

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

石川県かほく市学園台5丁目19番地1

社会福祉法人 芙蓉会

法人名	社会福祉法人 葵寮会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 葵寮会

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) 1頁

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	699,017,000	700,503,106	△1,486,106
	経常経費寄付金収入	100,000	40,000	60,000
	受取利息配当金収入	4,000	1,098	2,902
	その他の収入	660,000	538,078	121,922
	事業活動収入計 (1)	699,781,000	701,082,282	△1,301,282
	支出			
	人件費支出	534,288,000	529,474,920	4,813,080
	事業費支出	108,349,000	105,596,948	2,752,052
	事務費支出	47,502,000	46,405,207	1,096,793
支払利息支出	441,000	344,328	96,672	
事業活動支出計 (2)	690,580,000	681,821,403	8,758,597	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	9,201,000	19,260,879	△10,059,879	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	300,000	△300,000
	施設整備等収入計 (4)	0	300,000	△300,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	10,582,000	10,582,000	0
	固定資産取得支出	3,942,415	3,942,415	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,952,698	4,608,868	343,830
施設整備等支出計 (5)	19,477,113	19,133,283	343,830	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△19,477,113	△18,833,283	△643,830	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入	956,000	1,150,036	△194,036
	その他の活動収入計 (7)	956,000	1,150,036	△194,036
	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)	956,000	1,150,036	△194,036
予備費支出 (10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△9,320,113	1,577,632	△10,897,745	
前期末支払資金残高 (12)	206,446,071	206,446,071	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	197,125,958	208,023,703	△10,897,745	

法人名	社会福祉法人 美寿会
施設名	社会福祉法人 美寿会
拠点区分	にほんブログ村

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) 1頁

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
収入				
介護保険事業収入	699,017,000	700,503,106	△1,486,106	
施設介護料収入	269,900,000	269,132,391	767,609	
介護報酬収入	242,900,000	242,200,505	699,495	
利用者負担金収入(一般)	27,000,000	26,931,886	68,114	
居宅介護料収入	116,470,000	116,690,321	△220,321	
(介護報酬収入)	103,610,000	103,956,456	△346,456	
介護報酬収入	103,400,000	103,729,746	△329,746	
介護予防報酬収入	210,000	226,710	△16,710	
(利用者負担金収入)	12,860,000	12,733,865	126,135	
介護負担金収入(一般)	12,800,000	12,662,925	137,075	
介護予防負担金収入(公費)	60,000	0	60,000	
介護予防負担金収入(一般)	0	70,940	△70,940	
地域密着型介護料収入	160,150,000	161,055,630	△905,630	
(介護報酬収入)	143,300,000	144,084,501	△784,501	
介護報酬収入	143,300,000	144,084,501	△784,501	
(利用者負担金収入)	16,850,000	16,971,129	△121,129	
介護負担金収入(公費)	300,000	346,657	△46,657	
介護負担金収入(一般)	16,550,000	16,624,472	△74,472	
居宅介護支援介護料収入	9,700,000	9,661,440	38,560	
居宅介護支援介護料収入	9,700,000	9,661,440	38,560	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,490,000	6,544,250	△54,250	
事業費収入	5,600,000	5,587,425	12,575	
事業負担金収入(一般)	890,000	956,825	△66,825	
利用者等利用料収入	128,140,000	127,980,578	159,422	
食費収入(一般)	60,270,000	60,207,885	62,115	
食費収入(特定)	11,130,000	11,111,830	18,170	
居住費収入(一般)	44,600,000	44,522,599	77,401	
居住費収入(特定)	12,100,000	12,054,064	45,936	
その他の利用料収入	40,000	84,200	△44,200	
その他の事業収入	8,167,000	9,438,496	△1,271,496	
補助金事業収入(公費)	5,967,000	7,502,726	△1,535,726	
受託事業収入(公費)	2,200,000	1,935,770	264,230	
経常経費寄付金収入	100,000	40,000	60,000	
経常経費寄付金収入	100,000	40,000	60,000	
受取利息配当金収入	4,000	1,098	2,902	
その他の収入	660,000	538,078	121,922	
受入研修費収入	60,000	19,278	40,722	
利用者等外給食費収入	600,000	518,800	81,200	
事業活動収入計(1)	699,781,000	701,082,282	△1,301,282	
支出				
人件費支出	534,288,000	529,474,920	4,813,080	
役員報酬支出	3,426,000	3,426,000	0	
職員給料支出	332,659,000	330,262,961	2,396,039	
職員俸給	240,852,000	240,074,965	777,035	
職員請手当	91,807,000	90,187,996	1,619,004	
職員賞与支出	96,055,000	95,869,459	185,541	
非常勤職員給与支出	21,971,000	21,762,120	208,880	
派遣職員費支出	956,000	955,240	760	
退職給付支出	7,427,000	7,416,000	11,000	
退職金	6,191,000	6,348,000	△157,000	
退職共済掛金	1,236,000	1,068,000	168,000	
法定福利費支出	71,794,000	69,783,140	2,010,860	
事業費支出	108,349,000	105,596,948	2,752,052	
給食費支出	42,765,000	41,935,858	829,142	
介護用品費支出	7,662,000	7,683,168	△21,168	
保健衛生費支出	1,861,000	1,497,905	363,095	
医療費支出	119,000	48,900	70,100	
教養娯楽費支出	900,000	818,326	81,674	
日用品費支出	1,727,000	1,346,431	380,569	
水道光熱費支出	36,017,000	35,209,716	807,284	
消耗器具備品費支出	13,368,000	13,544,535	△176,535	
消耗品費	12,012,000	12,175,482	△163,482	
器具什器費	1,356,000	1,369,053	△13,053	
車輛費支出	3,568,000	3,216,127	352,873	
雑支出	362,000	296,982	65,018	
事務費支出	47,502,000	46,405,207	1,096,793	
福利厚生費支出	2,915,000	2,851,739	63,261	
職員被服費支出	556,000	606,452	△50,452	
旅費交通費支出	120,000	22,524	97,476	
研修研究費支出	445,000	323,851	121,149	
事務消耗品費支出	2,176,000	1,994,386	181,614	
消耗品費	1,391,000	1,310,806	80,194	
器具什器費	785,000	683,580	101,420	
印刷製本費支出	756,000	561,104	194,896	
水道光熱費支出	2,620,000	2,525,210	94,790	
修繕費支出	3,780,000	3,747,400	32,600	
通信運搬費支出	1,680,000	1,423,513	256,487	
会議費支出	218,000	166,965	51,035	

