

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	793,635,393	801,710,619	△ 8,075,226	
	老人福祉事業収入	227,800,691	230,557,705	△ 2,757,014	
	借入金利息補助金収入	3,567,000	3,567,011	△ 11	
	受取利息配当金収入	6,925	4,187	2,738	
	その他の収入	14,343,858	14,832,079	△ 488,221	
	事業活動収入計(1)	1,039,353,867	1,050,671,601	△ 11,317,734	
	支出				
	人件費支出	581,213,494	574,148,385	7,065,109	
	事業費支出	172,783,152	166,637,778	6,145,374	
事務費支出	139,411,387	135,564,049	3,847,338		
支払利息支出	13,971,000	13,565,743	405,257		
その他の支出	3,840,723	3,350,963	489,760		
事業活動支出計(2)	911,219,756	893,266,918	17,952,838		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	128,134,111	157,404,683	△ 29,270,572		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	17,095,000	17,095,000	0	
	設備資金借入金収入		319,200,000	△ 319,200,000	
	施設整備等収入計(4)	17,095,000	336,295,000	△ 319,200,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	102,117,000	422,586,000	△ 320,469,000	
	固定資産取得支出	30,044,400	29,956,606	87,794	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,959,000	4,959,240	△ 240	
	施設整備等支出計(5)	137,120,400	457,501,846	△ 320,381,446	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 120,025,400	△ 121,206,846	1,181,446	
その他の活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入		100,000	△ 100,000	
	その他の活動収入計(7)	0	100,000	△ 100,000	
	支出				
	積立資産支出	2,108,711		2,108,711	
	その他の活動による支出		17,080	△ 17,080	
	その他の活動支出計(8)	2,108,711	17,080	2,091,631	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,108,711	82,920	△ 2,191,631	
	予備費支出(10)	6,000,000	—	6,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	36,280,757	△ 36,280,757	
前期末支払資金残高(12)		325,114,090	△ 325,114,090		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	361,394,847	△ 361,394,847		

資金収支内訳表  
(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	801,710,619		801,710,619		801,710,619
	老人福祉事業収入	118,385,180	112,172,525	230,557,705		230,557,705
	借入金利息補助金収入	3,567,011		3,567,011		3,567,011
	受取利息配当金収入	3,949	238	4,187		4,187
	その他の収入	11,880,692	2,951,387	14,832,079		14,832,079
	事業活動収入計(1)	935,547,451	115,124,150	1,050,671,601		1,050,671,601
	支出					
	人件費支出	542,217,631	31,930,754	574,148,385		574,148,385
	事業費支出	133,554,117	33,083,661	166,637,778		166,637,778
事務費支出	91,551,335	44,012,714	135,564,049		135,564,049	
支払利息支出	9,908,122	3,657,621	13,565,743		13,565,743	
その他の支出	3,163,974	186,989	3,350,963		3,350,963	
事業活動支出計(2)	780,395,179	112,871,739	893,266,918		893,266,918	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	155,152,272	2,252,411	157,404,683		157,404,683	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	17,095,000		17,095,000		17,095,000
	設備資金借入金収入		319,200,000	319,200,000		319,200,000
	施設整備等収入計(4)	17,095,000	319,200,000	336,295,000		336,295,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	74,726,000	347,860,000	422,586,000		422,586,000
	固定資産取得支出	28,378,006	1,578,600	29,956,606		29,956,606
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,959,240		4,959,240		4,959,240
	施設整備等支出計(5)	108,063,246	349,438,600	457,501,846		457,501,846
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 90,968,246	△ 30,238,600	△ 121,206,846		△ 121,206,846
その他の活動による収支	収入					
	投資有価証券売却収入	100,000		100,000		100,000
	事業区分間繰入金収入	0	29,842,130	29,842,130	△ 29,842,130	0
	その他の活動収入計(7)	100,000	29,842,130	29,942,130	△ 29,842,130	100,000
	支出					
	事業区分間繰入金支出	29,842,130	0	29,842,130	△ 29,842,130	0
	その他の活動による支出	17,080		17,080		17,080
	その他の活動支出計(8)	29,859,210	0	29,859,210	△ 29,842,130	17,080
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 29,759,210	29,842,130	82,920	0	82,920	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	34,424,816	1,855,941	36,280,757	0	36,280,757	
前期末支払資金残高(11)	297,674,217	27,439,873	325,114,090		325,114,090	
当期末支払資金残高(10)+(11)	332,099,033	29,295,814	361,394,847	0	361,394,847	

