

特別養護老人ホーム 和敬園 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 松楓会

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	405,835,000	421,303,148	△ 15,468,148	
施設介護料収入	301,260,000	304,231,115	△ 2,971,115	
介護報酬収入	268,910,000	271,598,834	△ 2,688,834	
利用者負担金収入（公費）	3,750,000	3,800,014	△ 50,014	
利用者負担金収入（一般）	28,600,000	28,832,267	△ 232,267	
居宅介護料収入	2,509,000	2,620,697	△ 111,697	
（介護報酬収入）	2,250,000	2,315,734	△ 65,734	
介護報酬収入	2,250,000	2,315,734	△ 65,734	
（利用者負担金収入）	259,000	304,963	△ 45,963	
介護負担金収入（公費）	9,000	9,728	△ 728	
介護負担金収入（一般）	250,000	295,235	△ 45,235	
居宅介護支援介護料収入	5,000,000	5,055,056	△ 55,056	
居宅介護支援介護料収入	5,000,000	5,055,056	△ 55,056	
利用者等利用料収入	90,886,000	91,716,192	△ 830,192	
施設サービス利用料収入	9,420,000	9,373,025	△ 46,975	
居宅介護サービス利用料収入	20,000	28,655	△ 8,655	
食費収入（公費）	1,360,000	1,366,107	△ 6,107	
食費収入（一般）	30,760,000	31,330,205	△ 570,205	
食費収入（特定）	16,330,000	16,334,020	△ 4,020	
居住費収入（一般）	17,520,000	17,742,406	△ 222,406	
居住費収入（特定）	12,823,000	12,813,188	△ 9,812	
その他の利用料収入	2,653,000	2,728,586	△ 75,586	
その他の事業収入	6,180,000	17,680,088	△ 11,500,088	
補助金事業収入（公費）	5,800,000	17,291,116	△ 11,491,116	
受託事業収入（公費）	380,000	388,972	△ 8,972	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	90,000	90,000	0	
受取利息配当金収入	9,000	9,000	0	
その他の収入	2,354,000	2,446,373	△ 92,373	
雑収入	2,354,000	2,446,373	△ 92,373	
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)	408,288,000	423,848,521	△ 15,560,521	
支出				
人件費支出	275,672,000	276,107,773	△ 435,773	
職員給料支出	156,227,000	156,209,490	△ 17,510	
職員賞与支出	27,000,000	26,985,045	△ 14,955	
非常勤職員給与支出	44,745,000	45,273,583	△ 528,583	
派遣職員費支出	10,510,000	10,482,076	△ 27,924	
退職給付支出	3,830,000	3,804,680	△ 25,320	
法定福利費支出	33,360,000	33,352,899	△ 7,101	
事業費支出	63,594,000	61,463,219	△ 2,130,781	
給食費支出	29,360,000	29,354,928	△ 5,072	
介護用品費支出	6,570,000	6,565,325	△ 4,675	
医薬品費支出	540,000	445,149	△ 94,851	
保健衛生費支出	1,140,000	1,026,797	△ 113,203	
被服費支出	500,000	156,200	△ 343,800	
教養娯楽費支出	960,000	946,278	△ 13,722	
日用品費支出	390,000	287,693	△ 102,307	
水道光熱費支出	20,880,000	19,929,872	△ 950,128	
消耗器具備品費支出	1,220,000	1,058,769	△ 161,231	
保険料支出	219,000	209,597	△ 9,403	
賃借料支出	1,365,000	1,154,340	△ 210,660	
車輛費支出	450,000	328,271	△ 121,729	
事務費支出	79,305,000	78,360,564	△ 944,436	
福利厚生費支出	770,000	766,929	△ 3,071	
職員被服費支出	110,000	81,706	△ 28,294	
旅費交通費支出	25,000	21,236	△ 3,764	
研修研究費支出	90,000	63,050	△ 26,950	
事務消耗品費支出	6,580,000	6,462,633	△ 117,367	
印刷製本費支出	10,000	2,640	△ 7,360	
修繕費支出	2,740,000	2,738,733	△ 1,267	
通信運搬費支出	1,520,000	1,467,786	△ 52,214	
会議費支出	120,000	69,252	△ 50,748	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	42,970,000	42,920,327	△ 49,673	

