

2023年度

# 決算報告書

社会福祉法人 育明会

レジデンシャル常盤台

法人名	社会福祉法人育明会
施設名	レジデンシャル常盤台
拠点区分	レジデンシャル常盤台

## 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	904,700,000	859,826,136	44,873,864	
	施設介護料収入	850,000,000	595,840,187	254,159,813	
	介護報酬収入	850,000,000	443,659,509	406,340,491	
	利用者負担金収入(公費)		4,148,429	△4,148,429	
	利用者負担金収入(一般)		75,993,894	△75,993,894	
	処遇改善加算収入		72,038,355	△72,038,355	
	居宅介護料収入		31,200,293	△31,200,293	
	(介護報酬収入)		23,424,716	△23,424,716	
	介護報酬収入		23,386,862	△23,386,862	
	介護予防報酬収入		37,854	△37,854	
	(利用者負担金収入)		2,733,418	△2,733,418	
	介護負担金収入(一般)		2,729,382	△2,729,382	
	介護予防負担金収入(一般)		4,036	△4,036	
	処遇改善加算収入		5,042,159	△5,042,159	
	利用者等利用料収入		166,957,590	△166,957,590	
	施設サービス利用料収入		1,761,135	△1,761,135	
	居宅介護サービス利用料収入		568,230	△568,230	
	食費収入(一般)		73,440,690	△73,440,690	
	居住費収入(一般)		83,308,038	△83,308,038	
	その他の利用料収入		7,879,497	△7,879,497	
	その他の事業収入	54,700,000	65,828,066	△11,128,066	
	補助金事業収入	54,700,000	65,828,066	△11,128,066	
	借入金利息補助金収入		5,549,310	△5,549,310	
	受取利息配当金収入		490	△490	
	その他の収入	9,900,000	9,941,681	△41,681	
	受入研修費収入		142,500	△142,500	
	利用者等外給食費収入		97,300	△97,300	
雑収入	9,900,000	9,701,881	198,119		
事業活動収入計(1)	914,600,000	875,317,617	39,282,383		
支出	人件費支出	549,500,000	547,050,241	2,449,759	
	職員給料支出	335,000,000	313,428,439	21,571,561	
	職員賞与支出	63,000,000	59,990,709	3,009,291	
	非常勤職員給与支出	92,000,000	90,528,980	1,471,020	
	派遣職員費支出	2,500,000	2,179,388	320,612	
	退職給付支出		6,987,046	△6,987,046	
	法定福利費支出	57,000,000	73,935,679	△16,935,679	
	事業費支出	118,400,000	110,927,176	7,472,824	

## 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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
給食費支出	50,000,000	50,152,187	△152,187	
介護用品費支出	12,000,000	11,500,268	499,732	
保健衛生費支出	3,000,000	2,470,163	529,837	
医療費支出		200,000	△200,000	
教養娯楽費支出	1,500,000	2,590,049	△1,090,049	
水道光熱費支出	43,500,000	35,970,941	7,529,059	
消耗器具備品費支出	6,000,000	5,904,048	95,952	
保険料支出	1,000,000		1,000,000	
貸借料支出	400,000	674,896	△274,896	
車輛費支出	1,000,000	1,345,029	△345,029	
雑支出		119,595	△119,595	
事務費支出	106,150,000	98,329,833	7,820,167	
福利厚生費支出	3,500,000	5,404,989	△1,904,989	
職員被服費支出	1,000,000	562,361	437,639	
旅費交通費支出	17,000,000	15,537,798	1,462,202	
研修研究費支出	1,500,000	1,980,933	△480,933	
事務消耗品費支出	5,000,000	3,047,912	1,952,088	
印刷製本費支出	250,000	82,060	167,940	
水道光熱費支出	4,350,000	4,137,028	212,972	
修繕費支出	2,000,000	1,904,406	95,594	
通信運搬費支出	1,000,000	1,379,226	△379,226	
会議費支出	200,000	105,861	94,139	
広報費支出	500,000	600,344	△100,344	
業務委託費支出	48,950,000	41,814,771	7,135,229	
手数料支出	4,500,000	4,833,929	△333,929	
保険料支出	2,000,000	2,261,173	△261,173	
貸借料支出	2,000,000	1,243,785	756,215	
土地・建物貸借料支出	9,000,000	9,883,683	△883,683	
租税公課支出	1,500,000	1,550,500	△50,500	
保守料支出	500,000	351,780	148,220	
渉外費支出	500,000	1,108,908	△608,908	
諸会費支出	400,000	145,150	254,850	
雑支出	500,000	393,236	106,764	
利用者負担軽減額	1,300,000	1,335,577	△35,577	
支払利息支出	12,500,000	12,205,811	294,189	
事業活動支出計(2)	787,850,000	769,848,638	18,001,362	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	126,750,000	105,468,979	21,281,021	

