

令和5年度 決算書

(自) 令和 5年4月 1日
(至) 令和 6年3月31日

福岡市早良区田村二丁目15番2号
社会福祉法人 学而会

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 学而会

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) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	930,805,000	925,603,449	5,201,551		99.44%
	その他の事業収入		1,450,910	△1,450,910		
	受取利息配当金収入		1,847	△1,847		
	その他の収入	864,000	1,564,129	△700,129		181.03%
	事業活動収入計(1)	931,669,000	928,620,335	3,048,665		99.67%
	支出					
	人件費支出	589,212,000	599,628,158	△10,416,158		101.77%
	事業費支出	149,960,000	140,855,798	9,104,202		93.93%
	事務費支出	111,165,000	121,668,884	△10,503,884		109.45%
支払利息支出	2,603,000	2,602,138	862		99.97%	
その他の支出	124,000	301,092	△177,092		242.82%	
流動資産評価損等による資金減少額		125,001	△125,001			
事業活動支出計(2)	853,064,000	865,181,071	△12,117,071		101.42%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	78,605,000	63,439,264	15,165,736		80.71%	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		3,119,000	△3,119,000		
	施設整備等収入計(4)		3,119,000	△3,119,000		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	54,404,000	54,404,000			100.00%
	固定資産取得支出	1,830,000	5,683,550	△3,853,550		310.58%
ファイナンス・リース債務の返済支出	18,286,000	18,284,880	1,120		99.99%	
施設整備等支出計(5)	74,520,000	78,372,430	△3,852,430		105.17%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△74,520,000	△75,253,430	733,430		100.98%	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入		426,000	△426,000		
	その他の活動収入計(7)		426,000	△426,000		
	支出					
	その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		426,000	△426,000			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,085,000	△11,388,166	15,473,166		-278.78%	
前期末支払資金残高(12)		304,884,704	△304,884,704			
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,085,000	293,496,538	△289,411,538		7184.74%	

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 学而会

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) 1頁

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	925,603,449	910,298,138	15,305,311
	その他の事業収益	1,450,910	478,700	972,210
	経常経費寄附金収益		1,000,000	△1,000,000
	サービス活動収益計(1)	927,054,359	911,776,838	15,277,521
	費用			
	人件費	606,726,441	587,683,396	19,043,045
	事業費	140,855,798	146,679,573	△5,823,775
	事務費	121,668,884	112,314,628	9,354,256
	減価償却費	100,980,497	101,609,650	△629,153
国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,502,762	△21,459,357	△43,405	
徴収不能額	125,001		125,001	
サービス活動費用計(2)	948,853,859	926,827,890	22,025,969	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△21,799,500	△15,051,052	△6,748,448	
サービス活動外増減の部	収入			
	受取利息配当金収益	1,847	1,975	△128
	その他のサービス活動外収益	1,564,129	1,479,727	84,402
	サービス活動外収益計(4)	1,565,976	1,481,702	84,274
	費用			
	支払利息	2,602,138	3,103,380	△501,242
	その他のサービス活動外費用	301,092	618,800	△317,708
	サービス活動外費用計(5)	2,903,230	3,722,180	△818,950
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,337,254	△2,240,478	903,224
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△23,136,754	△17,291,530	△5,845,224
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	3,119,000		3,119,000
	特別収益計(8)	3,119,000		3,119,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2		2
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,119,000		3,119,000
特別費用計(9)	3,119,002		3,119,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2		△2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,136,756	△17,291,530	△5,845,226	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	387,824,306	405,115,836	△17,291,530
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	364,687,550	387,824,306	△23,136,756
	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)	364,687,550	387,824,306	△23,136,756

