

## 法人単位資金収支計算書

(自)2024年4月1日(至)2025年3月31日

社会福祉法人 高志会

(単位:円)

| 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                        | 1,488,821,205 | 1,489,067,059 | -245,854   |    |
| 老人福祉事業収入                        | 140,204,200   | 140,245,115   | -40,915    |    |
| 保育事業収入                          | 189,724,064   | 189,754,852   | -30,788    |    |
| 医療事業収入                          | 58,040,000    | 58,049,988    | -9,988     |    |
| 経常経費寄附金収入                       | 3,470,000     | 3,520,861     | -50,861    |    |
| 受取利息配当金収入                       | 210,750       | 222,080       | -11,330    |    |
| その他活動外収入                        | 28,884,000    | 28,983,394    | -99,394    |    |
| 事業活動収入計(1)                      | 1,909,354,219 | 1,909,843,349 | -489,130   |    |
| 支出                              |               |               |            |    |
| 人件費支出                           | 1,129,058,556 | 1,128,821,869 | 236,687    |    |
| 事業費支出                           | 299,527,125   | 299,336,777   | 190,348    |    |
| 事務費支出                           | 340,594,315   | 340,083,995   | 510,320    |    |
| 利用者負担軽減額                        | 597,860       | 597,860       | 0          |    |
| 支払利息支出                          | 18,698,940    | 18,696,414    | 2,526      |    |
| その他の支出                          | -1,661,500    | -1,687,921    | 26,421     |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 1,786,815,296 | 1,785,848,994 | 966,302    |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 122,538,923   | 123,994,355   | -1,455,432 |    |
| 施設整備等による収支                      |               |               |            |    |
| 収入                              |               |               |            |    |
| 施設整備等補助金収入                      | 552,110,000   | 552,110,000   | 0          |    |
| 設備資金借入金収入                       | 2,107,500,000 | 2,107,500,000 | 0          |    |
| 固定資産売却収入                        | 15,000        | 16,180        | -1,180     |    |
| その他の施設整備等による収入                  | 971,200       | 976,200       | -5,000     |    |
| 施設整備等収入計(4)                     | 2,660,596,200 | 2,660,602,380 | -6,180     |    |
| 支出                              |               |               |            |    |
| 設備資金借入金元金償還支出                   | 779,832,800   | 779,832,800   | 0          |    |
| 固定資産取得支出                        | 1,678,042,761 | 1,677,970,913 | 71,848     |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出               | 2,323,200     | 2,323,200     | 0          |    |
| その他の施設整備等による支出                  | 1,991,560     | 1,987,560     | 4,000      |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 2,462,190,321 | 2,462,114,473 | 75,848     |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 198,405,879   | 198,487,907   | -82,028    |    |
| その他の活動による収支                     |               |               |            |    |
| 収入                              |               |               |            |    |
| 長期運営資金借入金収入                     | 210,000,000   | 210,000,000   | 0          |    |
| 積立資産取崩収入                        | 33,498,080    | 33,540,120    | -42,040    |    |
| 拠点区分間長期借入金収入                    | 96,995,478    | 96,995,478    | 0          |    |
| 拠点区分間長期貸付金回収収入                  | 26,406,398    | 26,406,398    | 0          |    |
| 事業区分間繰入金収入                      | 14,000,000    | 14,000,000    | 0          |    |
| 拠点区分間繰入金収入                      | 51,000,000    | 51,000,000    | 0          |    |
| サービス区分間繰入金収入                    | 30,000,000    | 30,000,000    | 0          |    |
| その他の活動による収入                     | 16,075,705    | 16,075,705    | 0          |    |
| その他の活動収入計(7)                    | 477,975,661   | 478,017,701   | -42,040    |    |
| 支出                              |               |               |            |    |
| 長期運営資金借入金元金償還支出                 | 110,250,000   | 110,250,000   | 0          |    |
| 積立資産支出                          | 38,237,256    | 38,230,200    | 7,056      |    |
| 拠点区分間長期貸付金支出                    | 96,995,478    | 96,995,478    | 0          |    |
| 拠点区分間長期借入金返済支出                  | 26,406,398    | 26,406,398    | 0          |    |
| 事業区分間繰入金支出                      | 14,000,000    | 14,000,000    | 0          |    |
| 拠点区分間繰入金支出                      | 51,000,000    | 51,000,000    | 0          |    |
| サービス区分間繰入金支出                    | 30,000,000    | 30,000,000    | 0          |    |
| その他の活動による支出                     | 11,571,925    | 11,571,925    | 0          |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 378,461,057   | 378,454,001   | 7,056      |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 99,514,604    | 99,563,700    | -49,096    |    |
| 予備費支出(10)                       | 0             | -----         | 0          |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 420,459,406   | 422,045,962   | -1,586,556 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 584,073,351   | 584,073,351   | 0          |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 1,004,532,757 | 1,006,119,313 | -1,586,556 |    |

