

令和 6 年度

決 算 報 告 書

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7年 3月31日

岐阜県下呂市萩原町羽根 2 7 1 0 番地 3

社会福祉法人 下呂福祉会
理事長 熊崎 敏彦

法人単位資金収支計算書
(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
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	653,231,000	640,087,356	13,143,644	
		老人福祉事業収入	122,427,000	126,627,839	△ 4,200,839	
		障害福祉サービス等事業収入	361,000		361,000	
		経常経費寄附金収入	756,000	786,834	△ 30,834	
		受取利息配当金収入	92,000	247,851	△ 155,851	
		その他の収入	979,000	696,273	282,727	
		事業活動収入計(1)	777,846,000	768,460,581	9,385,419	
	支 出	人件費支出	603,734,150	572,615,783	31,118,367	
		事業費支出	145,498,000	120,804,558	24,693,442	
		事務費支出	122,851,000	104,457,000	18,394,000	
		利用者負担軽減額	1,806,000		1,806,000	
		その他の支出	100,000		100,000	
		流動資産評価損等による資金減少額	1,204,000	339,564	864,436	
事業活動支出計(2)		875,193,150	798,216,905	76,976,245		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 97,347,150	△ 29,756,324	△ 67,590,826		
施設整備等による収支	収 入					
		施設整備等収入計 (4)		0	0	
	支 出	固定資産取得支出	5,048,000	4,893,850	154,150	
		施設整備等支出計 (5)	5,048,000	4,893,850	154,150	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 5,048,000	△ 4,893,850	△ 154,150		
その他の活動による収支	収 入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支 出	長期貸付金支出	720,000		720,000	
		その他の活動支出計 (8)	720,000	0	720,000	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 720,000	0	△ 720,000	
予備費支出 (10)		3,748,000	—	3,748,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 106,863,150	△ 34,650,174	△ 72,212,976		
前期末支払資金残高 (12)			545,297,868	545,297,868	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)			438,434,718	510,647,694	△ 72,212,976	

資金収支内訳表

(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			社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計	備 考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	640,087,356		640,087,356		640,087,356		
		老人福祉事業収入	126,627,839		126,627,839		126,627,839		
		経常経費寄附金収入	786,834		786,834		786,834		
		受取利息配当金収入	245,383	2,468	247,851		247,851		
		その他の収入	696,273		696,273		696,273		
	事業活動収入計(1)		768,458,113	2,468	768,460,581		768,460,581		
	支出	人件費支出	572,615,783		572,615,783		572,615,783		
		事業費支出	120,804,558		120,804,558		120,804,558		
		事務費支出	104,456,780	220	104,457,000		104,457,000		
		流動資産評価損等による資金減少額	339,564		339,564		339,564		
事業活動支出計(2)		798,216,685	220	798,216,905		798,216,905			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 29,758,572	2,248	△ 29,756,324		△ 29,756,324			
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等収入計 (4)		0		0		0		
	支出	固定資産取得支出	4,893,850		4,893,850		4,893,850		
施設整備等支出計(5)		4,893,850		4,893,850		4,893,850			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 4,893,850		△ 4,893,850		△ 4,893,850			
その他の活動による収支	収入								
		その他の活動収入計 (7)		0		0		0	
	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)		0		0		0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△ 34,652,422	2,248	△ 34,650,174		△ 34,650,174			
前期末支払資金残高 (11)			540,776,086	4,521,782	545,297,868		545,297,868		
当期末支払資金残高 (10)+(11)			506,123,664	4,524,030	510,647,694		510,647,694		

法人単位事業活動計算書
(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)	備 考
増減の部	サービス活動	介護保険事業収益	640,087,356	617,311,251	22,776,105	
		老人福祉事業収益	126,627,839	129,562,464	△ 2,934,625	
		障害福祉サービス等事業収益		276,840	△ 276,840	
		経常経費寄附金収益	786,834	9,188,569	△ 8,401,735	
		サービス活動収益計(1)	767,516,457	756,339,124	11,177,333	
	費用	人件費	573,297,283	537,560,019	35,737,264	
		事業費	120,804,558	113,920,891	6,883,667	
		事務費	104,457,000	95,679,077	8,777,923	
		減価償却費	11,346,624	10,268,578	1,078,046	
		徴収不能額	339,564		339,564	
サービス活動費用計(2)		810,245,029	757,428,565	52,816,464		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 42,728,572	△ 1,089,441	△ 41,639,131		
増減活動外	収益	受取利息配当金収益	247,851	96,610	151,241	
		その他のサービス活動外収益	696,273	880,395	△ 184,122	
		サービス活動外収益計(4)	944,124	977,005	△ 32,881	
	費用					
		サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		944,124	977,005	△ 32,881		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 41,784,448	△ 112,436	△ 41,672,012		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		4,345,000	△ 4,345,000	
		特別収益計(8)	0	4,345,000	△ 4,345,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	16	2	14	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 860,350	△ 498,266	△ 362,084	
		国庫補助金等特別積立金積立額		4,345,000	△ 4,345,000	
		特別費用計(9)	△ 860,334	3,846,736	△ 4,707,070	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		860,334	498,264	362,070	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 40,924,114	385,828	△ 41,309,942		
繰越活動の増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)		416,537,768	416,151,940	385,828	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		375,613,654	416,537,768	△ 40,924,114	
	基本金取崩額 (14)					
	その他の積立金取崩額 (15)					
	その他の積立金積立額 (16)					