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	801,710,619	837,603,535	△ 35,892,916
	老人福祉事業収益	222,007,705	217,916,528	4,091,177
	経常経費寄附金収益		585,000	△ 585,000
	サービス活動収益計(1)	1,023,718,324	1,056,105,063	△ 32,386,739
	費用			
	人件費	570,032,385	606,350,829	△ 36,318,444
	事業費	158,699,778	177,667,741	△ 18,967,963
	事務費	135,564,049	138,782,272	△ 3,218,223
	利用者負担軽減額		21,791	△ 21,791
減価償却費	115,077,998	121,988,130	△ 6,910,132	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,500,011	△ 10,978,075	△ 521,936	
サービス活動費用計(2)	967,874,199	1,033,832,688	△ 65,958,489	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,844,125	22,272,375	33,571,750	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	3,567,011	3,816,119	△ 249,108
	受取利息配当金収益	4,187	4,018	169
	その他のサービス活動外収益	14,832,079	14,632,624	199,455
	サービス活動外収益計(4)	18,403,277	18,452,761	△ 49,484
	費用			
	支払利息	13,565,743	11,932,672	1,633,071
	その他のサービス活動外費用	3,350,963	3,615,216	△ 264,253
	サービス活動外費用計(5)	16,916,706	15,547,888	1,368,818
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,486,571	2,904,873	△ 1,418,302
経常増減差額(7)=(3)+(6)	57,330,696	25,177,248	32,153,448	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	17,095,000	11,142,000	5,953,000
	特別収益計(8)	17,095,000	11,142,000	5,953,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		735,352	△ 735,352
	国庫補助金等特別積立金積立額	17,095,000	4,952,061	12,142,939
	特別費用計(9)	17,095,000	5,687,413	11,407,587
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	5,454,587	△ 5,454,587
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	57,330,696	30,631,835	26,698,861
	繰越			
前期繰越活動増減差額(12)	502,370,893	471,739,058	30,631,835	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	559,701,589	502,370,893	57,330,696	
活動増減差額の部				
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)	559,701,589	502,370,893	57,330,696	

事業活動内訳表  
(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス 収益	介護保険事業収益	801,710,619		801,710,619		801,710,619
	老人福祉事業収益	114,485,180	107,522,525	222,007,705		222,007,705
	サービス活動収益計(1)	916,195,799	107,522,525	1,023,718,324		1,023,718,324
活動 増減 費用 の部	人件費	537,812,631	32,219,754	570,032,385		570,032,385
	事業費	128,454,117	30,245,661	158,699,778		158,699,778
	事務費	91,551,335	44,012,714	135,564,049		135,564,049
	減価償却費	90,334,996	24,743,002	115,077,998		115,077,998
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,223,551	△ 1,276,460	△ 11,500,011		△ 11,500,011
	サービス活動費用計(2)	837,929,528	129,944,671	967,874,199		967,874,199
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	78,266,271	△ 22,422,146	55,844,125		55,844,125
サービス 活動 外 増減 費用 の部	借入金利息補助金収益	3,567,011		3,567,011		3,567,011
	受取利息配当金収益	3,949	238	4,187		4,187
	その他のサービス活動外収益	11,880,692	2,951,387	14,832,079		14,832,079
	サービス活動外収益計(4)	15,451,652	2,951,625	18,403,277		18,403,277
	支払利息	9,908,122	3,657,621	13,565,743		13,565,743
	その他のサービス活動外費用	3,163,974	186,989	3,350,963		3,350,963
	サービス活動外費用計(5)	13,072,096	3,844,610	16,916,706		16,916,706
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,379,556	△ 892,985	1,486,571		1,486,571
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	80,645,827	△ 23,315,131	57,330,696		57,330,696
特別 増減 費用 の部	施設整備等補助金収益	17,095,000		17,095,000		17,095,000
	事業区分間繰入金収益	0	29,842,130	29,842,130	△ 29,842,130	0
	特別収益計(8)	17,095,000	29,842,130	46,937,130	△ 29,842,130	17,095,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	17,095,000		17,095,000		17,095,000
	事業区分間繰入金費用	29,842,130	0	29,842,130	△ 29,842,130	0
	特別費用計(9)	46,937,130	0	46,937,130	△ 29,842,130	17,095,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 29,842,130	29,842,130	0		0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,803,697	6,526,999	57,330,696	0	57,330,696
繰 越 活動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	625,051,271	△ 122,680,378	502,370,893		502,370,893
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	675,854,968	△ 116,153,379	559,701,589	0	559,701,589
	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)	675,854,968	△ 116,153,379	559,701,589	0	559,701,589

