社会福祉法人名　社会福祉法人創絆福祉会
事業所名　特別養護老人ホーム花みずき

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資産の部	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	186,046,606	160,407,082	25,639,524
1111 現金預金	148,717,784	125,360,599	23,357,185
1131 事業未収金	30,972,273	29,539,276	1,432,997
1132 未収金	14,400	348,747	-334,347
1133 未収補助金	1,132,751	0	1,132,751
1161 立替金	92,040	0	92,040
1163 前払費用	5,117,358	5,158,460	-41,102
0002 固定資産	373,397,740	394,602,325	-21,204,585
0003 基本財産	329,938,894	343,908,451	-13,969,557
1212 建物	329,938,894	343,908,451	-13,969,557
0004 その他の固定資産	43,458,846	50,693,874	-7,235,028
1313 構築物	7,982,061	9,178,139	-1,196,078
1315 車輌運搬具	267,795	537,202	-269,407
1316 器具及び備品	6,007,669	6,872,201	-864,532
1321 権利	1,719,360	1,950,912	-231,552
1322 ソフトウェア	1,924,421	1,480,522	443,899
1334 長期前払費用	25,440,000	30,557,358	-5,117,358
1336 リサイクル預託金	17,540	17,540	0
1341 その他の固定資産	100,000	100,000	0
資産の部合計	559,444,346	555,009,407	4,434,939

負債の部	当年度末	前年度末	増減
0006 流動負債	33,137,748	26,203,802	6,933,946
2112 事業未払金	7,791,062	5,754,075	2,036,987
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	6,228,000	6,228,000	0
2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	2,652,000	-2,652,000
2131 未払費用	6,815,410	6,256,463	558,947
2132 預り金	558,770	473,380	85,390
2152 賞与引当金	11,744,506	4,839,884	6,904,622
0007 固定負債	75,255,000	97,361,000	-22,106,000
2311 設備資金借入金	75,255,000	81,483,000	-6,228,000
2312 長期運営資金借入金	0	15,878,000	-15,878,000
負債の部合計	108,392,748	123,564,802	-15,172,054
純資産の部			
0009 基本金	279,810,000	269,810,000	10,000,000
3111 基本金	279,810,000	269,810,000	10,000,000
0010 国庫補助金等特別積立金	3,921,313	4,698,576	-777,263
3211 国庫補助金等特別積立金	3,921,313	4,698,576	-777,263
0012 次期繰越活動増減差額	167,320,285	156,936,029	10,384,256
3311 次期繰越活動増減差額	167,320,285	156,936,029	10,384,256
3312 （うち当期活動増減差額）	10,384,256	16,462,794	-6,078,538
純資産の部合計	451,051,598	431,444,605	19,606,993
負債及び純資産の部合計	559,444,346	555,009,407	4,434,939