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) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	広報費支出	236,000	237,402	△1,402	
	業務委託費支出	15,995,000	15,866,621	128,379	
	手数料支出	6,848,000	7,978,840	△1,130,840	
	保険料支出	1,834,000	927,040	906,960	
	賃借料支出	1,958,000	1,921,467	36,533	
	租税公課支出	667,000	645,700	21,300	
	保守料支出	2,592,000	2,424,340	167,660	
	渉外費支出	711,000	856,100	△145,100	
	諸会費支出	566,000	563,200	2,800	
	雑支出	829,000	761,353	67,647	
	雑支出	310,000	257,153	52,847	
	職員等給食費	519,000	504,200	14,800	
	支払利息支出	441,000	344,328	96,672	
	事業活動支出計 (2)	690,580,000	681,821,403	8,758,597	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	9,201,000	19,260,879	△10,059,879	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	300,000	△300,000	
	施設整備等補助金収入	0	300,000	△300,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	300,000	△300,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,582,000	10,582,000	0	
	固定資産取得支出	3,942,415	3,942,415	0	
	車両運搬具取得支出	310,000	310,000	0	
	器具及び備品取得支出	2,248,615	2,248,615	0	
	ソフトウェア取得支出	173,800	173,800	0	
建物附属設備取得支出	1,210,000	1,210,000	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,952,698	4,608,868	343,830		
施設整備等支出計 (5)	19,477,113	19,133,283	343,830		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△19,477,113	△18,833,283	△643,830		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	956,000	1,150,036	△194,036	
	その他の活動による収入	956,000	1,150,036	△194,036	
	その他の活動収入計 (7)	956,000	1,150,036	△194,036	
	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)	956,000	1,150,036	△194,036		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△9,320,113	1,577,632	△10,897,745		
前期末支払資金残高 (12)	206,446,071	206,446,071	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	197,125,958	208,023,703	△10,897,745		

法人名	社会福祉法人 英祥会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 英祥会

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) 1頁

勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備考
サービス活動増減の部				
収益				
介護保険事業収益	700,503,106	663,786,027	36,717,079	
経常経費寄付金収益	40,000	1,010,000	△970,000	
サービス活動収益計 (1)	700,543,106	664,796,027	35,747,079	
費用				
人件費	533,777,959	521,189,536	12,588,423	
事業費	105,777,678	106,250,629	△472,951	
事務費	47,054,811	42,695,057	4,359,754	
減価償却費	88,761,575	88,850,156	△88,581	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,902,578	△16,871,020	△31,558	
サービス活動費用計 (2)	758,469,445	742,114,358	16,355,087	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△57,926,339	△77,318,331	19,391,992	
収益				
受取利息配当金収益	1,098	1,243	△145	
その他のサービス活動外収益	1,688,114	1,967,666	△279,552	
サービス活動外収益計 (4)	1,689,212	1,968,909	△279,697	
費用				
支払利息	344,328	428,176	△83,847	
その他のサービス活動外費用	0	388,994	△388,994	
サービス活動外費用計 (5)	344,328	817,169	△472,841	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,344,884	1,151,740	193,144	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△56,581,455	△76,166,591	19,585,136	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000	
その他の特別収益	0	15,000	△15,000	
特別収益計 (8)	300,000	15,000	285,000	
費用				
固定資産売却損・処分損	17	29	△12	
国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	0	300,000	
特別費用計 (9)	300,017	29	299,988	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△17	14,971	△14,988	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△56,581,472	△76,151,620	19,570,148	
前期繰越活動増減差額 (12)	1,266,878,438	1,343,030,058	△76,151,620	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,210,296,966	1,266,878,438	△56,581,472	
活動増減差額の部				
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
基金取崩額 (15)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0	
その他の積立金積立額 (17)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	1,210,296,966	1,266,878,438	△56,581,472	

法人名	社会福祉法人 美善会
施設名	社会福祉法人 美善会
拠点区分	ととぶき園

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)

(単位:円) 1頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収益				
介護保険事業収益	700,503,106	663,786,027	36,717,079	
施設介護料収益	269,132,391	249,710,277	19,422,114	
介護報酬収益	242,200,505	224,424,174	17,776,331	
利用者負担金収益(一般)	26,931,886	25,286,103	1,645,783	
居宅介護料収益	116,690,321	111,500,519	5,189,802	
(介護報酬収益)	103,956,456	99,343,774	4,612,682	
介護報酬収益	103,729,746	99,180,406	4,549,340	
介護予防報酬収益	226,710	163,368	63,342	
(利用者負担金収益)	12,733,865	12,156,745	577,120	
介護負担金収益(公費)	0	28,436	△28,436	
介護負担金収益(一般)	12,662,925	12,110,157	552,768	
介護予防負担金収益(一般)	70,940	18,152	52,788	
地域密着型介護料収益	161,055,630	155,199,256	5,856,374	
(介護報酬収益)	144,084,501	138,368,806	5,715,695	
介護報酬収益	144,084,501	136,177,765	7,906,736	
介護予防報酬収益	0	2,191,041	△2,191,041	
(利用者負担金収益)	16,971,129	16,830,450	140,679	
介護負担金収益(公費)	346,657	355,393	△8,736	
介護負担金収益(一般)	16,624,472	16,231,608	392,864	
介護予防負担金収益(一般)	0	243,449	△243,449	
居宅介護支援介護料収益	9,661,440	8,668,640	992,800	
居宅介護支援介護料収益	9,661,440	8,668,640	992,800	
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	6,544,250	7,660,064	△1,115,814	
事業費収益	5,587,425	6,647,121	△1,059,696	
事業負担金収益(一般)	956,825	1,012,943	△56,118	
利用者等利用料収益	127,980,578	122,398,094	5,582,484	
食費収益(一般)	60,207,885	55,093,340	5,114,545	
食費収益(特定)	11,111,830	12,665,735	△1,553,905	
居住費収益(一般)	44,522,599	41,869,060	2,653,539	
居住費収益(特定)	12,054,064	12,697,359	△643,295	
その他の利用料収益	84,200	72,600	11,600	
その他の事業収益	9,438,496	8,649,177	789,319	
補助金事業収益(公費)	7,502,726	6,661,961	840,765	
受託事業収益(公費)	1,935,770	1,965,940	△30,170	
その他の事業収益	0	21,276	△21,276	
経常経費寄付金収益	40,000	1,010,000	△970,000	
経常経費寄附金収益	40,000	1,010,000	△970,000	
サービス活動収益計(I)	700,543,106	664,796,027	35,747,079	
費用				
人件費	533,777,959	521,189,536	12,588,423	
役員報酬	3,426,000	2,760,000	666,000	
職員給料	330,262,961	320,982,247	9,280,714	
職員俸給	240,074,965	233,319,676	6,755,289	
職員手当	90,187,996	87,662,571	2,525,425	
職員賞与	81,431,131	76,984,211	4,446,920	
賞与引当金繰入	16,370,117	16,604,078	△233,961	
非常勤職員給与	21,762,120	25,675,525	△3,913,405	
派遣職員費	955,240	0	955,240	
退職給付費用	11,953,000	10,639,000	1,314,000	
退職金	1,541,000	608,000	933,000	
退職共済掛金	1,068,000	1,068,000	0	
退職給付引当金繰入	9,344,000	8,963,000	381,000	
法定福利費	67,617,390	67,544,476	72,915	
事業費	105,777,678	106,250,629	△472,951	
給食費	41,935,858	40,862,216	1,073,642	
介護用品費	7,683,188	7,142,795	540,393	
保健衛生費	1,497,905	2,541,900	△1,043,995	
医療費	48,900	127,608	△78,708	
教養娯楽費	818,326	711,570	106,756	
日用品費	1,346,431	1,839,592	△493,161	
水道光熱費	35,209,716	34,580,019	629,697	
修繕費	180,730	0	180,730	
消耗器具備品費	13,544,535	14,575,314	△1,030,779	
消耗品費	12,175,482	12,859,397	△683,915	
器具什器費	1,369,053	1,715,917	△346,864	
車両費	3,215,127	3,657,615	△442,488	
雑費	296,982	212,000	84,982	
事務費	47,054,811	42,695,057	4,359,754	
福利厚生費	2,851,739	4,296,495	△1,444,757	
職員旅費	606,452	532,661	73,791	
旅費交通費	22,524	25,276	△2,752	
研修研究費	323,851	390,867	△67,016	
事務消耗品費	1,994,386	1,679,151	315,235	
消耗品費	1,310,806	1,229,432	81,374	
器具什器費	683,580	449,719	233,861	
印刷製本費	561,104	742,621	△181,517	
水道光熱費	2,525,210	2,416,878	108,332	
修繕費	3,566,670	1,643,625	1,923,045	
通信運搬費	1,423,513	1,565,553	△142,040	
会議費	166,965	118,410	48,555	
広報費	237,402	26,202	211,200	
業務委託費	15,866,821	15,805,430	61,391	
手数料	7,978,840	4,462,458	3,516,382	
保険料	1,757,374	1,571,254	186,120	
貸借料	1,921,467	1,798,524	122,943	
租税公課	645,700	343,000	302,700	
保守料	2,424,340	3,646,000	△1,221,660	