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 学而会

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部			勘定科目	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	352,346,637	355,236,884	△2,890,247	流動負債	116,298,979	143,491,060	△27,192,081
現金預金	194,457,583	208,768,239	△14,310,656	事業未払金	46,135,162	41,657,148	4,478,014
事業未収金	147,952,818	144,532,074	3,420,744	1年以内返済予定設備資金借入金	19,404,000	54,404,000	△35,000,000
未収補助金	8,463,500		8,463,500	1年以内返済予定リース債務	18,284,880	18,284,880	
立替金	685,572	722,034	△36,462	預り金	2,174	2,174	
前払費用	678,754	1,112,011	△433,257	職員預り金	12,670,046	8,549,112	4,120,934
仮払金	108,410	27,310	81,100	仮受金	42,717	143,746	△101,029
職員社会保険料立替金		75,216	△75,216	賞与引当金	19,760,000	20,450,000	△690,000
固定資産	1,799,408,268	1,895,131,217	△95,722,949	固定負債	319,981,336	349,881,933	△29,900,597
基本財産	1,660,789,388	1,735,151,841	△74,362,453	設備資金借入金	203,742,000	223,146,000	△19,404,000
土地	369,509,821	369,509,821		リース債務	70,269,820	88,554,700	△18,284,880
建物	1,291,279,567	1,365,642,020	△74,362,453	退職給付引当金	45,969,516	38,181,233	7,788,283
その他の固定資産	138,618,880	159,979,376	△21,360,496	負債の部合計	436,280,315	493,372,993	△57,092,678
建物	748,354	836,074	△87,720	純資産の部			
構築物	34,946,735	37,342,772	△2,396,037	基本金	954,116,549	954,116,549	
機械及び装置	4,292,993	2	4,292,991	第一号基本金	892,768,549	892,768,549	
車輛運搬具	10	10		第三号基本金	61,348,000	61,348,000	
器具及び備品	5,682,501	8,222,022	△2,539,521	国庫補助金等特別積立金	396,670,491	415,054,253	△18,383,762
有形リース資産	83,971,654	100,722,696	△16,751,042	次期繰越活動増減差額	364,687,550	387,824,306	△23,136,756
権利	382,200	382,200		(うち当期活動増減差額)	△23,136,756	△17,291,530	△5,845,226
ソフトウェア	6,338,994	8,561,921	△2,222,927				
無形リース資産	2,255,439	3,485,679	△1,230,240				
長期前払費用		426,000	△426,000	純資産の部合計	1,715,474,590	1,756,995,108	△41,520,518
資産の部合計	2,151,754,905	2,250,368,101	△98,613,196	負債及び純資産の部合計	2,151,754,905	2,250,368,101	△98,613,196

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

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) 1頁

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ	特別養護老人ホーム サンシャインセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入		551,221,888	374,381,561	925,603,449		925,603,449
	介護保険事業収入						
	その他の事業収入		861,321	589,589	1,450,910		1,450,910
	受取利息配当金収入	1,847			1,847		1,847
	その他の収入		412,117	1,152,012	1,564,129		1,564,129
	事業活動収入計(1)	1,847	552,495,326	376,123,162	928,620,335		928,620,335
	支出						
	人件費支出	7,882,540	358,366,939	233,378,679	599,628,158		599,628,158
	事業費支出		88,231,102	52,624,696	140,855,798		140,855,798
	事務費支出	1,398,264	71,795,600	48,475,020	121,668,884		121,668,884
支払利息支出		148,750	2,453,388	2,602,138		2,602,138	
その他の支出			301,092	301,092		301,092	
流動資産評価損等による資金減少額		75,216	49,785	125,001		125,001	
事業活動支出計(2)	9,280,804	518,617,607	337,282,660	865,181,071		865,181,071	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,278,957	33,877,719	38,840,502	63,439,264		63,439,264	
施設整備等による収支	収入			3,119,000	3,119,000		3,119,000
	施設整備等補助金収入						
	施設整備等収入計(4)			3,119,000	3,119,000		3,119,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出		35,000,000	19,404,000	54,404,000		54,404,000
	固定資産取得支出		1,217,870	4,465,680	5,683,550		5,683,550
ファイナンス・リース債務の返済支出		16,365,600	1,919,280	18,284,880		18,284,880	
施設整備等支出計(5)		52,583,470	25,788,960	78,372,430		78,372,430	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△52,583,470	△22,669,960	△75,253,430		△75,253,430	
その他の活動による収支	収入		16,000,000		16,000,000	△16,000,000	
	拠点区分間長期貸付金回収収入						
	その他の活動による収入		234,000	192,000	426,000		426,000
	その他の活動収入計(7)		16,234,000	192,000	16,426,000	△16,000,000	426,000
	支出			16,000,000	16,000,000	△16,000,000	
	拠点区分間長期借入金返済支出						
その他の活動支出計(8)			16,000,000	16,000,000	△16,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		16,234,000	△15,808,000	426,000		426,000	
子備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,278,957	△2,471,751	362,542	△11,388,166		△11,388,166	
前期末支払資金残高(12)	41,269,900	117,421,065	146,193,739	304,884,704		304,884,704	
当期末支払資金残高(11)+(12)	31,990,943	114,949,314	146,556,281	293,496,538		293,496,538	