特別養護老人ホーム 和敬園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 松楓会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
手数料支出	5,610,000	5,564,951	45,049	
保険料支出	2,800,000	2,784,034	15,966	
賃借料支出	3,810,000	3,777,897	32,103	
土地・建物賃借料支出	1,190,000	1,183,960	6,040	
租税公課支出	220,000	187,636	32,364	
保守料支出	8,680,000	8,670,264	9,736	
渉外費支出	80,000	32,834	47,166	
諸会費支出	250,000	240,200	9,800	
雑支出	1,730,000	1,324,496	405,504	
利用者負担軽減額	820,000	846,588	△ 26,588	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	419,391,000	416,778,144	2,612,856	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 11,103,000	7,070,377	△ 18,173,377	
施設整備等による収支				
収入				
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	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	1,820,000	1,815,534	4,466	
器具及び備品取得支出	1,820,000	1,815,534	4,466	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	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)	1,820,000	1,815,534	4,466	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,820,000	△ 1,815,534	△ 4,466	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
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	1,600,000	1,750,760	△ 150,760	
退職給付引当資産取崩収入	1,600,000	1,750,760	△ 150,760	
施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	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)	1,600,000	1,750,760	△ 150,760	
支出				
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	2,050,000	2,003,300	46,700	
退職給付引当資産支出	2,050,000	2,003,300	46,700	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	2,050,000	2,003,300	46,700	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 450,000	△ 252,540	△ 197,460	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 13,373,000	5,002,303	△ 18,375,303	
前期末支払資金残高(12)	89,414,564	89,414,564	0	
当期末支払資金残高(11+12)	76,041,564	94,416,867	△ 18,375,303	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
特別養護老人ホーム 和敬園 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 松楓会

（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	421,303,148	408,751,280	12,551,868
施設介護料収益	304,231,115	294,730,298	9,500,817
介護報酬収益	271,598,834	263,182,844	8,415,990
利用者負担金収益（公費）	3,800,014	3,599,419	200,595
利用者負担金収益（一般）	28,832,267	27,948,035	884,232
居宅介護料収益	2,620,697	6,358,994	△ 3,738,297
（介護報酬収益）	2,315,734	5,642,240	△ 3,326,506
介護報酬収益	2,315,734	5,642,240	△ 3,326,506
（利用者負担金収益）	304,963	716,754	△ 411,791
介護負担金収益（公費）	9,728	21,212	△ 11,484
介護負担金収益（一般）	295,235	695,542	△ 400,307
居宅介護支援介護料収益	5,055,056	5,117,686	△ 62,630
居宅介護支援介護料収益	5,055,056	5,117,686	△ 62,630
利用者等利用料収益	91,716,192	89,525,330	2,190,862
施設サービス利用料収益	9,373,025	9,069,550	303,475
居宅介護サービス利用料収益	28,655	70,580	△ 41,925
食費収益（公費）	1,366,107	1,031,199	334,908
食費収益（一般）	31,330,205	28,596,095	2,734,110
食費収益（特定）	16,334,020	17,255,640	△ 921,620
居住費収益（一般）	17,742,406	17,738,841	3,565
居住費収益（特定）	12,813,188	12,903,228	△ 90,040
その他の利用料収益	2,728,586	2,860,197	△ 131,611
その他の事業収益	17,680,088	13,018,972	4,661,116
補助金事業収益（公費）	17,291,116	12,631,444	4,659,672
受託事業収益（公費）	388,972	387,528	1,444
経常経費寄附金収益	90,000	12,200,130	△ 12,110,130
その他の収益	2,425,004	1,735,600	689,404
サービス活動収益計(1)	423,818,152	422,687,010	1,131,142
費 用			
人件費	278,026,313	262,324,601	15,701,712
職員給料	156,209,490	157,985,013	△ 1,775,523
職員賞与	19,918,045	13,129,939	6,788,106
賞与引当金繰入	9,000,000	7,334,000	1,666,000
非常勤職員給与	45,006,583	43,142,894	1,863,689
派遣職員費	10,482,076	3,746,632	6,735,444
退職給付費用	4,057,220	4,065,360	△ 8,140
法定福利費	33,352,899	32,920,763	432,136
事業費	61,463,219	66,410,876	△ 4,947,657
給食費	29,354,928	26,361,984	2,992,944
介護用品費	6,565,325	5,293,099	1,272,226
医薬品費	445,149	297,159	147,990
保健衛生費	1,026,797	2,113,052	△ 1,086,255
被服費	156,200	642,400	△ 486,200
教養娯楽費	946,278	886,372	59,906
日用品費	287,693	177,436	110,257
水道光熱費	19,929,872	28,635,604	△ 8,705,732
消耗器具備品費	1,058,769	761,595	297,174
保険料	209,597	156,700	52,897
賃借料	1,154,340	788,513	365,827
車輛費	328,271	296,962	31,309
事務費	77,061,225	72,314,797	4,746,428
福利厚生費	766,929	1,139,477	△ 372,548
職員被服費	81,706	115,417	△ 33,711
旅費交通費	21,236	9,880	11,356
研修研究費	63,050	132,750	△ 69,700
事務消耗品費	6,462,633	3,619,378	2,843,255
印刷製本費	2,640	0	2,640
修繕費	2,738,733	416,493	2,322,240
通信運搬費	1,467,786	1,483,978	△ 16,192
会議費	69,252	0	69,252
広報費	0	13,000	△ 13,000
業務委託費	42,920,327	41,272,158	1,648,169
手数料	5,564,951	6,104,701	△ 539,750
保険料	1,484,695	1,393,707	90,988
賃借料	3,777,897	5,272,591	△ 1,494,694