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) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	渉外費	856,100	357,350	498,750	
	謝会費	563,200	491,100	72,100	
	雑費	761,353	784,201	△22,848	
	雑費	257,153	193,801	63,352	
	職員等給食費	504,200	590,400	△86,200	
	減価償却費	88,761,575	88,850,156	△88,581	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,902,578	△16,871,020	△31,558	
	サービス活動費用計(2)	758,469,445	742,114,358	16,355,087	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△57,926,339	△77,318,331	19,391,992	
	サービス活動外増減の部	収益			
受取利息配当金収益		1,098	1,243	△145	
その他のサービス活動外収益		1,688,114	1,967,666	△279,552	
受入研修費収益		19,278	42,278	△23,000	
利用者等外給食収益		518,800	585,400	△66,600	
雑収益		1,150,036	1,339,988	△189,952	
サービス活動外収益計(4)		1,689,212	1,968,909	△279,697	
費用					
支払利息		344,328	428,175	△83,847	
その他のサービス活動外費用		0	388,994	△388,994	
雑損失	0	388,994	△388,994		
サービス活動外費用計(5)	344,328	817,169	△472,841		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,344,884	1,151,740	193,144		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△56,581,455	△76,166,591	19,585,136		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000	
	施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000	
	その他の特別収益	0	15,000	△15,000	
	徴収不能引当金戻入益	0	15,000	△15,000	
特別収益計(8)	300,000	15,000	285,000		
費用	固定資産売却損・処分損	17	29	△12	
	車輜運搬具売却損・処分損	1	0	1	
	器具及び備品売却損・処分損	16	29	△13	
	国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	0	300,000	
	特別費用計(9)	300,017	29	299,988	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△17	14,971	△14,988		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△56,581,472	△76,151,620	19,570,148		
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,266,878,438	1,343,030,058	△76,151,620	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,210,296,966	1,266,878,438	△56,581,472	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	基金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	施設運営資金積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	施設運営資金積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	1,210,296,966	1,266,878,438	△56,581,472		

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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	239,159,387	228,539,715	10,619,672	流動負債	65,092,985	53,225,442	11,867,543
現金預金	133,758,254	129,862,958	3,895,296	事業未払金	26,489,856	18,703,684	7,785,972
事業未収金	104,766,623	98,488,645	6,277,978	その他の未払金	2,810,000	1,666,000	1,144,000
未収補助金	34,407	40,723	△6,316	1年以内返済予定設備資金借入金	12,506,000	10,582,000	1,924,000
立替金	589,118	0	589,118	1年以内返済予定リース債務	5,081,184	3,945,720	1,135,464
仮払金	10,985	147,389	△136,404	預り金	19,825	18,600	1,225
				職員預り金	1,816,203	1,705,360	110,843
				賞与引当金	16,370,117	16,604,078	△233,961
固定資産	1,759,119,217	1,838,886,544	△79,767,327	固定負債	131,681,552	139,512,700	△7,831,148
基本財産	1,571,244,905	1,637,250,036	△66,005,131	設備資金借入金	57,496,000	70,002,000	△12,506,000
土地	203,556,000	203,556,000	0	リース債務	12,670,552	12,532,700	137,852
建物	1,020,989,131	1,055,043,165	△34,054,034	退職給付引当金	61,515,000	56,978,000	4,537,000
建物附属設備	346,699,774	378,650,871	△31,951,097	負債の部合計	196,774,537	192,738,142	4,036,395
その他の固定資産	187,874,312	201,636,508	△13,762,196	純資産の部			
土地	76,061,170	76,061,170	0	基本金	280,597,647	280,597,647	0
建物	437,971	593,075	△155,104	第一号基本金	280,597,647	280,597,647	0
構築物	50,914,168	55,052,507	△4,138,339	国庫補助金等特別積立金	310,609,454	327,212,032	△16,602,578
機械及び装置	11,926,521	12,830,101	△903,580	次期繰越活動増減差額	1,210,296,966	1,266,878,438	△56,581,472
車輛運搬具	986,831	1,340,277	△353,446	(うち当期活動増減差額)	△56,581,472	△76,151,620	19,570,148
器具及び備品	30,805,732	38,897,995	△8,092,263				
有形リース資産	9,171,449	11,323,824	△2,152,375				
権利	886,357	965,670	△79,313				
ソフトウェア	1,652,441	2,509,833	△857,392				
無形リース資産	3,799,950	0	3,799,950				
長期前払費用	1,231,722	2,062,056	△830,334	純資産の部合計	1,801,504,067	1,874,688,117	△73,184,050
資産の部合計	1,998,278,604	2,067,426,259	△69,147,655	負債及び純資産の部合計	1,998,278,604	2,067,426,259	△69,147,655

