

# 令和 6 年度決算報告書

〔 令和 6 年 4 月 1 日から  
令和 7 年 3 月 3 1 日まで 〕

## 社 会 福 祉 法 人 藤 愛 会

特別養護老人ホーム リバーサイド中広  
地域密着型特別養護老人ホーム リバーサイド中広  
短期入所施設 リバーサイド中広  
デイサービスセンター リバーサイド中広  
居宅介護支援事業所 リバーサイド中広  
グループホーム ハレ・クラブナ

住 所 広島市西区中広町二丁目 15 番 15 号  
電 話 (082) 235-0788

|       |           |
|-------|-----------|
| 法人名   | 社会福祉法人藤愛会 |
| 施設名   |           |
| 会計単位名 | 社会福祉法人藤愛会 |

資金収支計算書

( 自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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 |
|--------------|------------------------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 事業活動による収入支   | 介護保険事業収入                     | 495,715,000 | 491,982,926 | 3,732,074    |    |
|              | その他事業収入                      |             | 1,078,000   | △1,078,000   |    |
|              | 経常経費寄附金収入                    |             | 385,000     | △385,000     |    |
|              | 受取利息配当金収入                    | 360,000     | 292,241     | 67,759       |    |
|              | その他の収入                       | 660,000     | 15,089,925  | △14,429,925  |    |
|              | 事業活動収入計 (1)                  | 496,735,000 | 508,828,092 | △12,093,092  |    |
|              | 人件費支出                        | 344,432,000 | 329,248,280 | 15,183,720   |    |
|              | 事業費支出                        | 72,402,000  | 73,578,336  | △1,176,336   |    |
|              | 事務費支出                        | 64,504,000  | 62,586,939  | 1,917,061    |    |
|              | 支払利息支出                       | 2,568,000   | 1,767,716   | 800,284      |    |
| 施設整備等による収入支  | その他の支出                       | 516,000     | 474,030     | 41,970       |    |
|              | 事業活動支出計 (2)                  | 484,422,000 | 467,655,301 | 16,766,699   |    |
|              | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)   | 12,313,000  | 41,172,791  | △28,859,791  |    |
|              | 設備資金借入金収入                    |             | 132,911,531 | △132,911,531 |    |
|              | 施設整備等収入計 (4)                 |             | 132,911,531 | △132,911,531 |    |
|              | 設備資金借入金元金償還支出                |             | 146,723,606 | △146,723,606 |    |
|              | 固定資産取得支出                     |             | 5,359,290   | △5,359,290   |    |
|              | 施設整備等支出計 (5)                 |             | 152,082,896 | △152,082,896 |    |
|              | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)  |             | △19,171,365 | 19,171,365   |    |
|              | 積立資産取崩収入                     |             | 871,400     | △871,400     |    |
| その他の活動による収入支 | サービス区分間繰入金収入                 |             | 163,399,347 | △163,399,347 |    |
|              | その他の活動による収入                  |             | 1,000,000   | △1,000,000   |    |
|              | その他の活動収入計 (7)                |             | 165,270,747 | △165,270,747 |    |
|              | 積立資産支出                       |             | 833,800     | △833,800     |    |
|              | サービス区分間繰入金支出                 |             | 163,399,347 | △163,399,347 |    |
|              | その他の活動による支出                  |             | 16,069,368  | △16,069,368  |    |
|              | その他の活動支出計 (8)                |             | 180,302,515 | △180,302,515 |    |
|              | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) |             | △15,031,768 | 15,031,768   |    |
|              | 予備費支出 (10)                   |             |             |              |    |
|              |                              |             |             |              |    |

資金収支計算書

( 自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

|  | 勘定科目                             | 予算 (A)     | 決算 (B)      | 差異 (A) - (B) | 備考 |
|--|----------------------------------|------------|-------------|--------------|----|
|  |                                  |            |             |              |    |
|  | 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 12,313,000 | 6,969,658   | 5,343,342    |    |
|  |                                  |            |             |              |    |
|  | 前期末支払資金残高 (12)                   |            | 225,495,512 | △225,495,512 |    |
|  | 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | 12,313,000 | 232,465,170 | △220,152,170 |    |

|       |           |
|-------|-----------|
| 法人名   | 社会福祉法人藤愛会 |
| 施設名   |           |
| 会計単位名 | 社会福祉法人藤愛会 |

貸借対照表

( 令和 7年 3月31日現在 )

(単位：円)

1頁

| 資産の部     |               |               |             | 負債の部            |               |               |             |
|----------|---------------|---------------|-------------|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| 勘定科目     | 当年度末          | 前年度末          | 増減          | 勘定科目            | 当年度末          | 前年度末          | 増減          |
| 流動資産     | 503,801,518   | 372,776,714   | 131,024,804 | 流動負債            | 296,056,212   | 157,837,202   | 138,219,010 |
| 現金預金     | 176,444,896   | 175,058,627   | 1,386,269   | 事業未払金           | 24,385,815    | 25,579,501    | △1,193,686  |
| 現金       | 402,645       | 451,810       | △49,165     | その他の未払金         |               | 709,301       | △709,301    |
| 預金       | 176,042,251   | 174,606,817   | 1,435,434   | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 13,286,064    |               | 13,286,064  |
| 事業未収金    | 84,186,639    | 79,967,036    | 4,219,603   | 1年以内返済予定リース債務   | 877,800       |               | 877,800     |
| 立替金      | 21,055        | 257,560       | △236,505    | 預り金             | 7,310         | 5,967         | 1,343       |
| 前払金      | 401,500       |               | 401,500     | 職員預り金           | 3,998,191     | 3,362,336     | 635,855     |
| 拠点区分間貸付金 | 242,747,428   | 117,493,491   | 125,253,937 | 拠点区分間借入金        | 242,747,428   | 117,493,491   | 125,253,937 |
|          |               |               |             | 仮受金             | 197,604       | 130,606       | 66,998      |
|          |               |               |             | 賞与引当金           | 10,556,000    | 10,556,000    |             |
| 固定資産     | 959,595,835   | 970,045,086   | △10,449,251 | 固定負債            | 180,023,064   | 204,231,203   | △24,208,139 |
| 基本財産     | 926,125,736   | 943,046,564   | △16,920,828 | 設備資金借入金         | 103,982,464   | 131,080,603   | △27,098,139 |
| 土地       | 590,817,740   | 590,817,740   |             | 長期運営資金借入金       | 60,000,000    | 60,000,000    |             |
| 建物       | 335,307,996   | 352,228,824   | △16,920,828 | リース債務           | 2,884,200     |               | 2,884,200   |
| その他の固定資産 | 33,470,099    | 26,998,522    | 6,471,577   | 退職給付引当金         | 9,356,400     | 9,950,600     | △594,200    |
| 機械及び装置   | 4,006,148     | 4,590,280     | △584,132    | 長期預り金           | 3,800,000     | 3,200,000     | 600,000     |
| 車輛運搬具    | 839,660       | 839,660       |             | 負債の部合計          | 476,079,276   | 362,068,405   | 114,010,871 |
| 器具及び備品   | 7,274,391     | 3,252,370     | 4,022,021   | 純資産の部           |               |               |             |
| 権利       | 182,300       | 182,300       |             | 基本金             | 422,081,200   | 422,081,200   |             |
| ソフトウェア   |               | 8,712         | △8,712      | 第一号基本金          | 422,081,200   | 422,081,200   |             |
| 無形リース資産  | 3,636,600     |               | 3,636,600   | 国庫補助金等特別積立金     | 149,411,722   | 156,997,540   | △7,585,818  |
| 退職給付引当資産 | 9,356,400     | 9,950,600     | △594,200    | 次期繰越活動増減差額      | 415,825,155   | 401,674,655   | 14,150,500  |
| 長期前払費用   | 32,810        | 32,810        |             | (うち当期活動増減差額)    | 14,150,500    | 5,330,812     | 8,819,688   |
| その他の固定資産 | 41,790        | 41,790        |             |                 |               |               |             |
| 敷金       | 8,100,000     | 8,100,000     |             | 純資産の部合計         | 987,318,077   | 980,753,395   | 6,564,682   |
| 資産の部合計   | 1,463,397,353 | 1,342,821,800 | 120,575,553 | 負債及び純資産の部合計     | 1,463,397,353 | 1,342,821,800 | 120,575,553 |

|       |           |
|-------|-----------|
| 法人名   | 社会福祉法人藤愛会 |
| 施設名   |           |
| 会計単位名 | 社会福祉法人藤愛会 |

事業活動計算書

( 自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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)   | 前年比      | 備 考 |
|-------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|-----|
| サービス活動増減の部  | 収益                        |             |             |             |          |     |
|             | 介護保険事業収益                  | 491,982,926 | 471,073,315 | 20,909,611  | 104.44%  |     |
|             | その他事業収益                   | 1,078,000   | 1,188,000   | △110,000    | 90.74%   |     |
|             | 経常経費寄附金収益                 | 385,000     | 20,000      | 365,000     | 1925.00% |     |
|             | サービス活動収益計(1)              | 493,445,926 | 472,281,315 | 21,164,611  | 104.48%  |     |
|             | 費用                        |             |             |             |          |     |
|             | 人件費                       | 329,037,880 | 319,356,046 | 9,681,834   | 103.03%  |     |
|             | 事業費                       | 73,578,336  | 72,991,667  | 586,669     | 100.80%  |     |
|             | 事務費                       | 62,203,139  | 62,118,787  | 84,352      | 100.14%  |     |
|             | 減価償却費                     | 18,976,340  | 18,619,410  | 356,930     | 101.92%  |     |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △7,585,818  | △7,586,515  | 697         | 99.99%   |     |
|             | サービス活動費用計(2)              | 476,209,877 | 465,499,395 | 10,710,482  | 102.30%  |     |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 17,236,049  | 6,781,920   | 10,454,129  | 254.15%  |     |
|             | 収益                        |             |             |             |          |     |
|             | 受取利息配当金収益                 | 292,241     | 256,251     | 35,990      | 114.04%  |     |
| サービス活動外増減の部 | その他のサービス活動外収益             | 14,533,325  | 972,339     | 13,560,986  | 1494.68% |     |
|             | サービス活動外収益計(4)             | 14,825,566  | 1,228,590   | 13,596,976  | 1206.71% |     |
|             | 費用                        |             |             |             |          |     |
|             | 支払利息                      | 1,767,716   | 1,931,831   | △164,115    | 91.50%   |     |
|             | その他のサービス活動外費用             | 16,143,398  | 747,867     | 15,395,531  | 2158.59% |     |
|             | サービス活動外費用計(5)             | 17,911,114  | 2,679,698   | 15,231,416  | 668.40%  |     |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | △3,085,548  | △1,451,108  | △1,634,440  | 212.63%  |     |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)         | 14,150,501  | 5,330,812   | 8,819,689   | 265.45%  |     |
|             | 特別増減の部                    |             |             |             |          |     |
|             | 収益                        |             |             |             |          |     |
| 特別増減の部      | サービス区分間繰入金収益              | 163,399,347 | 52,676,060  | 110,723,287 | 310.20%  |     |
|             | 拠点区分間固定資産移管収益             |             | 1,516,576   | △1,516,576  | 0.00%    |     |
|             | サービス区分間固定資産移管収益           |             | 2,146,453   | △2,146,453  | 0.00%    |     |
|             | 特別収益計(8)                  | 163,399,347 | 56,339,089  | 107,060,258 | 290.03%  |     |
|             | 費用                        |             |             |             |          |     |
|             | 固定資産売却損・処分損               | 1           |             | 1           |          |     |
|             | サービス区分間繰入金費用              | 163,399,347 | 52,676,060  | 110,723,287 | 310.20%  |     |
|             | 拠点区分間固定資産移管費用             |             | 1,516,576   | △1,516,576  | 0.00%    |     |
|             | サービス区分間固定資産移管費用           |             | 2,146,453   | △2,146,453  | 0.00%    |     |
|             | 特別費用計(9)                  | 163,399,348 | 56,339,089  | 107,060,259 | 290.03%  |     |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | △1          |             | △1          |          |     |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     | 14,150,500  | 5,330,812   | 8,819,688   | 265.45%  |     |
|             | 繰越                        |             |             |             |          |     |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)            | 401,674,655 | 396,343,843 | 5,330,812   | 101.34%  |     |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 415,825,155 | 401,674,655 | 14,150,500  | 103.52%  |     |
| 活動          | 基本金取崩額(14)                |             |             |             |          |     |
|             | その他の積立金取崩額(15)            |             |             |             |          |     |

事業活動計算書

( 自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日 ) (単位：円) 2頁

|        | 勘定科目                                        | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増減 (A) - (B) | 前年比     | 備 考 |
|--------|---------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|---------|-----|
| 増減差額の部 | 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) | 415,825,155 | 401,674,655 | 14,150,500   | 103.52% |     |