

特別養護老人ホーム コスモホーム 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	373,162,000	373,917,194	△ 755,194	
施設介護料収入	266,494,000	265,556,739	937,261	
介護報酬収入	236,431,000	236,029,455	401,545	
利用者負担金収入(公費)	2,695,000	3,373,793	△ 678,793	
利用者負担金収入(一般)	27,368,000	26,153,491	1,214,509	
居宅介護料収入	4,792,000	5,224,943	△ 432,943	
(介護報酬収入)	4,323,000	4,740,987	△ 417,987	
介護報酬収入	4,323,000	4,736,117	△ 413,117	
介護予防報酬収入	0	4,870	△ 4,870	
(利用者負担金収入)	469,000	483,956	△ 14,956	
介護負担金収入(公費)	0	24,492	△ 24,492	
介護負担金収入(一般)	469,000	458,922	10,078	
介護予防負担金収入(公費)	0	542	△ 542	
利用者等利用料収入	80,275,000	80,784,770	△ 509,770	
施設サービス利用料収入	9,540,000	8,991,796	548,204	
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
食費収入(公費)	540,000	725,581	△ 185,581	
食費収入(一般)	30,100,000	29,977,799	122,201	
食費収入(特定)	13,380,000	13,487,931	△ 107,931	
居住費収入(一般)	14,880,000	15,348,050	△ 468,050	
居住費収入(特定)	9,635,000	10,094,604	△ 459,604	
その他の利用料収入	2,200,000	2,159,009	40,991	
その他の事業収入	21,601,000	22,350,742	△ 749,742	
補助金事業収入(公費)	21,598,000	22,347,442	△ 749,442	
受託事業収入(公費)	3,000	3,300	△ 300	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	100,000	91,105	8,895	
受取利息配当金収入	25,000	19,817	5,183	
その他の収入	6,630,000	6,194,095	435,905	
雑収入	6,630,000	6,194,095	435,905	
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)	379,917,000	380,222,211	△ 305,211	
支出				
人件費支出	257,406,000	238,205,371	19,200,629	
職員給料支出	151,932,000	139,247,214	12,684,786	
職員賞与支出	22,500,000	22,494,907	5,093	
非常勤職員給与支出	44,632,000	42,189,581	2,442,419	
派遣職員費支出	4,200,000	3,538,086	661,914	
退職給付支出	2,142,000	1,995,740	146,260	
法定福利費支出	32,000,000	28,739,843	3,260,157	
事業費支出	67,762,000	57,511,605	10,250,395	
給食費支出	29,622,000	26,752,114	2,869,886	
介護用品費支出	5,045,000	4,578,599	466,401	
医薬品費支出	500,000	263,153	236,847	
保健衛生費支出	2,356,000	1,181,706	1,174,294	
被服費支出	465,000	0	465,000	
教養娯楽費支出	552,000	519,595	32,405	
日用品費支出	1,000,000	639,479	360,521	
水道光熱費支出	19,777,000	16,123,960	3,653,040	
燃料費支出	6,300,000	5,462,943	837,057	
消耗器具備品費支出	600,000	458,981	141,019	
保険料支出	320,000	315,162	4,838	
賃借料支出	556,000	555,156	844	
車両費支出	659,000	658,597	403	
雑支出	10,000	2,160	7,840	
事務費支出	77,848,000	74,911,949	2,936,051	
福利厚生費支出	752,000	751,855	145	
職員被服費支出	130,000	114,344	15,656	
旅費交通費支出	410,000	68,532	341,468	
研修研究費支出	710,000	49,679	660,321	
事務消耗品費支出	8,024,000	7,925,769	98,231	
印刷製本費支出	38,000	1,320	36,680	
修繕費支出	6,661,000	6,335,042	325,958	
通信運搬費支出	955,000	855,279	99,721	
会議費支出	50,000	42,645	7,355	