7

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	社会福祉法人 芙蓉会
拠点区分	ことぶき園

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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	239,159,387	228,539,715	10,619,672	流動負債	65,092,985	53,225,442	11,867,543
現金預金	133,758,254	129,862,958	3,895,296	事業未払金	26,489,656	18,703,684	7,785,972
事業未収金	104,766,623	98,488,645	6,277,978	その他の未払金	2,810,000	1,666,000	1,144,000
未収補助金	34,407	40,723	△6,316	1年以内返済予定設備資金借入金	12,506,000	10,582,000	1,924,000
立替金	589,118	0	589,118	1年以内返済予定リース債務	5,081,184	3,945,720	1,135,464
仮払金	10,985	147,389	△136,404	預り金	19,825	18,600	1,225
				職員預り金	1,816,203	1,705,360	110,843
				賞与引当金	16,370,117	16,604,078	△233,961
固定資産	1,759,119,217	1,838,886,544	△79,767,327	固定負債	131,681,552	139,512,700	△7,831,148
基本財産	1,571,244,905	1,637,250,036	△66,005,131	設備資金借入金	57,496,000	70,002,000	△12,506,000
土地	203,556,000	203,556,000	0	リース債務	12,670,552	12,532,700	137,852
建物	1,020,989,131	1,055,043,165	△34,054,034	退職給付引当金	61,515,000	56,978,000	4,537,000
建物附属設備	346,699,774	378,650,871	△31,951,097	負債の部合計	196,774,537	192,738,142	4,036,395
その他の固定資産	187,874,312	201,636,508	△13,762,196				
土地	76,061,170	76,061,170	0	純資産の部			
建物	437,971	593,075	△155,104	基本金	280,597,647	280,597,647	0
構築物	50,914,168	55,052,507	△4,138,339	第一号基本金	280,597,647	280,597,647	0
機械及び装置	11,926,521	12,830,101	△903,580	国庫補助金等特別積立金	310,609,454	327,212,032	△16,602,578
車輛運搬具	986,831	1,340,277	△353,446	次期繰越活動増減差額	1,210,296,966	1,266,878,438	△56,581,472
器具及び備品	30,805,732	38,897,995	△8,092,263	(うち当期活動増減差額)	△56,581,472	△76,151,620	19,570,148
有形リース資産	9,171,449	11,323,824	△2,152,375				
権利	886,357	965,670	△79,313				
ソフトウェア	1,652,441	2,509,833	△857,392				
無形リース資産	3,799,950	0	3,799,950				
長期前払費用	1,231,722	2,062,056	△830,334	純資産の部合計	1,801,504,067	1,874,688,117	△73,184,050
資産の部合計	1,998,278,604	2,067,426,259	△69,147,655	負債及び純資産の部合計	1,998,278,604	2,067,426,259	△69,147,655

法人名	社会福祉法人 美善会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 美善会

財産目録

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金				0	0	133,758,254
現金	現金手許有高		運転資金として	0	0	103,940
預金	北國銀行高松支店、北陸銀行かほく支店		運転資金として	0	0	133,654,314
小計(現金預金)						133,758,254
事業未収金				0	0	104,766,623
国保介護給付費			令和6年2・3月分介護保険収入	0	0	86,797,685
利用者負担金収入			令和6年2・3月分利用者負担金収入等	0	0	17,158,988
その他				0	0	809,950
小計(事業未収金)						104,766,623
未収補助金			結核予防補助金等	0	0	34,407
立替金				0	0	589,118
医療費			ニノ風病院	0	0	23,250
薬剤費			アルプ薬局	0	0	32,990
理美容代			理美容代	0	0	74,000
事務用品			事務用品	0	0	91,400
その他			コピー代等	0	0	367,478
小計(立替金)						589,118
仮払金				0	0	10,985
その他				0	0	10,985
小計(仮払金)						10,985
流動資産合計						239,159,387
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	本部 ことぶき園移転改築用地		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	0	0	203,556,000
建物	本部 特別養護老人ホームことぶき園 新築工事	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	821,009,854	80,047,065	740,962,789
	デイ特別養護老人ホームことぶき園 新築工事	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	162,020,516	15,796,999	146,223,517
	建物(鉄骨耐火構造・寄宿舎)	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	71,586,000	35,596,138	35,989,862
	建物	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	185,685,000	88,819,325	96,865,675
	事務室間仕切り	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	270,000	125,212	144,788
	応接・宿直室間仕切り	平成23年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,500,000	697,500	802,500
小計(建物)						1,020,989,131
建物附属設備	ことぶき園建物附属	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	382,714,814	99,587,036	283,127,778
	デイサービス建物附属	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	72,968,848	19,393,232	53,575,616
	電気設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	13,225,000	13,224,999	1
	給排水衛生設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	17,380,000	17,379,999	1
	空調設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	12,309,000	12,308,999	1
	昇降機設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,000,000	3,845,400	154,600
	スプリンクラー	平成21年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	6,615,000	6,614,999	1
	GR建物附属	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	957,000	156,330	800,670
	建物附属設備	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,048,360	959,946	88,414
	行ワレ建物附属	令和3年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	2,336,660	404,443	1,932,217
	行ワレ建物附属	令和4年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	6,444,040	559,251	5,884,789
	行ワレ建物附属	令和5年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,210,000	74,314	1,135,686
小計(建物附属設備)						346,699,774
基本財産合計						1,571,244,905
(2) その他の固定資産						
土地	石川県かほく市ニツ屋ツ50番1		旧施設跡地・遊休地	0	0	76,061,170
建物	除雪車庫	平成24年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	651,000	609,878	41,122
	建物	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	556,500	556,499	1

