

法人単位貸借対照表
令和6年3月31日現在

社会福祉法人ひのき会（かもめ）

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	167,883,576	179,429,870	△ 21,557,294	流動負債	26,849,101	23,736,190	2,903,911
現金預金	118,271,958	140,863,211	△ 22,591,255	事業未払金	2,304,693	1,993,832	310,861
事業未収金	36,300,586	33,617,211	2,683,375	その他の未払金	6,419,457	5,405,438	1,014,019
未収金	112,329	3,239,829	△ 3,127,500	1年以内返済予定設備資金借入金	15,840,000	15,840,000	0
貯蔵品	692,789	399,647	293,142	預り金	2,519	22,313	△ 19,794
立替金	346,907	269,377	△ 77,530	職員預り金	728,298	370,407	357,891
前払費用	793,865	906,395	△ 112,530	サービス区分間借入金	68,759	35,200	33,559
サービス区分間貸付金	69,759	35,200	34,559	仮受金	1,276,385	69,000	1,207,385
仮払金	1,276,385	0	1,276,385				
固定資産	337,631,384	354,617,857	△ 16,986,293	固定負債	154,149,270	169,273,025	△ 15,123,755
基本財産	130,475,196	135,142,929	△ 4,667,733	設備資金借入金	141,160,000	151,000,000	△ 10,840,000
土地	25,894,699	25,894,699	0	退職給付引当金	12,989,270	12,273,025	716,245
建物	104,580,497	109,248,230	△ 4,667,733	負債の部合計	180,789,371	193,009,215	△ 12,219,844
その他の固定資産	297,156,188	219,374,728	△ 77,781,460				
土地	62,649,789	62,649,789	0	純資産の部			
建物	120,685,335	132,976,904	△ 12,288,569	基本金	42,912,230	42,912,230	0
建物付属設備	782,316	970,069	△ 187,753	基本金	42,912,230	42,912,230	0
構築物	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	28,205,142	29,487,192	△ 1,282,050
器具及び備品	1,043,892	1,502,375	△ 458,483	国庫補助金等特別積立金	28,205,142	29,487,192	△ 1,282,050
設備整備積資産	5,002,602	5,002,602	0	その他の積立金	9,002,602	9,002,602	0
財政調整積資産	4,000,000	4,000,000	0	設備整備積立金	5,002,602	5,002,602	0
その他の固定資産	12,989,270	12,273,025	716,245	財政調整積立金	4,000,000	4,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	234,585,635	269,527,328	△ 34,941,693
				（うち当期活動増減差額）	△ 24,941,693	236,192	△ 25,177,885
資産の部合計	495,494,940	533,938,527	△ 38,443,587	純資産の部合計	314,705,669	340,529,312	△ 26,223,743
				負債及び純資産の部合計	495,494,940	533,938,527	△ 38,443,587