法人単位事業活動計算書
(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)	備 考
部					
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	375,613,654	416,537,768	△ 40,924,114	

事業活動内訳表

(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			社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計	備 考		
増減の部	サー ビス 活 動	収益	介護保険事業収益	640,087,356		640,087,356		640,087,356		
			老人福祉事業収益	126,627,839		126,627,839		126,627,839		
			経常経費寄附金収益	786,834		786,834		786,834		
			サービス活動収益計(1)	767,516,457		767,516,457		767,516,457		
	費用	人件費	573,297,283		573,297,283		573,297,283			
		事業費	120,804,558		120,804,558		120,804,558			
		事務費	104,456,780	220	104,457,000		104,457,000			
		減価償却費	11,346,624		11,346,624		11,346,624			
		徴収不能額	339,564		339,564		339,564			
		サービス活動費用計(2)	810,244,809	220	810,245,029		810,245,029			
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 42,728,352	△ 220	△ 42,728,572		△ 42,728,572				
増減の部外	サー ビス 活 動 外	収益	受取利息配当金収益	245,383	2,468	247,851		247,851		
			その他のサービス活動外収益	696,273		696,273		696,273		
			サービス活動外収益計(4)	941,656	2,468	944,124		944,124		
	費用									
			サービス活動外費用計 (5)							
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	941,656	2,468	944,124		944,124				
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 41,786,696	2,248	△ 41,784,448		△ 41,784,448			
特別増減の部	収益									
			特別収益計 (8)	0		0		0		
	費用	固定資産売却損・処分損	16		16		16			
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 860,350		△ 860,350		△ 860,350			
			特別費用計(9)	△ 860,334		△ 860,334		△ 860,334		
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	860,334		860,334		860,334				
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 40,926,362	2,248	△ 40,924,114		△ 40,924,114			
繰越差額の部	繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額 (12)	412,015,986	4,521,782	416,537,768		416,537,768			
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	371,089,624	4,524,030	375,613,654		375,613,654			
		基本金取崩額 (14)								
		その他の積立金取崩額(15)								
		その他の積立金積立額 (16)								
			次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	371,089,624	4,524,030	375,613,654		375,613,654		

法人単位貸借対照表

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	553,892,175	584,834,306	△ 30,942,131	流動負債	89,817,981	85,428,438	4,389,543
現金預金	436,017,705	470,458,533	△ 34,440,828	事業未払金	11,216,437	10,697,398	519,039
有価証券	20,000	20,000	0	その他の未払金	8,377,368	8,440,889	△ 63,521
事業未収金	112,799,647	105,249,307	7,550,340	未払費用	5,751,562	5,433,148	318,414
未収金	1,640,640	5,523,520	△ 3,882,880	預り金	11,374,435	55,660	11,318,775
貯蔵品	3,317,374	3,557,152	△ 239,778	職員預り金	6,524,679	6,120,831	403,848
立替金	96,809	25,794	71,015	仮受金	0	8,788,512	△ 8,788,512
				賞与引当金	46,573,500	45,892,000	681,500
固定資産	91,898,407	98,351,197	△ 6,452,790	固定負債			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	89,817,981	85,428,438	4,389,543
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	81,898,407	88,351,197	△ 6,452,790	基本金	135,000,000	135,000,000	0
建物	11,545,860	12,040,067	△ 494,207	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物附属設備	779,537	1,016,649	△ 237,112	第3号基本金	125,000,000	125,000,000	0
構築物	2,517,930	2,727,106	△ 209,176	国庫補助金等特別積立金	5,358,947	6,219,297	△ 860,350
機械及び装置	4,296,567	6,056,747	△ 1,760,180	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
車輛運搬具	3,406,840	4,571,345	△ 1,164,505	人件費積立金(措置)	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	17,327,258	18,135,838	△ 808,580	修繕積立金(措置)	30,000,000	30,000,000	0
ソフトウェア	1,930,265	3,709,295	△ 1,779,030	次期繰越活動増減差額	375,613,654	416,537,768	△ 40,924,114
人件費積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 40,924,114	385,828	△ 41,309,942
修繕積立資産(措置)	30,000,000	30,000,000	0				
その他の固定資産	94,150	94,150	0	純資産の部合計	555,972,601	597,757,065	△ 41,784,464
資産の部合計	645,790,582	683,185,503	△ 37,394,921	負債及び純資産の部合計	645,790,582	683,185,503	△ 37,394,921

[脚 注]

