



令和 5 年 度

社会福祉事業区分
拠 点 区 分 計 算 書 類

社会福祉法人 寿徳会

はだの松寿苑

はだの松寿苑 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

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 寿徳会

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	746,646,000	747,037,804	△ 391,804	
施設介護料収入	395,000,000	389,798,301	5,201,699	
介護報酬収入	350,000,000	346,116,240	3,883,760	
利用者負担金収入（一般）	45,000,000	43,682,061	1,317,939	
居宅介護料収入	140,100,000	136,103,367	3,996,633	
（介護報酬収入）	123,000,000	119,663,856	3,336,144	
介護報酬収入	123,000,000	119,360,418	3,639,582	
介護予防報酬収入	0	303,438	△ 303,438	
（利用者負担金収入）	17,100,000	16,439,511	660,489	
介護負担金収入（公費）	300,000	301,323	△ 1,323	
介護負担金収入（一般）	16,800,000	16,098,477	701,523	
介護予防負担金収入（一般）	0	39,711	△ 39,711	
居宅介護支援介護料収入	20,400,000	21,124,921	△ 724,921	
居宅介護支援介護料収入	20,400,000	21,124,921	△ 724,921	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,200,000	2,265,902	△ 65,902	
事業費収入	2,000,000	1,933,119	66,881	
事業負担金収入（一般）	200,000	332,783	△ 132,783	
利用者等利用料収入	182,700,000	183,157,381	△ 457,381	
施設サービス利用料収入	6,200,000	6,508,770	△ 308,770	
居宅介護サービス利用料収入	800,000	450,666	349,334	
食費収入（一般）	61,700,000	60,410,593	1,289,407	
食費収入（特定）	7,000,000	8,776,350	△ 1,776,350	
居住費収入（一般）	88,000,000	86,881,920	1,118,080	
居住費収入（特定）	19,000,000	20,129,082	△ 1,129,082	
その他の事業収入	6,246,000	14,587,932	△ 8,341,932	
補助金事業収入（公費）	4,946,000	12,535,332	△ 7,589,332	
補助金事業収入（一般）	500,000	650,000	△ 150,000	
受託事業収入（公費）	300,000	292,600	7,400	
受託事業収入（一般）	500,000	1,110,000	△ 610,000	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	500,000	306,400	193,600	
受取利息配当金収入	0	931	△ 931	
その他の収入	10,800,000	11,056,021	△ 256,021	
受入研修費収入	100,000	176,500	△ 76,500	
利用者等外給食費収入	3,500,000	3,456,015	43,985	
雑収入	7,200,000	7,423,506	△ 223,506	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	757,946,000	758,401,156	△ 455,156	
支出				
人件費支出	534,200,000	531,148,182	3,051,818	
職員給料支出	283,500,000	283,433,477	66,523	
職員賞与支出	73,500,000	71,329,768	2,170,232	
非常勤職員給与支出	95,880,000	95,166,437	713,563	
退職給付支出	14,120,000	14,110,230	9,770	
法定福利費支出	67,200,000	67,108,270	91,730	
事業費支出	88,500,000	87,050,981	1,449,019	
給食費支出	32,360,000	32,358,213	1,787	
介護用品費支出	9,700,000	9,626,028	73,972	
保健衛生費支出	1,540,000	1,534,067	5,933	
被服費支出	2,860,000	2,798,433	61,567	
教養娯楽費支出	1,500,000	1,299,502	200,498	
日用品費支出	190,000	183,045	6,955	
水道光熱費支出	30,550,000	30,538,269	11,731	
消耗器具備品費支出	5,100,000	4,228,608	871,392	
賃借料支出	1,170,000	968,610	201,390	
車輛費支出	3,530,000	3,516,206	13,794	
事務費支出	80,230,000	75,953,327	4,276,673	
福利厚生費支出	2,300,000	2,035,644	264,356	
職員被服費支出	50,000	0	50,000	
旅費交通費支出	300,000	285,483	14,517	
研修研究費支出	2,200,000	2,168,169	31,831	
事務消耗品費支出	1,000,000	927,875	72,125	
印刷製本費支出	500,000	458,316	41,684	
修繕費支出	3,000,000	2,480,985	519,015	
通信運搬費支出	2,440,000	1,895,896	544,104	