財産目録

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物状等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	物置小屋 サテライト突窓	平成23年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,557,500	1,186,938	370,562
	物置小屋 電気設備/サテライト突窓	平成23年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	195,300	169,014	26,286
	小計(建物)					487,971
構築物	石川県かほく市学園台5丁目19番地		ことぶき園機屋工事他	71,418,028	20,503,860	50,914,168
機械及び装置	厨房機器一式		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	15,314,946	3,388,425	11,926,521
車輛運搬具	スズキ ワゴンR他9台		利用者送迎用	27,223,534	26,236,703	986,831
器具及び備品	ロッカー他等		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	118,124,251	87,318,519	30,805,732
有形リース資産	ホム 超低床パッド	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	11,328,000	5,664,000	5,664,000
	ホム シャワーヘッド	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,176,000	2,789,568	1,386,432
	ホム ストックライト	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	5,400,000	4,320,000	1,080,000
	断水システム(クリア・ECO)	令和5年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,229,184	188,167	1,041,017
	小計(有形リース資産)					9,171,449
権利	水道施設利用権	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,183,780	297,423	886,357
ソフトウェア	ホム オンラインプラットフォーム一式		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,947,800	3,295,359	1,652,441
無形リース資産	ソフトウェア(NEXTほのほの) 栄養管理システム	令和5年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,653,000	853,050	3,799,950
長期前払費用			火災保険料期間令和6年4月～令和7年9月他	0	0	1,231,722
	その他の固定資産合計					187,874,312
	固定資産合計					1,759,119,217
	資産合計					1,998,278,604
II 負債の部						
I 流動負債						
事業未払金	食料費、介護用品等			0	0	26,489,656
その他の未払金	未払退職金			0	0	2,810,000
1年以内返済予定設備資金借入金	北國銀行			0	0	12,506,000
1年以内返済予定リース債務	北國総合リース、利コトコボレーション			0	0	5,081,184
預り金	法律事務所、会計事務所等の源泉所得税			0	0	19,825
職員預り金				0	0	1,816,203
所得税	令和6年3月分源泉所得税			0	0	555,703
住民税	令和6年3月分住民税			0	0	1,260,500
	小計(職員預り金)					1,816,203
賞与引当金	賞与引当金			0	0	16,370,117
	流動負債合計					65,092,985
2 固定負債						
設備資金借入金	北國銀行			0	0	57,496,000
リース債務	北國総合リース、利コトコボレーション			0	0	12,670,552
退職給付引当金	退職給付引当金			0	0	61,515,000
	固定負債合計					131,681,552
	負債合計					196,774,537
	差引純資産					1,801,504,067

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

借入金明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	翌引期末残高 ④=①+②-③ (5年以上以内償還予定)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産			
									当期支払額	利息補助金 受入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設 備 資 金 借 入 金	北國銀行	ことぶき園	51,532,000	0	5,346,000	46,186,000 (6,318,000)	0	0.500	223,762	0	R14/02/29	介護施設建設資金	無	無	0	
	北國銀行	ことぶき園	29,052,000	0	5,236,000	23,816,000 (6,188,000)	0	0.500	120,566	0	R10/04/30	旧施設解体資金	無	無	0	
						()										
						()										
						()										
						()										
	設備資金借入金計		80,584,000	0	10,582,000	70,002,000 (12,506,000)	0		344,328	0					0	
長 期 運 営 資 金 借 入 金						()										
						()										
						()										
						()										
						()										
						()										
	長期運営資金借入金計					()										
短 期 運 営 資 金 借 入 金						()										
						()										
						()										
						()										
						()										
						()										
	短期運営資金借入金計					()										
合計			80,584,000	0	10,582,000	70,002,000 (12,506,000)	0		344,328	0					0	

法人名	社会福祉法人 美森会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

寄附金収益明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

1頁
(単位:円)

受領年月日	寄附者		寄附の目的		寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳							
	寄附者の属性	区分	件数				ことばき岡							
R05/12/02	個人につき名称省略				20,000	0	20,000							
	利用者の家族	経常	1											
R06/03/18	個人につき名称省略				20,000	0	20,000							
	利用者の家族	経常	1											
		経常小計	2		40,000	0	40,000							
	合計		2		40,000	0	40,000							

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

補助金事業等収益明細書

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位：円)

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別独立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳															
							ことぶき園															
石川県	令和4年度高齢者施設整備工事費補助金	施設	300,000	0	300,000	300,000	300,000															
			0	0	0	0	0															
施設小計			300,000	0	300,000	300,000	300,000															
石川県	物価高騰対策支援事業	介護事業	50,000	0	50,000	0	50,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		100,000	0	100,000	0	100,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		120,000	0	120,000	0	120,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		270,000	0	270,000	0	270,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		405,000	0	405,000	0	405,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000															
石川労働局	特定求職者雇用開発助成金		250,000	0	250,000	0	250,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		70,000	0	70,000	0	70,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		80,000	0	80,000	0	80,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		270,000	0	270,000	0	270,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		800,000	0	800,000	0	800,000															
石川県	20歳未満におけるサービス費無料制度確保		2,102,000	0	2,102,000	0	2,102,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		35,000	0	35,000	0	35,000															
石川県	物価高騰対策支援事業		180,000	0	180,000	0	180,000															
かほく市社協	令和5年度リネーション用具助成金		32,120	0	32,120	0	32,120															
かほく市社協	令和5年度リネーション用具助成金		34,199	0	34,199	0	34,199															
かほく市社協	令和5年度リネーション用具助成金		35,000	0	35,000	0	35,000															
かほく市	物価高騰対策支援事業		1,435,000	0	1,435,000	0	1,435,000															
石川県	令和5年度結核予防事業補助金		34,407	0	34,407	0	34,407															
介護事業小計				7,502,726	0	7,502,726	0	7,502,726														
合計			7,802,726	0	7,802,726	300,000	7,802,726															

法人名	社会福祉法人 美登会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

基本金明細書

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

1頁
(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳												
		ことぶき岡												
前年度末残高	280,597,647	280,597,647												
第一号基本金	280,597,647	280,597,647												
第二号基本金	0	0												
第三号基本金	0	0												
当期末残高	280,597,647	280,597,647												
第一号基本金	280,597,647	280,597,647												
第二号基本金	0	0												
第三号基本金	0	0												

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

国庫補助金等特別積立金明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

1頁
(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩し事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳									
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		ことぶき園									
前期繰越額				327,212,032	327,212,032									
当期積立額														
施設整備費補助金	0	300,000	0	300,000	300,000									
当期積立額合計	0	300,000	0	300,000	300,000									
当期取崩額														
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				16,902,578	16,902,578									
当期取崩額合計				16,902,578	16,902,578									
当期末残高				310,609,454	310,609,454									

