

令和4年度

# 決算報告書

自 令和4年4月 1日

至 令和5年3月31日

社会福祉法人 釧路啓生会

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	2,098,356,000	2,091,542,608	6,813,392	
	配食サービス事業収入	5,044,000	4,997,740	46,260	
	処遇改善支援補助金収入	11,325,000	11,326,521	△ 1,521	
	借入金利息補助金収入	375,000	375,118	△ 118	
	経常経費寄附金収入	1,200,000	1,495,530	△ 295,530	
	受取利息配当金収入	9,000	11,055	△ 2,055	
	その他の収入	61,226,000	61,265,175	△ 39,175	
	事業活動収入計(1)	2,177,535,000	2,171,013,747	6,521,253	
	支出				
人件費支出	1,604,333,000	1,601,362,812	2,970,188		
事業費支出	357,177,000	358,494,993	△ 1,317,993		
事務費支出	138,260,000	139,883,323	△ 1,623,323		
利用者負担軽減額	13,949,000	13,799,386	149,614		
支払利息支出	3,628,000	3,628,708	△ 708		
事業活動支出計(2)	2,117,347,000	2,117,169,222	177,778		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	60,188,000	53,844,525	6,343,475		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,699,000	6,698,550	450	
	固定資産売却収入	11,000	11,000	0	
	施設整備等収入計(4)	6,710,000	6,709,550	450	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	74,628,000	74,628,000	0	
固定資産取得支出	31,101,000	31,086,048	14,952		
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,561,000	4,251,600	309,400		
施設整備等支出計(5)	110,290,000	109,965,648	324,352		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 103,580,000	△ 103,256,098	△ 323,902		
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)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 43,392,000	△ 49,411,573	6,019,573		
前期末支払資金残高(12)	1,273,868,555	1,273,868,555	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,230,476,555	1,224,456,982	6,019,573		

資金収支内訳表

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	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	2,020,321,728	71,220,880	2,091,542,608		2,091,542,608
	配食サービス事業収入	4,997,740		4,997,740		4,997,740
	処遇改善支援補助金収入	11,326,521		11,326,521		11,326,521
	借入金利息補助金収入	375,118		375,118		375,118
	経常経費寄附金収入	1,495,530		1,495,530		1,495,530
	受取利息配当金収入	10,983	72	11,055		11,055
	その他の収入	61,253,175	12,000	61,265,175		61,265,175
	事業活動収入計(1)	2,099,780,795	71,232,952	2,171,013,747		2,171,013,747
	支出					
人件費支出	1,546,793,599	54,569,213	1,601,362,812		1,601,362,812	
事業費支出	358,494,993		358,494,993		358,494,993	
事務費支出	122,545,667	17,337,656	139,883,323		139,883,323	
利用者負担軽減額	13,799,386		13,799,386		13,799,386	
支払利息支出	3,628,708		3,628,708		3,628,708	
事業活動支出計(2)	2,045,262,353	71,906,869	2,117,169,222		2,117,169,222	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,518,442	△ 673,917	53,844,525		53,844,525	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	6,698,550		6,698,550		6,698,550
	固定資産売却収入	11,000		11,000		11,000
	施設整備等収入計(4)	6,709,550		6,709,550		6,709,550
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	74,628,000		74,628,000		74,628,000
固定資産取得支出	31,086,048		31,086,048		31,086,048	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,251,600		4,251,600		4,251,600	
施設整備等支出計(5)	109,965,648		109,965,648		109,965,648	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 103,256,098		△ 103,256,098		△ 103,256,098	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入		743,000	743,000	△ 743,000	0
	その他の活動収入計(7)	0	743,000	743,000	△ 743,000	0
	支出					
	事業区分間繰入金支出	743,000		743,000	△ 743,000	0
その他の活動支出計(8)	743,000		743,000	△ 743,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 743,000	743,000	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 49,480,656	69,083	△ 49,411,573	0	△ 49,411,573	
前期末支払資金残高(11)	1,273,694,437	174,118	1,273,868,555		1,273,868,555	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,224,213,781	243,201	1,224,456,982	0	1,224,456,982	

