

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

## 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)  |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 事業活動による収支                       | 収 入                     | 介護保険事業収入          | 260,338,000 | 261,918,643 | -1,580,643 |
|                                 |                         | 受取利息配当金収入         | 24,000      | 23,631      | 369        |
|                                 |                         | その他の収入            | 532,000     | 872,899     | -340,899   |
|                                 |                         | 事業活動収入計(1)        | 260,894,000 | 262,815,173 | -1,921,173 |
|                                 | 支 出                     | 人件費支出             | 175,929,000 | 169,391,720 | 6,537,280  |
|                                 |                         | 事業費支出             | 32,214,000  | 32,881,161  | -667,161   |
|                                 |                         | 事務費支出             | 35,346,000  | 34,961,843  | 384,157    |
|                                 |                         | 利用者負担軽減額          | 2,279,000   | 2,329,567   | -50,567    |
|                                 |                         | 支払利息支出            | 1,929,000   | 1,910,103   | 18,897     |
|                                 |                         | その他の支出            | 514,000     | 903,802     | -389,802   |
| 事業活動支出計(2)                      |                         | 248,211,000       | 242,378,196 | 5,832,804   |            |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |                         | 12,683,000        | 20,436,977  | -7,753,977  |            |
| 施設整備等による収支                      | 収 入                     | 施設整備等補助金収入        | 821,000     | 822,000     | -1,000     |
|                                 |                         | 施設整備等収入計(4)       | 821,000     | 822,000     | -1,000     |
|                                 | 支 出                     | 設備資金借入金元金償還支出     | 13,272,000  | 14,378,000  | -1,106,000 |
|                                 |                         | 固定資産取得支出          | 2,678,000   | 2,462,660   | 215,340    |
|                                 |                         | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,190,000   | 2,190,360   | -360       |
|                                 |                         | 施設整備等支出計(5)       | 18,140,000  | 19,031,020  | -891,020   |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  |                   | -17,319,000 | -18,209,020 | 890,020    |
| その他の活動による収支                     | 収 入                     | 積立資産取崩収入          |             | 709,015     | -709,015   |
|                                 |                         | サービス区分間繰入金収入      | 9,100,000   |             | 9,100,000  |
|                                 |                         | その他の活動による収入計(7)   | 9,100,000   | 709,015     | 8,390,985  |
|                                 | 支 出                     | 積立資産支出            | 756,000     | 751,578     | 4,422      |
|                                 |                         | サービス区分間繰入金支出      | 9,100,000   |             | 9,100,000  |
|                                 |                         | その他の活動支出計(8)      | 9,856,000   | 751,578     | 9,104,422  |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) |                   | -756,000    | -42,563     | -713,437   |
| 予備費支出(10)                       |                         |                   | —           |             |            |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | -5,392,000        | 2,185,394   | -7,577,394  |            |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         |                   | 86,902,161  | 86,902,161  |            |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         |                   | 81,510,161  | 89,087,555  | -7,577,394 |

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

## 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)  |
|-------------|----|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| サービス活動増減の部  | 収益 | 0056 介護保険事業収益                      | 261,918,643 | 256,205,952 | 5,712,691  |
|             |    | 0089 経常経費寄附金収益                     |             | 804,095     | -804,095   |
|             |    | サービス活動収益計(1)                       | 261,918,643 | 257,010,047 | 4,908,596  |
|             | 費用 | 0015 人件費                           | 169,528,808 | 163,836,000 | 5,692,808  |
|             |    | 0016 事業費                           | 32,881,161  | 30,719,780  | 2,161,381  |
|             |    | 0017 事務費                           | 34,961,843  | 33,875,477  | 1,086,366  |
|             |    | 0026 利用者負担軽減額                      | 2,329,567   | 1,405,230   | 924,337    |
|             |    | 0027 減価償却費                         | 17,532,459  | 17,753,487  | -221,028   |
|             |    | 0028 国庫補助金等特別積立金取崩額                | -944,600    | -999,889    | 55,289     |
|             |    | サービス活動費用計(2)                       | 256,289,238 | 246,590,085 | 9,699,153  |
|             |    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 5,629,405   | 10,419,962  | -4,790,557 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 0093 受取利息配当金収益                     | 23,631      | 403         | 23,228     |
|             |    | 0098 その他のサービス活動外収益                 | 872,899     | 657,386     | 215,513    |
|             |    | サービス活動外収益計(4)                      | 896,530     | 657,789     | 238,741    |
|             | 費用 | 0033 支払利息                          | 1,910,103   | 2,015,960   | -105,857   |
|             |    | 0038 その他のサービス活動外費用                 | 903,802     | 1,191,356   | -287,554   |
|             |    | サービス活動外費用計(5)                      | 2,813,905   | 3,207,316   | -393,411   |
|             |    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | -1,917,375  | -2,549,527  | 632,152    |
|             |    | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 3,712,030   | 7,870,435   | -4,158,405 |
| 特別増減の部      | 収益 | 0100 施設整備等補助金収益                    | 822,000     |             | 822,000    |
|             |    | 0104 固定資産売却益                       |             | 9,999       | -9,999     |
|             |    | 特別収益計(8)                           | 822,000     | 9,999       | 812,001    |
|             | 費用 | 0042 固定資産売却損・処分損                   |             | 1           | -1         |
|             |    | 0044 国庫補助金等特別積立金積立額                | 822,000     |             | 822,000    |
|             |    | 0052 その他の特別損失                      |             | 1,288,000   | -1,288,000 |
|             |    | 特別費用計(9)                           | 822,000     | 1,288,001   | -466,001   |
|             |    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |             | -1,278,002  | 1,278,002  |
|             |    | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 3,712,030   | 6,592,433   | -2,880,403 |
| 繰越活動増減差額の部  |    | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 31,536,749  | 24,944,316  | 6,592,433  |
|             |    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 35,248,779  | 31,536,749  | 3,712,030  |
|             |    | 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) | 35,248,779  | 31,536,749  | 3,712,030  |

