

軽費老人ホーム花の人の家区分 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

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	老人福祉事業収入	[121,196,000]	[121,136,424]	[59,576]
	運営事業収入	(121,196,000)	(121,136,424)	(59,576)
	管理費収入	44,110,000	44,106,832	3,168
	その他の利用料収入	5,059,000	5,002,458	56,542
	補助金事業収入	72,027,000	72,027,134	△ 134
	受取利息配当金収入	[63,000]	[63,201]	[△ 201]
	その他の収入	[8,068,000]	[8,068,457]	[△ 457]
	利用者等外給食収入	832,000	817,450	14,550
	雑配食収入	(7,236,000)	(7,251,007)	(△ 15,007)
	その他の収入	1,320,000	1,320,000	0
事業活動収入計(1)		129,327,000	129,268,082	58,918
事業活動による収支	人件費支出	[67,433,000]	[67,195,991]	[237,009]
	職員給与支出	37,603,000	37,445,240	157,760
	職員勤務職員給与支出	6,900,000	6,867,600	32,400
	非常勤職員給与支出	14,477,000	14,423,508	53,492
	退職給付支出	546,000	546,000	0
	法定福利費支出	7,907,000	7,913,643	△ 6,643
	事業費支出	[31,340,000]	[31,269,954]	[70,046]
	給食費支出	19,191,000	19,280,806	△ 89,806
	保健衛生費支出	625,000	595,191	29,809
	教育費支出	311,000	319,521	△ 8,521
	水道光熱費支出	8,916,000	9,079,805	△ 163,805
	燃料費支出	1,025,000	767,800	257,200
	消耗器具備品費支出	1,101,000	1,059,422	41,578
	車両費支出	171,000	157,290	13,710
	雑費支出	0	10,119	△ 10,119
	事務費支出	[19,650,000]	[19,568,691]	[81,309]
	福利厚生費支出	346,000	324,487	21,513
	職員被交際費支出	70,000	69,477	523
	旅費交通費支出	5,000	2,820	2,180
	研修費支出	200,000	198,780	1,220
	事務消耗品費支出	900,000	955,921	△ 55,921
	印刷製本費支出	138,000	132,335	5,665
	水道光熱費支出	918,000	937,155	△ 19,155
	修繕費支出	6,000,000	5,891,664	108,336
	通信運搬費支出	605,000	496,964	8,036
	会議費支出	1,000	1,216	△ 216
	広報費支出	460,000	458,700	1,300
	業務委託費支出	1,490,000	1,489,218	782
	手数料支出	213,000	207,925	5,075
	保険料支出	775,000	774,838	162
	賃借料支出	764,000	764,438	△ 438
	土地・建物賃借料支出	4,499,000	4,498,452	548
	租税公課支出	40,000	40,200	△ 200
	保守料支出	2,133,000	2,127,924	5,076
	渉外費支出	15,000	14,568	432
	諸会費支出	138,000	137,150	850
	雑支	40,000	44,459	△ 4,459
	その他の支出	[2,152,000]	[2,135,950]	[16,050]
	利用者等外給食費支出	2,152,000	2,135,950	16,050
事業活動支出計(2)		120,575,000	120,170,586	404,414
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,752,000	9,097,496	△ 345,496
施設整備等による	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	[11,897,000]	[11,896,500]	[500]
支	器具及び備品取得支出	149,000	148,500	500
	建設仮勘定支出	11,748,000	11,748,000	0

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支	出			
	その他の施設整備等による支出	[34,089,000]	[34,089,000]	[0]
	その他の施設整備等支出	34,089,000	34,089,000	0
	施設整備等支出計(5)	45,986,000	45,985,500	500
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 45,986,000	△ 45,985,500	△ 500
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	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)	△ 37,234,000	△ 36,888,004	△ 345,996
前期末支払資金残高(12)		121,084,244	121,084,244	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		83,850,244	84,196,240	△ 345,996

