

令和5年度

# 決 算 報 告 書

自 令和5年4月 1日

至 令和6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 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	2,088,419,000	2,085,964,537	2,454,463	
	配食サービス事業収入	4,051,000	4,009,415	41,585	
	処遇改善支援補助金収入	2,555,000	2,327,020	227,980	
	借入金利息補助金収入	268,000	267,941	59	
	経常経費寄附金収入	308,000	827,330	△ 519,330	
	受取利息配当金収入	6,000	7,381	△ 1,381	
	その他の収入	25,989,000	25,913,862	75,138	
	事業活動収入計(1)	2,121,596,000	2,119,317,486	2,278,514	
	支出				
人件費支出	1,600,026,000	1,600,243,734	△ 217,734		
事業費支出	343,900,000	342,310,459	1,589,541		
事務費支出	140,441,000	142,752,132	△ 2,311,132		
利用者負担軽減額	13,272,000	13,320,440	△ 48,440		
支払利息支出	5,001,000	5,006,056	△ 5,056		
事業活動支出計(2)	2,102,640,000	2,103,632,821	△ 992,821		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,956,000	15,684,665	3,271,335		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	88,981,000	88,980,550	450	
	設備資金借入金収入	300,000,000	300,000,000	0	
	固定資産売却収入	35,000	34,700	300	
	施設整備等収入計(4)	389,016,000	389,015,250	750	
	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	756,688,000	756,687,940	60		
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,646,000	4,646,000	0		
施設整備等支出計(5)	835,962,000	835,961,940	60		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 446,946,000	△ 446,946,690	690		
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)	△ 427,990,000	△ 431,262,025	3,272,025		
前期末支払資金残高(12)	1,224,456,982	1,224,456,982	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	796,466,982	793,194,957	3,272,025		

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	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	2,013,429,798	72,534,739	2,085,964,537		2,085,964,537
	配食サービス事業収入	4,009,415		4,009,415		4,009,415
	処遇改善支援補助金収入	2,327,020		2,327,020		2,327,020
	借入金利息補助金収入	267,941		267,941		267,941
	経常経費寄附金収入	827,330		827,330		827,330
	受取利息配当金収入	7,313	68	7,381		7,381
	その他の収入	25,895,862	18,000	25,913,862		25,913,862
	事業活動収入計(1)	2,046,764,679	72,552,807	2,119,317,486		2,119,317,486
	支出					
人件費支出	1,546,148,236	54,095,498	1,600,243,734		1,600,243,734	
事業費支出	342,310,459		342,310,459		342,310,459	
事務費支出	124,255,634	18,496,498	142,752,132		142,752,132	
利用者負担軽減額	13,320,440		13,320,440		13,320,440	
支払利息支出	5,006,056		5,006,056		5,006,056	
事業活動支出計(2)	2,031,040,825	72,591,996	2,103,632,821		2,103,632,821	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,723,854	△ 39,189	15,684,665		15,684,665	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	88,980,550		88,980,550		88,980,550
	設備資金借入金収入	300,000,000		300,000,000		300,000,000
	固定資産売却収入	34,700		34,700		34,700
	施設整備等収入計(4)	389,015,250		389,015,250		389,015,250
	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	756,687,940		756,687,940		756,687,940	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,646,000		4,646,000		4,646,000	
施設整備等支出計(5)	835,961,940		835,961,940		835,961,940	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 446,946,690		△ 446,946,690		△ 446,946,690	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入		117,000	117,000	△ 117,000	0
	その他の活動収入計(7)	0	117,000	117,000	△ 117,000	0
	支出					
	事業区分間繰入金支出	117,000		117,000	△ 117,000	0
その他の活動支出計(8)	117,000		117,000	△ 117,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 117,000	117,000	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 431,339,836	77,811	△ 431,262,025	0	△ 431,262,025	
前期末支払資金残高(11)	1,224,213,781	243,201	1,224,456,982		1,224,456,982	
当期末支払資金残高(10)+(11)	792,873,945	321,012	793,194,957	0	793,194,957	

