外収益	4,020,098	0	4,020,098
		サービス活動外収益計 (4)	4,124,958	0	4,124,958
	費 用	支払利息	1,423,943	0	1,423,943
		その他のサービス活動外費用	913,451	0	913,451
	サービス活動外費用計 (5)		2,337,394	0	2,337,394
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,787,564	0	1,787,564
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		4,922,769	△556,854	4,365,915	
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)		8,999,769	△556,854	8,442,915	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		56,889,684	17,662,716	74,552,400
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		65,889,453	17,105,862	82,995,315
	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)		65,889,453	17,105,862	82,995,315

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			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	0	303,637,657	
	益	経常経費寄附金収益	0	500,000	
		サービス活動収益計 (1)	0	304,137,657	
	費	人件費	0	206,332,174	
		事業費	0	35,630,809	
		事務費	0	47,213,811	
		利用者負担軽減額	0	60,607	
		減価償却費	0	18,728,146	
		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	301,559,306	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	2,578,351	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	104,000	
	益	受取利息配当金収益	0	860	
		その他のサービス活動外収益	0	4,020,098	
		サービス活動外収益計 (4)	0	4,124,958	
	費	支払利息	0	1,423,943	
		その他のサービス活動外費用	0	913,451	
		サービス活動外費用計 (5)	0	2,337,394	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	1,787,564	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			0	4,365,915	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	4,077,000	
	益	特別収益計 (8)	0	4,077,000	
	費				
		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	8,442,915	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	74,552,400	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	82,995,315	
		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	82,995,315	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

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				流動負債	103,349,955	67,053,602	36,296,353
現金預金	72,018,066	54,972,094	17,045,972	短期運営資金借入金	35,000,000	0	35,000,000
事業未収金	31,879,237	17,213,454	14,665,783	事業未払金	28,775,361	28,911,812	△136,451
未収金	38,501,007	35,674,239	2,826,768	役員等短期借入金	10,000,000	0	10,000,000
貯蔵品	223,080	211,800	11,280	1年以内返済予定設備資金借入金	28,728,000	28,395,000	333,000
立替金	753,128	756,089	△2,961	預り金	826,594	726,790	99,804
前払費用	237,988	194,500	43,488	仮受金	20,000	9,020,000	△9,000,000
	423,626	922,012	△498,386				
固定資産	480,307,512	492,427,957	△12,120,445	固定負債	71,456,950	104,864,450	△33,407,500
基本財産	355,536,715	367,611,374	△12,074,659	設備資金借入金	39,342,000	68,070,000	△28,728,000
土地	67,374,435	67,374,435	0	長期運営資金借入金	0	15,000,000	△15,000,000
建物	288,162,280	300,236,939	△12,074,659	役員等長期借入金	9,000,000	0	9,000,000
その他の固定資産	124,770,797	124,816,583	△45,786	退職給付引当金	23,114,950	21,794,450	1,320,500
建物	78,762,312	83,460,625	△4,698,313	負債の部合計	174,806,905	171,918,052	2,888,853
構築物	1,970,362	2,001,878	△31,516	純 資 産 の 部			
機械及び装置	293,970	524,586	△230,616	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	4,198,629	4,147,439	51,190	国庫補助金等特別積立金	153,903,593	160,309,834	△6,406,241
ソフトウェア	1,344,768	2,002,200	△657,432	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	82,995,315	74,552,400	8,442,915
退職共済預け金	23,114,950	21,794,450	1,320,500	(うち当期活動増減差額)	8,442,915	8,649,076	△206,161
人件費積立金	15,055,800	0	15,055,800				
定期預金	0	10,855,399	△10,855,399	純資産の部合計	377,518,673	375,481,999	2,036,674
	552,325,578	547,400,051	4,925,527	負債及び純資産の部合計	552,325,578	547,400,051	4,925,527
資産の部合計							

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
流動資産	71,192,849	16,023,040	87,215,889
現金預金	31,806,327	72,910	31,879,237
事業未収金	37,748,700	752,307	38,501,007
未収金	223,080	0	223,080
貯蔵品	753,128	0	753,128
立替金	237,988	0	237,988
前払費用	423,626	0	423,626
事業区分間貸付金	0	15,197,823	15,197,823
固定資産	478,366,671	1,940,841	480,307,512
基本財産	355,536,715	0	355,536,715
土地	67,374,435	0	67,374,435
建物	288,162,280	0	288,162,280
その他の固定資産	122,829,956	1,940,841	124,770,797
建物	78,278,531	483,781	78,762,312
構築物	1,970,362	0	1,970,362
機械及び装置	293,970	0	293,970
車輛運搬具	3	3	6
器具及び備品	2,741,572	1,457,057	4,198,629
ソフトウェア	1,344,768	0	1,344,768
投資有価証券	30,000	0	30,000
退職共済預け金	23,114,950	0	23,114,950
人件費積立金	15,055,800	0	15,055,800
資産の部合計	549,559,520	17,963,881	567,523,401
流動負債	117,689,759	858,019	118,547,778
短期運営資金借入金	35,000,000	0	35,000,000
事業未払金	27,921,426	853,935	28,775,361
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	28,728,000	0	28,728,000
預り金	822,510	4,084	826,594
事業区分間借入金	15,197,823	0	15,197,823
仮受金	20,000	0	20,000
固定負債	71,456,950	0	71,456,950
設備資金借入金	39,342,000	0	39,342,000
役員等長期借入金	9,000,000	0	9,000,000
退職給付引当金	23,114,950	0	23,114,950
負債の部合計	189,146,709	858,019	190,004,728
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	153,903,593	0	153,903,593
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	65,889,453	17,105,862	82,995,315
(うち当期活動増減差額)	8,999,769	△556,854	8,442,915
純資産の部合計	360,412,811	17,105,862	377,518,673
負債及び純資産の部合計	549,559,520	17,963,881	567,523,401

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	内部取引消去	法人合計	
流動資産	△15,197,823	72,018,066	
現金預金	0	31,879,237	
事業未収金	0	38,501,007	
未収金	0	223,080	
貯蔵品	0	753,128	
立替金	0	237,988	
前払費用	0	423,626	
事業区分間貸付金	△15,197,823	0	
固定資産	0	480,307,512	
基本財産	0	355,536,715	
土地	0	67,374,435	
建物	0	288,162,280	
その他の固定資産	0	124,770,797	
建物	0	78,762,312	
構築物	0	1,970,362	
機械及び装置	0	293,970	
車輛運搬具	0	6	
器具及び備品	0	4,198,629	
ソフトウェア	0	1,344,768	
投資有価証券	0	30,000	
退職共済預け金	0	23,114,950	
人件費積立金	0	15,055,800	
資産の部合計	△15,197,823	552,325,578	
流動負債	△15,197,823	103,349,955	
短期運営資金借入金	0	35,000,000	
事業未払金	0	28,775,361	
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	28,728,000	
預り金	0	826,594	
事業区分間借入金	△15,197,823	0	
仮受金	0	20,000	
固定負債	0	71,456,950	
設備資金借入金	0	39,342,000	
役員等長期借入金	0	9,000,000	
退職給付引当金	0	23,114,950	
負債の部合計	△15,197,823	174,806,905	
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	153,903,593	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	82,995,315	
(うち当期活動増減差額)	0	8,442,915	
純資産の部合計	0	377,518,673	
負債及び純資産の部合計	△15,197,823	552,325,578	