はだの松寿苑 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

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
会議費支出	80,000	27,900	52,100	
広報費支出	260,000	253,174	6,826	
業務委託費支出	47,440,000	47,115,220	324,780	
手数料支出	1,460,000	1,327,360	132,640	
保険料支出	1,700,000	1,397,345	302,655	
賃借料支出	4,000,000	3,963,140	36,860	
土地・建物賃借料支出	6,320,000	6,316,000	4,000	
租税公課支出	500,000	327,927	172,073	
保守料支出	2,680,000	2,437,800	242,200	
渉外費支出	230,000	196,350	33,650	
諸会費支出	670,000	667,811	2,189	
雑支出	3,100,000	1,670,932	1,429,068	
利用者負担軽減額	100,000	0	100,000	
支払利息支出	3,242,549	3,311,498	△ 68,949	
その他の支出	3,800,000	3,863,057	△ 63,057	
利用者等外給食費支出	3,500,000	3,471,968	28,032	
雑支出	300,000	391,089	△ 91,089	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	710,072,549	701,327,045	8,745,504	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	47,873,451	57,074,111	△ 9,200,660	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	36,750,000	39,000,000	△ 2,250,000	
固定資産取得支出	17,715,000	15,032,600	2,682,400	
建物取得支出	11,715,000	11,715,000	0	
器具及び備品取得支出	6,000,000	3,317,600	2,682,400	
固定資産除却・廃棄支出	0	55,000	△ 55,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	800,000	1,524,600	△ 724,600	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	55,265,000	55,612,200	△ 347,200	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 55,265,000	△ 55,612,200	347,200	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	10,000,000	11,020,510	△ 1,020,510	
退職給付引当資産取崩収入	0	1,020,510	△ 1,020,510	
施設整備等積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	20,000,000	21,020,510	△ 1,020,510	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	5,000,000	5,138,250	△ 138,250	
退職給付引当資産支出	5,000,000	5,138,250	△ 138,250	
施設整備等積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	5,000,000	△ 5,000,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	5,000,000	10,138,250	△ 5,138,250	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	15,000,000	10,882,260	4,117,740	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	7,608,451	12,344,171	△ 4,735,720	
前期末支払資金残高(12)	115,898,921	115,898,921	0	
当期末支払資金残高(11+12)	123,507,372	128,243,092	△ 4,735,720	

はだの松寿苑 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)