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

*社会福祉法人ひのき会 (かもめ)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	[258,276,490]	[276,030,762]	[△ 17,754,272]
	居宅介護料収益	(88,423,047)	(96,823,810)	(△ 8,400,763)
	介護報酬収益	76,285,748	84,850,509	△ 8,564,761
	介護予防報酬収益	3,143,052	1,852,047	1,291,005
	介護負担金収益(公費)	252,474	312,318	△ 59,844
	介護負担金収益(一般)	8,392,545	9,603,153	△ 1,210,608
	介護予防負担金収益(一般)	349,228	205,783	143,445
	地域密着型介護料収益	(72,774,559)	(75,870,223)	(△ 3,095,664)
	介護報酬収益	65,368,096	67,606,443	△ 2,238,347
	介護予防報酬収益	0	441,909	△ 441,909
	介護負担金収益(公費)	2,097,119	2,673,880	△ 576,761
	介護負担金収益(一般)	5,309,344	5,103,960	205,384
	介護予防負担金収益(一般)	0	44,031	△ 44,031
	利用者等利用料収益	(78,165,044)	(81,027,492)	(△ 2,862,448)
	食費収益(一般)	27,331,005	28,049,405	△ 718,400
	居住費収益(一般)	18,210,249	18,947,847	△ 737,598
	その他の利用料収益	32,623,790	34,030,240	△ 1,406,450
	その他の事業収益	(18,913,840)	(22,309,237)	(△ 3,395,397)
	補助金事業収益	18,913,840	22,309,237	△ 3,395,397
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[1,282,050]	[1,282,050]	[0]
その他の収益	[54,700]	[0]	[54,700]	
サービス活動収益計(1)	259,613,240	277,312,812	△ 17,699,572	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[169,765,007]	[161,537,942]	[8,227,065]
	役員報酬	9,150,000	3,000,000	6,150,000
	職員給料	49,472,693	49,013,320	459,373
	職員賞与	12,549,000	12,433,880	115,120
	非常勤職員給与	73,921,486	73,953,077	△ 31,591
	退職給付費用	3,285,460	3,105,730	179,730
	法定福利費	21,386,368	20,031,935	1,354,433
	事業費	[27,799,885]	[26,060,144]	[1,739,741]
	給食費	17,947,554	17,310,815	636,739
	介護用品費	3,750,498	3,835,703	△ 85,205
	保健衛生費	1,263,668	1,029,130	234,538
	教養娯楽費	315,131	341,474	△ 26,343
	日用品費	1,081,498	969,197	112,301
	消耗器具備品費	778,325	469,701	308,624
	賃借料	2,002,762	1,779,722	223,040
	葬祭費	81,500	31,500	50,000
修繕費	578,630	283,002	295,628	
雑費	319	9,900	△ 9,581	
事務費	[68,300,949]	[67,718,286]	[582,663]	
福利厚生費	1,180,072	1,202,539	△ 22,467	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	職員被服費	189,156	169,205	19,951	
	旅費交通費	498,368	174,264	324,104	
	研修研究費	512,180	88,358	423,822	
	事務消耗品費	662,858	706,133	△ 43,275	
	印刷製本費	521,755	436,743	85,012	
	水道光熱費	15,958,735	16,680,576	△ 721,841	
	燃料費	2,345,273	1,979,182	366,091	
	修繕費	4,155,800	4,786,540	△ 630,740	
	通信運搬費	1,047,265	1,082,840	△ 35,575	
	会議費	301,036	4,272	296,764	
	広報費	70,400	13,200	57,200	
	業務委託費	24,260,631	22,686,000	1,574,631	
	手数料	139,243	123,654	15,589	
	保険料	1,747,267	1,795,625	△ 48,358	
	賃借料	10,723,347	10,018,993	704,354	
	租税公課	828,350	2,398,137	△ 1,569,787	
	保守料	923,689	1,115,455	△ 191,766	
	諸会費	98,000	81,500	16,500	
	車両費	1,214,503	1,457,542	△ 243,039	
	雑費	923,021	717,528	205,493	
減価償却費	[17,602,538]	[17,715,377]	[△ 112,839]		
サービス活動費用計(2)		283,468,379	273,031,749	10,436,630	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 23,855,139	4,281,063	△ 28,136,202	
サービス 収益	受取利息配当金収益	[1,365]	[2,562]	[△ 1,197]	
	その他のサービス活動外収益	[2,093,026]	[1,617,851]	[475,175]	
	利用者等外給食収益	983,685	967,050	16,635	
	雑収益	1,109,341	650,801	458,540	
サービス活動外収益計(4)		2,094,391	1,620,413	473,978	
費用 増減 の 部	支払利息	[2,265,006]	[2,477,042]	[△ 212,036]	
	その他のサービス活動外費用	[915,939]	[884,353]	[31,586]	
	利用者等外給食費	915,939	884,353	31,586	
サービス活動外費用計(5)		3,180,945	3,361,395	△ 180,450	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,086,554	△ 1,740,982	654,428	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 24,941,693	2,540,081	△ 27,481,774	
特別 増減 の 部	事業区分間繰入金収益	[6,063,527]	[1,821,298]	[4,242,229]	
	サービス区分間繰入金収益	[4,462,278]	[1,498,270]	[2,964,008]	
	特別収益計(8)		10,525,805	3,319,568	7,206,237
	固定資産売却損・処分損	[0]	[2,303,889]	[△ 2,303,889]	
費用	土地売却損・処分損	0	2,303,889	△ 2,303,889	
事業区分間繰入金費用	[6,063,527]	[1,821,298]	[4,242,229]		
サービス区分間繰入金費用	[4,462,278]	[1,498,270]	[2,964,008]		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別費用計(9)	10,525,805	5,623,457	4,902,348
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 2,303,889	2,303,889
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 24,941,693	236,192	△ 25,177,885
繰	前期繰越活動増減差額(12)	259,527,328	259,291,456	235,872
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	234,585,635	259,527,648	△ 24,942,013
活	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
動	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[8,000,000]	[△ 8,000,000]
増	その他の積立金積立額(16)	[0]	[4,000,320]	[△ 4,000,320]
減	設備整備積立金	0	320	△ 320
差	財政調整積立金	0	4,000,000	△ 4,000,000
額				
の	次期繰越活動増減差額			
部	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	234,585,635	263,527,328	△ 28,941,693