1 減価償却累計額は 98,414,729円である。

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計	備 考
流動資産	549,368,145	4,524,030	553,892,175		553,892,175	
現金預金	431,493,675	4,524,030	436,017,705		436,017,705	
有価証券	20,000		20,000		20,000	
事業未収金	112,799,647		112,799,647		112,799,647	
未収金	1,640,640		1,640,640		1,640,640	
貯蔵品	3,317,374		3,317,374		3,317,374	
立替金	96,809		96,809		96,809	
固定資産	91,898,407		91,898,407		91,898,407	
基本財産	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
その他の固定資産	81,898,407		81,898,407		81,898,407	
建物	11,545,860		11,545,860		11,545,860	
建物附属設備	779,537		779,537		779,537	
構築物	2,517,930		2,517,930		2,517,930	
機械及び装置	4,296,567		4,296,567		4,296,567	
車輛運搬具	3,406,840		3,406,840		3,406,840	
器具及び備品	17,327,258		17,327,258		17,327,258	
ソフトウェア	1,930,265		1,930,265		1,930,265	
人件費積立資産(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立資産(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
その他の固定資産	94,150		94,150		94,150	
資産の部合計	641,266,552	4,524,030	645,790,582		645,790,582	

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計	備 考
流動負債	89,817,981		89,817,981		89,817,981	
事業未払金	11,216,437		11,216,437		11,216,437	
その他の未払金	8,377,368		8,377,368		8,377,368	
未払費用	5,751,562		5,751,562		5,751,562	
預り金	11,374,435		11,374,435		11,374,435	
職員預り金	6,524,679		6,524,679		6,524,679	
賞与引当金	46,573,500		46,573,500		46,573,500	
固定負債						
負債の部合計	89,817,981		89,817,981		89,817,981	
基本金	135,000,000		135,000,000		135,000,000	
第1号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
第3号基本金	125,000,000		125,000,000		125,000,000	
国庫補助金等特別積立金	5,358,947		5,358,947		5,358,947	
その他の積立金	40,000,000		40,000,000		40,000,000	
人件費積立金(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立金(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
次期繰越活動増減差額	371,089,624	4,524,030	375,613,654		375,613,654	
(うち当期活動増減差額)	△ 40,926,362	2,248	△ 40,924,114		△ 40,924,114	
純資産の部合計	551,448,571	4,524,030	555,972,601		555,972,601	
負債及び純資産の部合計	641,266,552	4,524,030	645,790,582		645,790,582	

計算書類に対する注記(法人全体用)

- | | |
|--------------------------------------|----------------------------------|
| 1. 継続事業の前提に関する注記 | 該当なし |
| 2. 重要な会計方針 | |
| (1)有価証券の評価基準及び評価方法 | 該当なし |
| (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 最終仕入原価法 |
| (3)固定資産の減価償却方法 | |
| ①建物並びに器具及び備品等 | 定額法 |
| ②リース資産 | 該当なし |
| (4)引当金の計上基準 | |
| ①賞与引当金 | 次期夏季賞与見込額を計上
(職員賞与＋非常勤職員賞与)／2 |
| (5)消費税等の会計処理 | 消費税等の会計処理は、税込方式によっている |
| (6)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引 | 該当なし |
| (7)税効果会計の適用について | 該当なし |
| 3. 重要な会計方針の変更 | 該当なし |
| 4. 法人で採用する退職給付制度 | |
| 独立行政法人福祉医療機構 | 退職手当共済制度 |
| 5. 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)当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている | |
| ①法人全体の財務諸表 | 第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式 |
| ②事業区分別内訳表 | |
| ③社会福祉事業における拠点区分別内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| ④公益事業における内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| (2)各拠点区分におけるサービス区分の内容 | |
| ①養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・本 部 | |
| ・養護老人ホームあさぎりサニーランド | |
| ②特別養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設あさぎりサニーランド | |
| ・短期入所生活介護あさぎりサニーランド | |
| ③特別養護老人ホームかなやまサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設かなやまサニーランド | |
| ・短期入所生活介護かなやまサニーランド | |

6. 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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	当期減少額(除却等)	当期末残高	備 考
その他の固定資産					
建物	16,565,426	5,019,566	0	11,545,860	
建物附属設備	6,237,436	5,457,899	0	779,537	
構築物	4,341,014	1,823,084	0	2,517,930	
機械及び装置	10,540,000	6,243,433	0	4,296,567	
車輛運搬具	26,459,740	23,052,900	0	3,406,840	
器具及び備品	66,732,146	49,404,872	16	17,327,258	
ソフトウェア	9,343,240	7,412,975	0	1,930,265	
小 計	140,219,002	98,414,729	16	41,804,257	
合 計	140,219,002	98,414,729	16	41,804,257	

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

富士石油(岡崎壮男監事) あさぎりサニーランド燃料費購入 年間取引 ￥150,862円

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

かなやまサニーランドの短期入所において新型コロナ感染症クラスター発生のため施設の利用を一時制限した時期があった。
あさぎりサニーランドにおいて技能実習生2名合計6名、かなやまサニーランドにおいて技能実習生3名採用し研修並びに実習を行った。

15. 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