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	社会福祉法人 芙蓉会
拠点区分	ことぶき園

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=B+E)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	203,556,000	0	0	0	0	0	0	0	203,556,000	0	0	0	203,556,000	0	
建物	1,055,043,165	235,284,557	0	0	34,054,034	6,422,920	0	0	1,020,989,131	226,861,637	221,082,239	64,985,324	1,242,071,370	291,246,961	
建物附属設備	378,850,871	74,205,175	1,210,000	0	33,161,097	6,461,837	0	0	346,689,774	67,723,338	174,508,948	30,570,883	521,208,722	98,294,221	
基本財産合計	1,637,250,036	309,489,732	1,210,000	0	67,215,131	14,904,757	0	0	1,571,244,905	294,584,975	395,591,187	94,956,207	1,966,836,092	389,541,182	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	76,061,170	0	0	0	0	0	0	0	76,061,170	0	0	0	76,061,170	0	
建物	593,075	59,692	0	0	155,104	32,788	0	0	437,971	26,904	2,522,329	388,920	2,960,300	425,824	
構築物	55,052,507	10,631,044	0	0	4,138,339	798,667	0	0	50,914,168	9,832,377	20,503,860	2,892,070	71,418,028	12,824,447	
機械及び装置	12,830,101	2,749,101	0	0	903,580	193,608	0	0	11,926,521	2,555,493	3,388,425	726,030	15,314,946	3,281,523	
車両運搬具	1,340,277	0	310,002	0	663,445	0	3	0	986,831	0	26,236,703	2,190,000	27,223,534	2,190,000	
器具及び備品	38,897,995	4,282,463	2,248,615	300,000	10,340,862	972,758	16	0	30,805,732	3,609,705	87,318,519	15,474,447	118,124,251	19,084,152	
有形リース資産	11,323,824	0	1,228,184	0	3,381,559	0	0	0	9,171,449	0	12,961,735	0	22,133,184	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	198,098,949	17,722,300	3,787,801	300,000	19,582,889	1,997,821	19	0	180,303,842	16,024,479	152,931,571	21,781,467	333,235,413	37,805,946	
その他の固定資産(無形固定資産)															
水道施設利用権	965,670	0	0	0	79,313	0	0	0	886,357	0	297,423	0	1,183,780	0	
ソフトウェア	2,509,833	0	173,800	0	1,031,192	0	0	0	1,652,441	0	3,295,359	0	4,947,800	0	
無形リース資産	0	0	4,653,000	0	853,050	0	0	0	3,799,950	0	853,050	0	4,653,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,475,503	0	4,826,800	0	1,963,555	0	0	0	6,338,748	0	4,445,832	0	10,784,580	0	
その他の固定資産計	199,574,452	17,722,300	8,614,601	300,000	21,546,444	1,997,821	19	0	186,642,590	16,024,479	157,377,403	21,781,467	344,019,993	37,805,846	
基本財産及びその他の固定資産計	1,836,824,488	327,212,032	9,824,601	300,000	88,761,575	18,902,578	19	0	1,757,887,495	310,609,454	552,968,590	116,737,674	2,310,856,085	427,347,128	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	1,836,824,488	327,212,032	9,824,601	300,000	88,761,575	18,902,578	19	0	1,757,887,495	310,609,454	552,968,590	116,737,674	2,310,856,085	427,347,128	

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	社会福祉法人 芙蓉会
拠点区分	ことぶき園

引当金明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

1頁

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
01124 賞与引当金	16,604,078	16,370,117	16,604,078	0	16,370,117	
01208 退職給付引当金	56,978,000	9,344,000	4,807,000	0	61,515,000	
計	73,582,078	25,714,117	21,411,078	0	77,885,117	

法人名	社会福祉法人 美森会
施設名	社会福祉法人 美森会
拠点区分	ことぶき園

事業活動明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目	本部会計	特別養護老人ホーム ことぶき園	英蓉会デイサービス センター	美蓉会居宅介護支援 センター	老人短期入所ことぶ き園	英蓉会グループホー ム美蓉	サテライト英蓉	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部									
収益									
介護保険事業収益	0	340,818,752	90,701,089	11,706,600	46,209,062	79,082,979	131,984,624	700,503,106	0
施設介護料収益	0	269,132,391	0	0	0	0	0	269,132,391	0
介護報酬収益	0	242,200,505	0	0	0	0	0	242,200,505	0
利用者負担金収益(一般)	0	26,931,886	0	0	0	0	0	26,931,886	0
居宅介護料収益	0	0	77,916,189	33,960	36,244,182	0	2,495,990	116,690,321	0
(介護報酬収益)	0	0	69,460,667	33,960	32,276,625	0	2,185,204	103,956,456	0
介護報酬収益	0	0	69,460,667	33,960	32,114,841	0	2,120,278	103,729,746	0
介護予防報酬収益	0	0	0	0	161,784	0	64,926	226,710	0
(利用者負担金収益)	0	0	8,455,522	0	3,967,557	0	310,786	12,733,865	0
介護負担金収益(一般)	0	0	8,455,522	0	3,903,831	0	303,572	12,662,925	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	63,726	0	7,214	70,940	0
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0	64,399,980	96,655,650	161,055,630	0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0	57,637,184	86,447,317	144,084,501	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0	57,637,184	86,447,317	144,084,501	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0	6,762,796	10,208,333	16,971,129	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	346,657	0	346,657	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	6,416,139	10,208,333	16,624,472	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	9,661,440	0	0	0	9,661,440	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	9,661,440	0	0	0	9,661,440	0
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	0	6,544,250	0	0	0	0	6,544,250	0
事業費収益	0	0	5,587,425	0	0	0	0	5,587,425	0
事業負担金収益(一般)	0	0	956,825	0	0	0	0	956,825	0
利用者等利用料収益	0	65,855,384	6,035,650	0	9,764,880	14,198,800	32,125,864	127,980,578	0
食費収益(一般)	0	31,999,100	5,951,450	0	4,620,095	6,569,200	11,068,040	60,207,885	0
食費収益(特定)	0	8,254,265	0	0	489,615	0	2,367,950	11,111,830	0
居住費収益(一般)	0	18,209,497	0	0	4,078,294	7,629,600	14,605,208	44,522,599	0
居住費収益(特定)	0	7,392,522	0	0	576,876	0	4,084,666	12,054,064	0
その他の利用料収益	0	0	84,200	0	0	0	0	84,200	0
その他の事業収益	0	5,830,977	205,000	2,011,200	200,000	484,199	707,120	9,438,496	0
補助金事業収益(公費)	0	5,821,407	205,000	85,000	200,000	484,199	707,120	7,502,726	0
受託事業収益(公費)	0	9,570	0	1,926,200	0	0	0	1,935,770	0
経常経費寄付金収益	0	40,000	0	0	0	0	0	40,000	0
経常経費寄附金収益	0	40,000	0	0	0	0	0	40,000	0
サービス活動収益計(1)	0	340,858,752	90,701,089	11,706,600	46,209,062	79,082,979	131,984,624	700,543,106	0
費用									
人件費	3,426,000	277,312,720	60,075,569	11,973,456	27,195,559	59,931,596	93,863,060	533,777,959	0
役員報酬	3,426,000	0	0	0	0	0	0	3,426,000	0
職員給料	0	168,335,593	35,418,172	7,642,653	17,916,990	39,424,019	61,525,534	330,262,961	0
職員俸給	0	123,322,464	28,233,726	6,406,800	12,730,674	26,736,500	42,644,801	240,074,965	0
職員精手当	0	45,013,129	7,184,446	1,235,853	5,186,316	12,687,519	18,880,733	90,187,996	0
職員賞与	0	41,106,849	9,143,762	2,262,173	4,429,797	9,271,129	15,217,421	81,431,131	0
賞与引当金繰入	0	9,011,331	2,137,198	280,692	0	1,616,360	3,324,536	16,370,117	0
非常勤職員給与	0	11,839,679	5,883,996	0	1,183,963	1,516,089	1,338,393	21,762,120	0
派遣職員費	0	668,401	0	0	86,839	0	0	955,240	0
退職給付費用	0	11,641,500	133,500	89,000	0	89,000	0	11,953,000	0
退職金	0	1,541,000	0	0	0	0	0	1,541,000	0
退職共済掛金	0	756,500	133,500	89,000	0	89,000	0	1,068,000	0
退職給付引当金繰入	0	9,344,000	0	0	0	0	0	9,344,000	0
法定福利費	0	34,509,367	7,358,941	1,698,937	3,577,970	8,014,999	12,457,176	67,617,390	0

