

令和 5 年度 計算書類

(自) 令和 5 年 4 月 1 日

(至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 恩賜
財団 済 生 会

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	50,476,094,758	49,081,156,563	1,394,938,195	※1
		老人福祉事業収入	1,560,173,511	1,528,090,413	32,083,098	
		児童福祉事業収入	3,335,375,546	3,533,260,006	△ 197,884,460	
		保育事業収入	2,254,613,200	2,231,175,716	23,437,484	
		就労支援事業収入	489,215,112	424,571,187	64,643,925	
		障害福祉サービス等事業収入	6,518,411,256	6,326,361,959	192,049,297	
		生活保護事業収入	166,885,140	175,587,589	△ 8,702,449	
		医療事業収入	662,303,234,225	640,893,636,018	21,409,598,207	
		看護学校事業収入	601,565,895	598,981,171	2,584,724	
		その他事業収入	4,153,608,436	271,099,209	3,882,509,227	
		借入金利息補助金収入	55,788,000	55,591,093	196,907	
		経常経費寄附金収入	147,927,385	415,699,142	△ 267,771,757	
		受取利息配当金収入	2,929,300,306	2,912,533,743	16,766,563	
		その他の収入	9,246,060,838	12,476,133,030	△ 3,230,072,192	
		流動資産評価益等による資金増加額	400,000	194,851	205,149	
	事業活動収入計(1)	744,238,653,608	720,924,071,690	23,314,581,918		
	支出	人件費支出	390,735,737,714	390,025,345,813	710,391,901	
		事業費支出	222,805,254,492	221,805,523,448	999,731,044	
		事務費支出	71,679,950,083	71,882,219,948	△ 202,269,865	
		就労支援事業支出	650,171,708	698,178,172	△ 48,006,464	
		利用者負担軽減額	1,733,181,668	1,784,832,404	△ 51,650,736	
		支払利息支出	1,365,917,862	1,226,409,239	139,508,623	
		その他の支出	911,436,295	1,208,010,508	△ 296,574,213	
		流動資産評価損等による資金減少額	58,314,040	116,538,521	△ 58,224,481	
	事業活動支出計(2)	689,939,963,862	688,747,058,053	1,192,905,809		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		54,298,689,746	32,177,013,637	22,121,676,109	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,343,280,700	2,243,003,604	100,277,096	※2
		施設整備等寄附金収入	24,442,000	300,566,978	△ 276,124,978	
		設備資金借入金収入	20,778,956,996	13,698,855,000	7,080,101,996	
		固定資産売却収入	2,901,000	3,490,920,474	△ 3,488,019,474	
		施設整備等収入計(4)	23,149,580,696	19,733,346,056	3,416,234,640	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	17,040,220,036	18,345,685,674	△ 1,305,465,638	
		固定資産取得支出	50,344,273,095	38,264,736,481	12,079,536,614	
		固定資産除却・廃棄支出	127,267,223	533,913,357	△ 406,646,134	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,201,683,664	3,035,490,948	166,192,716	
		その他の施設整備等による支出	133,222,000	78,061,621	55,160,379	
施設整備等支出計(5)	70,846,666,018	60,257,888,081	10,588,777,937			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 47,697,085,322	△ 40,524,542,025	△ 7,172,543,297		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	8,366,730,000	5,952,000,000	2,414,730,000	
		長期貸付金回収収入	307,623,520	410,209,397	△ 102,585,877	
		投資有価証券売却収入	2,315,000,000	3,635,000,000	△ 1,320,000,000	
		積立資産取崩収入	12,145,605,792	11,961,226,561	184,379,231	
		その他の活動による収入	791,211,300	1,062,964,689	△ 271,753,389	
		その他の活動収入計(7)	23,926,170,612	23,021,400,647	904,769,965	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	8,818,265,417	8,615,036,084	203,229,333	
		長期貸付金支出	817,476,745	870,897,493	△ 53,420,748	
		投資有価証券取得支出	2,210,000,000	7,091,527,000	△ 4,881,527,000	
		積立資産支出	17,093,652,217	15,516,547,903	1,577,104,314	
		その他の活動による支出	1,488,038,618	1,710,240,344	△ 222,201,726	
		その他の活動支出計(8)	30,427,432,997	33,804,248,824	△ 3,376,815,827	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 6,501,262,385	△ 10,782,848,177	4,281,585,792	
	予備費支出(10)		213,859,000	0	213,859,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 113,516,961	△ 19,130,376,565	19,016,859,604		
前期末支払資金残高(12)		287,437,789,933	287,437,789,933	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		287,324,272,972	268,307,413,368	19,016,859,604		