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)
事業活動による	収入	0165 介護保険事業収入	213,477,044	213,932,907	-455,863
		0167 居宅介護料収入（介護報酬収入）	37,139,409	37,236,133	-96,724
		8121 介護報酬収入	37,139,409	37,236,133	-96,724
		0168 居宅介護料収入（利用者負担金収入）	5,041,813	5,196,681	-154,868
		8131 介護負担金収入(公費)	1,147,356	1,178,350	-30,994
		8132 介護負担金収入(一般)	3,894,457	4,018,331	-123,874
		0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	108,751,698	108,803,558	-51,860
		8141 介護報酬収入	108,751,698	108,803,558	-51,860
		0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	13,972,456	13,985,421	-12,965
		8151 介護負担金収入(公費)	2,819,902	2,832,867	-12,965
		8152 介護負担金収入(一般)	11,152,554	11,152,554	0
		0172 利用者等利用料収入	48,497,868	48,622,914	-125,046
		8174 食費収入(公費)	1,216,405	1,237,705	-21,300
		8175 食費収入(一般)	18,596,495	18,615,735	-19,240
		8176 居住費収入(公費)	3,831,530	3,852,316	-20,786
		8177 居住費収入(一般)	24,667,108	24,708,358	-41,250
		8178 その他の利用料収入	186,330	208,800	-22,470
		0173 その他の事業収入	73,800	88,200	-14,400
		8183 受託事業収入	73,800	88,200	-14,400
		0195 その他の事業収入	2,738,418	2,725,751	12,667
		0196 その他の事業収入	2,738,418	2,725,751	12,667
		8492 補助金事業収入	2,738,418	2,725,751	12,667
		0199 経常経費寄附金収入	848,715	866,931	-18,216
		8531 経常経費寄附金収入	848,715	866,931	-18,216
		0200 受取利息配当金収入	5,040	5,222	-182
		8541 受取利息配当金収入	5,040	5,222	-182
		0201 その他の収入	731,800	735,726	-3,926
		8611 受入研修費収入	46,800	46,800	0
		8612 利用者等外給食費収入	120,000	118,200	1,800
		8613 雑収入	565,000	570,726	-5,726
		事業活動収入計(1)	217,801,017	218,266,537	-465,520
	支	0129 人件費支出	127,491,034	127,571,963	-80,929
		7111 役員報酬支出	92,000	94,000	-2,000
		7112 職員給料支出	66,600,000	66,453,267	146,733
		7113 職員賞与支出	17,519,034	17,519,034	0
		7114 非常勤職員給与支出	27,900,000	27,913,902	-13,902
		7117 法定福利費支出	15,380,000	15,591,760	-211,760
		0001 社会保険	14,349,323	14,347,718	1,605
		0002 雇用保険	1,030,677	1,244,042	-213,365
		0130 事業費支出	32,700,646	32,481,635	219,011
		7211 給食費支出	15,400,000	15,341,302	58,698
		7212 介護用品費支出	3,150,000	3,032,087	117,913
		7215 保健衛生費支出	1,350,000	1,396,063	-46,063
		7217 被服費支出	2,100,000	2,078,868	21,132
		7218 教養娯楽費支出	220,000	218,288	1,712
		7223 水道光熱費支出	8,361,576	8,361,576	0
		7225 消耗器具備品費支出	1,510,000	1,453,461	56,539
		7226 保険料支出	369,070	369,070	0
		7232 車輌費支出	220,000	219,360	640
		7235 雑支出	20,000	11,560	8,440
		0131 事務費支出	24,417,636	24,367,848	49,788
		7311 福利厚生費支出	385,000	390,238	-5,238

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)
収支	出	7312 職員被服費支出	200,970	200,970	0
		7313 旅費交通費支出	31,000	30,730	270
		7314 研修研究費支出	430,000	423,354	6,646
		7315 事務消耗品費支出	350,000	327,728	22,272
		7316 印刷製本費支出	182,000	181,651	349
		7319 修繕費支出	486,000	485,553	447
		7321 通信運搬費支出	480,000	473,145	6,855
		7322 会議費支出	3,000	2,900	100
		7324 業務委託費支出	14,460,000	14,460,000	0
		7325 手数料支出	1,220,000	1,210,289	9,711
		7327 賃借料支出	77,880	77,880	0
		7328 土地・建物賃借料支出	5,088,000	5,088,000	0
		7329 租税公課支出	2,050	2,050	0
		0001 印紙	2,050	2,050	0
		7331 保守料支出	945,340	945,340	0
		7332 渉外費支出	55,396	47,616	7,780
		7333 諸会費支出	3,000	3,000	0
		7335 雑支出	18,000	17,404	596
		0137 支払利息支出	554,670	554,670	0
		7441 支払利息支出	554,670	554,670	0
		0138 その他の支出	120,000	119,136	864
		7451 利用者等外給食費支出	120,000	119,136	864
		事業活動支出計(2)	185,283,986	185,095,252	188,734
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,517,031	33,171,285	-654,254
施設整備等による収支	収入	0205 施設整備等寄附金収入	10,000,000	10,000,000	0
		8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	10,000,000	10,000,000	0
		施設整備等収入計(4)	10,000,000	10,000,000	0
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	6,228,000	6,228,000	0
		7511 設備資金借入金元金償還支出	6,228,000	6,228,000	0
		0144 固定資産取得支出	2,166,483	2,166,483	0
		7524 器具及び備品取得支出	1,152,943	1,152,943	0
		7525 その他の取得支出	1,013,540	1,013,540	0
		0001 その他取得支出	1,013,540	1,013,540	0
		施設整備等支出計(5)	8,394,483	8,394,483	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		1,605,517	1,605,517	0
その他の活動による収支	収入	0224 その他の活動による収入	6,752,500	6,781,858	-29,358
		8891 その他の収入	1,664,500	1,664,500	0
		8890 長期前払費用返還金収入	5,088,000	5,117,358	-29,358
		その他の活動収入計(7)	6,752,500	6,781,858	-29,358
	支出	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	18,530,000	18,530,000	0
		7611 長期運営資金借入金元金償還支出	18,530,000	18,530,000	0
		その他の活動支出計(8)	18,530,000	18,530,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-11,777,500	-11,748,142	-29,358
予備費支出(10)			1,400,000 0	—	1,400,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			20,945,048	23,028,660	-2,083,612

