

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)

法人名 : 社会福祉法人 杉樹会

| 勘定科目                    | 予算(A)        | 決算(B)        | 差異(A)-(B)    | 備考 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|----|
| <b>事業活動による収支</b>        |              |              |              |    |
| <b>収入</b>               |              |              |              |    |
| 介護保険事業収入                | 614,696,584  | 619,510,242  | △ 4,813,658  |    |
| 借入金利息補助金収入              | 0            | 0            | 0            |    |
| 経常経費寄附金収入               | 800,000      | 417,475      | 382,525      |    |
| 受取利息配当金収入               | 13,700       | 14,357       | △ 657        |    |
| その他の収入                  | 5,066,116    | 5,442,577    | △ 376,461    |    |
| 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)              | 620,576,400  | 625,384,651  | △ 4,808,251  |    |
| <b>支出</b>               |              |              |              |    |
| 人件費支出                   | 458,997,251  | 456,378,361  | 2,618,890    |    |
| 事業費支出                   | 77,647,962   | 75,935,552   | 1,712,410    |    |
| 事務費支出                   | 80,851,725   | 78,116,570   | 2,735,155    |    |
| 利用者負担軽減額                | 0            | 0            | 0            |    |
| 支払利息支出                  | 1,726,819    | 1,590,110    | 136,709      |    |
| その他の支出                  | 1,707,025    | 1,572,269    | 134,756      |    |
| 流動資産評価損等による資金減少額        | 0            | 9,835        | △ 9,835      |    |
| 事業活動支出計(2)              | 620,930,782  | 613,602,697  | 7,328,085    |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | △ 354,382    | 11,781,954   | △ 12,136,336 |    |
| <b>施設整備等による収支</b>       |              |              |              |    |
| <b>収入</b>               |              |              |              |    |
| 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            |    |
| <b>支出</b>               |              |              |              |    |
| 設備資金借入金元金償還支出           | 5,500,000    | 5,500,000    | 0            |    |
| 固定資産取得支出                | 2,671,600    | 2,474,870    | 196,730      |    |
| 固定資産除却・廃棄支出             | 0            | 16,500       | △ 16,500     |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出       | 2,435,328    | 2,435,328    | 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)             | 10,606,928   | 10,426,698   | 180,230      |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 10,606,928 | △ 10,426,698 | △ 180,230    |    |
| <b>その他の活動による収支</b>      |              |              |              |    |
| <b>収入</b>               |              |              |              |    |
| 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            |    |
| 積立資産取崩収入                | 2,651,300    | 2,651,300    | 0            |    |
| その他の活動による収入             | 0            | 0            | 0            |    |
| その他の活動収入計(7)            | 2,651,300    | 2,651,300    | 0            |    |
| <b>支出</b>               |              |              |              |    |
| 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            |    |
| 積立資産支出                  | 3,742,920    | 3,800,980    | △ 58,060     |    |
| その他の活動による支出             | 0            | 0            | 0            |    |
| その他の活動支出計(8)            | 3,742,920    | 3,800,980    | △ 58,060     |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 1,091,620  | △ 1,149,680  | 58,060       |    |
| 予備費支出(10)               | 1,000,000    | —            | 1,000,000    |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 13,052,930 | 205,576      | △ 13,258,506 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 194,062,290  | 194,062,290  | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 181,009,360  | 194,267,866  | △ 13,258,506 |    |

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)