※1 新型コロナウイルス感染症等に係る補助金収入の減少のため

※2 予算段階で想定していた固定資産の取得を実施しなかったため

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	49,081,156,563	48,367,358,839	713,797,724
		老人福祉事業収益	1,528,090,413	1,544,375,591	△ 16,285,178
		児童福祉事業収益	3,533,260,006	3,309,998,793	223,261,213
		保育事業収益	2,231,175,716	2,189,559,026	41,616,690
		就労支援事業収益	424,571,187	378,399,015	46,172,172
		障害福祉サービス等事業収益	6,326,361,959	6,173,185,169	153,176,790
		生活保護事業収益	175,587,589	161,655,068	13,932,521
		医療事業収益	640,893,636,018	681,948,976,123	△ 41,055,340,105
		看護学校事業収益	598,981,171	588,290,052	10,691,119
		その他事業収益	265,937,659	241,864,391	24,073,268
		経常経費寄附金収益	425,736,841	349,362,898	76,373,943
		その他の収益	9,869,988,054	9,114,130,097	755,857,957
		サービス活動収益計(1)	715,354,483,176	754,367,155,062	△ 39,012,671,886
	費用	人件費	388,831,625,989	389,921,736,024	△ 1,090,110,035
		事業費	221,507,397,700	216,577,501,937	4,929,895,763
		事務費	71,894,278,672	69,735,695,496	2,158,583,176
		就労支援事業費用	712,563,294	661,390,798	51,172,496
		利用者負担軽減額	1,784,839,304	1,690,025,538	94,813,766
		減価償却費	44,075,295,171	43,154,472,725	920,822,446
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,516,974,230	△ 8,965,008,201	1,448,033,971
		徴収不能額	16,250,744	13,431,504	2,819,240
		徴収不能引当金繰入	204,985,333	190,879,980	14,105,353
		その他の費用	1,136,551,978	1,113,076,416	23,475,562
		サービス活動費用計(2)	722,646,813,955	714,093,202,217	8,553,611,738
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 7,292,330,779	40,273,952,845	△ 47,566,283,624
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	55,591,093	67,804,372	△ 12,213,279
		受取利息配当金収益	2,893,609,154	2,758,303,088	135,306,066
		投資有価証券評価益	356,851,868	8,295,036	348,556,832
		投資有価証券売却益	0	134,054	△ 134,054
		積立資産評価益	530,974,574	5,216,000	525,758,574
		その他のサービス活動外収益	1,851,419,292	1,638,114,234	213,305,058
		サービス活動外収益計(4)	5,688,445,981	4,477,866,784	1,210,579,197
	費用	支払利息	1,226,409,239	1,256,161,177	△ 29,751,938
		有価証券評価損	114,130	2,734,130	△ 2,620,000
		有価証券売却損	904,000	0	904,000
		投資有価証券評価損	40,496,436	823,033,088	△ 782,536,652
		積立資産評価損	899,744,965	8,266,294,201	△ 7,366,549,236
		その他のサービス活動外費用	1,026,374,996	757,414,037	268,960,959
		サービス活動外費用計(5)	3,194,043,766	11,105,636,633	△ 7,911,592,867
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,494,402,215	△ 6,627,769,849	9,122,172,064
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 4,797,928,564	33,646,182,996	△ 38,444,111,560
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,312,089,511	5,275,964,205	△ 2,963,874,694
		施設整備等寄附金収益	300,566,978	75,163,950	225,403,028
		固定資産受贈額	26,938,166	57,613,387	△ 30,675,221
		固定資産売却益	53,614,249	112,248,045	△ 58,633,796
		その他の特別収益	380,558,155	273,381,912	107,176,243
		特別収益計(8)	3,073,767,059	5,794,371,499	△ 2,720,604,440
	費用	基本金組入額	0	6,310,000	△ 6,310,000
		資産評価損	869,998	2,070,906	△ 1,200,908
		固定資産売却損・処分損	750,964,512	426,626,763	324,337,749
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 43,393,447	△ 8,019,031	△ 35,374,416
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,312,089,511	5,275,964,205	△ 2,963,874,694
		災害損失	9,493,209	0	9,493,209
		その他の特別損失	2,227,224,644	1,571,034,362	656,190,282
		特別費用計(9)	5,257,248,427	7,273,987,205	△ 2,016,738,778
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2,183,481,368	△ 1,479,615,706	△ 703,865,662
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 6,981,409,932	32,166,567,290	△ 39,147,977,222
	法人税、住民税及び事業税(12)		188,725,300	257,767,200	△ 69,041,900
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		△ 7,170,135,232	31,908,800,090	△ 39,078,935,322
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		333,929,820,120	308,022,400,214	25,907,419,906
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		326,759,684,888	339,931,200,304	△ 13,171,515,416
	その他の積立金取崩額(16)		3,497,184,290	9,121,805,907	△ 5,624,621,617
	その他の積立金積立額(17)		8,526,553,427	15,123,186,091	△ 6,596,632,664
	次期繰越活動増減差額(18)=(15)+(16)-(17)		321,730,315,751	333,929,820,120	△ 12,199,504,369