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	2,091,542,608	2,108,067,057	△ 16,524,449
	障害福祉サービス等事業収益		572,714	△ 572,714
	配食サービス事業収益	4,997,740	7,086,455	△ 2,088,715
	処遇改善支援補助金収益	11,326,521	3,632,504	7,694,017
	経常経費寄附金収益	1,495,530	452,886	1,042,644
	サービス活動収益計(1)	2,109,362,399	2,119,811,616	△ 10,449,217
	費用			
	人件費	1,600,158,812	1,579,752,736	20,406,076
	事業費	358,494,993	315,576,161	42,918,832
事務費	139,883,323	139,098,108	785,215	
利用者負担軽減額	13,799,386	12,644,475	1,154,911	
減価償却費	108,991,698	128,315,752	△ 19,324,054	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 37,892,092	△ 43,521,784	5,629,692	
サービス活動費用計(2)	2,183,436,120	2,131,865,448	51,570,672	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 74,073,721	△ 12,053,832	△ 62,019,889	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	375,118	528,123	△ 153,005
	受取利息配当金収益	11,055	11,399	△ 344
	その他のサービス活動外収益	61,265,175	11,023,995	50,241,180
	サービス活動外収益計(4)	61,651,348	11,563,517	50,087,831
費用				
支払利息	3,628,708	4,685,600	△ 1,056,892	
サービス活動外費用計(5)	3,628,708	4,685,600	△ 1,056,892	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	58,022,640	6,877,917	51,144,723	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 16,051,081	△ 5,175,915	△ 10,875,166	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,698,550	9,562,850	△ 2,864,300
	固定資産売却益	3,620	312,259	△ 308,639
	特別収益計(8)	6,702,170	9,875,109	△ 3,172,939
	費用			
固定資産売却損・処分損	3	2	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	6,698,550	9,562,850	△ 2,864,300	
特別費用計(9)	6,698,553	9,562,852	△ 2,864,299	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,617	312,257	△ 308,640	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 16,047,464	△ 4,863,658	△ 11,183,806	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,947,146,952	1,952,010,610	△ 4,863,658
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,931,099,488	1,947,146,952	△ 16,047,464
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,931,099,488	1,947,146,952	△ 16,047,464

事業活動内訳表

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	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	2,020,321,728	71,220,880	2,091,542,608		2,091,542,608
	配食サービス事業収益	4,997,740		4,997,740		4,997,740
	処遇改善支援補助金収益	11,326,521		11,326,521		11,326,521
	経常経費寄附金収益	1,495,530		1,495,530		1,495,530
	サービス活動収益計(1)	2,038,141,519	71,220,880	2,109,362,399		2,109,362,399
	費用					
	人件費	1,545,580,599	54,578,213	1,600,158,812		1,600,158,812
	事業費	358,494,993		358,494,993		358,494,993
	事務費	122,545,667	17,337,656	139,883,323		139,883,323
利用者負担軽減額	13,799,386		13,799,386		13,799,386	
減価償却費	108,001,555	990,143	108,991,698		108,991,698	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 37,892,092		△ 37,892,092		△ 37,892,092	
サービス活動費用計(2)	2,110,530,108	72,906,012	2,183,436,120		2,183,436,120	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 72,388,589	△ 1,685,132	△ 74,073,721		△ 74,073,721	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	375,118		375,118		375,118
	受取利息配当金収益	10,983	72	11,055		11,055
	その他のサービス活動外収益	61,253,175	12,000	61,265,175		61,265,175
	サービス活動外収益計(4)	61,639,276	12,072	61,651,348		61,651,348
	費用					
	支払利息	3,628,708		3,628,708		3,628,708
	サービス活動外費用計(5)	3,628,708		3,628,708		3,628,708
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	58,010,568	12,072	58,022,640		58,022,640
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 14,378,021	△ 1,673,060	△ 16,051,081		△ 16,051,081
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	6,698,550		6,698,550		6,698,550
	固定資産売却益	3,620		3,620		3,620
	事業区分間繰入金収益		743,000	743,000	△ 743,000	0
	特別収益計(8)	6,702,170	743,000	7,445,170	△ 743,000	6,702,170
	費用					
	固定資産売却損・処分損	3		3		3
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,698,550		6,698,550		6,698,550
	事業区分間繰入金費用	743,000		743,000	△ 743,000	0
	特別費用計(9)	7,441,553		7,441,553	△ 743,000	6,698,553
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 739,383	743,000	3,617	0	3,617	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 15,117,404	△ 930,060	△ 16,047,464	0	△ 16,047,464	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,946,504,331	642,621	1,947,146,952		1,947,146,952
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,931,386,927	△ 287,439	1,931,099,488	0	1,931,099,488
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,931,386,927	△ 287,439	1,931,099,488	0	1,931,099,488