前期末支払資金残高(12)	142,764,704	142,764,704	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	163,709,752	165,793,364	-2,083,612

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	収益	0056 介護保険事業収益	213,932,907	211,304,456	2,628,451
		0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	37,236,133	34,548,865	2,687,268
		5121 介護報酬収益	37,236,133	34,548,865	2,687,268
		0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	5,196,681	5,136,897	59,784
		5131 介護負担金収益(公費)	1,178,350	586,466	591,884
		5132 介護負担金収益(一般)	4,018,331	4,550,431	-532,100
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	108,803,558	107,177,530	1,626,028
		5141 介護報酬収益	108,803,558	107,177,530	1,626,028
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	13,985,421	14,076,199	-90,778
		5151 介護負担金収益(公費)	2,832,867	3,211,756	-378,889
		5152 介護負担金収益(一般)	11,152,554	10,864,443	288,111
		0063 利用者等利用料収益	48,622,914	48,856,196	-233,282
		5174 食費収益(公費)	1,237,705	1,060,760	176,945
		5175 食費収益(一般)	18,615,735	18,989,230	-373,495
		5176 居住費収益(公費)	3,852,316	3,315,388	536,928
		5177 居住費収益(一般)	24,708,358	25,338,888	-630,530
		5178 その他の利用料収益	208,800	151,930	56,870
		0064 その他の事業収益	88,200	1,508,769	-1,420,569
		5181 補助金事業収益	0	1,472,369	-1,472,369
		5183 受託事業収益	88,200	36,400	51,800
		0086 その他の事業収益	2,725,751	2,863,000	-137,249
		0087 その他の事業収益	2,725,751	2,863,000	-137,249
		5521 補助金事業収益	2,725,751	2,863,000	-137,249
		0089 経常経費寄附金収益	866,931	875,059	-8,128
		5541 経常経費寄附金収益	866,931	875,059	-8,128
		サービス活動収益計(1)	217,525,589	215,042,515	2,483,074
	費	0015 人件費	134,476,585	122,967,196	11,509,389
		4111 役員報酬	94,000	112,000	-18,000
		4112 職員給料	66,453,267	62,668,431	3,784,836
		4113 職員賞与	17,519,034	16,077,994	1,441,040
		4114 賞与引当金繰入	6,904,622	271,384	6,633,238
		4115 非常勤職員給与	27,913,902	28,259,121	-345,219
		4116 派遣職員費	0	1,103,455	-1,103,455
		4118 法定福利費	15,591,760	14,474,811	1,116,949
		0001 社会保険	14,347,718	13,577,644	770,074
		0002 雇用保険(労働保険)	1,244,042	897,167	346,875
		0016 事業費	32,556,495	31,365,002	1,191,493
		4211 給食費	15,341,302	14,880,151	461,151
		4212 介護用品費	3,032,087	3,283,969	-251,882
		4215 保健衛生費	1,396,063	1,386,575	9,488
		4217 被服費	2,083,268	1,652,739	430,529
		4218 教養娯楽費	218,288	121,189	97,099
		4223 水道光熱費	8,361,576	8,486,307	-124,731
		4225 消耗器具備品費	1,453,461	1,121,562	331,899
		4226 保険料	439,530	131,790	307,740
		4232 車輌費	219,360	260,720	-41,360
		4234 雑費	11,560	40,000	-28,440
		0017 事務費	24,363,448	27,151,905	-2,788,457
		4311 福利厚生費	390,238	419,185	-28,947
		4312 職員被服費	196,570	143,154	53,416
		4313 旅費交通費	30,730	16,470	14,260
		4314 研修研究費	423,354	190,338	233,016

