

2024年度

決算報告書

社会福祉法人 育明会

レジデンシャル常盤台

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	931,000,000	857,646,407	73,353,593	
	施設介護料収入	925,000,000	618,357,732	306,642,268	
	介護報酬収入	925,000,000	470,767,899	454,232,101	
	利用者負担金収入(公費)		1,355,673	△1,355,673	
	利用者負担金収入(一般)		74,003,938	△74,003,938	
	処遇改善加算収入		72,230,222	△72,230,222	
	居宅介護料収入		36,417,130	△36,417,130	
	(介護報酬収入)		27,572,277	△27,572,277	
	(利用者負担金収入)		4,520,549	△4,520,549	
	処遇改善加算収入		4,324,304	△4,324,304	
	利用者等利用料収入		174,595,944	△174,595,944	
	その他の事業収入	6,000,000	28,275,601	△22,275,601	
	借入金利息補助金収入		5,001,230	△5,001,230	
	受取利息配当金収入		23,587	△23,587	
	その他の収入	1,000,000	1,090,166	△90,166	
	受入研修費収入		75,000	△75,000	
	利用者等外給食費収入		38,400	△38,400	
	雑収入	1,000,000	976,766	23,234	
	事業活動収入計(1)	932,000,000	863,761,390	68,238,610	
	支出				
	人件費支出	558,000,000	516,183,823	41,816,177	
	職員給料支出	335,000,000	302,807,382	32,192,618	
	職員賞与支出	64,000,000	57,621,167	6,378,833	
	非常勤職員給与支出	90,000,000	84,201,828	5,798,172	
	派遣職員費支出	7,000,000	6,049,892	950,108	
	退職給付支出		6,206,065	△6,206,065	
	法定福利費支出	62,000,000	59,297,489	2,702,511	
	事業費支出	113,900,000	116,544,706	△2,644,706	
	給食費支出	51,000,000	53,125,857	△2,125,857	
	介護用品費支出	12,000,000	11,162,248	837,752	
	保健衛生費支出	2,000,000	3,492,988	△1,492,988	
	医療費支出		30,000	△30,000	
	教養娯楽費支出	1,500,000	2,658,317	△1,158,317	
	水道光熱費支出	38,000,000	37,740,354	259,646	
	消耗器具備品費支出	7,000,000	6,874,655	125,345	
	保険料支出	1,000,000		1,000,000	
	賃借料支出	400,000	232,452	167,548	
	車両費支出	1,000,000	1,163,435	△163,435	

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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
事業活動	雑支出		64,400	△64,400	
	事務費支出	103,350,000	96,787,631	6,562,369	
	福利厚生費支出	4,000,000	6,329,954	△2,329,954	
	職員被服費支出	1,000,000	808,095	191,905	
	旅費交通費支出	17,000,000	13,594,416	3,405,584	
	研修研究費支出	1,500,000	4,455,714	△2,955,714	
	事務消耗品費支出	5,000,000	3,044,588	1,955,412	
	印刷製本費支出	250,000	134,860	115,140	
	水道光熱費支出	3,800,000	3,840,083	△40,083	
	修繕費支出	3,000,000	3,235,507	△235,507	
	通信運搬費支出	1,300,000	1,585,087	△285,087	
	会議費支出	200,000	151,780	48,220	
	広報費支出	1,000,000	975,020	24,980	
	業務委託費支出	43,500,000	32,921,068	10,578,932	
	手数料支出	4,500,000	6,638,671	△2,138,671	
	保険料支出	2,000,000	3,511,612	△1,511,612	
	賃借料支出	2,000,000	1,834,845	165,155	
	土地・建物賃借料支出	11,000,000	11,420,443	△420,443	
	租税公課支出	400,000	170,650	229,350	
	保守料支出	500,000	143,000	357,000	
	渉外費支出	500,000	936,852	△436,852	
	諸会費支出	400,000	70,200	329,800	
	雑支出	500,000	985,186	△485,186	
	利用者負担軽減額	1,300,000	2,681,808	△1,381,808	
	支払利息支出	10,000,000	14,815,732	△4,815,732	
	事業活動支出計(2)	786,550,000	747,013,700	39,536,300	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	145,450,000	116,747,690	28,702,310	
施設整備等	施設整備等補助金収入	4,900,000	4,880,212	19,788	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	4,900,000	4,880,212	19,788	
	設備資金借入金収入		94,676,000	△94,676,000	
	固定資産売却収入		900,000	△900,000	
	車両運搬具売却収入		900,000	△900,000	
	施設整備等収入計(4)	4,900,000	100,456,212	△95,556,212	
収入	設備資金借入金元金償還支出	91,152,000	188,936,000	△97,784,000	
	固定資産取得支出	5,000,000	11,181,929	△6,181,929	
	建物取得支出		2,689,300	△2,689,300	
	車両運搬具取得支出		6,468,000	△6,468,000	

