

社会福祉法人祉友会 財務状況分析表

	基準日	当年度実績	前年度実績	前年比
		2025/3/31	2024/3/31	
資金収支	① 事業活動収入計(1)	510,655,993	498,686,545	11,969,448
	② 事業活動支出計(2)	485,939,352	473,275,324	12,664,028
	③ 人件費支出	337,408,247	331,995,782	5,412,465
	④ 事業費支出	72,118,987	72,084,049	34,938
	⑤ 事務費支出	74,076,441	68,252,959	5,823,482
	⑥ 支払利息支出	140,256	187,265	-47,009
	⑦ 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,716,641	25,411,221	-694,580
	⑧ 施設整備等収入計(4)	0	4,690,000	-4,690,000
	⑨ 施設整備等支出計(5)	4,703,796	18,162,699	-13,458,903
	⑩ 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,703,796	-13,472,699	8,768,903
	⑪ 長期貸付金支出	0	0	0
	⑫ その他の活動収入計(7)	0	0	0
	⑬ その他の活動支出計(8)	0	0	0
	⑭ その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
	⑮ 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	20,012,845	11,938,522	8,074,323

事業活動	⑯ サービス活動収益計(1)	502,652,919	491,239,285	11,413,634
	⑰ サービス活動費用計(2)	500,731,856	486,353,077	14,378,779
	⑱ サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,921,063	4,886,208	-2,965,145
	⑲ サービス活動外収益計(4)	7,284,959	7,182,828	102,131
	⑳ サービス活動外費用計(5)	2,335,677	942,535	1,393,142
	㉑ サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,949,282	6,240,293	-1,291,011
	㉒ 経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,870,345	11,126,501	-4,256,156
	㉓ 特別収益計(8)	0	4,690,000	-4,690,000
	㉔ 特別費用計(9)	1	4,690,000	-4,689,999
	㉕ 特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	0	-1
	㉖ 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,870,344	11,126,501	-4,256,157

貸借対照表	㉗ 流動資産合計	417,103,454	382,510,043	34,593,411
	㉘ 現金預金合計	223,051,581	209,688,755	13,362,826
	㉙ 固定資産合計	465,865,415	496,339,245	-30,473,830
	㉚ 資産の部合計	882,968,869	878,849,288	4,119,581
	㉛ 流動負債合計	152,808,359	136,168,933	16,639,426
	㉜ 固定負債合計	3,450,000	5,750,000	-2,300,000
	㉝ 設備資金借入金	3,450,000	5,750,000	-2,300,000
	㉞ 負債の部合計	156,258,359	141,918,933	14,339,426
	㉟ 基本金	170,768,882	170,768,882	0
	㊱ 国庫補助金等特別積立金	230,856,674	247,946,863	-17,090,189
	㊲ 次期繰越活動増減差額	325,084,954	318,214,610	6,870,344
	㊳ (うち当期活動増減差額)	6,870,344	11,126,501	-4,256,157
	㊴ 純資産の部合計	726,710,510	736,930,355	-10,219,845

一次分析

観点	指標名	算出結果(当年度)	算出結果(前年度)	注意値	目標値
収益性	サービス活動増減差額率 ⑬÷⑯	0.4%	1.0%	0%未満	1.6%以上
	経常増減差額率 ㉒÷⑯	1.4%	2.3%	0%未満	2.2%以上
資金繰り	借入金償還余裕率 ((⑥+⑪)÷⑦)	0.6%	0.7%	100%以上,0未満	32.0%以下
	債務償還年数 ⑬÷⑦	0.1年	0.2年	10年超,0未満	2.8年以下
	現預金回転期間 ㉘÷(⑯÷月数)	5.3か月	5.1か月	2か月未満	4.6か月以上
	事業活動資金収支差額率 ⑦÷①	4.8%	5.1%	0%未満	6.7%以上
	当期活動増減差額 ㉖	6,870,344	11,126,501	0未満	1,500万円以上
短期安定性	流動比率 ㉗÷㉛	273.0%	280.9%	100%未満	464.9%以上
長期持続性	固定長期適合率 ㉙÷(㉚+㉛)	63.8%	66.8%	100%以上	78.1%以下

※目標値はWAMNETによる令和5年度同種全国平均です。

(当期活動増減差額は平均データが無いため5億円×3%=1500万円としています)

※注意値の項目は赤、目標達成は緑に着色しています。

二次分析

観点	指標名	算出結果(当年度)	算出結果(前年度)	注意値	目標値
収益性	人件費率 ③÷⑯	67.1%	67.6%	69%以上	66.1%以下
	事業費率 ④÷⑯	14.3%	14.7%	25%以上	12.1%以下
	事務費率 ⑤÷⑯	14.7%	13.9%	10%以上	10.2%以下
効率性	総資産経常増減差額率 (ROA) ㉒÷㉚	0.9%	1.5%	0%未満	1.1%以上

自己分析結果

令和6年4月から令和7年3月及び前年度の4月から3月の比較です。 目標値はWAMNETによる令和5年度同種全国平均です。