## 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	2,085,964,537	2,091,542,608	△ 5,578,071
	配食サービス事業収益	4,009,415	4,997,740	△ 988,325
	処遇改善支援補助金収益	2,327,020	11,326,521	△ 8,999,501
	経常経費寄附金収益	827,330	1,495,530	△ 668,200
	サービス活動収益計(1)	2,093,128,302	2,109,362,399	△ 16,234,097
	費用			
	人件費	1,599,426,734	1,600,158,812	△ 732,078
	事業費	342,310,459	358,494,993	△ 16,184,534
	事務費	142,752,132	139,883,323	2,868,809
利用者負担軽減額	13,320,440	13,799,386	△ 478,946	
減価償却費	97,448,334	108,991,698	△ 11,543,364	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 35,869,409	△ 37,892,092	2,022,683	
サービス活動費用計(2)	2,159,388,690	2,183,436,120	△ 24,047,430	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 66,260,388	△ 74,073,721	7,813,333	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	267,941	375,118	△ 107,177
	受取利息配当金収益	7,381	11,055	△ 3,674
	その他のサービス活動外収益	25,913,862	61,265,175	△ 35,351,313
	サービス活動外収益計(4)	26,189,184	61,651,348	△ 35,462,164
	費用			
支払利息	5,006,056	3,628,708	1,377,348	
サービス活動外費用計(5)	5,006,056	3,628,708	1,377,348	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	21,183,128	58,022,640	△ 36,839,512	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 45,077,260	△ 16,051,081	△ 29,026,179	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	88,980,550	6,698,550	82,282,000
	固定資産売却益	6,630	3,620	3,010
	特別収益計(8)	88,987,180	6,702,170	82,285,010
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	3	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	88,980,550	6,698,550	82,282,000	
特別費用計(9)	88,980,552	6,698,553	82,281,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,628	3,617	3,011	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 45,070,632	△ 16,047,464	△ 29,023,168	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,931,099,488	1,947,146,952	△ 16,047,464
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,886,028,856	1,931,099,488	△ 45,070,632
	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)	1,886,028,856	1,931,099,488	△ 45,070,632

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	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	2,013,429,798	72,534,739	2,085,964,537		2,085,964,537
	配食サービス事業収益	4,009,415		4,009,415		4,009,415
	処遇改善支援補助金収益	2,327,020		2,327,020		2,327,020
	経常経費寄附金収益	827,330		827,330		827,330
	サービス活動収益計(1)	2,020,593,563	72,534,739	2,093,128,302		2,093,128,302
	費用					
	人件費	1,545,352,236	54,074,498	1,599,426,734		1,599,426,734
	事業費	342,310,459		342,310,459		342,310,459
	事務費	124,255,634	18,496,498	142,752,132		142,752,132
利用者負担軽減額	13,320,440		13,320,440		13,320,440	
減価償却費	96,599,451	848,883	97,448,334		97,448,334	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 35,869,409		△ 35,869,409		△ 35,869,409	
サービス活動費用計(2)	2,085,968,811	73,419,879	2,159,388,690		2,159,388,690	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 65,375,248	△ 885,140	△ 66,260,388		△ 66,260,388	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	267,941		267,941		267,941
	受取利息配当金収益	7,313	68	7,381		7,381
	その他のサービス活動外収益	25,895,862	18,000	25,913,862		25,913,862
	サービス活動外収益計(4)	26,171,116	18,068	26,189,184		26,189,184
	費用					
	支払利息	5,006,056		5,006,056		5,006,056
	サービス活動外費用計(5)	5,006,056		5,006,056		5,006,056
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	21,165,060	18,068	21,183,128		21,183,128
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 44,210,188	△ 867,072	△ 45,077,260		△ 45,077,260
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	88,980,550		88,980,550		88,980,550
	固定資産売却益	6,630		6,630		6,630
	事業区分間繰入金収益		117,000	117,000	△ 117,000	0
	特別収益計(8)	88,987,180	117,000	89,104,180	△ 117,000	88,987,180
	費用					
	固定資産売却損・処分損	2		2		2
	国庫補助金等特別積立金積立額	88,980,550		88,980,550		88,980,550
	事業区分間繰入金費用	117,000		117,000	△ 117,000	0
	特別費用計(9)	89,097,552		89,097,552	△ 117,000	88,980,552
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 110,372	117,000	6,628	0	6,628	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 44,320,560	△ 750,072	△ 45,070,632	0	△ 45,070,632	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,931,386,927	△ 287,439	1,931,099,488		1,931,099,488
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,887,066,367	△ 1,037,511	1,886,028,856	0	1,886,028,856
	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)	1,887,066,367	△ 1,037,511	1,886,028,856	0	1,886,028,856