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

*社会福祉法人ひのき会 (かもめ)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 入	介護保険事業収入	[255,988,000]	[258,276,490]	[△ 2,288,490]
	居宅介護料収入	(88,982,000)	(88,423,047)	(558,953)
	介護報酬収入	76,700,000	76,285,748	414,252
	介護予防報酬収入	3,220,000	3,143,052	76,948
	介護負担金収入(公費)	250,000	252,474	△ 2,474
	介護負担金収入(一般)	8,422,000	8,392,545	29,455
	介護予防負担金収入(一般)	390,000	349,228	40,772
	地域密着型介護料収入	(73,014,000)	(72,774,559)	(239,441)
	介護報酬収入	65,785,000	65,368,096	416,904
	介護負担金収入(公費)	2,032,000	2,097,119	△ 65,119
	介護負担金収入(一般)	5,177,000	5,309,344	△ 132,344
	介護予防負担金収入(一般)	20,000	0	20,000
	利用者等利用料収入	(77,903,000)	(78,165,044)	(△ 262,044)
	食費収入(一般)	27,466,000	27,331,005	134,995
	居住費収入(一般)	18,189,000	18,210,249	△ 21,249
	その他の利用料収入	32,248,000	32,623,790	△ 375,790
	その他の事業収入	(16,089,000)	(18,913,840)	(△ 2,824,840)
	補助金事業収入	16,089,000	18,913,840	△ 2,824,840
	受取利息配当金収入	[12,000]	[1,365]	[10,635]
	その他の収入	[2,186,000]	[2,147,726]	[38,274]
利用者等外給食費収入	1,043,000	983,685	59,315	
雑収入	1,143,000	1,164,041	△ 21,041	
事業活動収入計(1)		258,186,000	260,425,581	△ 2,239,581
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[166,920,000]	[168,913,257]	[△ 1,993,257]
	役員報酬支出	9,150,000	9,150,000	0
	職員給料支出	49,645,000	49,472,693	172,307
	職員賞与支出	12,610,000	12,549,000	61,000
	非常勤職員給与支出	73,102,000	73,921,486	△ 819,486
	退職給付支出	3,101,000	2,433,710	667,290
	法定福利費支出	19,312,000	21,386,368	△ 2,074,368
	事業費支出	[27,658,000]	[27,799,885]	[△ 141,885]
	給食費支出	18,069,000	17,947,554	121,446
	介護用品費支出	4,079,000	3,750,498	328,502
	保健衛生費支出	1,340,000	1,263,668	76,332
	教養娯楽費支出	291,000	315,131	△ 24,131
	日用品費支出	1,049,000	1,081,498	△ 32,498
	消耗器具備品費支出	600,000	778,325	△ 178,325
	賃借料支出	1,639,000	2,002,762	△ 363,762
	葬祭費支出	100,000	81,500	18,500
修繕費支出	490,000	578,630	△ 88,630	
雑支出	1,000	319	681	
事務費支出	[69,007,000]	[68,300,949]	[706,051]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支 出	福利厚生費支出	1,159,000	1,180,072	△	21,072
	職員被服費支出	219,000	189,156		29,844
	旅費交通費支出	508,000	498,368		9,632
	研修研究費支出	429,000	512,180	△	83,180
	事務消耗品費支出	625,000	662,858	△	37,858
	印刷製本費支出	535,000	521,755		13,245
	水道光熱費支出	17,850,000	15,958,735		1,891,265
	燃料費支出	2,450,000	2,345,273		104,727
	修繕費支出	4,103,000	4,155,800	△	52,800
	通信運搬費支出	1,000,000	1,047,265	△	47,265
	会議費支出	327,000	301,036		25,964
	広報費支出	10,000	70,400	△	60,400
	業務委託費支出	23,300,000	24,260,631	△	960,631
	手数料支出	161,000	139,243		21,757
	保険料支出	1,850,000	1,747,267		102,733
	賃借料支出	10,230,000	10,723,347	△	493,347
	租税公課支出	832,000	828,350		3,650
	保守料支出	1,064,000	923,689		140,311
	諸会費支出	110,000	98,000		12,000
	車輦費支出	1,275,000	1,214,503		60,497
雑支出	970,000	923,021		46,979	
支払利息支出	[2,265,000]	[2,265,006]	[△	6]	
その他の支出	[945,000]	[915,939]	[29,061]	
利用者等外給食費支出	945,000	915,939		29,061	
事業活動支出計(2)	266,795,000	268,195,036	△	1,400,036	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 8,609,000	△ 7,769,455	△	839,545	
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0		0
	設備資金借入金元金償還支出	[15,840,000]	[15,840,000]	[0]
	施設整備等支出計(5)	15,840,000	15,840,000		0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 15,840,000	△ 15,840,000		0	
そ の 他 の 活	積立資産取崩収入	[2,901,000]	[2,379,010]	[521,990]
	退職給付引当資産取崩収入	2,901,000	2,379,010		521,990
	事業区分間繰入金収入	[5,986,000]	[6,063,527]	[△	77,527]
	サービス区分間繰入金収入	[4,628,000]	[4,462,278]	[165,722]
	その他の活動収入計(7)	13,515,000	12,904,815		610,185

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
動	事業区分間繰入金支出	[6,082,000]	[6,063,527]	[18,473]
に	支 サービス区分間繰入金支出	[4,628,000]	[4,462,278]	[165,722]
よ	出 その他の活動による支出	[3,170,000]	[3,230,760]	[△ 60,760]
る	退職出資金支出	3,170,000	3,230,760	△ 60,760
収	その他の活動支出計(8)	13,880,000	13,756,565	123,435
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 365,000	△ 851,750	486,750
	予備費支出(10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 24,814,000	△ 24,461,205	△ 352,795
	前期末支払資金残高(12)	0	171,524,680	△ 171,524,680
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 24,814,000	147,063,475	△ 171,877,475