

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	469,450,000	441,890,250	27,559,750	
	医療事業収入	0	0	0	
	〇〇事業収入	0	0	0	
	〇〇収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	600,000	500,000	100,000	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	90,000	2,581	87,419	
	その他の収入	960,000	840,827	119,173	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	471,100,000	443,233,658	27,866,342	
	支出				
	人件費支出	321,600,000	291,448,471	30,151,529	
	事業費支出	84,070,000	72,664,656	11,405,344	
事務費支出	77,190,000	60,899,911	16,290,089		
〇〇支出	0	0	0		
利用者負担軽減額	350,000	198,028	151,972		
支払利息支出	1,970,000	1,790,535	179,465		
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	485,180,000	427,001,601	58,178,399		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 14,080,000	16,232,057	△ 30,312,057		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	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支出	26,890,000	26,884,000	6,000	
	固定資産取得支出	20,140,000	18,000,400	2,139,600	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	47,030,000	44,884,400	2,145,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 47,030,000	△ 44,884,400	△ 2,145,600		
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	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	73,110,000	0	73,110,000	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	73,110,000	0	73,110,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	12,000,000	11,000,000	1,000,000		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	12,000,000	11,000,000	1,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	61,110,000	△ 11,000,000	72,110,000		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 39,652,343	39,652,343		
前期末支払資金残高(12)		311,804,979			
当期末支払資金残高(11)+(12)		272,152,636			

【第2号第1様式】

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	441,890,250	439,462,891	2,427,359
		医療事業収益	0	0	0
		〇〇事業収益	0	0	0
		〇〇収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	0	0	0
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	441,890,250	439,462,891	2,427,359
	費用	人件費	288,497,058	313,193,804	△ 24,696,746
		事業費	72,664,656	76,140,844	△ 3,476,188
		事務費	60,899,911	59,209,158	1,690,753
		〇〇費用	0	0	0
		利用者負担軽減額	198,028	227,343	△ 29,315
		減価償却費	45,595,823	45,496,271	99,552
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,376,849	△ 14,943,648	△ 433,201
		徴収不能額	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0
		その他の費用	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	452,478,627	479,323,772	△ 26,845,145
		サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	△ 10,588,377	△ 39,860,881	29,272,504
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	500,000	700,000	△ 200,000
		受取利息配当金収益	2,581	2,918	△ 337
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	840,827	1,351,342	△ 510,515
		サービス活動外収益計(4)	1,343,408	2,054,260	△ 710,852
	費用	支払利息	1,790,535	2,205,175	△ 414,640
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	1,790,535	2,205,175	△ 414,640		
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	△ 447,127	△ 150,915	△ 296,212		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	△ 11,035,504	△ 40,011,796	28,976,292		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	17,802,000	△ 17,802,000
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還金寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	17,802,000	△ 17,802,000

特別増減の部	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	17,802,000	△ 17,802,000
		災害損失	0	0	0
		その他の特別損失	0	1,539,600	△ 1,539,600
		特別費用計(9)	1	19,341,600	△ 19,341,599
特別増減差額(10) = (8) - (9)		△ 1	△ 1,539,600	1,539,599	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		△ 11,035,505	△ 41,551,396	30,515,891	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	582,927,424	636,478,820	△ 53,551,396	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	571,891,919	594,927,424	△ 23,035,505	
	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)	11,000,000	12,000,000	△ 1,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	560,891,919	582,927,424	△ 22,035,505	

