

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

北海道河西郡更別村字更別南3線95番6

社会福祉法人 博愛会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

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	898,528,940	862,178,794	36,350,146		
		老人福祉事業収入	1,210,000	1,745,940	△ 535,940		
		サ高住事業収入	88,392,000	77,917,312	10,474,688		
		経常経費寄附金収入	0	303,000	△ 303,000		
		受取利息配当金収入	0	977	△ 977		
		その他の収入	2,517,650	3,370,024	△ 852,374		
	事業活動収入計 (1)		990,648,590	945,516,047	45,132,543		
	支出	人件費支出	599,187,814	615,655,403	△ 16,467,589		
		事業費支出	208,863,340	200,560,430	8,302,910		
		事務費支出	51,352,000	49,248,112	2,103,888		
利用者負担軽減額		4,800,000	4,759,152	40,848			
支払利息支出		21,641,135	21,855,359	△ 214,224			
事業活動支出計 (2)		885,844,289	892,078,456	△ 6,234,167			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		104,804,301	53,437,591	51,366,710			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,130,000	5,276,120	△ 146,120		
		施設整備等収入計 (4)		5,130,000	5,276,120	△ 146,120	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	93,366,000	93,366,000	0		
		固定資産取得支出	7,620,000	11,430,147	△ 3,810,147		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,510,000	2,500,080	9,920		
	施設整備等支出計 (5)		103,496,000	107,296,227	△ 3,800,227		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 98,366,000	△ 102,020,107	3,654,107			
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	
		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		
	予備費支出 (10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,438,301	△ 48,582,516	55,020,817			
前期末支払資金残高 (12)		0	161,440,825	△ 161,440,825			
当期末支払資金残高 (11)+(12)		6,438,301	112,858,309	△ 106,420,008			

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

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	862,178,794	860,144,672	2,034,122
		老人福祉事業収益	185,940	151,720	34,220
		サ高住事業収益	77,917,312	85,597,459	△ 7,680,147
		経常経費寄附金収益	303,000	612,000	△ 309,000
	サービス活動収益計 (1)		940,585,046	946,505,851	△ 5,920,805
	費用	人件費	619,595,156	613,670,545	5,924,611
		事業費	198,820,430	167,302,437	31,517,993
		事務費	49,248,112	51,665,872	△ 2,417,760
		利用者負担軽減額	4,759,152	5,057,384	△ 298,232
		減価償却費	107,159,953	121,522,931	△ 14,362,978
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 27,146,717	△ 26,169,213	△ 977,504	
サービス活動費用計 (2)		952,436,086	933,049,956	19,386,130	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 11,851,040	13,455,895	△ 25,306,935	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	977	1,194	△ 217
		その他のサービス活動外収益	4,690,424	4,267,249	423,175
		サービス活動外収益計 (4)	4,691,401	4,268,443	422,958
	費用	支払利息	21,855,359	23,282,840	△ 1,427,481
		サービス活動外費用計 (5)	21,855,359	23,282,840	△ 1,427,481
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 17,163,958	△ 19,014,397	1,850,439	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 29,014,998	△ 5,558,502	△ 23,456,496	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,276,120	336,690	4,939,430
		特別収益計 (8)	5,276,120	336,690	4,939,430
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	5,276,120	336,690	4,939,430
		特別費用計 (9)	5,276,120	336,690	4,939,430
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 29,014,998	△ 5,558,502	△ 23,456,496	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 32,971,930	△ 27,413,428	△ 5,558,502
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 61,986,928	△ 32,971,930	△ 29,014,998
	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)		△ 61,986,928	△ 32,971,930	△ 29,014,998

法人単位貸借対照表

令和 6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	181,903,129	203,001,705	△ 21,098,576	流動負債	174,605,357	146,247,764	28,357,593
現金預金	37,708,114	57,552,255	△ 19,844,141	短期運営資金借入金	15,000,000	0	15,000,000
事業未収金	139,460,985	138,078,534	1,382,451	事業未払金	50,361,211	39,514,891	10,846,320
未収補助金	2,076,640	5,261,990	△ 3,185,350	1年以内返済予定設備資金借入金	93,366,000	93,366,000	0
立替金	334,433	408,292	△ 73,859	預り金	2,017,074	1,996,025	21,049
前払費用	805,967	1,661,934	△ 855,967	職員預り金	744,564	42,900	701,664
仮払金	1,516,990	38,700	1,478,290	仮受金	921,971	7,064	914,907
				賞与引当金	12,194,537	11,320,884	873,653
固定資産	1,833,908,611	1,929,638,417	△ 95,729,806	固定負債	1,249,187,550	1,343,487,930	△ 94,300,380
基本財産	1,806,389,479	1,906,029,748	△ 99,640,269	設備資金借入金	1,209,555,000	1,302,921,000	△ 93,366,000
土地	314,683,162	314,683,162	0	リース債務	8,333,600	10,833,680	△ 2,500,080
建物	1,491,706,317	1,591,346,586	△ 99,640,269	退職給付引当金	26,113,950	24,368,250	1,745,700
その他の固定資産	27,519,132	23,608,669	3,910,463	敷金・保証金等預り金	5,185,000	5,365,000	△ 180,000
建物	4,744,451	5,266,362	△ 521,911	負債の部合計	1,423,792,907	1,489,735,694	△ 65,942,787
構築物	1	1	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1	1	0	基本金	50,400,000	50,400,000	0
車輛運搬具	17	17	0	第1号基本金	24,000,000	24,000,000	0
器具及び備品	11,709,524	7,498,608	4,210,916	第3号基本金	26,400,000	26,400,000	0
有形リース資産	8,333,600	10,833,680	△ 2,500,080	国庫補助金等特別積立金	603,605,761	625,476,358	△ 21,870,597
ソフトウェア	2,721,538	0	2,721,538	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	△ 61,986,928	△ 32,971,930	△ 29,014,998
				(うち当期活動増減差額)	△ 29,014,998	△ 5,558,502	△ 23,456,496
資産の部合計	2,015,811,740	2,132,640,122	△ 116,828,382	純資産の部合計	592,018,833	642,904,428	△ 50,885,595
				負債及び純資産の部合計	2,015,811,740	2,132,640,122	△ 116,828,382