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会

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	747,037,804	741,890,854	5,146,950
施設介護料収益	389,798,301	382,246,693	7,551,608
介護報酬収益	346,116,240	338,282,969	7,833,271
利用者負担金収益(一般)	43,682,061	43,963,724	△ 281,663
居宅介護料収益	136,103,367	136,228,434	△ 125,067
(介護報酬収益)	119,663,856	119,732,666	△ 68,810
介護報酬収益	119,360,418	119,732,666	△ 372,248
介護予防報酬収益	303,438	0	303,438
(利用者負担金収益)	16,439,511	16,495,768	△ 56,257
介護負担金収益(公費)	301,323	309,989	△ 8,666
介護負担金収益(一般)	16,098,477	16,185,779	△ 87,302
介護予防負担金収益(一般)	39,711	0	39,711
居宅介護支援介護料収益	21,124,921	24,230,941	△ 3,106,020
居宅介護支援介護料収益	21,124,921	24,230,941	△ 3,106,020
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,265,902	2,239,589	26,313
事業費収益	1,933,119	1,972,453	△ 39,334
事業負担金収益(一般)	332,783	267,136	65,647
利用者等利用料収益	183,157,381	180,583,531	2,573,850
施設サービス利用料収益	6,508,770	6,526,430	△ 17,660
居宅介護サービス利用料収益	450,666	626,867	△ 176,201
食費収益(一般)	60,410,593	60,705,018	△ 294,425
食費収益(特定)	8,776,350	7,203,350	1,573,000
居住費収益(一般)	86,881,920	85,965,780	916,140
居住費収益(特定)	20,129,082	19,556,086	572,996
その他の事業収益	14,587,932	16,361,666	△ 1,773,734
補助金事業収益(公費)	12,535,332	14,490,675	△ 1,955,343
補助金事業収益(一般)	650,000	600,000	50,000
受託事業収益(公費)	292,600	430,991	△ 138,391
受託事業収益(一般)	1,110,000	840,000	270,000
経常経費寄附金収益	306,400	526,620	△ 220,220
その他の収益	16,070	262,480	△ 246,410
サービス活動収益計(1)	747,360,274	742,679,954	4,680,320
費 用			
人件費	535,525,373	521,598,201	13,927,172
職員給料	283,433,477	281,423,318	2,010,159
職員賞与	51,282,415	52,602,902	△ 1,320,487
賞与引当金繰入	20,306,804	20,047,353	259,451
非常勤職員給与	95,166,437	95,357,108	△ 190,671
退職給付費用	18,227,970	8,470,905	9,757,065
法定福利費	67,108,270	63,696,615	3,411,655
事業費	87,050,981	88,533,495	△ 1,482,514
給食費	32,358,213	29,577,537	2,780,676
介護用品費	9,626,028	9,139,603	486,425
保健衛生費	1,534,067	2,126,083	△ 592,016
被服費	2,798,433	3,148,510	△ 350,077
教養娯楽費	1,299,502	1,335,529	△ 36,027
日用品費	183,045	168,353	14,692
水道光熱費	30,538,269	33,208,858	△ 2,670,589
燃料費	0	13,020	△ 13,020
消耗器具備品費	4,228,608	5,596,160	△ 1,367,552
賃借料	968,610	662,402	306,208
車輛費	3,516,206	3,395,740	120,466
雑費	0	161,700	△ 161,700
事務費	76,207,266	80,437,555	△ 4,230,289
福利厚生費	2,035,644	2,152,836	△ 117,192
旅費交通費	285,483	44,647	240,836
研修研究費	2,168,169	1,381,232	786,937
事務消耗品費	927,875	990,545	△ 62,670
印刷製本費	458,316	487,600	△ 29,284
修繕費	2,480,985	7,438,741	△ 4,957,756
通信運搬費	1,895,896	2,169,830	△ 273,934
会議費	27,900	25,950	1,950
広報費	253,174	225,203	27,971
業務委託費	47,115,220	46,564,163	551,057
手数料	1,327,360	1,471,272	△ 143,912

はだの松寿苑 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	保険料	1,651,284	1,711,325	△ 60,041
	賃借料	3,963,140	3,640,040	323,100
	土地・建物賃借料	6,316,000	6,049,032	266,968
	租税公課	327,927	438,325	△ 110,398
	保守料	2,437,800	2,564,476	△ 126,676
	渉外費	196,350	287,565	△ 91,215
	諸会費	667,811	550,900	116,911
	雑費	1,670,932	2,243,873	△ 572,941
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	46,213,489	53,364,307	△ 7,150,818
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,362,256	△ 23,139,293	2,777,037
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	724,634,853	720,794,265	3,840,588
	サービス活動増減差額(3=1-2)	22,725,421	21,885,689	839,732
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	931	1,216	△ 285
	その他のサービス活動外収益	11,039,951	10,816,261	223,690
	受入研修費収益	176,500	239,000	△ 62,500
	利用者等外給食収益	3,456,015	3,429,950	26,065
	雑収益	7,407,436	7,147,311	260,125
	サービス活動外収益計(4)	11,040,882	10,817,477	223,405
費 用				
	支払利息	3,311,498	3,636,318	△ 324,820
	その他のサービス活動外費用	3,863,057	3,704,387	158,670
	利用者等外給食費	3,471,968	3,431,969	39,999
	雑損失	391,089	272,418	118,671
	サービス活動外費用計(5)	7,174,555	7,340,705	△ 166,150
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,866,327	3,476,772	389,555
	経常増減差額(7=3+6)	26,591,748	25,362,461	1,229,287
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	1,800,000	△ 1,800,000
	施設整備等補助金収益	0	1,800,000	△ 1,800,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	0	10,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	10,000,000	1,800,000	8,200,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	55,002	0	55,002
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	55,001	0	55,001
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 2	0	△ 2
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,800,000	△ 1,800,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	5,000,000	0	5,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	5,055,000	1,800,001	3,254,999
	特別増減差額(10=8-9)	4,945,000	△ 1	4,945,001
	当期活動増減差額(11=7+10)	31,536,748	25,362,460	6,174,288
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	168,191,673	192,829,213	△ 24,637,540
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	199,728,421	218,191,673	△ 18,463,252
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	0	10,000,000
	施設整備等積立金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	50,000,000	△ 50,000,000
	施設整備等積立金積立額	0	50,000,000	△ 50,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	209,728,421	168,191,673	41,536,748