事業活動明細書

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	本部会計	特別養護老人ホーム ことぶき園	英蓉会デイサービス センター	英蓉会居宅介護支援 センター	老人短期入所ことぶ き園	英蓉会グループホー ム英蓉	サテライト英蓉	合計	内部取引消去
事業費	0	56,396,630	14,846,696	232,223	5,285,358	10,995,924	18,020,847	105,777,678	0
給食費	0	25,458,821	2,303,499	0	2,533,159	4,875,136	6,765,243	41,935,858	0
介護用品費	0	5,154,739	0	0	515,473	7,843	2,005,113	7,683,168	0
保健衛生費	0	1,039,664	74,223	0	0	108,680	275,338	1,497,905	0
医療費	0	13,470	5,040	0	0	0	30,390	48,900	0
教養娯楽費	0	447,949	180,145	0	0	82,101	108,131	818,326	0
日用品費	0	758,171	192,381	0	0	203,314	192,565	1,346,431	0
水道光熱費	0	15,260,756	8,713,291	0	1,526,070	4,123,487	5,586,112	35,209,716	0
修繕費	0	0	0	0	0	1,540	179,190	180,730	0
消耗器具備品費	0	7,950,321	891,644	0	710,656	1,425,551	2,566,363	13,544,535	0
消耗品費	0	7,106,634	810,848	0	710,656	1,220,965	2,326,379	12,175,482	0
器具什器費	0	843,687	80,796	0	0	204,586	239,984	1,369,053	0
車輛費	0	239,574	2,474,316	232,223	0	188,272	100,742	3,215,127	0
雑費	0	73,165	12,157	0	0	0	211,660	296,982	0
事務費	1,135,765	34,147,903	2,636,386	221,093	1,358,336	3,345,623	4,309,705	47,054,811	0
福利厚生費	0	1,802,156	141,530	11,258	0	128,040	768,755	2,851,739	0
職員被服費	0	506,121	100,331	0	0	0	0	606,452	0
旅費交通費	0	15,164	0	0	0	7,360	0	22,524	0
研修研究費	0	240,148	0	0	0	23,063	60,640	323,851	0
事務消耗品費	0	1,471,567	210,116	50,600	0	120,519	141,584	1,894,386	0
消耗品費	0	1,037,557	81,436	17,600	0	92,719	81,494	1,310,806	0
器具什器費	0	434,010	128,680	33,000	0	27,800	60,090	683,580	0
印刷製本費	0	394,414	73,181	0	0	0	93,509	561,104	0
水道光熱費	0	2,525,210	0	0	0	0	0	2,525,210	0
修繕費	0	1,296,262	189,059	0	0	1,120,254	961,095	3,566,670	0
通信運搬費	0	711,268	118,220	105,115	0	191,647	297,263	1,423,513	0
会議費	14,175	84,000	0	0	0	38,000	30,790	166,965	0
広報費	0	237,402	0	0	0	0	0	237,402	0
業務委託費	518,400	11,669,391	464,385	0	1,161,983	780,708	1,271,754	15,866,621	0
手数料	3,190	7,665,655	151,525	4,950	25,169	64,826	63,525	7,978,840	0
保険料	0	763,742	480,174	45,270	54,252	155,238	258,898	1,757,374	0
賃借料	0	1,169,400	504,565	0	116,932	0	130,570	1,921,467	0
租税公課	600,000	9,400	36,300	0	0	0	0	645,700	0
保守料	0	1,877,260	0	0	0	350,048	197,032	2,424,340	0
渉外費	0	852,200	0	3,900	0	0	0	856,100	0
諸会費	0	459,900	42,000	0	0	54,000	7,300	563,200	0
雑費	0	397,243	25,000	0	0	311,920	27,190	761,353	0
雑費	0	197,043	25,000	0	0	7,920	27,190	257,153	0
職員等給食費	0	200,200	0	0	0	304,000	0	504,200	0
減価償却費	4,285,230	56,083,440	12,799,737	77,275	5,041,420	2,405,823	8,068,650	88,761,575	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△12,908,283	0	0	△674,226	0	△3,320,069	△16,902,578	0
サービス活動費用計(2)	8,846,995	411,032,410	90,258,388	12,504,046	38,206,447	76,678,966	120,942,193	758,469,445	0
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,846,995	△70,173,658	442,701	△797,446	8,002,615	2,404,013	11,042,431	△57,926,339	0
サービス活									
収益									
受取利息配当金収益	15	408	210	14	0	202	249	1,098	0
その他のサービス活動外収益	0	795,437	313,799	4,278	0	331,600	243,000	1,688,114	0
受入研修費収益	0	10,000	0	4,278	0	5,000	0	19,278	0
利用者等外給食収益	0	252,200	0	0	0	266,600	0	518,800	0
雑収益	0	533,237	313,799	0	0	60,000	243,000	1,150,036	0

事業活動明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位: 円) 3頁

勘定科目	本部会計	特別養護老人ホーム ことぶき園	英祥会デイサービス センター	英祥会居宅介護支援 センター	老人短期入所ことぶ き園	英祥会グループホー ム英祥	サテライト英祥	合計	内部取引消去
動外増減の部									
サービス活動外収益計 (4)	15	795,845	314,009	4,292	0	331,802	243,249	1,689,212	0
支払利息	0	344,328	0	0	0	0	0	344,328	0
サービス活動外費用計 (5)	0	344,328	0	0	0	0	0	344,328	0
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	15	451,517	314,009	4,292	0	331,802	243,249	1,344,884	0
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△8,846,980	△69,722,141	756,710	△793,154	8,002,615	2,735,815	11,285,680	△56,581,455	0