法人単位貸借対照表

令和 5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	1,277,112,010	1,325,487,914	△ 48,375,904	流動負債	197,543,628	197,711,959	△ 168,331
現金預金	945,750,162	1,012,875,593	△ 67,125,431	事業未払金	28,033,534	27,493,366	540,168
事業未収金	328,936,217	308,924,262	20,011,955	1年以内返済予定設備資金借入金	74,628,000	74,628,000	0
未収補助金	915,831	868,799	47,032	1年以内返済予定リース債務	4,251,600	4,251,600	0
前払金	1,509,800	2,819,260	△ 1,309,460	未払費用	12,918,300	12,636,017	282,283
				職員預り金	11,703,194	11,489,976	213,218
				賞与引当金	66,009,000	67,213,000	△ 1,204,000
固定資産	2,117,516,979	2,192,094,487	△ 74,577,508	固定負債	468,977,800	544,521,875	△ 75,544,075
基本財産	1,708,717,779	1,798,033,329	△ 89,315,550	設備資金借入金	165,546,000	240,174,000	△ 74,628,000
土地	538,749,844	538,749,844	0	リース債務	11,849,800	16,101,400	△ 4,251,600
建物	1,168,967,935	1,258,283,485	△ 89,315,550	退職給付引当金	291,582,000	288,246,475	3,335,525
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	666,521,428	742,233,834	△ 75,712,406
その他の固定資産	408,799,200	394,061,158	14,738,042	純資産の部			
土地	14,954,800	14,954,800	0	基本金	213,067,835	213,067,835	0
建物	4,564,066	2,115,530	2,448,536	第1号基本金	167,067,835	167,067,835	0
構築物	7,435,616	9,231,780	△ 1,796,164	第2号基本金	46,000,000	46,000,000	0
機械及び装置	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	577,518,667	608,712,209	△ 31,193,542
車輛運搬具	1,112,611	2,712,940	△ 1,600,329	その他の積立金	6,421,571	6,421,571	0
器具及び備品	33,763,965	37,614,511	△ 3,850,546	建設積立金	6,421,571	6,421,571	0
建設仮勘定	31,460,000	11,000,000	20,460,000	次期繰越活動増減差額	1,931,099,488	1,947,146,952	△ 16,047,464
有形リース資産	16,101,400	20,353,000	△ 4,251,600	(うち当期活動増減差額)	△ 16,047,464	△ 4,863,658	△ 11,183,806
権利	140,000	140,000	0				
投資有価証券	40,000	40,000	0				
退職給付引当資産	291,582,000	288,246,475	3,335,525				
リサイクル預け金	492,170	499,550	△ 7,380				
建設積立資産	6,421,571	6,421,571	0				
差入保証金	510,000	510,000	0				
その他の固定資産	221,000	221,000	0				
資産の部合計	3,394,628,989	3,517,582,401	△ 122,953,412	純資産の部合計	2,728,107,561	2,775,348,567	△ 47,241,006
				負債及び純資産の部合計	3,394,628,989	3,517,582,401	△ 122,953,412