法人単位貸借対照表
令和6年3月31日現在

(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	364,920,108,392	380,976,431,825	△ 16,056,323,433	流動負債	142,195,766,020	135,219,210,572	6,976,555,448
現金預金	217,207,499,558	214,358,910,120	2,848,589,438	短期運営資金借入金	7,061,100,000	12,723,640,000	△ 5,662,540,000
有価証券	17,073,307,022	7,568,294,962	9,505,012,060	事業未払金	66,129,513,529	60,906,132,826	5,223,380,703
1年以内償還予定投資有価証券	2,140,417,900	854,826,042	1,285,591,858	その他の未払金	7,700,986,777	7,099,479,593	601,507,184
事業未収金	113,008,055,408	119,488,222,644	△ 6,480,167,236	1年以内返済予定設備資金借入金	19,739,349,338	16,702,013,317	3,037,336,021
未収金	413,777,981	409,695,126	4,082,855	1年以内返済予定長期運営資金借入金	8,494,126,084	7,685,087,441	809,038,643
未収補助金	5,510,893,417	28,928,036,047	△ 23,417,142,630	1年以内返済予定リース債務	2,858,698,637	2,862,198,714	△ 3,500,077
未収収益	765,717,271	745,759,339	19,957,932	1年以内支払予定長期未払金	1,352,569,823	346,555,752	1,006,014,071
貯蔵品	797,495,059	843,377,920	△ 45,882,861	未払費用	1,085,763,378	970,946,703	114,816,675
医薬品	4,509,401,315	4,322,743,851	186,657,464	預り金	688,748,108	681,908,243	6,839,865
診療・療養費等材料	2,365,982,670	2,236,391,613	129,591,057	1年以内取崩予定長期預り保証金	499,264,000	386,654,000	112,610,000
給食用材料	88,129,732	85,911,045	2,218,687	職員預り金	4,979,502,478	3,743,317,239	1,236,185,239
商品・製品	6,987,210	6,407,517	579,693	前受金	169,963,479	139,598,269	30,365,210
原材料	1,313,418	1,625,137	△ 311,719	前受収益	114,465,254	105,759,189	8,706,065
実習用教材	215,876	194,185	21,691	仮受金	28,419,604	38,915,639	△ 10,496,035
立替金	160,518,768	134,100,591	26,418,177	賞与引当金	21,062,484,380	20,826,435,650	236,048,730
前払金	131,783,366	254,492,915	△ 122,709,549	その他の引当金	221,297,921	0	221,297,921
前払費用	1,146,932,114	1,047,695,990	99,236,124	1年以内履行予定資産除去債務	0	912	△ 912
1年以内回収予定長期前払費用	102,042,128	94,214,565	7,827,563	その他の流動負債	9,513,230	567,085	8,946,145
1年以内回収予定長期貸付金	678,309,008	757,105,330	△ 78,796,322	固定負債	513,204,214,784	522,822,391,356	△ 9,618,176,572
短期貸付金	600,000	800,000	△ 200,000	設備資金借入金	169,904,212,271	175,720,375,751	△ 5,816,163,480
仮払金	2,435,409	5,883,030	△ 3,447,621	長期運営資金借入金	37,079,888,165	42,419,966,107	△ 5,340,077,942
その他の流動資産	56,373,832	62,786,035	△ 6,412,203	リース債務	7,527,463,918	8,057,402,744	△ 529,938,826
徴収不能引当金	△ 1,248,080,070	△ 1,231,042,179	△ 17,037,891	退職給付引当金	287,498,648,825	289,174,896,193	△ 1,676,247,368
固定資産	765,173,440,001	764,172,362,152	1,001,077,849	その他の引当金	48,554,610	49,132,610	△ 578,000