特別養護老人ホーム コスモホーム 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
広報費支出	165,000	165,000	0	
業務委託費支出	40,110,000	40,063,920	46,080	
手数料支出	7,008,000	6,502,497	505,503	
保険料支出	2,106,000	2,099,133	6,867	
賃借料支出	1,551,000	1,300,975	250,025	
土地・建物賃借料支出	1,184,000	1,183,959	41	
租税公課支出	382,000	381,609	391	
保守料支出	5,201,000	5,101,279	99,721	
渉外費支出	50,000	21,600	28,400	
諸会費支出	290,000	233,700	56,300	
雑支出	2,071,000	1,713,812	357,188	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	80,000	77,371	2,629	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	403,096,000	370,706,296	32,389,704	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 23,179,000	9,515,915	△ 32,694,915	
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	631,000	630,137	863	
固定資産取得支出	3,540,000	2,588,539	951,461	
器具及び備品取得支出	3,540,000	2,588,539	951,461	
固定資産除却・廃棄支出	300,000	17,050	282,950	
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)	4,471,000	3,235,726	1,235,274	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,471,000	△ 3,235,726	△ 1,235,274	
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	60,621,855	61,171,415	△ 549,560	
退職給付引当資産取崩収入	0	549,560	△ 549,560	
施設整備等積立資産取崩収入	60,621,855	60,621,855	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)	60,621,855	61,171,415	△ 549,560	
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	1,800,000	1,465,100	334,900	
退職給付引当資産支出	1,800,000	1,465,100	334,900	
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)	1,800,000	1,465,100	334,900	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	58,821,855	59,706,315	△ 884,460	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	31,171,855	65,986,504	△ 34,814,649	
前期末支払資金残高(12)	42,165,337	42,165,337	0	
当期末支払資金残高(11+12)	73,337,192	108,151,841	△ 34,814,649	

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 コスモホーム 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	373,917,194	324,755,432	49,161,762
施設介護料収益	265,556,739	243,493,301	22,063,438
介護報酬収益	236,029,455	218,401,862	17,627,593
利用者負担金収益(公費)	3,373,793	1,697,628	1,676,165
利用者負担金収益(一般)	26,153,491	23,393,811	2,759,680
居宅介護料収益	5,224,943	151,691	5,073,252
(介護報酬収益)	4,740,987	138,330	4,602,657
介護報酬収益	4,736,117	138,330	4,597,787
介護予防報酬収益	4,870	0	4,870
(利用者負担金収益)	483,956	13,361	470,595
介護負担金収益(公費)	24,492	0	24,492
介護負担金収益(一般)	458,922	13,361	445,561
介護予防負担金収益(公費)	542	0	542
利用者等利用料収益	80,784,770	72,507,227	8,277,543
施設サービス利用料収益	8,991,796	8,506,500	485,296
居宅介護サービス利用料収益	0	1,100	△ 1,100
食費収益(公費)	725,581	453,843	271,738
食費収益(一般)	29,977,799	27,899,869	2,077,930
食費収益(特定)	13,487,931	10,503,400	2,984,531
居住費収益(一般)	15,348,050	13,931,230	1,416,820
居住費収益(特定)	10,094,604	9,323,965	770,639
その他の利用料収益	2,159,009	1,887,320	271,689
その他の事業収益	22,350,742	8,603,213	13,747,529
補助金事業収益(公費)	22,347,442	8,603,213	13,744,229
受託事業収益(公費)	3,300	0	3,300
経常経費寄附金収益	91,105	350,000	△ 258,895
その他の収益	6,183,309	10,420,096	△ 4,236,787
サービス活動収益計(1)	380,191,608	335,525,528	44,666,080
費 用			
人件費	240,590,911	241,309,537	△ 718,626
職員給料	139,247,214	137,185,473	2,061,741
職員賞与	15,490,907	13,034,007	2,456,900
賞与引当金繰入	8,474,000	7,004,000	1,470,000
非常勤職員給与	42,189,581	43,148,154	△ 958,573
派遣職員費	3,538,086	7,350,845	△ 3,812,759
退職給付費用	2,911,280	6,540,572	△ 3,629,292
法定福利費	28,739,843	27,046,486	1,693,357
事業費	57,511,605	56,516,852	994,753
給食費	26,752,114	22,753,368	3,998,746
介護用品費	4,578,599	3,897,629	680,970
医薬品費	263,153	752,914	△ 489,761
保健衛生費	1,181,706	2,372,357	△ 1,190,651
教養娯楽費	519,595	394,343	125,252
日用品費	639,479	715,085	△ 75,606
水道光熱費	16,123,960	19,407,204	△ 3,283,244
燃料費	5,462,943	4,715,887	747,056
消耗器具備品費	458,981	392,657	66,324
保険料	315,162	210,502	104,660
賃借料	555,156	484,140	71,016
車輛費	658,597	420,766	237,831
雑費	2,160	0	2,160
事務費	73,914,454	63,798,247	10,116,207
福利厚生費	751,855	902,188	△ 150,333
職員被服費	114,344	338,595	△ 224,251
旅費交通費	68,532	35,780	32,752
研修研究費	49,679	1,500	48,179
事務消耗品費	7,925,769	6,950,174	975,595
印刷製本費	1,320	20,076	△ 18,756
修繕費	6,335,042	7,312,063	△ 977,021
通信運搬費	855,279	1,057,322	△ 202,043
会議費	42,645	31,558	11,087
広報費	165,000	13,000	152,000
業務委託費	40,063,920	32,908,888	7,155,032
手数料	6,502,497	1,366,749	5,135,748
保険料	1,056,381	1,096,836	△ 40,455