はだの松寿苑 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 寿徳会

(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	203,953,279	191,725,480	12,227,799	流動負債	136,234,775	136,097,183	137,592
現金預金	82,318,710	71,357,546	10,961,164	短期運営資金借入金	25,000,000	25,000,000	0
事業未収金	120,825,043	117,409,964	3,415,079	事業未払金	17,678,151	15,397,862	2,280,289
未収金	312,458	669,496	△ 357,038	その他の未払金	0	5,991,000	△ 5,991,000
未収補助金	26,332	1,800,000	△ 1,773,668	1年以内返済予定 設備資金借入金	39,000,000	39,000,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,524,600	1,524,600	0
立替金	17,920	0	17,920	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
前払費用	452,816	488,474	△ 35,658	未払費用	20,523,271	15,802,982	4,720,289
拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	5,998,756	2,070,663	3,928,093
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	287,000	324,000	△ 37,000
				拠点区分間借入金	5,916,193	10,938,723	△ 5,022,530
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	20,306,804	20,047,353	259,451
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,278,751,202	1,316,354,769	△ 37,603,567	固定負債	397,619,750	434,307,600	△ 36,687,850
基本財産	1,113,947,298	1,128,755,882	△ 14,808,584	設備資金借入金	346,500,000	385,500,000	△ 39,000,000
土地	515,127,547	515,127,547	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	598,819,751	613,628,335	△ 14,808,584	リース債務	4,478,650	6,003,250	△ 1,524,600
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	164,803,904	187,598,887	△ 22,794,983	退職給付引当金	46,641,100	42,804,350	3,836,750
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	4,122,336	4,902,938	△ 780,602	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	10	11	△ 1	負債の部合計	533,854,525	570,404,783	△ 36,550,258
器具及び備品	43,583,920	51,484,333	△ 7,900,413				
建設仮勘定	0	0	0	純 資 産 の 部			
有形リース資産	5,975,797	7,517,736	△ 1,541,939	基本金	477,218,976	477,218,976	0
権利	12,000	12,000	0	国庫補助金等特別積立金	221,902,559	242,264,817	△ 20,362,258
ソフトウェア	17,935,610	24,084,962	△ 6,149,352	その他の積立金	40,000,000	50,000,000	△ 10,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	40,000,000	50,000,000	△ 10,000,000
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	209,728,421	168,191,673	41,536,748
退職給付引当資産	46,641,100	42,804,350	3,836,750	(うち当期活動増減差額)	(31,536,748)	(25,362,460)	(6,174,288)
施設整備等積立資産	40,000,000	50,000,000	△ 10,000,000				
差入保証金	240,000	240,000	0	純資産の部合計	948,849,956	937,675,466	11,174,490
長期前払費用	145,371	404,797	△ 259,426				
その他の固定資産	6,147,760	6,147,760	0	負債及び純資産の部合計	1,482,704,481	1,508,080,249	△ 25,375,768
資産の部合計	1,482,704,481	1,508,080,249	△ 25,375,768				