## 法人単位事業活動計算書

(自)2024年4月1日(至)2025年3月31日

社会福祉法人 高志会

(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                               | 1,489,067,059 | 1,457,209,227 | 31,857,832  |
| 老人福祉事業収益                               | 140,245,115   | 133,252,712   | 6,992,403   |
| 保育事業収益                                 | 189,754,852   | 161,947,793   | 27,807,059  |
| 医療事業収益                                 | 58,050,468    | 45,974,869    | 12,075,599  |
| 経常経費寄附金収益                              | 3,520,861     | 35,989,883    | -32,469,022 |
| サービス活動収益計(1)                           | 1,880,638,355 | 1,834,374,484 | 46,263,871  |
| 費用                                     |               |               |             |
| 人件費                                    | 1,137,013,834 | 1,105,432,617 | 31,581,217  |
| 事業費                                    | 298,932,915   | 286,918,098   | 12,014,817  |
| 事務費                                    | 337,561,655   | 291,766,250   | 45,795,405  |
| 利用者負担軽減額                               | 597,860       | 600,240       | -2,380      |
| 減価償却費                                  | 166,467,127   | 170,653,141   | -4,186,014  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                         | -63,927,881   | -63,987,315   | 59,434      |
| 徴収不能額                                  | 1,876,645,510 | 1,791,383,031 | 85,262,479  |
| サービス活動費用計(2)                           | 3,992,845     | 42,991,453    | -38,998,608 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                  |               |               |             |
| サービス活動外増減の部                            |               |               |             |
| 収益                                     | 222,080       | 6,139         | 215,941     |
| 受取利息配当金収益                              | 26,681,633    | 46,819,022    | -20,137,389 |
| その他のサービス活動外収益                          | 26,903,713    | 46,825,161    | -19,921,448 |
| サービス活動外収益計(4)                          |               |               |             |
| 費用                                     | 18,696,414    | 13,784,518    | 4,911,896   |
| 支払利息                                   | 4,874,092     | 6,577,505     | -1,703,413  |
| その他のサービス活動外費用                          | 23,570,506    | 20,362,023    | 3,208,483   |
| サービス活動外費用計(5)                          | 3,333,207     | 26,463,138    | -23,129,931 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                 | 7,326,052     | 69,454,591    | -62,128,539 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                      |               |               |             |
| 特別増減の部                                 |               |               |             |
| 収益                                     | 552,110,000   | 1,886,350     | 550,223,650 |
| 施設整備等補助金収益                             | 16,179        | 0             | 16,179      |
| 事業区分間繰入金収益                             | 14,000,000    | 8,000,000     | 6,000,000   |
| 拠点区分間繰入金収益                             | 51,000,000    | 57,000,000    | -6,000,000  |
| サービス区分間繰入金収益                           | 30,000,000    | 19,000,000    | 11,000,000  |
| 特別収益計(8)                               | 647,126,179   | 85,886,350    | 561,239,829 |
| 費用                                     |               |               |             |
| 固定資産売却損・処分損                            | 18            | 0             | 18          |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                         | 552,110,000   | 1,886,350     | 550,223,650 |
| 事業区分間繰入金費用                             | 14,000,000    | 8,000,000     | 6,000,000   |
| 拠点区分間繰入金費用                             | 51,000,000    | 57,000,000    | -6,000,000  |
| サービス区分間繰入金費用                           | 30,000,000    | 19,000,000    | 11,000,000  |
| その他の特別損失                               | 0             | 236,352       | -236,352    |
| 特別費用計(9)                               | 647,110,018   | 86,122,702    | 560,987,316 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                     | 16,161        | -236,352      | 252,513     |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)               | 7,342,213     | 69,218,239    | -61,876,026 |
| 法人税、住民税及び事業税(12)                       | 0             | 0             | 0           |
| 当期活動増減差額(13)=(11)-(12)                 | 7,342,213     | 69,218,239    | -61,876,026 |
| 繰越活動増減差額の部                             |               |               |             |
| 前期繰越活動増減差額(14)                         | 328,116,797   | 258,898,558   | 69,218,239  |
| 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)              | 335,459,010   | 328,116,797   | 7,342,213   |
| 基本金取崩額(16)                             | 0             | 0             | 0           |
| その他の積立金取崩額(17)                         | 0             | 0             | 0           |
| その他の積立金積立額(18)                         | 0             | 0             | 0           |
| 次期繰越活動増減差額<br>(19)=(15)+(16)+(17)-(18) | 335,459,010   | 328,116,797   | 7,342,213   |

## 法人単位貸借対照表

2025年3月31日現在

社会福祉法人 高志会

(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       | 1,370,002,867 | 723,683,628   | 646,319,239   | 流動負債              | 535,969,256   | 309,439,461   | 226,529,795   |
| 現金預金       | 649,655,288   | 456,455,339   | 193,199,949   | 短期運営資金借入金         | 154,000,000   | 0             | 154,000,000   |
| 事業未収金      | 284,215,469   | 257,401,256   | 26,814,213    | 事業未払金             | 189,541,260   | 116,048,499   | 73,492,761    |
| 未収補助金      | 424,712,000   | 0             | 424,712,000   | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 80,875,800    | 79,832,800    | 1,043,000     |
| 貯蔵品        | 764,938       | 764,938       | 0             | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 55,000,000    | 55,250,000    | -250,000      |
| 商品・製品      | 1,319,998     | 1,069,816     | 250,182       | 1年以内返済予定リース債務     | 2,323,200     | 2,323,200     | 0             |
| 立替金        | 677,669       | 315,399       | 362,270       | 預り金               | 18,996,996    | 22,491,962    | -3,494,966    |
| 前払金        | 1,600,000     | 1,600,000     | 0             | 賞与引当金             | 35,232,000    | 33,493,000    | 1,739,000     |
| 前払費用       | 7,057,505     | 6,076,880     | 980,625       |                   |               |               |               |
| 固定資産       | 5,399,495,023 | 3,685,059,676 | 1,714,435,347 | 固定負債              | 3,820,427,117 | 2,181,726,658 | 1,638,700,459 |
| 基本財産       | 2,823,970,031 | 3,189,746,903 | -365,776,872  | 設備資金借入金           | 2,978,380,000 | 1,643,415,800 | 1,334,964,200 |
| 土地         | 610,052,008   | 853,926,071   | -243,874,063  | 長期運営資金借入金         | 331,660,000   | 240,000,000   | 91,660,000    |
| 建物         | 2,026,928,880 | 2,123,084,344 | -96,155,464   | リース債務             | 136,840,000   | 7,163,200     | 129,676,800   |
| 建物付属設備     | 185,989,143   | 211,736,488   | -25,747,345   | 拠点区分間長期借入金        | 294,676,554   | 224,087,474   | 70,589,080    |
| 基本財産特定預金   | 1,000,000     | 1,000,000     | 0             | 退職給付引当金           | 44,319,203    | 39,610,184    | 4,709,019     |
| その他の固定資産   | 2,575,524,992 | 495,312,773   | 2,080,212,219 | 長期未払金             | 6,201,360     | 0             | 6,201,360     |
| 建物         | 242,015       | 263,715       | -21,700       | 長期預り金             | 28,350,000    | 27,450,000    | 900,000       |
| 構築物        | 19,955,476    | 22,684,722    | -2,729,246    | 負債の部合計            | 4,356,396,373 | 2,491,166,119 | 1,865,230,254 |
| 建物付属設備     | 54,080,791    | 55,858,662    | -1,777,871    | 純 資 産 の 部         |               |               |               |
| 車両運搬具      | 1,161,521     | 833,236       | 328,285       | 基本金               | 586,687,000   | 586,687,000   | 0             |
| 器具及び備品     | 79,422,595    | 96,432,575    | -17,009,980   | 1号基本金             | 581,687,000   | 581,687,000   | 0             |
| 電話加入権      | 115,000       | 115,000       | 0             | 3号基本金             | 5,000,000     | 5,000,000     | 0             |
| その他無形固定資産  | 6,378,386     | 7,938,130     | -1,559,744    | 国庫補助金等特別積立金       | 1,490,955,507 | 1,002,773,388 | 488,182,119   |
| 建設仮勘定      | 1,910,954,095 | 8,580,000     | 1,902,374,095 | 国庫補助金等特別積立金       | 1,490,955,507 | 1,002,773,388 | 488,182,119   |
| 有形リース資産    | 139,163,200   | 9,486,400     | 129,676,800   | 次期繰越活動増減差額        | 335,459,010   | 328,116,797   | 7,342,213     |
| 借地権        | 18,370,990    | 18,370,990    | 0             | (うち当期活動増減差額)      | 7,342,213     | 69,218,239    | -61,876,026   |
| 拠点区分間長期貸付金 | 294,676,554   | 224,087,474   | 70,589,080    |                   |               |               |               |
| 退職給付引当資産   | 36,599,640    | 33,629,720    | 2,969,920     |                   |               |               |               |
| 差入保証金      | 7,279,070     | 5,462,710     | 1,816,360     |                   |               |               |               |
| 長期前払費用     | 3,561,470     | 7,165,250     | -3,603,780    |                   |               |               |               |
| 開業費        | 3,564,189     | 4,404,189     | -840,000      |                   |               |               |               |
| 資産の部合計     | 6,769,497,890 | 4,408,743,304 | 2,360,754,586 | 純資産の部合計           | 2,413,101,517 | 1,917,577,185 | 495,524,332   |
|            |               |               |               | 負債及び純資産の部合計       | 6,769,497,890 | 4,408,743,304 | 2,360,754,586 |