## 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) 3頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等に よる 収支	収入 施設整備等補助金収入	4,900,000	4,880,212	19,788	
	設備資金借入金元金償還 補助金収入	4,900,000	4,880,212	19,788	
	設備資金借入金収入		84,439,000	△84,439,000	
	施設整備等収入計(4)	4,900,000	89,319,212	△84,419,212	
	支出 設備資金借入金元金償還 支出	77,060,000	166,570,000	△89,510,000	
	固定資産取得支出	3,740,000	4,471,650	△731,650	
	器具及び備品取得支出	2,000,000	1,568,860	431,140	
	その他の固定資産取得支出	1,740,000	2,902,790	△1,162,790	
	ファイナンス・リース 債務の返済支出	1,500,000	1,110,010	389,990	
	施設整備等支出計(5)	82,300,000	172,151,660	△89,851,660	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△77,400,000	△82,832,448	5,432,448	
その他 の 活動 に よ る 収 支	収入 長期運営資金借入金収入		2,628,000	△2,628,000	
	積立資産取崩収入		6,899,457	△6,899,457	
	退職給付引当資産取崩収入		6,899,457	△6,899,457	
	拠点区分間繰入金収入		120,534,493	△120,534,493	
	その他の活動による収入		120,000	△120,000	
	その他の活動による収入		120,000	△120,000	
	その他の活動収入計(7)		130,181,950	△130,181,950	
	支出 長期運営資金借入金元金 償還支出	12,200,000	8,636,000	3,564,000	
	積立資産支出	6,000,000	7,891,995	△1,891,995	
	退職給付引当資産支出	6,000,000	7,891,995	△1,891,995	
拠点区分間繰入金支出	12,000,000	157,234,264	△145,234,264		
その他の活動による支出		2,987,600	△2,987,600		
その他の活動による支出		2,987,600	△2,987,600		
その他の活動支出計(8)	30,200,000	176,749,859	△146,549,859		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△30,200,000	△46,567,909	16,367,909	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		19,150,000	△23,931,378	43,081,378	

前期末支払資金残高(12)		122,646,905	△122,646,905	
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,150,000	98,715,527	△79,565,527	

法人名	社会福祉法人育明会
施設名	レジデンシヤル常盤台
拠点区分	レジデンシヤル常盤台

## 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) 1頁

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	介護保険事業収益	859,826,136	892,679,397	△32,853,261
	施設介護料収益	595,840,187	608,711,541	△12,871,354
	介護報酬収益	443,659,509	472,850,921	△29,191,412
	利用者負担金収益(公費)	4,148,429	1,012,447	3,135,982
	利用者負担金収益(一般)	75,993,894	69,134,399	6,859,495
	処遇改善加算収益	72,038,355	65,713,774	6,324,581
	居宅介護料収益	31,200,293	40,962,064	△9,761,771
	(介護報酬収益)	23,424,716	28,498,704	△5,073,988
	介護報酬収益	23,386,862	28,496,077	△5,109,215
	介護予防報酬収益	37,854	2,627	35,227
	(利用者負担金収益)	2,733,418	8,527,369	△5,793,951
	介護負担金収益(公費)		86,740	△86,740
	介護負担金収益(一般)	2,729,382	8,439,043	△5,709,661
	介護予防負担金収益(一般)	4,036	1,586	2,450
	処遇改善加算収益	5,042,159	3,935,991	1,106,168
	利用者等利用料収益	166,957,590	179,063,632	△12,106,042
	施設サービス利用料収益	1,761,135	1,285,300	475,835
	居宅介護サービス利用料収益	568,230	637,445	△69,215
	食費収益(一般)	73,440,690	78,142,980	△4,702,290
	居住費収益(一般)	83,308,038	90,026,435	△6,718,397
	その他の利用料収益	7,879,497	8,971,472	△1,091,975
	その他の事業収益	65,828,066	63,942,160	1,885,906
	補助金事業収益	65,828,066	63,942,160	1,885,906
サービス活動収益計(1)	859,826,136	892,679,397	△32,853,261	
費 用	人件費	545,561,026	565,027,025	△19,465,999
	職員給料	313,428,439	327,243,412	△13,814,973
	職員賞与	34,145,296	39,845,920	△5,700,624
	賞与引当金繰入	23,290,215	25,845,413	△2,555,198
	非常勤職員給与	90,528,980	92,907,869	△2,378,889
	派遣職員費	2,179,388		2,179,388
	退職給付費用	8,053,029	8,434,480	△381,451
	法定福利費	73,935,679	70,749,931	3,185,748
	事業費	110,927,176	119,306,136	△8,378,960
	給食費	50,152,187	50,477,404	△325,217
	介護用品費	11,500,268	12,078,247	△577,979
	保健衛生費	2,470,163	3,829,920	△1,359,757