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)
減の部	用	4315 事務消耗品費	327,728	929,601	-601,873
		4316 印刷製本費	181,651	457,900	-276,249
		4317 水道光熱費	0	300,000	-300,000
		4319 修繕費	485,553	336,632	148,921
		4321 通信運搬費	473,145	489,325	-16,180
		4322 会議費	2,900	0	2,900
		4323 広報費	0	173,500	-173,500
		4324 業務委託費	14,460,000	15,924,600	-1,464,600
		4325 手数料	1,210,289	1,335,988	-125,699
		4326 保険料	0	355,820	-355,820
		0001 火災保険	0	70,460	-70,460
		0002 自動車保険(任意)	0	188,420	-188,420
		0010 その他	0	96,940	-96,940
		4327 賃借料	77,880	24,002	53,878
		4328 土地・建物賃借料	5,088,000	5,088,000	0
		0001 地代月割	5,088,000	5,088,000	0
		4329 租税公課	2,050	4,050	-2,000
		0001 印紙代	2,050	4,050	-2,000
		4331 保守料	945,340	945,340	0
		4332 渉外費	47,616	10,000	37,616
		4333 諸会費	3,000	8,000	-5,000
		4335 雑費	17,404	0	17,404
		0027 減価償却費	18,253,710	19,234,096	-980,386
		4451 減価償却費	18,253,710	19,234,096	-980,386
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-777,263	-940,428	163,165
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-777,263	-940,428	163,165
		サービス活動費用計(2)	208,872,975	199,777,771	9,095,204
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,652,614	15,264,744	-6,612,130
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	5,222	4,940	282
		5821 受取利息配当金収益	5,222	4,940	282
		0098 その他のサービス活動外収益	735,726	855,431	-119,705
		5871 受入研修費収益	46,800	15,500	31,300
		5872 利用者等外給食収益	118,200	196,452	-78,252
		5874 雑収益	570,726	643,479	-72,753
		0003 自販機販売手数料	76,028	88,290	-12,262
		0004 理美容施設使用代金	33,510	31,170	2,340
		0005 地域交流ｽﾍﾟｰｽ使用料	24,500	3,000	21,500
		0101 その他	436,688	521,019	-84,331
		サービス活動外収益計(4)	740,948	860,371	-119,423
	費用	0033 支払利息	554,670	646,347	-91,677
		4811 支払利息	554,670	646,347	-91,677
		0038 その他のサービス活動外費用	119,136	178,716	-59,580
		4841 利用者等外給食費	119,136	178,716	-59,580
		サービス活動外費用計(5)	673,806	825,063	-151,257
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		67,142	35,308	31,834
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,719,756	15,300,052	-6,580,296
特別増減	収益	0100 施設整備等補助金収益	0	272,727	-272,727
		5911 施設整備等補助金収益	0	272,727	-272,727
		0101 施設整備等寄附金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
		5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
		0111 その他の特別収益	1,664,500	890,015	774,485
		5982 その他の特別収益	1,664,500	890,015	774,485

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)
の部		特別収益計(8)	11,664,500	6,162,742	5,501,758
	費用	0040 基本金組入額	10,000,000	5,000,000	5,000,000
		4911 基本金組入額	10,000,000	5,000,000	5,000,000
		特別費用計(9)	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,664,500	1,162,742	501,758
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			10,384,256	16,462,794	-6,078,538
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		156,936,029	140,473,235	16,462,794
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		167,320,285	156,936,029	10,384,256
	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)		167,320,285	156,936,029	10,384,256