(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
<b>流動資産</b>	<b>432,762,277</b>	<b>400,209,401</b>	<b>32,552,876</b>	<b>流動負債</b>	<b>186,063,670</b>	<b>209,147,551</b>	<b>△ 23,083,881</b>
現金預金	278,834,557	252,660,051	26,174,506	事業未払金	21,025,621	35,283,390	△ 14,257,769
事業未収金	130,901,277	129,479,798	1,421,479	その他の未払金	1,411,730	705,616	706,114
未収補助金	20,712,011	15,275,285	5,436,726	1年以内返済予定設備資金借入金	90,686,000	105,926,000	△ 15,240,000
前払費用	2,314,432	2,794,267	△ 479,835	1年以内返済予定リース債務	4,959,240	4,959,240	0
				未払費用	46,333,761	36,870,151	9,463,610
				預り金	1,258,074	1,437,240	△ 179,166
				職員預り金	884,494	798,914	85,580
				前受収益	453,750	0	453,750
				賞与引当金	19,051,000	23,167,000	△ 4,116,000
<b>固定資産</b>	<b>2,699,454,919</b>	<b>2,784,659,231</b>	<b>△ 85,204,312</b>	<b>固定負債</b>	<b>1,096,579,360</b>	<b>1,189,072,600</b>	<b>△ 92,493,240</b>
基本財産	2,045,776,027	2,106,872,935	△ 61,096,908	設備資金借入金	1,040,076,000	1,128,222,000	△ 88,146,000
土地	606,598,169	606,598,169	0	リース債務	28,102,360	33,061,600	△ 4,959,240
建物	1,311,027,952	1,350,051,002	△ 39,023,050	長期預り金	28,401,000	27,789,000	612,000
建物附属設備	128,149,906	150,223,764	△ 22,073,858	<b>負債の部合計</b>	<b>1,282,643,030</b>	<b>1,398,220,151</b>	<b>△ 115,577,121</b>
その他の固定資産	653,678,892	677,786,296	△ 24,107,404	<b>純資産の部</b>			
土地	52,600,000	52,600,000	0	基本金	959,164,242	959,164,242	0
建物	338,247,618	347,821,676	△ 9,574,058	第1号基本金	959,164,242	959,164,242	0
建物附属設備	66,181,991	79,132,833	△ 12,950,842	国庫補助金等特別積立金	330,708,335	325,113,346	5,594,989
構築物	96,379,318	107,300,715	△ 10,921,397	その他の積立金			
車輛運搬具	1,936,536	2,930,050	△ 993,514	次期繰越活動増減差額	559,701,589	502,370,893	57,330,696
器具及び備品	63,970,396	48,270,182	15,700,214	(うち当期活動増減差額)	57,330,696	30,631,835	26,698,861
有形リース資産	33,061,600	38,053,888	△ 4,992,288				
ソフトウェア	1,058,753	1,421,752	△ 362,999				
差入保証金	70,000	70,000	0				
長期前払費用	52,280	35,200	17,080				
出資金	50,000	150,000	△ 100,000				
その他の固定資産	70,400	0	70,400	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,849,574,166</b>	<b>1,786,648,481</b>	<b>62,925,685</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>3,132,217,196</b>	<b>3,184,868,632</b>	<b>△ 52,651,436</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>3,132,217,196</b>	<b>3,184,868,632</b>	<b>△ 52,651,436</b>