## 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	医療費	200,000	100,000	100,000
	教養娯楽費	2,590,049	2,023,262	566,787
	水道光熱費	35,970,941	43,918,849	△7,947,908
	消耗器具備品費	5,904,048	5,760,398	143,650
	賃借料	674,896	249,732	425,164
	車輛費	1,345,029	839,296	505,733
	雑費	119,595	29,028	90,567
	事務費	119,193,753	103,014,859	16,178,894
	福利厚生費	5,404,989	4,592,513	812,476
	職員被服費	562,361	580,566	△18,205
	旅費交通費	15,537,798	18,249,404	△2,711,606
	研修研究費	1,980,933	2,025,623	△44,690
	事務消耗品費	3,047,912	5,525,231	△2,477,319
	印刷製本費	82,060	123,860	△41,800
	水道光熱費	4,137,028	4,504,087	△367,059
	修繕費	22,768,326	1,765,245	21,003,081
	通信運搬費	1,379,226	1,371,168	8,058
	会議費	105,861	53,112	52,749
	広報費	600,344	1,202,354	△602,010
	業務委託費	41,814,771	39,518,213	2,296,558
	手数料	4,833,929	7,026,262	△2,192,333
	保険料	2,261,173	2,527,488	△266,315
	賃借料	1,243,785	1,833,828	△590,043
	土地・建物賃借料	9,883,683	8,988,577	895,106
	租税公課	1,550,500	1,129,800	420,700
	保守料	351,780	217,580	134,200
	渉外費	1,108,908	963,358	145,550
	諸会費	145,150	143,400	1,750
	雑費	393,236	673,190	△279,954
	利用者負担軽減額	1,335,577	1,310,091	25,486
	減価償却費	96,787,425	96,194,506	592,919
	国庫補助金等特別積立金 取崩額	△29,214,876	△35,024,208	5,809,332
	サービス活動費用計(2)	844,590,081	849,828,409	△5,238,328
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,236,055	42,850,988	△27,614,933
サ	借入金利息補助金収益	5,549,310		5,549,310
収	受取利息配当金収益	490	544	△54
益				

## 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) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ビ ス 活 動 外	その他のサービス活動外 収益	10,015,126	11,347,059	△1,331,933
	受入研修費収益	142,500	82,500	60,000
	利用者等外給食収益	97,300	184,300	△87,000
	雑収益	9,775,326	11,080,259	△1,304,933
	サービス活動外収益計(4)	15,564,926	11,347,603	4,217,323
増 減 の 部	費用 支払利息	12,205,811	8,209,552	3,996,259
	その他のサービス活動外 費用	72,930		72,930
	雑損失	72,930		72,930
	サービス活動外費用計(5)	12,278,741	8,209,552	4,069,189
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,286,185	3,138,051	148,134
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,522,240	45,989,039	△27,466,799
特 別 増 減 の 部	収益 施設整備等補助金収益	4,880,212	7,424,000	△2,543,788
	施設整備等補助金収益		6,224,000	△6,224,000
	設備資金借入金元金償還 補助金収益	4,880,212	1,200,000	3,680,212
	拠点区分間繰入金収益	120,534,493	148,824,016	△28,289,523
	特別収益計(8)	125,414,705	156,248,016	△30,833,311
	費用 国庫補助金等特別積立金 積立額	4,880,212	7,424,000	△2,543,788
	拠点区分間繰入金費用	157,234,264	168,765,091	△11,530,827
	特別費用計(9)	162,114,476	176,189,091	△14,074,615
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△36,699,771	△19,941,075	△16,758,696
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△18,177,531	26,047,964	△44,225,495
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	72,858,344	46,810,380	26,047,964
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	54,680,813	72,858,344	△18,177,531
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	54,680,813	72,858,344	△18,177,531