財　産　目　録

令和6年3月31日現在

（単位：円）

資　産　・　負　債　の　内　訳	金　額
Ⅰ 資産の部	
1. 流動資産	
1111 現金預金	148,717,784
呉信用金庫（法人）No.1019013	114,336,818
呉信用金庫（特養）No.1022462	22,289,307
呉信用金庫（短期）No.1022488	8,153,903
ゆうちょ銀行No.01300-7-105654	3,937,756
1131 事業未収金	30,972,273
国民健康保険団体連合会　2、3月分介護報酬	25,931,906
入居者、利用者	5,040,367
1132 未収金	14,400
1133 未収補助金	1,132,751
1161立替金	92,040
広島県　社会福祉施設等介護職員派遣旅費	92,040
1163 前払費用	5,117,358
萬城義昭他　土地賃借料	5,088,000
福祉共済会　火災保険料	29,358
流動資産合計	186,046,606
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
1212 建物	329,938,894
基本財産合計	329,938,894
(2) その他の固定資産	
1313 構築物	7,982,061
1315 車輌運搬具	267,795
1316 器具及び備品	6,007,669
1321 権利	1,719,360
1322 ソフトウェア	1,924,421
1334 長期前払費用	25,440,000
1336 リサイクル預託金	17,540
1341 その他の固定資産	100,000
その他の固定資産合計	43,458,846
固定資産合計	373,397,740
資産合計	559,444,346
Ⅱ 負債の部	
1. 流動負債	
2112 事業未払金	7,791,062
日本年金機構　3月分社会保険料	3,972,938
㈱Laugh　3月分給食業務委託料	2,328,016
日本基準寝具他　3月納品分	1,490,108
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	6,228,000
福祉医療機構　次年度分償還金	6,228,000
2131 未払費用	6,815,410
2132 預り金	558,770
2152 賞与引当金	11,744,506
流動負債合計	33,137,748
2. 固定負債	
2311 設備資金借入金	75,255,000
固定負債合計	75,255,000
負債合計	108,392,748
差引純資産	451,051,598

計算書類に対する注記

１．継続事業の前提に関する注記
該当する事項はない

２．重要な会計方針
(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当する事項はない
(2) 固定資産の減価償却の方法、評価基準
建物、建物付属設備、構築物、無形固定資産は定額法。その他の物は定率法。
(3) 引当金の計上基準
賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

３．重要な会計方針の変更
該当する事項はない

４．法人で採用する退職給付制度
社会福祉法人創絆福祉会の退職金規程

５．法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 法人全体の計算書類(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(第１号の３様式、第２号の３様式)
(3)サービス区分の内容
本部
特別養護老人ホーム花みずき
短期入所生活介護花みずき

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
建物	343,908,451	0	13,969,557	329,938,894
合　　計	343,908,451	0	13,969,557	329,938,894

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
該当する事項はない

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である。
建　　物　　329,938,894円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。
設備資金借入金　81,483,000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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	427,725,793	97,786,899	329,938,894
構築物	16,354,607	8,372,546	7,982,061
車輌運搬具	4,424,803	4,157,008	267,795
器具・備品	26,190,779	20,183,110	6,007,669
権利	3,456,000	1,736,640	1,719,360
ソフトウェア	4,932,340	3,007,919	1,924,421
合　　計	483,084,322	135,244,122	347,840,200

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

(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
該当する事項はない			
合　　計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時　　価	評価損益
該当する事項はない			
合　　計			

１２．関連当事者との取引の内容

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
	該当する事項はない										

１３．重要な偶発債務
該当する事項はない

１４．重要な後発事象
該当する事項はない

１５．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当する事項はない

１６．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
1.貸借対照表、資金収支計算書及び事業活動計算書に関する注記

(1)前払費用の内訳
前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は、以下のとおりである。

支払資金の範囲である前払費用	当年度	0	前年度	0
1年基準による振替額	当年度	5,117,358	前年度	5,158,460
合計（前払費用計上額）	当年度	5,117,358	前年度	5,158,460

(2) 当年度の補助金は、以下のとおりである。
1.海田町社会福祉施設あんしん応援金
特別養護老人ホーム：1,197,000円
短期入所生活介護：396,000円
2.広島県コロナ感染症流行下における介護サービス提供体制確保事業補助金
特別養護老人ホーム：887,000円
3.処遇改善補助金（2月、3月分）
特別養護老人ホーム： 185,657円
短期入所生活介護： 60,094円