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収入	器具及び備品取得支出	2,000,000	2,024,629	△24,629	
	その他の固定資産取得支出	3,000,000		3,000,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,500,000	1,025,640	474,360	
	施設整備等支出計(5)	97,652,000	201,143,569	△103,491,569	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△92,752,000	△100,687,357	7,935,357	
	長期運営資金借入金収入		20,800,000	△20,800,000	
	積立資産取崩収入		6,096,768	△6,096,768	
	退職給付引当資産取崩収入		6,096,768	△6,096,768	
	拠点区分間繰入金収入		109,404,757	△109,404,757	
	その他の活動による収入		21,775,889	△21,775,889	
	その他の活動による収入		12,284,470	△12,284,470	
	過年度損益修正収益		9,491,419	△9,491,419	
	その他の活動収入計(7)		158,077,414	△158,077,414	
	長期運営資金借入金元金償還支出	12,200,000	4,628,000	7,572,000	
	積立資産支出	6,000,000	7,025,440	△1,025,440	
その他の活動による支出	退職給付引当資産支出	6,000,000	7,025,440	△1,025,440	
	拠点区分間繰入金支出	18,000,000	158,884,008	△140,884,008	
	その他の活動による支出		14,472,444	△14,472,444	
	その他の活動による支出		10,864,350	△10,864,350	
	過年度損益修正支出		3,608,094	△3,608,094	
	その他の活動支出計(8)	36,200,000	185,009,892	△148,809,892	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△36,200,000	△26,932,478	△9,267,522	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,498,000	△10,872,145	27,370,145	
	前期末支払資金残高(12)		98,715,527	△98,715,527	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	16,498,000	87,843,382	△71,345,382	

