

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

社会福祉法人 淳邦会

理事長 武田 晴郎

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 淳邦会

(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	474,982,000	465,377,620	9,604,380		
	老人福祉事業収入	30,700,000	32,035,139	△1,335,139		
	借入金利息補助金収入	29,000	28,000	1,000		
	経常経費寄附金収入	0	295,540	△295,540		
	受取利息配当金収入	0	8,290	△8,290		
	その他の収入	1,310,000	2,136,080	△826,080		
	事業活動収入計 (1)	507,021,000	499,880,669	7,140,331		
支出	人件費支出	341,766,000	351,895,446	△10,129,446		
	事業費支出	76,523,000	74,286,106	2,236,894		
	事務費支出	147,819,000	52,484,119	95,334,881		
	利用者負担軽減額	720,000	818,580	△98,580		
	支払利息支出	73,000	72,160	840		
	その他の支出	1,100,000	1,406,032	△306,032		
		事業活動支出計 (2)	568,001,000	480,962,443	87,038,557	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△60,980,000	18,918,226	△79,898,226		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,672,000	3,607,000	65,000		
		施設整備等収入計 (4)	3,672,000	3,607,000	65,000	
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	4,510,000	4,510,000	0			
固定資産取得支出	41,150,000	13,970,430	27,179,570			
	施設整備等支出計 (5)	45,660,000	18,480,430	27,179,570		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△41,988,000	△14,873,430	△27,114,570		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	114,000,000	9,581,758	104,418,242		
	その他の活動による収入	0	9,730	△9,730		
		その他の活動収入計 (7)	114,000,000	9,591,488	104,408,512	
	支出					
積立資産支出	11,032,000	9,263,660	1,768,340			
その他の活動による支出	0	8,510	△8,510			
	その他の活動支出計 (8)	11,032,000	9,272,170	1,759,830		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	102,968,000	319,318	102,648,682		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	4,364,114	△4,364,114		
前期末支払資金残高 (12)		269,946,073	275,885,196	△5,939,123		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		269,946,073	280,249,310	△10,303,237		

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 淳邦会

(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	収入			
	介護保険事業収益	465,377,620	464,560,817	816,803
	老人福祉事業収益	32,035,139	30,702,352	1,332,787
	経常経費寄附金収益	295,540	80,000	215,540
	サービス活動収益計(1)	497,708,299	495,343,169	2,365,130
	費用			
	人件費	350,226,343	336,160,665	14,065,678
事業費	74,286,106	72,770,513	1,515,593	
事務費	52,484,119	41,277,833	11,206,286	
利用者負担軽減額	818,580	551,614	266,966	
減価償却費	35,786,663	34,469,206	1,317,457	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,560,395	△18,512,123	△48,272	
サービス活動費用計(2)	495,041,416	466,717,708	28,323,708	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,666,883	28,625,461	△25,958,578	
サービス活動外増減の部	収入			
	借入金利息補助金収益	28,000	83,000	△55,000
	受取利息配当金収益	8,290	8,894	△604
	その他のサービス活動外収益	2,136,080	2,353,422	△217,342
サービス活動外収益計(4)	2,172,370	2,445,316	△272,946	
費用				
支払利息	72,160	210,020	△137,860	
その他のサービス活動外費用	1,406,032	1,500,049	△94,017	
サービス活動外費用計(5)	1,478,192	1,710,069	△231,877	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	694,178	735,247	△41,069	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,361,061	29,360,708	△25,999,647	
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	3,607,000	0	3,607,000
	特別収益計(8)	3,607,000	0	3,607,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	11	357,097	△357,086
国庫補助金等特別積立金積立額	3,607,000	0	3,607,000	
特別費用計(9)	3,607,011	357,097	3,249,914	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11	△357,097	357,086	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,361,050	29,003,611	△25,642,561	
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	382,553,155	360,191,542	22,361,613
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	385,914,205	389,195,153	△3,280,948
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,400,000	2,260,000	1,140,000
収差額の部	その他の積立金積立額(16)	5,000,505	8,901,998	△3,901,493
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	384,313,700	382,553,155	1,760,545