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	291,438,228	327,547,892	△ 36,109,664	流動負債	53,584,092	57,091,413	△ 3,507,321
現金預金	229,218,152	245,320,577	△ 16,102,425	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	16,852,955	14,959,002	1,893,953
事業未収金	61,257,204	61,655,343	△ 398,139	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	500,000	19,922,000	△ 19,422,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	26,884,000	26,884,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	434,362	434,362	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	7,044	25,625	△ 18,581
仕掛品	0	0	0	職員預り金	2,425,593	758,286	1,667,307
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	28,510	54,920	△ 26,410	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	160,690	△ 160,690	賞与引当金	7,414,500	14,464,500	△ 7,050,000
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,005,828,941	1,022,424,365	△ 16,595,424	固定負債	138,484,312	161,269,725	△ 22,785,413
基本財産	732,038,306	757,236,943	△ 25,198,637	設備資金借入金	120,440,000	147,324,000	△ 26,884,000
土地	283,312,358	283,312,358	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	448,725,948	473,924,585	△ 25,198,637	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	18,044,312	13,945,725	4,098,587
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	273,790,635	265,187,422	8,603,213	長期預り金	0	0	0
土地	45,000,000	45,000,000	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	53,386,776	25,063,057	28,323,719				
構築物	49,049,601	55,289,279	△ 6,239,678	負債の部合計	192,068,404	218,361,138	△ 26,292,734
機械及び装置	28,194,845	30,355,844	△ 2,160,999	純資産の部			
車輛運搬具	1,480,075	2,006,197	△ 526,122	基本金	288,143,000	288,143,000	0
器具及び備品	27,788,332	33,735,571	△ 5,947,239	国庫補助金等特別積立金	191,163,846	206,540,695	△ 15,376,849
建設仮勘定	0	14,850,000	△ 14,850,000	その他の積立金	65,000,000	54,000,000	11,000,000
有形リース資産	0	0	0	修繕積立金	65,000,000	54,000,000	11,000,000
権利	113,640	113,640	0	次期繰越活動増減差額	560,891,919	582,927,424	△ 22,035,505
ソフトウェア	3,690,966	4,687,434	△ 996,468	(うち当期活動増減差額)	△ 11,035,505	△ 41,551,396	30,515,891
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	65,000,000	54,000,000	11,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	86,400	86,400	0				
				純資産の部合計	1,105,198,765	1,131,611,119	△ 26,412,354
資産の部合計	1,297,267,169	1,349,972,257	△ 52,705,088	負債及び純資産の部合計	1,297,267,169	1,349,972,257	△ 52,705,088

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金: 期末在籍者の退職金の支給に備えるため、当法人の規程により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金: 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人において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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

イ 特別養護老人ホーム拠点(社会福祉事業)

・特別養護老人ホームかまくらサービス区分(社会福祉事業)

・(介護予防)短期入所生活介護ショートステイかまくらサービス区分(社会福祉事業)

・(介護予防)通所介護デイサービスセンターかまくらサービス区分(社会福祉事業)

・(介護予防)ヘルパーステーションかまくらサービス区分(社会福祉事業)

6. 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
土地	283,312,358	0	0	283,312,358
建物	473,924,585	0	25,198,637	448,725,948
合計	757,236,943	0	25,198,637	732,038,306

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 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。

土地(基本財産) 283,312,358 円

建物(基本財産) 448,725,948 円

計 732,038,306 円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	147,324,000 円
計	147,324,000 円

9. 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
土地(基本財産)	283,312,358	0	283,312,358
建物(基本財産)	968,130,000	519,404,052	448,725,948
土地	45,000,000	0	45,000,000
建物	60,235,886	6,849,110	53,386,776
構築物	79,161,621	30,112,020	49,049,601
機械及び装置	41,555,000	13,360,155	28,194,845
車輛運搬具	20,713,400	19,233,325	1,480,075
器具及び備品	60,830,085	33,041,753	27,788,332
権利	113,640	0	113,640
ソフトウェア	15,903,997	12,213,031	3,690,966
修繕積立金資産	65,000,000	0	65,000,000
その他の固定資産	86,400	0	86,400
合計	1,640,042,387	634,213,446	1,005,828,941

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産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