基本財産	338,333,428,417	339,380,523,487	△ 1,047,095,070	長期未払金	2,883,572,012	1,007,075,301	1,876,496,711
土地	111,662,218,121	107,332,548,948	4,329,669,173	長期預り金	76,985,168	65,857,224	11,127,944
土地（純額）	111,662,218,121	107,332,548,948	4,329,669,173	長期預り保証金	6,432,852,400	4,685,398,644	1,747,453,756
建物	566,810,130,999	563,231,188,006	3,578,942,993	資産除去債務	1,449,044,001	1,261,052,664	187,991,337
減価償却累計額	△ 339,722,647,575	△ 330,766,940,339	△ 8,955,707,236	その他の固定負債	302,993,414	381,234,118	△ 78,240,704
減損損失累計額	△ 418,417,931	△ 418,417,931	0	負債の部合計	655,399,980,804	658,041,601,928	△ 2,641,621,124
建物（純額）	226,669,065,493	232,045,829,736	△ 5,376,764,243	純資産の部			
定期預金	644,803	644,803	0	基本金	957,214,704	957,214,704	0
投資有価証券	1,500,000	1,500,000	0	国庫補助金等特別積立金	79,292,866,846	84,536,356,074	△ 5,243,489,228
その他の固定資産	426,840,011,584	424,791,838,665	2,048,172,919	その他の積立金	72,713,170,288	67,683,801,151	5,029,369,137
土地	9,057,075,076	13,126,671,422	△ 4,069,596,346	建設積立金	45,573,626,219	42,274,239,219	3,299,387,000
減損損失累計額	△ 1,017,925,517	△ 1,017,925,517	0	移行時特別積立金	30,000,000	30,000,000	0
土地（純額）	8,039,149,559	12,108,745,905	△ 4,069,596,346	任意積立金	554,198,472	596,809,430	△ 42,610,958
建物	23,112,801,913	22,978,533,789	134,268,124	工賃変動積立金	28,800,000	28,800,000	0
減価償却累計額	△ 14,863,158,166	△ 11,155,277,095	△ 3,707,881,071	設備等整備積立金	6,589,238,502	5,959,532,628	629,705,874
減損損失累計額	△ 87,650,081	△ 87,650,081	0	人件費積立金	815,530,069	939,346,069	△ 123,816,000
建物（純額）	8,161,993,666	11,735,606,613	△ 3,573,612,947	修繕積立金	2,234,906,331	2,401,234,296	△ 166,327,965
建物付属設備	181,992,712,544	175,284,733,208	6,707,979,336	備品等購入積立金	1,230,992,952	1,897,461,417	△ 666,468,465
減価償却累計額	△ 119,959,914,634	△ 112,937,574,165	△ 7,022,340,469	災害緊急対策積立金	21,051,561	21,051,561	0
建物付属設備（純額）	62,032,797,910	62,347,159,043	△ 314,361,133	その他の積立金	15,634,826,182	13,535,326,531	2,099,499,651
構築物	19,385,309,962	19,156,938,123	228,371,839	次期繰越活動増減差額	321,730,315,751	333,929,820,120	△ 12,199,504,369
減価償却累計額	△ 14,585,038,638	△ 13,943,149,689	△ 641,888,949	(うち当期活動増減差額)	△ 7,170,135,232	31,908,800,090	△ 39,078,935,322
構築物（純額）	4,800,271,324	5,213,788,434	△ 413,517,110				
医療用器械備品	212,076,629,819	205,051,773,861	7,024,855,958				
減価償却累計額	△ 165,095,524,815	△ 158,812,862,059	△ 6,282,662,756				
医療用器械備品（純額）	46,981,105,004	46,238,911,802	742,193,202				

