

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

理事長	園長	***	***	主担当者

法人単位貸借対照表

2024年03月31日 現在

社会福祉法人 八陽会

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	223,912,378	213,825,800	10,086,578	流動負債	56,199,198	82,898,477	-26,699,279
現金預金	149,359,172	82,459,258	66,899,914	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	23,020,038	54,799,653	-31,779,615
事業未収金	73,617,985	87,271,455	-13,653,470	その他の未払金			
未収金	204,813	1,854,753	-1,649,940	支払手形			
未収補助金		21,215,000	-21,215,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	16,584,000	16,584,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務	2,149,980	1,261,920	888,060
給食用材料				1年以内返済予定役員等長期借入金			
立替金	110,408	20,819,244	-20,708,836	1年以内支払予定長期未払金			
前払金		1,090	-1,090	未払費用	14,405,316	10,217,108	4,188,208
前払費用				預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				職員預り金	12,879	12,247	632
仮払金	620,000	205,000	415,000	前受金			
その他の流動資産				前受収益			
徴収不能引当金				仮受金	26,985	23,549	3,436
固定資産（基本財産）	832,487,874	852,100,417	-19,612,543	賞与引当金			
基本財産 土地	429,655,264	429,655,264		その他の流動負債			
基本財産 建物	402,832,610	422,445,153	-19,612,543	固定負債	152,767,921	166,844,484	-14,076,563
定期預金				設備資金借入金	106,414,000	122,998,000	-16,584,000
投資有価証券				長期運営資金借入金			
固定資産（その他の固定資産）	342,964,271	406,743,487	-63,779,216	リース債務	2,590,175	1,261,920	1,328,255
その他の固定資産 土地				役員等長期借入金			
その他の固定資産 建物	5,164,400	6,002,676	-838,276	退職給付引当金	43,763,746	42,584,564	1,179,182
構築物	1,887,881	2,160,641	-272,760	長期未払金			
機械及び装置				長期預り金			
車輛運搬具	719,415	1,852,981	-1,133,566	その他の固定負債			
器具及び備品	36,318,730	27,496,529	8,822,201				
建設仮勘定				負債の部合計	208,967,119	249,742,961	-40,775,842
有形リース資産	3,478,235		3,478,235				
権利	310,568	310,568		純 資 産 の 部			
ソフトウェア	5,659,376	6,411,688	-752,312	基本金	169,364,191	169,364,191	
無形リース資産	1,261,920	2,523,840	-1,261,920	国庫補助金等特別積立金	125,795,086	132,145,411	-6,350,325
投資有価証券				その他の積立金	244,400,000	317,400,000	-73,000,000
退職給付引当資産	43,763,746	42,584,564	1,179,182	人件費積立金			
長期預り金積立資産				施設整備等積立金	244,400,000	317,400,000	-73,000,000
人件費積立資産				次期繰越活動増減差額	650,838,127	604,017,141	46,820,986
施設整備等積立資産	244,400,000	317,400,000	-73,000,000	（うち当期活動増減差額）	-26,179,014	-34,682,194	8,503,180
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	1,190,397,404	1,222,926,743	-32,529,339
資産の部合計	1,399,364,523	1,472,669,704	-73,305,181	負債及び純資産の部合計	1,399,364,523	1,472,669,704	-73,305,181

## 法人単位資金収支計算書

（自）2023年04月01日（至）2024年03月31日

理事長	園長	***	***	担当

社会福祉法人 八陽会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	495,761,000	494,641,367	1,119,633	
借入金利息補助金収入				
経常経費寄附金収入	60,000	70,000	-10,000	
受取利息配当金収入	42,500	5,394	37,106	
その他の収入	1,587,000	1,863,968	-276,968	
流動資産評価益等による資産増加額				
事業活動収入計(1)	497,450,500	496,580,729	869,771	
人件費支出	367,145,500	367,155,508	-10,008	
事業費支出	91,400,000	90,555,012	844,988	
事務費支出	33,106,000	31,922,888	1,183,112	
利用者負担軽減額	257,000	243,792	13,208	
支払利息支出	1,913,719	1,913,719		
その他の支出	2,000		2,000	
流動資産評価損等による資金減少額				
事業活動支出計(2)	493,824,219	491,790,919	2,033,300	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,626,281	4,789,810	-1,163,529	
施設整備等補助金収入				
施設整備等寄附金収入	3,558,000	3,558,000		
設備資金借入金収入				
固定資産売却収入				
その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)	3,558,000	3,558,000		
設備資金借入金元金償還支出	16,584,000	16,584,000		
固定資産取得支出	17,079,040	16,808,866	270,174	
固定資産除却・廃棄支出				
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,223,985	2,223,985		
その他の施設整備等による支出				
施設整備等支出計(5)	35,887,025	35,616,851	270,174	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-32,329,025	-32,058,851	-270,174	
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
長期運営資金借入金収入				
長期貸付金回収収入				
投資有価証券売却収入				
積立資産取崩収入	74,720,000	75,456,639	-736,639	
その他の活動による収入				
その他の活動収入計(7)	74,720,000	75,456,639	-736,639	
長期運営資金借入金元金償還支出				
長期貸付金支出				
投資有価証券取得支出				
積立資産支出	5,720,000	5,510,791	209,209	
その他の活動による支出	5,002,890	5,002,890		
その他の活動支出計(8)	10,722,890	10,513,681	209,209	
その他の活動等資金収支差額(9)=(7)-(8)	63,997,110	64,942,958	-945,848	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	35,294,366	37,673,917	-2,379,551	
前期末支払資金残高(12)	148,773,243	148,773,243		
当期末支払資金残高(11)+(12)	184,067,609	186,447,160	-2,379,551	

# 法人単位事業活動計算書

（自）2023年04月01日（至）2024年03月31日

理事長	園長	***	***	主担当者

社会福祉法人 八陽会

勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
介護保険事業収益	494,641,367	521,143,039	-26,501,672
経常経費寄附金収益	70,000	110,000	-40,000
サービス活動収益計(1)	494,711,367	521,253,039	-26,541,672
人件費	370,209,660	390,569,369	-20,359,709
事業費	90,555,012	95,726,218	-5,171,206
事務費	31,922,888	37,691,499	-5,768,611
利用者負担軽減額	243,792	259,484	-15,692
減価償却費	32,681,339	26,770,996	5,910,343
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,197,325	-10,465,848	2,268,523
徴収不能額			
徴収不能引当金繰入			
その他の費用			
サービス活動費用計(2)	517,415,366	540,551,718	-23,136,352
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-22,703,999	-19,298,679	-3,405,320
借入金利息補助金収益			
受取利息配当金収益	5,394	6,312	-918
その他のサービス活動外収益	1,863,968	3,490,877	-1,626,909
有価証券評価益			
有価証券売却益			
投資有価証券評価益			
投資有価証券売却益			
サービス活動外収益計(4)	1,869,362	3,497,189	-1,627,827
支払利息	1,913,719	2,157,702	-243,983
その他のサービス活動外費用			
サービス活動外費用計(5)	1,913,719	2,157,702	-243,983
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-44,357	1,339,487	-1,383,844
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-22,748,356	-17,959,192	-4,789,164
施設整備等補助金収益			
施設整備等寄附金収益	3,558,000		3,558,000
固定資産売却益			
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
固定資産受贈額			
その他の特別収益			
特別収益計(8)	3,558,000		3,558,000
基本金組入額			
資産評価損			
固定資産売却損・処分損	138,768	2	138,766
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			
国庫補助金等特別積立金積立額	1,847,000	16,723,000	-14,876,000
災害損失			
その他の特別損失	5,002,890		5,002,890
その他の特別損失			
特別費用計(9)	6,988,658	16,723,002	-9,734,344
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,430,658	-16,723,002	13,292,344
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-26,179,014	-34,682,194	8,503,180
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	604,017,141	638,699,335	-34,682,194
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	577,838,127	604,017,141	-26,179,014
基本金取崩額(14)			
その他の積立金取崩額(15)	73,000,000		73,000,000
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)	650,838,127	604,017,141	46,820,986