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

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) 1頁

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム、サ ンシャインプラザ	特別養護老人ホーム、サ ンシャインセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	介護保険事業収益		551,221,888	374,381,561	925,603,449		925,603,449
	益	その他の事業収益		861,321	589,589	1,450,910		1,450,910
		サービス活動収益計(1)		552,083,209	374,971,150	927,054,359		927,054,359
	費 用	人件費	8,698,732	360,671,849	237,355,860	606,726,441		606,726,441
		事業費		88,231,102	52,624,696	140,855,798		140,855,798
		事務費	1,398,264	71,795,600	48,475,020	121,668,884		121,668,884
		減価償却費		55,560,576	45,419,921	100,980,497		100,980,497
		国庫補助金等特別積立金 取崩額		△11,884,953	△9,617,809	△21,502,762		△21,502,762
		徴収不能額		75,216	49,785	125,001		125,001
		サービス活動費用計(2)	10,096,996	564,449,390	374,307,473	948,853,859		948,853,859
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,096,996	△12,366,181	663,677	△21,799,500		△21,799,500		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	1,847			1,847		1,847
	益	その他のサービス活動外 収益		412,117	1,152,012	1,564,129		1,564,129
		サービス活動外収益計(4)	1,847	412,117	1,152,012	1,565,976		1,565,976
	費 用	支払利息		148,750	2,453,388	2,602,138		2,602,138
		その他のサービス活動外 費用			301,092	301,092		301,092
		サービス活動外費用計(5)		148,750	2,754,480	2,903,230		2,903,230
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,847	263,367	△1,602,468	△1,337,254		△1,337,254	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,095,149	△12,102,814	△938,791	△23,136,754		△23,136,754		
特 別 増 減 の 部	収	施設整備等補助金収益			3,119,000	3,119,000		3,119,000
	益	特別収益計(8)			3,119,000	3,119,000		3,119,000
		固定資産売却損・処分損		2		2		2
	費 用	国庫補助金等特別積立金 積立額			3,119,000	3,119,000		3,119,000
		特別費用計(9)		2	3,119,000	3,119,002		3,119,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2		△2		△2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,095,149	△12,102,816	△938,791	△23,136,756		△23,136,756		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	39,213,900	198,044,364	150,566,042	387,824,306		387,824,306	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,118,751	185,941,548	149,627,251	364,687,550		364,687,550	
	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)	29,118,751	185,941,548	149,627,251	364,687,550		364,687,550	

法人名	社会福祉法人 学而会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ	特別養護老人ホーム サンシャインセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	32,378,135	163,220,134	167,748,368	363,346,637	△11,000,000	352,346,637
現金預金	32,269,725	61,860,104	100,327,754	194,457,583		194,457,583
事業未収金		86,543,063	61,409,755	147,952,818		147,952,818
未収補助金		3,240,500	5,223,000	8,463,500		8,463,500
立替金		280,823	404,749	685,572		685,572
前払費用		295,644	383,110	678,754		678,754
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		11,000,000		11,000,000	△11,000,000	
仮払金	108,410			108,410		108,410
固定資産		1,141,466,277	866,965,493	2,008,431,770	△209,023,502	1,799,408,268
基本財産		821,766,991	839,022,397	1,660,789,388		1,660,789,388
土地		310,381,651	59,128,170	369,509,821		369,509,821
建物		511,385,340	779,894,227	1,291,279,567		1,291,279,567
その他の固定資産		319,699,286	27,943,096	347,642,382	△209,023,502	138,618,880
建物		45,601	702,753	748,354		748,354
構築物		18,153,728	16,793,007	34,946,735		34,946,735
機械及び装置			4,292,993	4,292,993		4,292,993
車輛運搬具		6	4	10		10
器具及び備品		2,530,061	3,152,440	5,682,501		5,682,501
有形リース資産		83,225,194	746,460	83,971,654		83,971,654
権利		382,200		382,200		382,200
ソフトウェア		6,338,994		6,338,994		6,338,994
無形リース資産			2,255,439	2,255,439		2,255,439
拠点区分間長期貸付金		209,023,502		209,023,502	△209,023,502	
資産の部合計	32,378,135	1,304,686,411	1,034,713,861	2,371,778,407	△220,023,502	2,151,754,905