特別養護老人ホーム コスモホーム 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)
	賃借料	1,300,975	4,169,776	△ 2,868,801
	土地・建物賃借料	1,183,959	811,453	372,506
	租税公課	381,609	304,998	76,611
	保守料	5,146,536	4,683,576	462,960
	渉外費	21,600	29,240	△ 7,640
	諸会費	233,700	238,866	△ 5,166
	雑費	1,713,812	1,525,609	188,203
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	20,247,729	20,050,813	196,916
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,051,895	△ 10,193,201	141,306
	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)	382,212,804	371,482,248	10,730,556
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 2,021,196	△ 35,956,720	33,935,524
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	19,817	25,850	△ 6,033
	その他のサービス活動外収益	10,786	220,357	△ 209,571
	雑収益	10,786	220,357	△ 209,571
	サービス活動外収益計(4)	30,603	246,207	△ 215,604
費用				
	支払利息	77,371	97,189	△ 19,818
	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)	77,371	97,189	△ 19,818
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 46,768	△ 149,018	△ 195,786
	経常増減差額(7=3+6)	△ 2,067,964	△ 35,807,702	33,739,738
特別増減の部				
収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	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	42,970	6,797	36,173
	その他の特別収益	33,594	0	33,594
	徴収不能引当金戻入益	9,376	6,797	2,579
	特別収益計(8)	42,970	6,797	36,173
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	17,059	245,008	△ 227,949
	器具及び備品売却損・処分損	17,059	245,008	△ 227,949
	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	0	0
	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)	17,059	245,008	△ 227,949
	特別増減差額(10=8-9)	25,911	△ 238,211	264,122
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 2,042,053	△ 36,045,913	34,003,860
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 55,682,824	△ 49,636,911	△ 6,045,913
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 57,724,877	△ 85,682,824	27,957,947
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	60,621,855	30,000,000	30,621,855
	施設整備等積立金取崩額	60,621,855	30,000,000	30,621,855
	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)	2,896,978	△ 55,682,824	58,579,802

特別養護老人ホーム コスモホーム
令和 6年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)
貸借対照表

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	148,735,652	77,492,768	71,242,884	流動負債	49,174,528	42,529,398	6,645,130
現金預金	93,383,122	30,312,282	63,070,840	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	54,010,510	46,082,129	7,928,381	事業未払金	10,149,030	10,270,605	△ 121,575
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	1,740,750	△ 1,740,750
未収補助金	21,926	0	21,926	1年以内返済予定 設備資金借入金	650,600	630,137	20,463
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	508,189	526,685	△ 18,496	未払費用	27,432,221	22,451,475	4,980,746
立替金	132,620	129,973	2,647	預り金	4,572	0	4,572
前払金	0	0	0	職員預り金	2,458,105	432,431	2,025,674
前払費用	688,486	460,276	228,210	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	6,000	0	6,000
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	△ 9,201	△ 18,577	9,376	賞与引当金	8,474,000	7,004,000	1,470,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	340,539,286	417,058,188	△ 76,518,902	固定負債	15,282,399	15,109,599	172,800
基本財産	144,250,974	159,569,055	△ 15,318,081	設備資金借入金	1,424,211	2,074,811	△ 650,600
土地	14,339,866	14,339,866	0	リース債務	0	0	0
建物	129,911,108	145,229,189	△ 15,318,081	退職給付引当金	13,858,188	13,034,788	823,400
その他の固定資産	196,288,312	257,489,133	△ 61,200,821	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	64,456,927	57,638,997	6,817,930
建物	3	3	0	純 資 産 の 部			
構築物	7	7	0	基本金	164,999,086	164,999,086	0
機械及び装置	555,630	968,908	△ 413,278	国庫補助金等特別積立金	90,986,802	101,038,697	△ 10,051,895
車輛運搬具	3	3	0	その他の積立金	165,935,145	226,557,000	△ 60,621,855
器具及び備品	13,390,530	14,843,273	△ 1,452,743	施設整備等積立金	165,935,145	226,557,000	△ 60,621,855
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	2,896,978	△ 55,682,824	58,579,802
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 2,042,053)	(△ 36,045,913)	(34,003,860)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	1,643,648	2,085,151	△ 441,503				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	13,858,188	13,034,788	823,400				
施設整備等積立資産	165,935,145	226,557,000	△ 60,621,855				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	905,158	0	905,158				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	424,818,011	436,911,959	△ 12,093,948
資産の部合計	489,274,938	494,550,956	△ 5,276,018	負債及び純資産の部合計	489,274,938	494,550,956	△ 5,276,018