事業活動明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円) 4頁

勘定科目		拠点区分合計							
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	700,503,106							
	施設介護料収益	269,132,391							
	介護報酬収益	242,200,505							
	利用者負担金収益(一般)	26,931,886							
	居宅介護料収益	116,890,321							
	(介護報酬収益)	103,956,456							
	介護報酬収益	103,729,746							
	介護予防報酬収益	226,710							
	(利用者負担金収益)	12,733,865							
	介護負担金収益(一般)	12,662,925							
	介護予防負担金収益(一般)	70,940							
	地域密着型介護料収益	161,055,630							
	(介護報酬収益)	144,084,501							
	介護報酬収益	144,084,501							
	(利用者負担金収益)	16,971,129							
	介護負担金収益(公費)	346,657							
	介護負担金収益(一般)	16,624,472							
	居宅介護支援介護料収益	9,661,440							
	居宅介護支援介護料収益	9,661,440							
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	6,544,250							
	事業費収益	5,587,425							
	事業負担金収益(一般)	956,825							
	利用者等利用料収益	127,980,578							
	食費収益(一般)	60,207,885							
	食費収益(特定)	11,111,830							
	居住費収益(一般)	44,522,599							
	居住費収益(特定)	12,054,064							
	その他の利用料収益	84,200							
	その他の事業収益	9,438,496							
	補助金事業収益(公費)	7,502,726							
	受託事業収益(公費)	1,935,770							
経常経費寄付金収益	40,000								
経常経費寄附金収益	40,000								
サービス活動収益計(1)	700,543,106								
費用	人件費	533,777,959							
	役員報酬	3,426,000							
	職員給料	330,262,961							
	職員俸給	240,074,965							
	職員手当	90,187,996							
	職員賞与	81,431,131							
	賞与引当金繰入	16,370,117							
	非常勤職員給与	21,762,120							
	派遣職員費	955,240							
	退職給付費用	11,953,000							
	退職金	1,541,000							
	退職共済掛金	1,068,000							
	退職給付引当金繰入	9,344,000							
	法定福利費	67,617,390							

事業活動明細書

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位:円) 5頁

勘定科目	拠点区分合計								
事業費	105,777,678								
給食費	41,935,858								
介護用品費	7,683,168								
保健衛生費	1,497,905								
医療費	48,900								
教養娯楽費	818,326								
日用品費	1,346,431								
水道光熱費	35,209,716								
修繕費	180,730								
消耗器具備品費	13,544,535								
消耗品費	12,175,482								
器具什器費	1,369,053								
車輛費	3,215,127								
雑費	296,982								
事務費	47,054,811								
福利厚生費	2,851,739								
職員被服費	606,452								
旅費交通費	22,524								
研修研究費	323,851								
事務消耗品費	1,994,386								
消耗品費	1,310,806								
器具什器費	683,580								
印刷製本費	561,104								
水道光熱費	2,525,210								
修繕費	3,566,670								
通信運搬費	1,423,513								
会議費	166,965								
広報費	237,402								
業務委託費	15,866,621								
手数料	7,978,840								
保険料	1,757,374								
賃借料	1,921,467								
租税公課	645,700								
保守料	2,424,340								
渉外費	856,100								
諸会費	563,200								
雑費	761,353								
雑費	257,153								
職員等給食費	504,200								
減価償却費	88,761,575								
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,902,578								
サービス活動費用計(2)	758,469,445								
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△57,926,339								
サービス活									
収									
受取利息配当金収益	1,098								
その他のサービス活動外収益	1,688,114								
受入研修費収益	19,278								
利用者等外給食収益	518,800								
雑収益	1,150,036								

事業活動明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 6頁

勘定科目		拠点区分合計							
動外増減の部									
		サービス活動外収益計 (4)	1,689,212						
	費用	支払利息	344,328						
		サービス活動外費用計 (5)	344,328						
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,344,884							
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△56,581,455							

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産(リース資産を除く)一定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く)一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している芙蓉会退職金規定に基づき、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一金銭債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については、徴収不能実績率により、徴収不能懸念債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 芙蓉会退職金規定(確定給付型退職給付制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)は事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は1拠点区分のため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① ことぶき園拠点(社会福祉事業)
 - ・「本部会計」
 - ・「特別養護老人ホームことぶき園」
 - ・「芙蓉会デイサービスセンター」
 - ・「芙蓉会居宅介護支援センター」
 - ・「老人短期入所ことぶき園」
 - ・「芙蓉会グループホーム芙蓉」
 - ・「サテライト芙蓉」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	203,556,000	0	0	203,556,000
建物	1,055,043,165	0	34,054,034	1,020,989,131
建物附属設備	378,650,871	1,210,000	33,161,097	346,699,774
合計	1,637,250,036	1,210,000	67,215,131	1,571,244,905

計算書類に対する注記

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,242,071,370	221,082,239	1,020,989,131
建物附属設備(基本財産)	521,208,722	174,508,948	346,699,774
建物	2,960,300	2,522,329	437,971
構築物	71,418,028	20,503,860	50,914,168
機械及び装置	15,314,946	3,388,425	11,926,521
車両運搬具	27,223,534	26,236,703	986,831
器具及び備品	118,124,251	87,318,519	30,805,732
有形リース資産	22,133,184	12,961,735	9,171,449
合計	2,020,454,335	548,522,758	1,471,931,577

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産(リース資産を除く)—定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く)—定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している芙蓉会退職金規定に基づき、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金—金銭債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については、徴収不能実績率により、徴収不能懸念債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 芙蓉会退職金規程(確定給付型退職給付制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ことぶき園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)
 - ・「本部会計」
 - ・「特別養護老人ホーム ことぶき園」
 - ・「芙蓉会デイサービスセンター」
 - ・「芙蓉会居宅介護支援センター」
 - ・「老人短期入所ことぶき園」
 - ・「芙蓉会グループホーム芙蓉」
 - ・「サテライト芙蓉」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑪)は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	203,556,000	0	0	203,556,000
建物	1,055,043,165	0	34,054,034	1,020,989,131
建物附属設備	378,650,871	1,210,000	33,161,097	346,699,774
合計	1,637,250,036	1,210,000	67,215,131	1,571,244,905

計算書類に対する注記

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,242,071,370	221,082,239	1,020,989,131
建物附属設備(基本財産)	521,208,722	174,508,948	346,699,774
建物	2,960,300	2,522,329	437,971
構築物	71,418,028	20,503,860	50,914,168
機械及び装置	15,314,946	3,388,425	11,926,521
車両運搬具	27,223,534	26,236,703	986,831
器具及び備品	118,124,251	87,318,519	30,805,732
有形リース資産	22,133,184	12,961,735	9,171,449
合計	2,020,454,335	548,522,758	1,471,931,577

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし


10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項


該当なし

監査報告書

令和6年5月28日

社会福祉法人 芙蓉会
理事長 西村 勇人 殿

監事 森田善明 

監事 東谷正巳 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上