法人名	社会福祉法人育明会
施設名	レジデンシャル常盤台
拠点区分	レジデンシャル常盤台

## 貸借対照表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

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	207,127,023	223,657,181	△16,530,158	流動負債	232,366,011	204,453,769	27,912,242
現金預金	69,366,870	80,755,253	△11,388,383	短期運営資金借入金	28,200,000	37,600,000	△9,400,000
現金	95,071	52,490	42,581	事業未払金	24,552,799	21,110,375	3,442,424
預金	69,271,799	80,702,763	△11,430,964	1年以内返済予定 設備資金借入金	94,260,000	69,552,000	24,708,000
事業未収金	127,878,933	126,515,703	1,363,230	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	2,628,000	6,008,000	△3,380,000
未収金 (介護報酬)	88,479,921	86,876,438	1,603,483	1年以内返済予定 リース債務	1,025,640	1,025,640	
未収金 (利用者負担一般)	39,399,012	39,639,265	△240,253	1年以内支払予定 長期未払金	2,750,660	1,012,440	1,738,220
未収金	42,073	37,736	4,337	未払費用	45,435,283	39,522,883	5,912,400
未収補助金	9,506,580	15,072,030	△5,565,450	預り金	12,832	18,289	△5,457
貯蔵品	9,248	4,759	4,489	職員預り金	10,210,582	2,758,729	7,451,853
立替金	218,319	20,467	197,852	賞与引当金	23,290,215	25,845,413	△2,555,198
前払費用		396,233	△396,233				
仮払金	105,000	855,000	△750,000				
固定資産	2,138,172,739	2,230,831,432	△92,658,693	固定負債	1,280,402,982	1,374,991,880	△94,588,898
基本財産	2,000,323,100	2,075,937,828	△75,614,728	設備資金借入金	1,215,337,000	1,322,176,000	△106,839,000
土地	594,129,156	594,129,156		長期運営資金借入金	12,000,000	14,628,000	△2,628,000
建物	1,406,193,944	1,481,808,672	△75,614,728	リース債務	940,170	1,965,810	△1,025,640
その他の固定資産	137,849,639	154,893,604	△17,043,965	退職給付引当金	33,974,272	34,197,190	△222,918
建物	15,521,022	16,953,596	△1,432,574	長期未払金	18,151,540	2,024,880	16,126,660
構築物	35,656,505	38,948,310	△3,291,805	負債の部合計	1,512,768,993	1,579,445,649	△66,676,656



## 貸借対照表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円) 2頁

資産の部				純資産の部			
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
車輜運搬具	2,526,044	3,371,431	△845,387	純資産の部			
器具及び備品	42,244,475	53,711,966	△11,467,491	基本金	51,810,000	51,810,000	
有形リース資産	1,965,811	2,991,451	△1,025,640	第三号基本金	51,810,000	51,810,000	
権利	450,247	587,429	△137,182	国庫補助金等特別積立金	726,039,956	750,374,620	△24,334,664
電話加入権	231,840	231,840		次期繰越活動増減差額	54,680,813	72,858,344	△18,177,531
水道加入権	218,407	355,589	△137,182	(うち当期活動増減差額)	△18,177,531	26,047,964	△44,225,495
ソフトウェア	5,341,263	3,842,231	1,499,032				
退職給付引当資産	33,974,272	34,197,190	△222,918				
差入保証金	170,000	290,000	△120,000	純資産の部合計	832,530,769	875,042,964	△42,512,195
資産の部合計	2,345,299,762	2,454,488,613	△109,188,851	負債及び純資産の部合計	2,345,299,762	2,454,488,613	△109,188,851