資産の部				純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
放射性同位元素	96,468,200	96,468,200	0				
減価償却累計額	△ 94,802,438	△ 93,550,638	△ 1,251,800				
放射性同位元素（純額）	1,665,762	2,917,562	△ 1,251,800				
機械及び装置	405,291,068	377,159,906	28,131,162				
減価償却累計額	△ 349,033,563	△ 329,355,417	△ 19,678,146				
機械及び装置（純額）	56,257,505	47,804,489	8,453,016				
車輛・船舶・運搬具	3,133,037,712	3,151,570,131	△ 18,532,419				
減価償却累計額	△ 2,783,242,577	△ 2,745,220,437	△ 38,022,140				
車輛・船舶・運搬具（純額）	349,795,135	406,349,694	△ 56,554,559				
器具及び備品	38,630,258,447	34,942,375,917	3,687,882,530				
減価償却累計額	△ 28,484,389,626	△ 25,727,938,477	△ 2,756,451,149				
減損損失累計額	△ 351,822,073	△ 350,952,075	△ 869,998				
器具及び備品（純額）	9,794,046,748	8,863,485,365	930,561,383				
建設仮勘定	5,840,255,299	5,002,150,127	838,105,172				
有形リース資産	16,101,485,587	16,221,379,651	△ 119,894,064				
減価償却累計額	△ 7,728,281,414	△ 7,654,550,015	△ 73,731,399				
有形リース資産（純額）	8,373,204,173	8,566,829,636	△ 193,625,463				
その他の有形固定資産	37,976,486	37,976,486	0				
減価償却累計額	△ 37,176,485	△ 37,176,485	0				
その他の有形固定資産（純額）	800,001	800,001	0				
権利	1,869,858,524	1,868,394,366	1,464,158				
ソフトウェア	7,660,392,687	5,546,459,926	2,113,932,761				
無形リース資産	1,349,438,688	1,844,504,277	△ 495,065,589				
その他の無形固定資産	1,250,012	1,595,626	△ 345,614				
投資有価証券	13,467,269,315	14,191,960,205	△ 724,690,890				
長期貸付金	2,314,823,454	2,344,533,442	△ 29,709,988				
退職給付引当資産	170,518,261,732	169,200,707,903	1,317,553,829				
長期預り金積立資産	76,985,168	65,857,224	11,127,944				
建設積立資産	45,573,626,219	42,274,239,219	3,299,387,000				
移行時特別積立資産	30,000,000	30,000,000	0				
任意積立資産	554,198,472	596,809,430	△ 42,610,958				
工賃変動積立資産	28,800,000	28,800,000	0				
設備等整備積立資産	6,589,238,502	5,959,532,628	629,705,874				
人件費積立資産	815,530,069	939,346,069	△ 123,816,000				
修繕積立資産	2,234,906,331	2,401,234,296	△ 166,327,965				
備品等購入積立資産	1,230,992,952	1,897,461,417	△ 666,468,465				
災害緊急対策積立資産	21,051,561	21,051,561	0				
その他の積立資産	15,634,826,182	13,535,326,531	2,099,499,651				
差入保証金	622,841,851	613,941,281	8,900,570				
長期前払費用	663,164,293	606,239,417	56,924,876				
その他の固定資産	1,151,213,486	289,295,176	861,918,310	純資産の部合計	474,693,567,589	487,107,192,049	△ 12,413,624,460
資産の部合計	1,130,093,548,393	1,145,148,793,977	△ 15,055,245,584	負債及び純資産の部合計	1,130,093,548,393	1,145,148,793,977	△ 15,055,245,584