軽費老人ホーム花の人の家区分 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

社会福祉法人 育美会

(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	老人福祉事業収益	[121,136,424]	[122,002,965]	[△ 866,541]
	運営事業収益	(121,136,424)	(122,002,965)	(△ 866,541)
	管理費収益	44,106,832	42,484,720	1,622,112
	その他の利用料収益	5,002,458	4,911,406	91,052
	補助金事業収益	72,027,134	74,606,839	△ 2,579,705
サービス活動収益計(1)		121,136,424	122,002,965	△ 866,541
サービス活動増減の部	人件費	[67,062,991]	[64,357,064]	[2,705,927]
	職員給与	37,445,240	37,391,321	53,919
	職員賞与	4,401,600	3,710,500	691,100
	賞与	2,333,000	2,466,000	△ 133,000
	退職給付	14,423,508	13,049,043	1,374,465
	退職給付金	546,000	445,000	101,000
	退職給付金	7,913,643	7,295,200	618,443
	事業費	[31,269,954]	[29,408,942]	[1,861,012]
	給保費	19,280,806	17,938,523	1,342,283
	健康費	595,191	669,431	△ 74,240
	水道費	319,521	382,676	△ 63,155
	燃料費	9,079,805	8,068,776	1,011,029
	消耗品費	767,800	981,200	△ 213,400
	葬式費	1,059,422	1,178,846	△ 119,424
	車雑費	0	5,000	△ 5,000
	雑費	157,290	164,100	△ 6,810
	雑費	10,119	20,390	△ 10,271
	事務費	[19,568,691]	[19,991,577]	[△ 422,886]
	福利厚生費	324,487	713,022	△ 388,535
	職員旅費	69,477	109,197	△ 39,720
	旅費	2,820	3,830	△ 1,010
	研修費	198,780	62,482	136,298
	事務費	955,921	1,127,414	△ 171,493
	印刷費	132,335	156,658	△ 24,323
	水道費	937,155	789,236	147,919
	通信費	5,891,664	5,795,682	95,982
	通会費	496,964	439,948	57,016
	広業費	1,216	857	359
	業務費	458,700	220,000	238,700
	手数料	1,489,218	1,626,790	△ 137,572
	賃借料	207,925	382,176	△ 174,251
	土地賃借料	774,838	806,092	△ 31,254
	土地賃借料	764,438	659,106	105,332
	租税公課	4,498,452	4,498,452	0
	租税公課	40,200	182,134	△ 141,934
	渉外会費	2,127,924	2,244,662	△ 116,738
	諸費	14,568	18,290	△ 3,722
	雑費	137,150	139,200	△ 2,050
	雑費	44,459	16,349	28,110
	減価償却費	[5,261,094]	[7,497,494]	[△ 2,236,400]
	減価償却費(基本建物)	2,561,862	4,726,083	△ 2,164,221
	減価償却費(建物)	2,226,637	2,161,044	65,593
	減価償却費(構築物)	26,730	26,730	0
	減価償却費(器具備品)	276,091	440,263	△ 164,172
	減価償却費(ソフトウェア)	169,774	143,374	26,400
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,382,663]	[△ 4,189,641]	[1,806,978]
サービス活動費用計(2)		120,780,067	117,065,436	3,714,631
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		356,357	4,937,529	△ 4,581,172
サービス活動	受取利息配当金収益	[63,201]	[1,110]	[62,091]
	その他のサービス活動外収益	[8,068,457]	[8,039,644]	[28,813]
	利用者等外給食収益	817,450	806,300	11,150
	雑収益	(7,251,007)	(7,233,344)	(17,663)
	配食収益	1,320,000	1,321,800	△ 1,800
サービス活動外収益計(4)		5,931,007	5,911,544	19,463
		8,131,658	8,040,754	90,904