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	857,646,407	859,826,136	△2,179,729
	施設介護料収益	618,357,732	595,840,187	22,517,545
	介護報酬収益	470,767,899	443,659,509	27,108,390
	利用者負担金収益(公費)	1,355,673	4,148,429	△2,792,756
	利用者負担金収益(一般)	74,003,938	75,993,894	△1,989,956
	処遇改善加算収益	72,230,222	72,038,355	191,867
	居宅介護料収益	36,417,130	31,200,293	5,216,837
	(介護報酬収益)	27,572,277	23,424,716	4,147,561
	(利用者負担金収益)	4,520,549	2,733,418	1,787,131
	処遇改善加算収益	4,324,304	5,042,159	△717,855
	利用者等利用料収益	174,595,944	166,957,590	7,638,354
	その他の事業収益	28,275,601	65,828,066	△37,552,465
	サービス活動収益計(1)	857,646,407	859,826,136	△2,179,729
費用	人件費	518,122,280	545,561,026	△27,438,746
	職員給料	302,807,382	313,428,439	△10,621,057
	職員賞与	34,330,952	34,145,296	185,656
	賞与引当金繰入	24,300,000	23,290,215	1,009,785
	非常勤職員給与	84,201,828	90,528,980	△6,327,152
	派遣職員費	6,049,892	2,179,388	3,870,504
	退職給付費用	7,134,737	8,053,029	△918,292
	法定福利費	59,297,489	73,935,679	△14,638,190
	事業費	116,544,706	110,927,176	5,617,530
	給食費	53,125,857	50,152,187	2,973,670
	介護用品費	11,162,248	11,500,268	△338,020
	保健衛生費	3,492,988	2,470,163	1,022,825
	医療費	30,000	200,000	△170,000
	教養娯楽費	2,658,317	2,590,049	68,268
	水道光熱費	37,740,354	35,970,941	1,769,413
	消耗器具備品費	6,874,655	5,904,048	970,607
	賃借料	232,452	674,896	△442,444
	車輻費	1,163,435	1,345,029	△181,594
	雑費	64,400	119,595	△55,195
	事務費	96,787,631	119,193,753	△22,406,122
	福利厚生費	6,329,954	5,404,989	924,965
	職員被服費	808,095	562,361	245,734
	旅費交通費	13,594,416	15,537,798	△1,943,382

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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)
	研修研究費	4,455,714	1,980,933	2,474,781
	事務消耗品費	3,044,588	3,047,912	△3,324
	印刷製本費	134,860	82,060	52,800
	水道光熱費	3,840,083	4,137,028	△296,945
	修繕費	3,235,507	22,768,326	△19,532,819
	通信運搬費	1,585,087	1,379,226	205,861
	会議費	151,780	105,861	45,919
	広報費	975,020	600,344	374,676
	業務委託費	32,921,068	41,814,771	△8,893,703
	手数料	6,638,671	4,833,929	1,804,742
	保険料	3,511,612	2,261,173	1,250,439
	賃借料	1,834,845	1,243,785	591,060
	土地・建物賃借料	11,420,443	9,883,683	1,536,760
	租税公課	170,650	1,550,500	△1,379,850
	保守料	143,000	351,780	△208,780
	渉外費	936,852	1,108,908	△172,056
	諸会費	70,200	145,150	△74,950
	雑費	985,186	393,236	591,950
	利用者負担軽減額	2,681,808	1,335,577	1,346,231
	減価償却費	97,206,253	96,787,425	418,828
	国庫補助金等特別積立金 取崩額	△29,214,876	△29,214,876	
	サービス活動費用計(2)	802,127,802	844,590,081	△42,462,279
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,518,605	15,236,055	40,282,550
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	5,001,230	5,549,310	△548,080
	受取利息配当金収益	23,587	490	23,097
	その他のサービス活動外 収益	1,090,166	10,015,126	△8,924,960
	受入研修費収益	75,000	142,500	△67,500
	利用者等外給食収益	38,400	97,300	△58,900
	雑収益	976,766	9,775,326	△8,798,560
	サービス活動外収益計(4)	6,114,983	15,564,926	△9,449,943
	支払利息	14,815,732	12,205,811	2,609,921
	その他のサービス活動外 費用		72,930	△72,930
	雑損失		72,930	△72,930
	サービス活動外費用計(5)	14,815,732	12,278,741	2,536,991
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△8,700,749	3,286,185	△11,986,934
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,817,856	18,522,240	28,295,616