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム 和敬園 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 松楓会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	土地・建物賃借料	1,183,960	814,853	369,107
	租税公課	187,636	164,242	23,394
	保守料	8,670,264	8,243,723	426,541
	渉外費	32,834	48,483	△ 15,649
	諸会費	240,200	319,867	△ 79,667
	雑費	1,324,496	1,750,099	△ 425,603
	利用者負担軽減額	846,588	362,530	484,058
	減価償却費	27,870,448	27,348,552	521,896
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,232,955	△ 15,260,554	△ 972,401
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	429,034,838	413,500,802	15,534,036
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 5,216,686	9,186,208	△ 14,402,894
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	9,000	10,309	△ 1,309
	その他のサービス活動外収益	21,369	240,425	△ 219,056
	雑収益	21,369	240,425	△ 219,056
	サービス活動外収益計(4)	30,369	250,734	△ 220,365
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	30,369	250,734	△ 220,365
	経常増減差額(7=3+6)	△ 5,186,317	9,436,942	△ 14,623,259
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	6,815,000	△ 6,815,000
	施設整備等補助金収益	0	6,815,000	△ 6,815,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	6,815,000	△ 6,815,000
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	3	3	0
	器具及び備品売却損・処分損	3	3	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	6,815,000	△ 6,815,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	3	6,815,003	△ 6,815,000
	特別増減差額(10=8-9)	△ 3	3	0
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 5,186,320	9,436,939	△ 14,623,259
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	186,323,290	152,886,351	33,436,939
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	181,136,970	162,323,290	18,813,680
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	24,000,000	△ 24,000,000
	施設整備等積立金取崩額	0	24,000,000	△ 24,000,000
	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)	181,136,970	186,323,290	△ 5,186,320

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム 和敬園 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 松楓会

(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	139,269,094	133,715,289	5,553,805	流動負債	53,145,955	51,050,672	2,095,283
現金預金	66,811,796	61,232,050	5,579,746	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	62,554,636	62,299,703	254,933	事業未払金	11,003,810	11,292,699	△ 288,889
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	9,995,700	△ 9,995,700
未収補助金	8,694,524	9,323,280	△ 628,756	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	147,457	101,863	45,594	未払費用	30,186,363	21,962,355	8,224,008
立替金	155,250	174,340	△ 19,090	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	2,955,782	465,918	2,489,864
前払費用	899,431	584,053	315,378	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	6,000	0	6,000	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	9,000,000	7,334,000	1,666,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	481,858,436	506,457,013	△ 24,598,577	固定負債	14,930,360	14,651,140	279,220
基本財産	353,869,944	372,943,250	△ 19,073,306	設備資金借入金	0	0	0
土地	18,617,725	18,617,725	0	リース債務	0	0	0
建物	335,252,219	354,325,525	△ 19,073,306	退職給付引当金	14,930,360	14,651,140	279,220
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	127,988,492	133,513,763	△ 5,525,271	負債の部合計	68,076,315	65,701,812	2,374,503
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	30,354,635	30,354,635	0
構築物	1,535,994	2,007,338	△ 471,344	国庫補助金等特別積立金	251,559,610	267,792,565	△ 16,232,955
機械及び装置	183,331	274,996	△ 91,665	その他の積立金	90,000,000	90,000,000	0
車輛運搬具	2	3	△ 1	施設整備等積立金	90,000,000	90,000,000	0
器具及び備品	19,630,245	25,801,326	△ 6,171,081	次期繰越活動増減差額	181,136,970	186,323,290	△ 5,186,320
建設仮勘定	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 5,186,320)	(9,436,939)	(△ 14,623,259)
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	511,440	758,960	△ 247,520				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	14,930,360	14,651,140	279,220				
施設整備等積立資産	90,000,000	90,000,000	0				
差入保証金	20,000	20,000	0				
長期前払費用	1,177,120	0	1,177,120				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	553,051,215	574,470,490	△ 21,419,275
資産の部合計	621,127,530	640,172,302	△ 19,044,772	負債及び純資産の部合計	621,127,530	640,172,302	△ 19,044,772