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	[2,135,950]	[2,129,100]	[6,850]
	利用者等外給食費	2,135,950	2,129,100	6,850
	サービス活動外費用計(5)	2,135,950	2,129,100	6,850
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,995,708	5,911,654	84,054
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,352,065	10,849,183	△ 4,497,118
特 別 増 減 の 部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	[0]	[28,091]	[△ 28,091]
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
	ソフトウェア売却損・処分損	0	28,090	△ 28,090
	その他の特別損失	[34,089,000]	[1,073,310]	[33,015,690]
	修繕費	34,089,000	0	34,089,000
	租税公課	0	1,073,310	△ 1,073,310
特別費用計(9)		34,089,000	1,101,401	32,987,599
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 34,089,000	△ 1,101,401	△ 32,987,599
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 27,736,935	9,747,782	△ 37,484,717
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 11,972,337	△ 21,720,119	9,747,782
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 39,709,272	△ 11,972,337	△ 27,736,935
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	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)	△ 39,709,272	△ 11,972,337	△ 27,736,935

軽費老人ホーム花の人の家区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部								
勘定科目					当年度末	前年度末	増減	
流動資産					96,693,577	136,923,310	△	40,229,733
現金預金					95,742,014	135,312,232	△	39,570,218
事業未立前仮	業収	未補替	収助	金	617,709	694,631	△	76,922
				金	15,000	14,000		1,000
				金	12,668	54,304	△	41,636
	払		費	用	306,186	817,575	△	511,389
		払		金	0	30,568	△	30,568
固定資産					59,833,769	53,198,363		6,635,406
基本財産					24,036,882	26,598,744	△	2,561,862
建物					24,036,882	26,598,744	△	2,561,862
その他の固定資産					35,796,887	26,599,619		9,197,268
建物				物	34,358,921	24,837,558		9,521,363
構築物				物	60,147	86,877	△	26,730
車輜	具	及	び	備	2	2		0
器権				品	629,206	756,797	△	127,591
ソフ	ト	ウ	エ	ア	216,000	216,000		0
差入		保	証	金	439,461	609,235	△	169,774
その他の		の	固	定	70,000	70,000		0
			資	産	23,150	23,150		0
資産の部合計					156,527,346	190,121,673	△	33,594,327
負 債 の 部								
流動負債					14,830,337	18,305,066	△	3,474,729
事業未預職前仮賞	業払	未	払	金	3,580,105	3,571,280		8,825
			費	用	4,387,284	4,821,989	△	434,705
		り		金	1,874	1,136		738
	員	預	り	金	902,012	1,328,866	△	426,854
		受		金	3,625,696	3,394,440		231,256
		受		金	366	2,721,355	△	2,720,989
	与	引	当	金	2,333,000	2,466,000	△	133,000
負債の部合計					14,830,337	18,305,066	△	3,474,729
純 資 産 の 部								
基本金					160,891,877	160,891,877		0
基		本		金	160,891,877	160,891,877		0
国庫補助金等特別積立金					20,514,404	22,897,067	△	2,382,663
国庫補助金等特別積立金					20,514,404	22,897,067	△	2,382,663
次期繰越活動増減差額					△ 39,709,272	△ 11,972,337	△	27,736,935
(うち当期活動増減差額)					△ 27,736,935	9,747,782	△	37,484,717
純資産の部合計					141,697,009	171,816,607	△	30,119,598
負債及び純資産の部合計					156,527,346	190,121,673	△	33,594,327

計算書類に対する注記（花の人の家拠点）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—一時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—一定額法

イ リース資産

（ア）所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

（イ）所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

（3）引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている

（1）花の人の家拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

ア 軽費老人ホーム花の人の家

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
建 物	26,598,744	0	2,561,862	24,036,882
合 計	26,598,744	0	2,561,862	24,036,882

6. 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
- （1）基本金－該当なし
 - （2）国庫補助金等特別積立金－該当なし
7. 担保に供している資産
- 該当なし
8. 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
9. 重要な後発事象
- 該当なし
10. 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況を明らかにするために必要な事項
- 該当なし