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日) (単位：円) 3頁

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,880,212	4,880,212		
		設備資金借入金元金償還補助金収益	4,880,212	4,880,212		
		拠点区分間繰入金収益	109,404,757	120,534,493	△11,129,736	
		その他の特別収益	9,491,419		9,491,419	
		過年度損益修正益	9,491,419		9,491,419	
		特別収益計 (8)	123,776,388	125,414,705	△1,638,317	
	費用	固定資産売却損・処分損	780,652		780,652	
		車両運搬具売却損・処分損	780,652		780,652	
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,880,212	4,880,212		
		拠点区分間繰入金費用	158,884,008	157,234,264	1,649,744	
		その他の特別損失	3,608,094		3,608,094	
		過年度損益修正損	3,608,094		3,608,094	
		特別費用計 (9)	168,152,966	162,114,476	6,038,490	
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△44,376,578	△36,699,771	△7,676,807	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		2,441,278	△18,177,531	20,618,809	
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		54,680,813	72,858,344	△18,177,531
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		57,122,091	54,680,813	2,441,278
基本金取崩額 (14)						
その他の積立金取崩額 (15)						
その他の積立金取崩額						
その他の積立金積立額 (16)						
その他の積立金積立額						
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		57,122,091	54,680,813	2,441,278		

法人名	社会福祉法人育明会
拠点区分	レジデンシャル常盤台

貸借対照表

(令和 7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	177,798,400	207,127,023	△29,328,623	流動負債	234,744,948	232,366,011	2,378,937
現金預金	32,731,258	69,366,870	△36,635,612	短期運営資金借入金	28,200,000	28,200,000	
事業未収金	129,362,688	127,878,933	1,483,755	事業未払金	23,096,881	24,552,799	△1,455,918
未収金	30,998	42,073	△11,075	1年以内返済予定 設備資金借入金	94,260,000	94,260,000	
未収補助金	14,767,542	9,506,580	5,260,962	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	20,800,000	2,628,000	18,172,000
貯蔵品	9,568	9,248	320	1年以内返済予定 リース債務	940,170	1,025,640	△85,470
立替金	623,546	218,319	405,227	1年以内支払予定 長期未払金	4,489,760	2,750,660	1,739,100
前払費用	157,800		157,800	未払費用	30,391,344	45,435,283	△15,043,939
仮払金	115,000	105,000	10,000	預り金	58,277	12,832	45,445
				職員預り金	8,208,516	10,210,582	△2,002,066
				賞与引当金	24,300,000	23,290,215	1,009,785
固定資産	2,049,106,588	2,138,172,739	△89,066,151	固定負債	1,181,522,657	1,280,402,982	△98,880,325
基本財産	1,924,708,372	2,000,323,100	△75,614,728	設備資金借入金	1,121,077,000	1,215,337,000	△94,260,000
土地	594,129,156	594,129,156		長期運営資金借入金	10,000,000	12,000,000	△2,000,000
建物	1,330,579,216	1,406,193,944	△75,614,728	リース債務		940,170	△940,170
その他の固定資産	124,398,216	137,849,639	△13,451,423	退職給付引当金	32,571,097	33,974,272	△1,403,175
建物	16,750,667	15,521,022	1,229,645	長期未払金	17,874,560	18,151,540	△276,980
構築物	32,364,700	35,656,505	△3,291,805	負債の部合計	1,416,267,605	1,512,768,993	△96,501,388
車輛運搬具	6,360,205	2,526,044	3,834,161	純資産の部			
器具及び備品	31,091,164	42,244,475	△11,153,311	基本金	51,810,000	51,810,000	

貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

資産の部				純資産の部			
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
有形リース資産	940,171	1,965,811	△1,025,640	第三号基本金	51,810,000	51,810,000	
権利	313,065	450,247	△137,182	国庫補助金等特別積立金	701,705,292	726,039,956	△24,334,664
ソフトウェア	3,795,147	5,341,263	△1,546,116	次期繰越活動増減差額	57,122,091	54,680,813	2,441,278
退職給付引当資産	32,571,097	33,974,272	△1,403,175	(うち当期活動増減差額)	2,441,278	△18,177,531	20,618,809
差入保証金	212,000	170,000	42,000	純資産の部合計	810,637,383	832,530,769	△21,893,386
資産の部合計	2,226,904,988	2,345,299,762	△118,394,774	負債及び純資産の部合計	2,226,904,988	2,345,299,762	△118,394,774