貸借対照表内訳表  
令和 5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	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,275,305,653	6,330,224	1,281,635,877	△ 4,523,867	1,277,112,010
現金預金	942,800,038	2,950,124	945,750,162		945,750,162
事業未収金	325,556,117	3,380,100	328,936,217		328,936,217
未収補助金	915,831		915,831		915,831
前払金	1,509,800	0	1,509,800		1,509,800
事業区分間貸付金	4,523,867		4,523,867	△ 4,523,867	0
固定資産	2,102,468,179	15,048,800	2,117,516,979		2,117,516,979
基本財産	1,708,717,779		1,708,717,779		1,708,717,779
土地	538,749,844		538,749,844		538,749,844
建物	1,168,967,935		1,168,967,935		1,168,967,935
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	393,750,400	15,048,800	408,799,200		408,799,200
土地	14,954,800		14,954,800		14,954,800
建物	3,676,862	887,204	4,564,066		4,564,066
構築物	7,435,615	1	7,435,616		7,435,616
機械及び装置	1		1		1
車輛運搬具	538,755	573,856	1,112,611		1,112,611
器具及び備品	33,357,706	406,259	33,763,965		33,763,965
建設仮勘定	31,460,000		31,460,000		31,460,000
有形リース資産	16,101,400	0	16,101,400		16,101,400
権利	140,000		140,000		140,000
投資有価証券	40,000		40,000		40,000
退職給付引当資産	278,968,560	12,613,440	291,582,000		291,582,000
リサイクル預け金	434,130	58,040	492,170		492,170
建設積立資産	6,421,571		6,421,571		6,421,571
差入保証金		510,000	510,000		510,000
その他の固定資産	221,000		221,000		221,000
資産の部合計	3,377,773,832	21,379,024	3,399,152,856	△ 4,523,867	3,394,628,989
流動負債	193,014,472	9,053,023	202,067,495	△ 4,523,867	197,543,628
事業未払金	26,509,471	1,524,063	28,033,534		28,033,534
1年以内返済予定設備資金借入金	74,628,000		74,628,000		74,628,000
1年以内返済予定リース債務	4,251,600	0	4,251,600		4,251,600
未払費用	12,879,207	39,093	12,918,300		12,918,300
職員預り金	11,703,194	0	11,703,194		11,703,194
事業区分間借入金		4,523,867	4,523,867	△ 4,523,867	0
賞与引当金	63,043,000	2,966,000	66,009,000		66,009,000
固定負債	456,364,360	12,613,440	468,977,800		468,977,800
設備資金借入金	165,546,000		165,546,000		165,546,000
リース債務	11,849,800	0	11,849,800		11,849,800
退職給付引当金	278,968,560	12,613,440	291,582,000		291,582,000
負債の部合計	649,378,832	21,666,463	671,045,295	△ 4,523,867	666,521,428
基本金	213,067,835		213,067,835		213,067,835
第1号基本金	167,067,835		167,067,835		167,067,835
第2号基本金	46,000,000		46,000,000		46,000,000
国庫補助金等特別積立金	577,518,667		577,518,667		577,518,667
その他の積立金	6,421,571		6,421,571		6,421,571
建設積立金	6,421,571		6,421,571		6,421,571
次期繰越活動増減差額	1,931,386,927	△ 287,439	1,931,099,488	0	1,931,099,488
(うち当期活動増減差額)	△ 15,117,404	△ 930,060	△ 16,047,464	0	△ 16,047,464
純資産の部合計	2,728,395,000	△ 287,439	2,728,107,561	0	2,728,107,561
負債及び純資産の部合計	3,377,773,832	21,379,024	3,399,152,856	△ 4,523,867	3,394,628,989