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 淳邦会

(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						
現金預金	322,115,341	309,257,016	12,858,325	53,120,031	48,886,320	4,233,711
事業未収金	237,412,142	224,603,449	12,808,693	41,491,606	32,233,201	9,258,405
未収補助金	77,737,621	75,667,460	2,070,161	0	4,510,000	△4,510,000
立替金	4,500,674	6,080,289	△1,579,615	374,425	1,138,619	△764,194
前払金	590,908	522,768	68,140	11,254,000	11,004,500	249,500
	1,873,996	2,383,050	△509,054			
固定資産	934,060,010	956,195,572	△22,135,562	28,899,498	30,818,101	△1,918,603
基本財産	490,280,510	516,412,774	△26,132,264	27,199,498	29,118,101	△1,918,603
土地	26,939,604	26,939,604	0	1,700,000	1,700,000	0
建物	463,340,906	489,473,170	△26,132,264			
その他の固定資産	443,779,500	439,782,798	3,996,702			
				純 資 産 の 部		
建物	24,008,934	19,185,218	4,823,716	120,232,304	120,232,304	0
構築物	8,467,918	9,103,754	△635,836	120,232,304	120,232,304	0
車輦運搬具	3,783,602	3,759,886	23,716	309,166,815	324,120,210	△14,953,395
器具及び備品	14,400,455	13,213,461	1,186,994	360,443,003	358,842,498	1,600,505
権利	407,000	407,000	0	56,400,000	56,400,000	0
ソフトウェア	3,257,650	4,340,220	△1,082,570	227,394,803	222,394,298	5,000,505
退職給付引当資産	27,199,498	29,118,101	△1,918,603	52,884,200	56,284,200	△3,400,000
長期預り金積立資産	1,700,000	1,700,000	0	23,764,000	23,764,000	0
人件費積立資産	56,400,000	56,400,000	0	384,313,700	382,553,155	1,760,545
修繕積立資産	227,394,803	222,394,298	5,000,505	3,361,050	29,003,611	△25,642,561
備品等購入積立資産	52,884,200	56,284,200	△3,400,000			
施設・整備等積立資産	23,764,000	23,764,000	0			
差入保証金	111,440	112,660	△1,220			
	1,256,175,351	1,265,452,588	△9,277,237	1,174,155,822	1,185,748,167	△11,592,345
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		
				1,256,175,351	1,265,452,588	△9,277,237