## 第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

## 法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

| 資 産           | 資 産 の 部     |             | 負 債 の 部              |             | 増 減         |
|---------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|
|               | 当年度末        | 前年度末        | 当年度末                 | 前年度末        |             |
| 0001 流動資産     | 92,355,541  | 92,832,886  | 0006 流動負債            | 30,212,641  | 33,886,855  |
| 1111 現金預金     | 53,859,572  | 54,567,039  | 2112 事業未払金           | 1,891,857   | 1,844,435   |
| 1131 事業未収金    | 37,489,628  | 37,417,812  | 2122 1年以内返済予定設備資金借入金 | 13,272,000  | 14,378,000  |
| 1133 未収補助金    | 657,530     | 355,523     | 2124 1年以内返済予定リース債務   | 2,190,360   | 2,190,360   |
| 1141 貯蔵品      | 192,146     | 238,481     | 2131 未払費用            | 1,719,419   | 1,719,419   |
| 1161 立替金      | 136,665     | 164,731     | 2133 職員預り金           | 1,367,622   | 2,355,611   |
| 1163 前払費用     | 20,000      | 89,300      | 2151 仮受金             | 8,507       | 11,260      |
| 0002 固定資産     | 320,032,606 | 335,059,842 | 2152 賞与引当金           | 11,482,295  | 11,387,770  |
| 0003 基本財産     | 234,653,927 | 245,293,803 | 0007 固定負債            | 231,953,330 | 247,373,127 |
| 1212 建物       | 234,653,927 | 245,293,803 | 2311 設備資金借入金         | 219,344,000 | 232,616,000 |
| 0004 その他の固定資産 | 85,378,679  | 89,766,039  | 2313 リース債務           | 2,839,190   | 5,029,550   |
| 1311 土地       | 50,761,273  | 50,761,273  | 2321 退職給付引当金         | 9,770,140   | 9,727,577   |
| 1313 構築物      | 12          | 12          | 負債の部合計               | 262,165,971 | 281,259,982 |
| 1315 車両運搬具    | 1,054,176   | 1,871,668   | 純 資 産 の 部            |             |             |
| 1316 器具及び備品   | 5,996,427   | 7,253,280   | 0009 基本金             | 105,000,000 | 105,000,000 |
| 1319 有形リース資産  | 2,120,000   | 3,312,800   | 3111 基本金             | 105,000,000 | 105,000,000 |
| 1322 ソフトウェア   | 412,121     | 577,339     | 0010 国庫補助金等特別積立金     | 9,973,397   | 10,095,997  |
| 1323 無形リース資産  | 2,909,550   | 3,907,110   | 3211 国庫補助金等特別積立金     | 9,973,397   | 10,095,997  |
| 1329 退職給付引当資産 | 9,770,140   | 9,727,577   | 0012 次期繰越活動増減差額      | 35,248,779  | 31,536,749  |
| 1333 差入保証金    | 12,326,700  | 12,326,700  | 3311 次期繰越活動増減差額      | 35,248,779  | 31,536,749  |
| 1341 その他の固定資産 | 28,280      | 28,280      | 3312 (うち当期活動増減差額)    | 3,712,030   | 6,592,433   |
|               |             |             | 純資産の部合計              | 150,222,176 | 146,632,746 |
| 資産の部合計        | 412,388,147 | 427,892,728 | 負債及び純資産の部合計          | 412,388,147 | 427,892,728 |
|               |             |             |                      |             | -15,504,581 |

# 監 査 報 告 書

令和 7 年 5 月 18 日

社会福祉法人 健愛会

理事長 山 内 健 司 殿

監 事 前川克博  
監 事 新明輝美

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### ① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

### ② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上

監事監査重点項目

| 事 項                                             |                                     | 監 事 意 見 |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|
| 法人の組織運営状況<br>(規程、理事会・評議員<br>会)                  |                                     | 適正である   |
| 法人<br>及<br>び<br>事<br>業<br>の<br>会<br>計<br>状<br>況 | 会計帳簿の状況                             | 適正である   |
|                                                 | 予算の編成状況                             | 適正である   |
|                                                 | 出納・財務の状況                            | 適正である   |
|                                                 | 契約状況<br>(契約方法、入札方法)                 | 適正である   |
|                                                 | 資産の管理状況                             | 適正である   |
|                                                 | 事業区分間、拠点区分<br>間又はサービス区分間<br>の資金移動状況 | 適正である   |
|                                                 | 決算書類の作成状況                           | 適正である   |
| 法人の財務状況                                         |                                     | 適正である   |
| その他                                             |                                     |         |

前川克博

新明輝美