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	872,641,799	1,277,112,010	△ 404,470,211	流動負債	524,424,042	197,543,628	326,880,414
現金預金	565,570,414	945,750,162	△ 380,179,748	事業未払金	28,613,639	28,033,534	580,105
事業未収金	304,226,841	328,936,217	△ 24,709,376	1年以内返済予定設備資金借入金	374,628,000	74,628,000	300,000,000
未収補助金	788,228	915,831	△ 127,603	1年以内返済予定リース債務	5,157,200	4,251,600	905,600
前払金	2,056,316	1,509,800	546,516	未払費用	26,244,974	12,918,300	13,326,674
				職員預り金	24,588,229	11,703,194	12,885,035
				賞与引当金	65,192,000	66,009,000	△ 817,000
固定資産	2,798,491,258	2,117,516,979	680,974,279	固定負債	410,560,945	468,977,800	△ 58,416,855
基本財産	1,647,723,721	1,708,717,779	△ 60,994,058	設備資金借入金	90,918,000	165,546,000	△ 74,628,000
土地	538,749,844	538,749,844	0	リース債務	14,419,800	11,849,800	2,570,000
建物	1,107,973,877	1,168,967,935	△ 60,994,058	退職給付引当金	305,223,145	291,582,000	13,641,145
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	934,984,987	666,521,428	268,463,559
その他の固定資産	1,150,767,537	408,799,200	741,968,337	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	3,712,787	4,564,066	△ 851,279	第1号基本金	167,067,835	167,067,835	0
構築物	5,872,763	7,435,616	△ 1,562,853	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	630,629,808	577,518,667	53,111,141
車輛運搬具	420,849	1,112,611	△ 691,762	その他の積立金	6,421,571	6,421,571	0
器具及び備品	65,440,101	33,763,965	31,676,136	建設積立金	6,421,571	6,421,571	0
建設仮勘定	727,760,000	31,460,000	696,300,000	次期繰越活動増減差額	1,886,028,856	1,931,099,488	△ 45,070,632
有形リース資産	19,577,000	16,101,400	3,475,600	(うち当期活動増減差額)	△ 45,070,632	△ 16,047,464	△ 29,023,168
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	305,223,145	291,582,000	13,641,145				
リサイクル預け金	473,520	492,170	△ 18,650				
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	3,671,133,057	3,394,628,989	276,504,068	純資産の部合計	2,736,148,070	2,728,107,561	8,040,509
				負債及び純資産の部合計	3,671,133,057	3,394,628,989	276,504,068

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	内部取引消去	法人合計
流動資産	870,529,166	6,856,347	877,385,513	△ 4,743,714	872,641,799
現金預金	562,168,727	3,401,687	565,570,414		565,570,414
事業未収金	300,772,181	3,454,660	304,226,841		304,226,841
未収補助金	788,228		788,228		788,228
前払金	2,056,316	0	2,056,316		2,056,316
事業区分間貸付金	4,743,714		4,743,714	△ 4,743,714	0
固定資産	2,785,112,551	13,378,707	2,798,491,258		2,798,491,258
基本財産	1,647,723,721		1,647,723,721		1,647,723,721
土地	538,749,844		538,749,844		538,749,844
建物	1,107,973,877		1,107,973,877		1,107,973,877
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	1,137,388,830	13,378,707	1,150,767,537		1,150,767,537
土地	14,954,800		14,954,800		14,954,800
建物	3,286,375	426,412	3,712,787		3,712,787
構築物	5,872,762	1	5,872,763		5,872,763
機械及び装置	1		1		1
車輛運搬具	76,533	344,316	420,849		420,849
器具及び備品	65,192,393	247,708	65,440,101		65,440,101
建設仮勘定	727,760,000		727,760,000		727,760,000
有形リース資産	19,577,000	0	19,577,000		19,577,000
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	293,430,915	11,792,230	305,223,145		305,223,145
リサイクル預け金	415,480	58,040	473,520		473,520
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	3,655,641,717	20,235,054	3,675,876,771	△ 4,743,714	3,671,133,057
流動負債	519,687,421	9,480,335	529,167,756	△ 4,743,714	524,424,042
事業未払金	26,864,290	1,749,349	28,613,639		28,613,639
1年以内返済予定設備資金借入金	374,628,000		374,628,000		374,628,000
1年以内返済予定リース債務	5,157,200	0	5,157,200		5,157,200
未払費用	26,202,702	42,272	26,244,974		26,244,974
職員預り金	24,588,229	0	24,588,229		24,588,229
事業区分間借入金		4,743,714	4,743,714	△ 4,743,714	0
賞与引当金	62,247,000	2,945,000	65,192,000		65,192,000
固定負債	398,768,715	11,792,230	410,560,945		410,560,945
設備資金借入金	90,918,000		90,918,000		90,918,000
リース債務	14,419,800	0	14,419,800		14,419,800
退職給付引当金	293,430,915	11,792,230	305,223,145		305,223,145
負債の部合計	918,456,136	21,272,565	939,728,701	△ 4,743,714	934,984,987
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	630,629,808		630,629,808		630,629,808
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	1,887,066,367	△ 1,037,511	1,886,028,856	0	1,886,028,856
(うち当期活動増減差額)	△ 44,320,560	△ 750,072	△ 45,070,632	0	△ 45,070,632
純資産の部合計	2,737,185,581	△ 1,037,511	2,736,148,070	0	2,736,148,070
負債及び純資産の部合計	3,655,641,717	20,235,054	3,675,876,771	△ 4,743,714	3,671,133,057