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 博愛会

(単位：円)

資産・負債の内訳	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	
普通預金 北海道銀行 帯広支店 1400790	9,804,481
普通預金 北海道銀行 帯広支店 1416352	1,210,806
普通預金 帯広信用金庫 つつじが丘支店 0147745	8,243,178
普通預金 帯広信用金庫 つつじが丘支店 0187674	315,927
普通預金 帯広信用金庫 つつじが丘支店 0189692	82,534
普通預金 更別村農業協同組合 本所 0023249	1,801,128
普通預金 商工組合中央金庫 帯広支店 1012576	274,998
普通預金 北洋銀行 帯広中央支店 4572940	9,890,670
普通預金 北洋銀行 帯広中央支店 4584697	847,832
普通預金 三井住友信託銀行 札幌支店 9025609	220
現金 小口現金手許有高	235,039
定期預金 北海道銀行 帯広支店	5,001,301
現金預金合計	37,708,114
その他の流動資産	
未収金・事業未収金(2月及び3月の介護報酬、利用料等)	139,460,985
未収補助金	2,076,640
立替金	334,433
前払費用	805,967
仮払金	1,516,990
流動資産合計	181,903,129
2 固定資産	
(1) 基本財産	
土地 北海道河西郡更別村字更別南三線95番6	宅地 6,526,000
土地 北海道河西郡更別村字更別南三線95番7	雑種地 4,488,000
土地 北海道帯広市東9条南13丁目2番4	雑種地 80,409,760
土地 北海道中川郡幕別町旭町18番5	宅地 16,102,665
土地 北海道中川郡幕別町旭町18番6	宅地 40,271,621
土地 北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番32 他16筆	宅地・雑種地 166,885,116
建物 北海道河西郡更別村字更別南三線95番地6	274,590,445
建物 北海道帯広市東9条南13丁目2番地4	200,118,541
建物 北海道中川郡幕別町旭町18番地6	236,231,447
建物 北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32	359,962,817
建物 北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32 (サ高住)	420,803,067
基本財産合計	1,806,389,479
(2) その他の固定資産	
建物	4,744,451
構築物	1
機械及び装置	1
車輛運搬具	17
器具及び備品	11,709,524
有形リース資産	8,333,600
投資有価証券	10,000
ソフトウェア	2,721,538
その他の固定資産合計	27,519,132
固定資産合計	1,833,908,611
資産合計	2,015,811,740

財務諸表に対する注記（法人全体）

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) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア:定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金:規定に基づき、期末要支給額を計上

賞与引当金 :支給対象期間基準に基づき計上

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

該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおり。

(1) 法人全体の財務諸表

(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

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. コムニの里さらべつ(社会福祉事業)

- ・本部
- ・小規模多機能型居宅介護
- ・訪問介護
- ・通所介護
- ・小規模特養
- ・LSA（小規模な公益事業）
- ・日中活動支援事業（小規模な公益事業）

イ. コムニの里おびひろ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

ウ. コムニの里まくべつ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

エ. コムニの里みどりヶ丘(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

オ. コムニの里みどりヶ丘 サ高住(公益事業)

- ・サービス付き高齢者向け住宅

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。

(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	314,683,162	0	0	314,683,162
建物	1,591,346,586	0	99,640,269	1,491,706,317
合計	1,906,029,748	0	99,640,269	1,806,389,479

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

担保に供されている資産は、以下のとおり。

土地(基本財産)	298,580,497 円
建物(基本財産)	1,491,706,317 円
計	1,790,286,814 円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおり。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	1,302,921,000 円
-----------------------	-----------------

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。

(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)	2,775,519,030	1,283,812,713	1,491,706,317
土地(基本財産)	314,683,162	0	314,683,162
建物(その他)	25,146,477	12,068,426	13,078,051
構築物	189,000	188,999	1
機械及び装置	300,000	299,999	1
車輛運搬具	42,724,507	42,724,490	17
器具及び備品	107,983,479	96,273,955	11,709,524
ソフトウェア	8,598,034	5,876,496	2,721,538
合計	3,275,143,689	1,441,245,078	1,833,898,611

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおり。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	139,460,985	0	139,460,985
未収補助金	2,076,640	0	2,076,640
合計	141,537,625	0	141,537,625

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

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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