## 財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在


(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手元有高	—		—	—	156,565
普通預金	広島銀行水島支店他	—	運転資金として	—	—	230,255,577
定期預金	広島銀行水島支店	—	運転資金として	—	—	7,000,000
			小計			237,412,142
事業未収金		—	R6.2月,3月介護報酬他	—	—	77,737,621
未収補助金		—	倉敷市サービス費補助金他	—	—	4,500,674
立替金		—	利用者出張費代他	—	—	590,908
前払金		—	火災保険料	—	—	1,873,996
			流動資産合計			322,115,341
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田宇川城他21筆	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	26,939,604
			小計			26,939,604
建物	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	1998年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用する	862,866,392	653,078,300	209,788,092
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2007年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	502,635	502,633	2
	(ケアハウス オパール)岡山県倉敷市福田町福田234-1	1998年度	第一種社会福祉事業であるケアハウスに使用している	364,630,095	267,226,702	97,403,393
	(デイサービスセンターオパール)岡山県倉敷市福田町福田234-1	1998年度	第二種社会福祉事業であるデイサービスに使用している	129,815,737	95,606,452	34,209,285
	(高齢者支援サブセンター)岡山県倉敷市福田町福田234-1	1998年度	第二種社会福祉事業である高齢者支援サブセンターに使用している	26,330,076	19,488,194	6,841,882
	(グループホーム ひなぎく)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2002年度	第二種社会福祉事業であるグループホームに使用している	115,500,000	74,102,101	41,397,899
	(地域密着型特養のぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2003年度	第一種社会福祉事業である地域密着型特別養護老人ホームに使用している	183,855,000	110,151,647	73,703,353
			小計			463,340,906
			基本財産合計			490,280,510
<b>その他の固定資産</b>						
建物	(地域密着型特養のぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2018年度	第一種社会福祉事業である地域密着型特別養護老人ホームに使用している	14,094,470	5,959,148	8,135,322
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2017年度	第一種社会福祉事業である特養等に使用している	6,451,427	2,737,425	3,713,702
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1(厨房)	2018年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	1,080,000	404,010	675,990
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1(LAN設備)	2019年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	453,600	151,955	301,645
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1(厨房)	2020年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	817,000	181,134	662,566
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1(鉄板駐車場)	2021年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	858,000	143,715	714,285
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2021年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	473,000	64,005	408,995
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1(特養T27)	2022年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	308,000	36,113	271,887
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1(第二受水槽)	2023年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	957,000	53,432	903,568
	(特別養護老人ホームのぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2023年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	6,490,000	326,121	6,163,879
	(デイサービスセンターオパール)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2017年度	第二種社会福祉事業であるデイサービスに使用している	137,572	58,374	79,198
	(グループホーム ひなぎく)岡山県倉敷市福田町福田281	2011年度	第二種社会福祉事業であるグループホームに使用している	5,833,000	4,700,001	1,015,716
	(地域密着型特養のぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2010年度	第一種社会福祉事業である地域密着型特養に使用している	8,400,000	8,399,999	1
	(地域密着型特養のぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2013年度	第一種社会福祉事業である地域密着型特養に使用している	672,000	671,999	1
	(地域密着型特養のぞみ荘)岡山県倉敷市福田町福田234-1	2017年度	第一種社会福祉事業である地域密着型特養に使用している	1,619,301	687,122	932,179
			小計			24,008,534
建物	洗濯物干し場 他9件	—	第二種社会福祉事業であるグループホーム等に使用している	13,870,319	5,402,401	8,467,918
車輛運搬具	EVワゴン7277 他9件	—	第二種社会福祉事業であるグループホームに使用している	17,225,980	13,442,378	3,783,602
器具及び備品	電動ベット7台(H10.11) 他167件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	63,106,772	48,706,317	14,400,455
権利	電話加入権 他2件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	407,000	0	407,000
ソフトウェア	給食の玉手箱 他6件	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	6,170,300	2,912,650	3,257,650
退職給付引当資産		—		—	—	27,199,498
長期預り金積立資産		—		—	—	1,700,000
人件費積立資産		—		—	—	56,400,000
修繕積立資産		—		—	—	227,394,803
備品等購入積立資産		—		—	—	52,884,200
施設・整備等積立資産		—		—	—	23,764,000
差入保証金		—		—	—	111,440
			その他の固定資産合計			443,779,500
			固定資産合計			934,060,010
			資産合計			1,256,175,351
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	R6.3月分費用、給与等	—		—	—	41,491,606
職員預り金	源泉徴収税他	—		—	—	374,425
賞与引当金	常勤職員夏季賞与引当金	—		—	—	11,254,000
			流動負債合計			53,120,031
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	岡山県社会福祉協議会退職共済掛金	—		—	—	27,199,498
長期預り金	入居時預り金	—		—	—	1,700,000
			固定負債合計			28,899,498
			負債合計			82,019,529
			差引純資産			1,174,155,822

# 監査報告書

令和6年5月16日

社会福祉法人 淳邦会  
理事長 武田 晴郎 殿

監事 三宅正廣 

私は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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、次の通り報告致します。

## 1. 監査の方法及びその内容

私は、理事及び職員等と意思疎通を図り情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び職員等からの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及びその附属明細書について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

事業報告等の監査結果

前年に比べて、人事・職場に安定し、職務執行も安定している。

## 3 追加指摘事項

コミュニケーションについて、インテリジェント職員に対して長期的展望に立ち、取り組むこと、病院医師との連携を深めること、事務部局との連携を深めること。  
退職・退職者に対する配慮について、具体的に対応すること。  
コミュニケーションを良好にすること。

# 監査報告書

令和6年5月18日

社会福祉法人 淳邦会  
理事長 武田 晴郎 殿

監事 三宅 堅三 

私は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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、次の通り報告致します。

## 1. 監査の方法及びその内容

私は、理事及び職員等と意思疎通を図り情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び職員等からの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、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書類（計算書類及びその付属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2. 監査の結果

計算関係書類及び財産目録の監査結果

### ① 計算関係書類について

仕訳伝票に最終決裁者の印が漏れているものがあったが、その他書類はすべて正確に処理がなされていた。

### ② 財産目録について

計算関係書類と実合の結果 正確であった。

## 3 追加指摘事項

### ① 契約関係について

契約書の作成を省略することができる場合でも、軽微なものを除いて、請書等を徴する必要があるが、請書等と確認できなかったため、経理規程第75条第2項に基づいて必要書類を徴すること。

### ② 収支について

昨年度と比較して収支がかなり悪化しているため、経費の節減に一層努めてください。（要望事項）