法人名 : 社会福祉法人 杉樹会

| 勘定科目                       | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)     | 増減(A)-(B)    |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>サービス活動増減の部</b>          |              |              |              |
| 収 益                        |              |              |              |
| 介護保険事業収益                   | 619,510,242  | 616,940,042  | 2,570,200    |
| 経常経費寄附金収益                  | 417,475      | 6,565,956    | △ 6,148,481  |
| その他の収益                     | 373,680      | 351,540      | 22,140       |
| サービス活動収益計(1)               | 620,301,397  | 623,857,538  | △ 3,556,141  |
| 費 用                        |              |              |              |
| 人件費                        | 462,390,364  | 468,789,169  | △ 6,398,805  |
| 事業費                        | 75,935,552   | 80,108,515   | △ 4,172,963  |
| 事務費                        | 78,116,570   | 69,650,778   | 8,465,792    |
| 利用者負担軽減額                   | 0            | 0            | 0            |
| 減価償却費                      | 42,718,216   | 43,747,270   | △ 1,029,054  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 25,109,763 | △ 25,423,686 | 313,923      |
| 徴収不能額                      | 9,835        | 0            | 9,835        |
| 徴収不能当金繰入                   | 0            | 0            | 0            |
| その他の費用                     | 0            | 0            | 0            |
| サービス活動費用計(2)               | 634,060,774  | 636,872,046  | △ 2,811,272  |
| サービス活動増減差額(3=1-2)          | △ 13,759,377 | △ 13,014,508 | △ 744,869    |
| <b>サービス活動外増減の部</b>         |              |              |              |
| 収 益                        |              |              |              |
| 借入金利息補助金収益                 | 0            | 0            | 0            |
| 受取利息配当金収益                  | 14,357       | 17,311       | △ 2,954      |
| その他のサービス活動外収益              | 5,068,897    | 4,060,539    | 1,008,358    |
| サービス活動外収益計(4)              | 5,083,254    | 4,077,850    | 1,005,404    |
| 費 用                        |              |              |              |
| 支払利息                       | 1,590,110    | 1,660,114    | △ 70,004     |
| その他のサービス活動外費用              | 1,572,269    | 1,236,500    | 335,769      |
| サービス活動外費用計(5)              | 3,162,379    | 2,896,614    | 265,765      |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 1,920,875    | 1,181,236    | 739,639      |
| 経常増減差額(7=3+6)              | △ 11,838,502 | △ 11,833,272 | △ 5,230      |
| <b>特別増減の部</b>              |              |              |              |
| 収 益                        |              |              |              |
| 施設整備等補助金収益                 | 0            | 840,000      | △ 840,000    |
| 施設整備等寄附金収益                 | 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            | 570,000      | △ 570,000    |
| 特別収益計(8)                   | 0            | 1,410,000    | △ 1,410,000  |
| 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                | 16,506       | 0            | 16,506       |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)        | △ 4          | 0            | △ 4          |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 0            | 840,000      | △ 840,000    |
| 災害損失                       | 0            | 0            | 0            |
| その他の特別損失                   | 0            | 0            | 0            |
| 特別費用計(9)                   | 16,502       | 840,000      | △ 823,498    |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ 16,502     | 570,000      | △ 586,502    |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | △ 11,855,004 | △ 11,263,272 | △ 591,732    |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>          |              |              |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 192,020,432  | 203,283,704  | △ 11,263,272 |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 180,165,428  | 192,020,432  | △ 11,855,004 |
| 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)             | 0            | 0            | 0            |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 180,165,428  | 192,020,432  | △ 11,855,004 |

法人単位貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 杉樹会

(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      | 245,688,438   | 219,175,540   | 26,512,898   | 流動負債                  | 69,273,666     | 37,655,191     | 31,618,475   |
| 現金預金      | 145,276,317   | 118,790,217   | 26,486,100   | 短期運営資金借入金             | 20,000,000     | 0              | 20,000,000   |
| 有価証券      | 0             | 0             | 0            | 事業未払金                 | 8,295,256      | 12,374,984     | △ 4,079,728  |
| 事業未収金     | 91,077,705    | 88,372,318    | 2,705,387    | その他の未払金               | 0              | 0              | 0            |
| 未収金       | 0             | 0             | 0            | 役員等短期借入金              | 0              | 0              | 0            |
| 未収補助金     | 6,323,548     | 9,805,130     | △ 3,481,582  | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金   | 6,500,000      | 5,500,000      | 1,000,000    |
| 未収収益      | 44,000        | 0             | 44,000       | 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金 | 0              | 0              | 0            |
| 貯蔵品       | 0             | 0             | 0            | 1年以内返済予定<br>リース債務     | 1,892,520      | 2,435,328      | △ 542,808    |
| 立替金       | 976,806       | 877,134       | 99,672       | 1年以内返済予定<br>役員等長期借入金  | 0              | 0              | 0            |
| 前払金       | 0             | 0             | 0            | 1年以内支払予定<br>長期未払金     | 0              | 0              | 0            |
| 前払費用      | 1,715,017     | 878,967       | 836,050      | 未払費用                  | 16,983,859     | 11,079,248     | 5,904,611    |
| 仮払金       | 0             | 15,000        | △ 15,000     | 預り金                   | 125,690        | 15,318         | 110,372      |
| その他の流動資産  | 275,045       | 436,774       | △ 161,729    | 職員預り金                 | 6,007,405      | 1,643,700      | 4,363,705    |
| 徴収不能引当金   | 0             | 0             | 0            | 前受金                   | 0              | 0              | 0            |
|           |               |               |              | 前受収益                  | 0              | 0              | 0            |
|           |               |               |              | 仮受金                   | 0              | 0              | 0            |
|           |               |               |              | 賞与引当金                 | 9,468,936      | 4,606,613      | 4,862,323    |
|           |               |               |              | 未払法人税等                | 0              | 0              | 0            |
|           |               |               |              | その他の流動負債              | 0              | 0              | 0            |
| 固定資産      | 2,135,567,287 | 2,174,733,201 | △ 39,165,914 | 固定負債                  | 124,211,520    | 131,518,240    | △ 7,306,720  |
| 基本財産      | 2,073,146,836 | 2,107,591,904 | △ 34,445,068 | 設備資金借入金               | 88,500,000     | 95,000,000     | △ 6,500,000  |
| 土地        | 1,575,455,260 | 1,575,455,260 | 0            | 長期運営資金借入金             | 0              | 0              | 0            |
| 建物        | 497,691,576   | 532,136,644   | △ 34,445,068 | リース債務                 | 2,438,370      | 4,330,890      | △ 1,892,520  |
| 定期預金      | 0             | 0             | 0            | 役員等長期借入金              | 0              | 0              | 0            |
| その他の固定資産  | 62,420,451    | 67,141,297    | △ 4,720,846  | 退職給付引当金               | 33,273,150     | 32,187,350     | 1,085,800    |
| 土地        | 0             | 0             | 0            | 長期未払金                 | 0              | 0              | 0            |
| 建物        | 0             | 0             | 0            | 長期預り金                 | 0              | 0              | 0            |
| 構築物       | 239,119       | 434,735       | △ 195,616    | その他の固定負債              | 0              | 0              | 0            |
| 機械及び装置    | 0             | 0             | 0            | 負債の部合計                | 193,485,186    | 169,173,431    | 24,311,755   |
| 車輛運搬具     | 1,776,173     | 5             | 1,776,168    | 純 資 産 の 部             |                |                |              |
| 器具及び備品    | 14,901,409    | 19,741,237    | △ 4,839,828  | 基本金                   | 368,758,657    | 368,758,657    | 0            |
| 建設仮勘定     | 0             | 0             | 0            | 国庫補助金等特別積立金           | 1,631,640,589  | 1,656,750,356  | △ 25,109,767 |
| 有形リース資産   | 4,327,095     | 6,762,423     | △ 2,435,328  | その他の積立金               | 7,205,865      | 7,205,865      | 0            |
| 権利        | 6,000         | 6,000         | 0            | 施設整備等積立金              | 7,205,865      | 7,205,865      | 0            |
| ソフトウェア    | 8,640         | 112,320       | △ 103,680    | 次期繰越活動増減差額            | 180,165,428    | 192,020,432    | △ 11,855,004 |
| 無形リース資産   | 0             | 0             | 0            | (うち当期活動増減差額)          | (△ 11,855,004) | (△ 11,263,272) | (△ 591,732)  |
| 投資有価証券    | 0             | 0             | 0            |                       |                |                |              |
| 退職給付引当資産  | 33,273,150    | 32,187,350    | 1,085,800    |                       |                |                |              |
| 長期預り金積立資産 | 0             | 0             | 0            |                       |                |                |              |
| 施設整備等積立資産 | 7,205,865     | 7,205,865     | 0            |                       |                |                |              |
| 差入保証金     | 323,000       | 323,000       | 0            | 純資産の部合計               | 2,187,770,539  | 2,224,735,310  | △ 36,964,771 |
| 長期前払費用    | 0             | 8,362         | △ 8,362      | 負債及び純資産の部合計           | 2,381,255,725  | 2,393,908,741  | △ 12,653,016 |
| その他の固定資産  | 360,000       | 360,000       | 0            |                       |                |                |              |
| 資産の部合計    | 2,381,255,725 | 2,393,908,741 | △ 12,653,016 |                       |                |                |              |