貸借対照表内訳表  
令和 6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
流動資産	394,274,272	38,488,005	432,762,277	0	432,762,277
現金預金	251,789,424	27,045,133	278,834,557		278,834,557
事業未収金	120,879,459	10,021,818	130,901,277		130,901,277
未収補助金	20,712,011	0	20,712,011		20,712,011
前払費用	893,378	1,421,054	2,314,432		2,314,432
固定資産	2,471,478,839	407,948,952	2,879,427,791	△ 179,972,872	2,699,454,919
基本財産	2,045,776,027		2,045,776,027		2,045,776,027
土地	606,598,169		606,598,169		606,598,169
建物	1,311,027,952		1,311,027,952		1,311,027,952
建物附属設備	128,149,906		128,149,906		128,149,906
その他の固定資産	425,702,812	407,948,952	833,651,764	△ 179,972,872	653,678,892
土地	52,600,000		52,600,000		52,600,000
建物	0	338,247,618	338,247,618		338,247,618
建物附属設備	0	66,181,991	66,181,991		66,181,991
構築物	93,971,284	2,408,034	96,379,318		96,379,318
車輛運搬具	1,936,536	0	1,936,536		1,936,536
器具及び備品	62,929,487	1,040,909	63,970,396		63,970,396
有形リース資産	33,061,600		33,061,600		33,061,600
ソフトウェア	1,058,753	0	1,058,753		1,058,753
事業区分間長期貸付金	179,972,872	0	179,972,872	△ 179,972,872	0
差入保証金	70,000		70,000		70,000
長期前払費用	52,280	0	52,280		52,280
出資金	50,000		50,000		50,000
その他の固定資産	0	70,400	70,400		70,400
資産の部合計	2,865,753,111	446,436,957	3,312,190,068	△ 179,972,872	3,132,217,196
流動負債	160,015,479	26,048,191	186,063,670	0	186,063,670
事業未払金	14,966,268	6,059,353	21,025,621		21,025,621
その他の未払金	1,411,730		1,411,730		1,411,730
1年以内返済予定設備資金借入金	74,726,000	15,960,000	90,686,000		90,686,000
1年以内返済予定リース債務	4,959,240		4,959,240		4,959,240
未払費用	43,386,680	2,947,081	46,333,761		46,333,761
預り金	1,081,817	176,257	1,258,074		1,258,074
職員預り金	874,994	9,500	884,494		884,494
前受収益	453,750		453,750		453,750
賞与引当金	18,155,000	896,000	19,051,000		19,051,000
固定負債	784,098,360	492,453,872	1,276,552,232	△ 179,972,872	1,096,579,360
設備資金借入金	739,496,000	300,580,000	1,040,076,000		1,040,076,000
リース債務	28,102,360		28,102,360		28,102,360
事業区分間長期借入金	0	179,972,872	179,972,872	△ 179,972,872	0
長期預り金	16,500,000	11,901,000	28,401,000		28,401,000
負債の部合計	944,113,839	518,502,063	1,462,615,902	△ 179,972,872	1,282,643,030
基本金	959,164,242		959,164,242		959,164,242
第1号基本金	959,164,242		959,164,242		959,164,242
国庫補助金等特別積立金	286,620,062	44,088,273	330,708,335		330,708,335
その他の積立金					
次期繰越活動増減差額	675,854,968	△ 116,153,379	559,701,589	0	559,701,589
(うち当期活動増減差額)	50,803,697	6,526,999	57,330,696	0	57,330,696
純資産の部合計	1,921,639,272	△ 72,065,106	1,849,574,166	0	1,849,574,166
負債及び純資産の部合計	2,865,753,111	446,436,957	3,312,190,068	△ 179,972,872	3,132,217,196

## 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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)  
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・無形固定資産(リース資産を除く)  
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

・賞与引当金 一職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

## 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) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア. 法人本部拠点区分(社会福祉事業)  
法人本部
  - イ. カトレア三木拠点区分(社会福祉事業)  
指令介護老人福祉施設  
短期入所生活介護
  - ウ. ケアハウスカトレア神戸拠点区分(社会福祉事業)  
特定施設入居者生活介護
  - エ. カトレア鈴蘭台拠点区分(社会福祉事業)  
指定介護老人福祉施設  
短期入所生活介護
  - オ. ケアハウスカトレアすずらん台拠点区分(社会福祉事業)  
特定施設入居者生活介護
  - カ. カトレアロイヤル神戸(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
土地	606,598,169	0	0	606,598,169
建物	1,350,051,002	0	39,023,050	1,311,027,952
建物附属設備	150,223,764	770,000	22,843,858	128,149,906
合計	2,106,872,935	770,000	61,866,908	2,045,776,027

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本)	606,598,169円
土地	52,600,000円

建物(基本)	1,311,027,952円
建物	338,247,618円

計	2,308,473,739円
---	----------------

担保に供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(1年以内返済予定額を含む)	1,130,762,000円
-----------------------	----------------

計	1,130,762,000円
---	----------------

9. 有形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
基本財産			
建物	1,790,016,438	478,988,486	1,311,027,952
建物附属設備	381,448,598	253,298,692	128,149,906
小計	2,171,465,036	732,287,178	1,439,177,858
その他の固定資産			
建物	434,285,729	96,038,111	338,247,618
建物附属設備	219,985,429	153,803,438	66,181,991
構築物	185,372,893	88,993,575	96,379,318
車輛運搬具	5,573,101	3,636,565	1,936,536
器具及び備品	191,546,503	127,576,107	63,970,396
有形リース資産	45,294,120	12,232,520	33,061,600
その他の固定資産	3,781,783	3,711,383	70,400
小計	1,085,839,558	485,991,699	599,847,859
合計	3,257,304,594	1,218,278,877	2,039,025,717

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である。

(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	130,901,277	0	130,901,277
未収補助金	20,712,011	0	20,712,011
合計	151,613,288	0	151,613,288

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし