

地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘拠点区分 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)

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	133,647,697	144,005,860	△ 10,358,163	
	地域密着型介護料収入	101,015,448	109,956,807	△ 8,941,359	
	(介護報酬収入)	90,387,997	98,039,097	△ 7,651,100	
	介護報酬収入	90,387,997	98,039,097	△ 7,651,100	
	(利用者負担金収入)	10,627,451	11,917,710	△ 1,290,259	
	介護負担金収入 (一般)	10,627,451	11,917,710	△ 1,290,259	
	利用者等利用料収入	32,632,249	33,431,756	△ 799,507	
	食費収入 (公費)	109,500	0	109,500	
	食費収入 (一般)	9,486,350	10,313,300	△ 826,950	
	食費収入 (特定)	3,589,775	3,206,935	382,840	
	居住費収入 (一般)	13,659,752	14,427,181	△ 767,429	
	居住費収入 (特定)	5,656,022	5,335,490	320,532	
	その他の利用料収入	130,850	148,850	△ 18,000	
	その他の事業収入	0	617,297	△ 617,297	
	補助金事業収入 (公費)	0	617,297	△ 617,297	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	受取利息配当金収入	0	4,049	△ 4,049	
	その他の収入	12,000	37,355	△ 25,355	
	雑収入	12,000	37,355	△ 25,355	
	自販機販売手数料収入	12,000	14,855	△ 2,855	
	電柱敷地料収入	0	4,500	△ 4,500	
	保険金・その他支援金収入	0	18,000	△ 18,000	
	事業活動収入計 (1)	134,659,697	145,047,264	△ 10,387,567	
事業活動による収支	人件費支出	85,435,333	86,644,241	△ 1,208,908	
	役員報酬支出	69,000	135,000	△ 66,000	
	職員給料支出	65,222,628	64,386,672	835,956	
	職員賞与支出	5,084,655	4,029,730	1,054,925	
	派遣職員費支出	400,000	4,719,354	△ 4,319,354	
	退職給付支出	3,109,050	3,317,010	△ 207,960	
	法定福利費支出	11,550,000	10,056,475	1,493,525	
	事業費支出	22,552,122	24,188,278	△ 1,636,156	
	給食費支出	8,400,000	8,893,898	△ 493,898	
	介護用品費支出	3,600,000	3,459,084	140,916	
	医薬品費支出	324,000	501,161	△ 177,161	
	保健衛生費支出	150,000	172,700	△ 22,700	
	医療費支出	96,000	2,531	93,469	
	被服費支出	2,316,000	2,382,325	△ 66,325	
	教養娯楽費支出	240,000	3,905	236,095	
	水道光熱費支出	4,366,122	5,148,488	△ 782,366	
	消耗器具備品費支出	1,956,000	1,941,506	14,494	
	保険料支出	960,000	1,183,318	△ 223,318	
	車輛費支出	144,000	499,362	△ 355,362	
	事務費支出	17,628,364	19,738,560	△ 2,110,196	
	福利厚生費支出	140,000	170,839	△ 30,839	
	旅費交通費支出	102,000	200,620	△ 98,620	
	研修研究費支出	110,000	90,800	19,200	
	事務消耗品費支出	180,000	424,520	△ 244,520	
	水道光熱費支出	0	436,164	△ 436,164	
	修繕費支出	1,440,000	971,146	468,854	
	通信運搬費支出	276,000	362,813	△ 86,813	
	会議費支出	0	12,880	△ 12,880	
	業務委託費支出	14,426,364	15,892,708	△ 1,466,344	
	給食委託費支出	10,046,364	10,150,448	△ 104,084	
	その他の委託費支出	4,380,000	5,742,260	△ 1,362,260	
	手数料支出	192,000	173,856	18,144	
	租税公課支出	0	206,100	△ 206,100	

地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘拠点区分 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)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
		保守料支出	552,000	641,025	△ 89,025	
		渉外費支出	187,000	140,089	46,911	
		諸会費支出	23,000	15,000	8,000	
		支払利息支出	736,778	745,773	△ 8,995	
		事業活動支出計 (2)	126,352,597	131,316,852	△ 4,964,255	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		8,307,100	13,730,412	△ 5,423,312	
施設整備等による収支	収					
	入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	設備資金借入金元金償還支出	7,296,000	7,296,000	0	
		固定資産取得支出	1,400,000	977,680	422,320	
		器具及び備品取得支出	1,400,000	977,680	422,320	
		施設整備等支出計 (5)	8,696,000	8,273,680	422,320	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 8,696,000	△ 8,273,680	△ 422,320	
	その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金収入	9,000,000	9,000,000	0
入		その他の活動による収入	718,848	718,848	0	
		長期前払費用返還金収入	718,848	718,848	0	
		その他の活動収入計 (7)	9,718,848	9,718,848	0	
支		長期運営資金借入金元金償還支出	9,000,000	9,000,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	9,000,000	9,000,000	0	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		718,848	718,848	0
予備費支出 (10)		0 △ 0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		329,948	6,175,580	△ 5,845,632		
前期末支払資金残高 (12)			0	26,963,155	△ 26,963,155	
当期末支払資金残高 (11)+(12)			329,948	33,138,735	△ 32,808,787	

地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘拠点区分 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)

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	144,005,860	132,478,459	11,527,401
	地域密着型介護料収益	109,956,807	98,928,057	11,028,750
	(介護報酬収益)	98,039,097	88,222,329	9,816,768
	介護報酬収益	98,039,097	88,222,329	9,816,768
	(利用者負担金収益)	11,917,710	10,705,728	1,211,982
	介護負担金収益 (一般)	11,917,710	10,705,728	1,211,982
	利用者等利用料収益	33,431,756	32,561,402	870,354
	食費収益 (公費)	0	34,878	△ 34,878
	食費収益 (一般)	10,313,300	9,281,717	1,031,583
	食費収益 (特定)	3,206,935	3,513,600	△ 306,665
	居住費収益 (一般)	14,427,181	14,167,375	259,806
	居住費収益 (特定)	5,335,490	5,433,782	△ 98,292
	その他の利用料収益	148,850	130,050	18,800
	その他の事業収益	617,297	989,000	△ 371,703
	補助金事業収益 (公費)	617,297	989,000	△ 371,703
	経常経費寄附金収益	1,000,000	0	1,000,000
	サービス活動収益計 (1)	145,005,860	132,478,459	12,527,401
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	86,601,854	84,746,723	1,855,131
	役員報酬	135,000	132,000	3,000
	職員給料	64,386,672	66,117,092	△ 1,730,420
	職員賞与	4,029,730	5,084,655	△ 1,054,925
	賞与引当金繰入	△ 42,387	△ 109,067	66,680
	派遣職員費	4,719,354	1,862,720	2,856,634
	退職給付費用	3,317,010	1,602,000	1,715,010
	法定福利費	10,056,475	10,057,323	△ 848
	事業費	24,188,278	22,346,321	1,841,957
	給食費	8,893,898	8,389,531	504,367
	介護用品費	3,459,084	3,444,230	14,854
	医薬品費	501,161	357,888	143,273
	保健衛生費	172,700	145,068	27,632
	医療費	2,531	94,272	△ 91,741
	被服費	2,382,325	2,319,240	63,085
	教養娯楽費	3,905	0	3,905
	水道光熱費	5,148,488	4,544,137	604,351
	消耗器具備品費	1,941,506	1,931,102	10,404
	保険料	1,183,318	981,818	201,500
	車輦費	499,362	139,035	360,327
	事務費	19,738,560	18,173,801	1,564,759
	福利厚生費	170,839	973,747	△ 802,908
	旅費交通費	200,620	110,000	90,620
	研修研究費	90,800	9,000	81,800
	事務消耗品費	424,520	174,571	249,949
	水道光熱費	436,164	23,341	412,823
	修繕費	971,146	770,880	200,266
	通信運搬費	362,813	300,245	62,568
	会議費	12,880	6,808	6,072
	業務委託費	15,892,708	14,464,769	1,427,939
	給食委託費	10,150,448	10,045,464	104,984
	その他の委託費	5,742,260	4,419,305	1,322,955
	手数料	173,856	204,851	△ 30,995
	保険料	0	281,380	△ 281,380
	租税公課	206,100	19,910	186,190
	保守料	641,025	603,768	37,257
	渉外費	140,089	207,531	△ 67,442
	諸会費	15,000	23,000	△ 8,000

地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘拠点区分 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)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	減価償却費	13,795,174	13,816,033	△ 20,859
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,123,045	△ 5,316,174	193,129
	サービス活動費用計 (2)	139,200,821	133,766,704	5,434,117
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	5,805,039	△ 1,288,245	7,093,284
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	4,049	111	3,938
	その他のサービス活動外収益	37,355	157,671	△ 120,316
	利用者等外給食収益	0	2,500	△ 2,500
	雑収益	37,355	155,171	△ 117,816
	自販機販売手数料収益	14,855	14,446	409
	電柱敷地料収益	4,500	1,500	3,000
	保険金・その他支援金収益	18,000	139,225	△ 121,225
	サービス活動外収益計 (4)	41,404	157,782	△ 116,378
	費			
	支払利息	745,773	738,917	6,856
	その他のサービス活動外費用	0	198,450	△ 198,450
用	雑損失	0	198,450	△ 198,450
	雑損失	0	198,450	△ 198,450
	サービス活動外費用計 (5)	745,773	937,367	△ 191,594
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 704,369	△ 779,585	75,216
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		5,100,670	△ 2,067,830	7,168,500
特 別 増 減 の 部	収			
	益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費			
用	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		5,100,670	△ 2,067,830	7,168,500
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	31,697,678	33,765,508	△ 2,067,830
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	36,798,348	31,697,678	5,100,670
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	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)	36,798,348	31,697,678	5,100,670

地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月 31日 現在

(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	39,213,585	32,927,684	6,285,901	流動負債	14,637,316	14,569,382	67,934
現金預金	2,991,920	9,645,019	△ 6,653,099	事業未払金	5,855,950	4,072,024	1,783,926
事業未収金	20,485,211	20,134,633	350,578	1年以内返済予定設備資金借入金	7,296,000	7,296,000	0
前払費用	1,260,403	3,148,032	△ 1,887,629	未払費用	56,400	1,601,502	△ 1,545,102
事業区分間貸付金	14,120,151	0	14,120,151	預り金	162,500	291,003	△ 128,503
仮払金	355,900	0	355,900	賞与引当金	1,266,466	1,308,853	△ 42,387
固定資産	274,397,758	287,934,100	△ 13,536,342	固定負債	146,624,000	153,920,000	△ 7,296,000
基本財産	236,189,924	246,101,185	△ 9,911,261	設備資金借入金	146,624,000	153,920,000	△ 7,296,000
土地	28,418,594	28,418,594	0	負債の部合計	161,261,316	168,489,382	△ 7,228,066
建物	207,771,330	217,682,591	△ 9,911,261	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	38,207,834	41,832,915	△ 3,625,081	基本金	17,000,000	17,000,000	0
土地	14,693,632	14,693,632	0	第1号基本金	17,000,000	17,000,000	0
建物	5,919,339	7,109,874	△ 1,190,535	国庫補助金等特別積立金	98,551,679	103,674,724	△ 5,123,045
構築物	1,461,732	1,604,856	△ 143,124	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置	12,567,592	13,614,132	△ 1,046,540	次期繰越活動増減差額	36,798,348	31,697,678	5,100,670
車両運搬具	18,472	18,472	0	(うち当期活動増減差額)	5,100,670	△ 2,067,830	7,168,500
器具及び備品	2,130,699	2,258,733	△ 128,034				
ソフトウェア	398,000	796,000	△ 398,000				
長期前払費用	1,018,368	1,737,216	△ 718,848	純資産の部合計	152,350,027	152,372,402	△ 22,375
資産の部合計	313,611,343	320,861,784	△ 7,250,441	負債及び純資産の部合計	313,611,343	320,861,784	△ 7,250,441

財 産 目 録
令和 7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						
現金	事務局他小口現金	—	運転資金として	—	—	292,358
普通預金	肥後銀行、福岡銀行	—	運転資金として	—	—	3,344,093
	小計					3,636,451
事業未収金	R7年2、3月分介護報酬及び利用者負担金	—		—	—	29,915,011
前払費用	全国社会福祉協議会 建物火災保険料他	—		—	—	1,458,403
仮払金	年末調整還付未済額	—		—	—	355,900
	流動資産合計					35,365,765
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘)熊本県合志市野々島5678-2	—	施設用地	—	—	28,418,594
建物	(地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘)熊本県合志市野々島5678-2	2017年度		278,543,600	71,864,248	206,679,352
	(地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘)熊本県合志市野々島5678-2	2017年度		604,260	303,637	300,623
	(地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘)熊本県合志市野々島5678-2	2020年度		750,000	238,687	511,313
	(地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘)熊本県合志市野々島5678-2	2020年度		572,000	291,958	280,042
	小計					207,771,330
	基本財産合計					236,189,924
(2) その他の固定資産						
土地	(地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘)熊本県合志市須屋字山伏塚2066-53	—	実習生住宅	—	—	14,693,632
建物	(地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘)熊本県合志市野々島5678-2	2022年度		330,000	56,787	273,213
	(地域密着型介護老人福祉施設 くぬぎ荘)熊本県合志市須屋字山伏塚2066-53	2023年度	実習生住宅	7,012,368	1,366,242	5,646,126
	小計					5,919,339
構築物	外構碎石敷工事 他5件	—		2,136,200	674,468	1,461,732
機械及び装置	非常用発電機	—		15,620,000	3,052,408	12,567,592
車輛運搬具	シエンタ車いす仕様車 他5件	—		4,296,730	4,058,258	238,472
器具及び備品	小型1時間耐火金庫 他22件	—		17,321,289	14,754,814	2,566,475
ソフトウェア	栄養管理システム7° 他2件	—		2,631,520	2,233,520	398,000
差入保証金	植木ショッピングプラザ	—		—	—	574,000
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険長期火災保険	—		—	—	1,018,368
	その他の固定資産合計					39,437,610
	固定資産合計					275,627,534
	資産合計					310,993,299
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	R7年3月分給食費他	—		—	—	5,967,270
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	6,228,000
	肥後銀行	—		—	—	1,068,000
	小計					7,296,000
未払費用	理事他報酬	—		—	—	56,400
預り金	市県民税	—		—	—	162,500
賞与引当金		—		—	—	1,266,466
	流動負債合計					14,748,636
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構、肥後銀行	—		—	—	146,624,000
	固定負債合計					146,624,000
	負債合計					161,372,636
	差引純資産					149,620,663