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	東和銀行本店営業部	—	運転資金として	—	—	37,798,575
	三井住友銀行前橋支店	—	運転資金として	—	—	46,383,229
	群馬銀行	—	借入金返済・設備修繕費用として	—	—	9,013,520
定期預金	東和銀行本店営業部	—	設備修繕費用として	—	—	—
	三井住友銀行前橋支店	—	設備修繕費用として	—	—	36,022,828
	群馬銀行	—	設備修繕費用として	—	—	100,000,000
			小計			229,218,152
事業未収金		—	R6.3月分介護報酬等	—	—	61,257,204
未収補助金		—	借入金利子・施設整備補助金	—	—	500,000
貯蔵金		—	オムツ類	—	—	434,362
立替金		—	立替金	—	—	28,510
前払金		—	車両購入費用	—	—	0
前払費用		—		—	—	0
			流動資産合計			291,438,228
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	前橋市上細井町2050-7	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム、第2種社会福祉事業であるデイサービスセンター等に使用している	164,188,358	—	283,312,358
建物	前橋市上細井町字東冷田2050-18	2019年度	デイサービスセンターの農業事業に使用している	119,124,000	—	—
	前橋市上細井町2050-7	2006年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム、第2種社会福祉事業であるデイサービスセンター等に使用している	708,060,000	401,760,247	306,299,753
	前橋市上細井町2050-7	2008年度	特別養護老人ホームを増床し使用している	172,950,000	101,150,533	71,799,467
	前橋市上細井町2050-7	2020年度	特別養護老人ホームで使用する空調設備として	28,600,000	6,973,564	21,626,436
		2020年度	特別養護老人ホームで使用するガス給湯設備として	3,300,000	700,138	2,599,862
		2020年度	特別養護老人ホームで使用する太陽光発電設備として	12,650,000	6,513,695	6,136,305
	前橋市上細井町2050-7	2021年度	特別養護老人ホーム等の外装改修工事として	42,570,000	2,305,875	40,264,125
			小計			448,725,948
			基本財産合計			732,038,306
(2) その他の固定資産						
土地	前橋市上細井町字東冷田2086-3	2021年度	特別養護老人ホーム等に使用する太陽光発電機等設置の土地	45,000,000	—	45,000,000
建物	前橋市上細井町2050-7	2014年度	物置	148,000	147,999	1
	前橋市上細井町2050-7	2024年度	非常用自家発電機	29,700,000	1,989,900	27,710,100
	前橋市上細井町字東冷田2050-18	2020年度	かまくらファーム 休憩所	28,561,886	4,698,429	23,863,457
	個浴 浴槽(男)	2024年度	デイサービスセンター内	913,000	6,391	906,609
	個浴 浴槽(女)	2024年度	デイサービスセンター内	913,000	6,391	906,609
構築物		2006年度他		6,361,007	5,610,748	750,259
		2019年度	温泉貯水タンク一式	13,912,500	4,583,006	9,329,494
		2020年度	かまくらファーム アスファルト敷き	30,198,983	11,827,933	18,371,050
		2020年度	かまくらファーム ビニールハウス	28,689,131	8,090,333	20,598,798
機械及び装置		2006年度	温泉設備	7,455,000	7,156,797	298,203
		2020年度	太陽光発電機	34,100,000	6,203,358	27,896,642
車輛運搬具	ダイハツアトレー他 8台		利用者送迎用	20,713,400	19,233,325	1,480,075
器具及び備品	ノートパソコン他	2024年度他	事務所(PC)・給湯器(厨房)含む	60,830,085	33,041,753	27,788,332
権利	電話加入権他			113,640	0	113,640
ソフトウェア	ほのぼのソフト他	2024年度他	ほのぼの栄養ケアマネ含む	15,903,997	12,213,031	3,690,966
修繕積立資産	東和銀行本店営業部	—	設備修繕費積立費用として	—	—	65,000,000
その他の固定資産				86,400	0	86,400
			その他の固定資産合計			273,790,635
			固定資産合計			1,005,828,941
			資産合計			1,297,267,169
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金他	R6.3月分光熱水費他					16,852,955
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構他					26,884,000
預り金	業務務委託先					7,044
職員預り金	職員					2,425,593
賞与引当金						7,414,500
			流動負債合計			53,584,092
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構他					120,440,000
退職給付引当金						18,044,312
			固定負債合計			138,484,312
			負債合計			192,068,404
			差引純資産			1,105,198,765