貸借対照表内訳表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム サンシャインプラザ	特別養護老人ホーム サンシャインセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	787,192	65,516,420	60,995,367	127,298,979	△11,000,000	116,298,979
事業未払金	162,272	29,677,779	16,295,111	46,135,162		46,135,162
1年以内返済予定設備資金借入金			19,404,000	19,404,000		19,404,000
1年以内返済予定リース債務		16,365,600	1,919,280	18,284,880		18,284,880
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			11,000,000	11,000,000	△11,000,000	
預り金			2,174	2,174		2,174
職員預り金	224,920	7,550,324	4,894,802	12,670,046		12,670,046
仮受金		42,717		42,717		42,717
賞与引当金	400,000	11,880,000	7,480,000	19,760,000		19,760,000
固定負債	2,472,192	90,473,490	436,059,156	529,004,838	△209,023,502	319,981,336
設備資金借入金			203,742,000	203,742,000		203,742,000
リース債務		69,187,200	1,082,620	70,269,820		70,269,820
拠点区分間長期借入金			209,023,502	209,023,502	△209,023,502	
退職給付引当金	2,472,192	21,286,290	22,211,034	45,969,516		45,969,516
負債の部合計	3,259,384	155,989,910	497,054,523	656,303,817	△220,023,502	436,280,315
基本金		744,988,379	209,128,170	954,116,549		954,116,549
第一号基本金		683,640,379	209,128,170	892,768,549		892,768,549
第三号基本金		61,348,000		61,348,000		61,348,000
国庫補助金等特別積立金		217,766,574	178,903,917	396,670,491		396,670,491
次期繰越活動増減差額	29,118,751	185,941,548	149,627,251	364,687,550		364,687,550
(うち当期活動増減差額)	△10,095,149	△12,102,816	△938,791	△23,136,756		△23,136,756
純資産の部合計	29,118,751	1,148,696,501	537,659,338	1,715,474,590		1,715,474,590
負債及び純資産の部合計	32,378,135	1,304,686,411	1,034,713,861	2,371,778,407	△220,023,502	2,151,754,905

法人名:社会福祉法人学而会
 会計単位:社会福祉法人学而会

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・物料等	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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元在高	-	施設運転資金等として	-	-	1,487,305
普通預金	西日本シティ銀行福岡支店他	-	施設運転資金として	-	-	192,970,278
			小計			194,457,583
事業未収金	国保連等	-	令和6年2月分介護保険料等	-	-	147,952,818
未収補助金	サンシャインプラザ拠点他	-	介護施設物価高騰対策支援金 福岡県ICT補助金	-	-	8,463,500
立替金	利用者他	-	利用者診療費等一時立替金等	-	-	685,572
仮払金	法人本部拠点	-	職員出張費用一時立替	-	-	108,410
前払費用	東京海上日動(株)	-	施設火災保険等	-	-	678,754
			流動資産合計			352,346,637
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(サンシャインプラザ拠点) 福岡市早良区田村2-1111-10	-	第1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	-	-	310,381,651
	(サンシャインセンター拠点) 福岡市早良区千隈6-552-1	-	第1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	-	-	59,128,170
			小計			369,509,821
建物	(サンシャインプラザ拠点) 福岡市早良区田村2-1111-10	2003年度	第1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	1,492,764,000	981,378,660	511,385,340
	(サンシャインセンター拠点) 福岡市早良区千隈6-552-1	2015年度	第1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	1,111,665,000	331,770,773	779,894,227
			小計			1,291,279,567
			基本財産合計			1,660,789,388
(2) その他の固定資産						
建物	(サンシャインプラザ拠点) 福岡市早良区田村2-1111-10	2003年度	第1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	760,000	714,400	45,600
	(サンシャインセンター拠点) 福岡市早良区千隈6-552-1	2019年度	第1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	136,836	136,835	1
	(サンシャインセンター拠点) 福岡市早良区千隈6-552-1	2015年度	第1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	1,295,000	592,247	702,753
			小計			748,354
構築物	外壁・補修他	-	施設用	70,553,000	35,606,265	34,946,735
機械及び装置	AV機器	-	施設用	6,729,580	2,436,587	4,292,993
車輛運搬具	トヨタハイエース他7台	-	利用者送迎用等	19,718,290	19,718,280	10
器具及び備品	ベッド他	-	利用者用等	74,004,944	68,322,443	5,682,501
有形リース資産	ガスヒートポンプ 他	-	施設用	164,065,200	80,093,546	83,971,654
権利	電話加入権	-	施設用	382,200	0	382,200
ソフトウェア	施設管理ソフト	-	施設用	12,599,080	6,260,086	6,338,994
無形リース資産	施設管理ソフト使用権	-	施設用	6,151,200	3,895,761	2,255,439
			その他の固定資産合計			138,618,880
			固定資産合計			1,799,408,268
			資産合計			2,151,754,905
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分職員給与等	-		-	-	46,135,162
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-		-	-	19,404,000
1年以内返済予定リース債務	西部ガステクノロジー㈱	-		-	-	18,284,880
預り金	利用料過剰入金預り金	-		-	-	2,174
職員預り金	2月分健康保険料等	-		-	-	12,670,046
賞与引当金	翌期分賞与	-		-	-	19,760,000
仮受金	利用料分割支払預り額	-		-	-	42,717
			流動負債合計			116,298,979
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-		-	-	203,742,000
リース債務	西部ガステクノロジー㈱	-		-	-	70,269,820
退職給付引当金	退職給付引当金費用	-		-	-	45,969,516
			固定負債合計			319,981,336
			負債合計			436,280,315
			差引純資産			1,715,474,590