

令和4年度決算書

社会福祉法人 有磯会

法人单位会计

法人単位資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	1,073,371,000	1,077,775,889	△4,404,889	
	老人福祉事業収入	85,858,000	85,862,074	△4,074	
	障害福祉サービス等事業収入	1,465,000	1,127,930	337,070	
	借入金利息補助金収入	597,000	597,720	△720	
	経常経費寄附金収入	1,000	1,281,767	△1,280,767	
	受取利息配当金収入	2,000	51	1,949	
	その他の収入	2,418,000	3,827,019	△1,409,019	
	事業活動収入計(1)	1,163,712,000	1,170,472,450	△6,760,450	
	支出				
	人件費支出	755,202,000	744,624,995	10,577,005	
	事業費支出	239,885,000	236,184,690	3,700,310	
	事務費支出	168,916,000	168,955,873	△39,873	
利用者負担軽減額	303,000	299,300	3,700		
支払利息支出	3,080,000	2,931,242	148,758		
その他の支出	600,000	359,806	240,194		
事業活動支出計(2)	1,167,986,000	1,153,355,906	14,630,094		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,274,000	17,116,544	△21,390,544		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	25,671,000	25,670,000	1,000	
	施設整備等収入計(4)	25,671,000	25,670,000	1,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	25,671,000	25,670,000	1,000	
	固定資産取得支出	4,209,000	4,942,860	△733,860	
ファイナンス・リース債務の返済支出	14,546,000	12,522,242	2,023,758		
施設整備等支出計(5)	44,426,000	43,135,102	1,290,898		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,755,000	△17,465,102	△1,289,898		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,310,000		2,310,000	
	その他の活動収入計(7)	2,310,000		2,310,000	
	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)	2,310,000		2,310,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△20,719,000	△348,558	△20,370,442		
前期末支払資金残高(12)	577,913,000	577,914,165	△1,165		
当期末支払資金残高(11)+(12)	557,194,000	577,565,607	△20,371,607		

法人単位事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	介護保険事業収益	1,077,775,889	1,010,778,982	66,996,907
	益	老人福祉事業収益	85,862,074	74,904,802	10,957,272
		障害福祉サービス等事業収益	1,127,930	1,164,406	△36,476
		経常経費寄附金収益	1,281,767	2,742,000	△1,460,233
		サービス活動収益計(1)	1,166,047,660	1,089,590,190	76,457,470
	費	人件費	748,117,296	708,430,634	39,686,662
	用	事業費	236,184,690	209,482,846	26,701,844
		事務費	168,955,873	162,651,226	6,304,647
		利用者負担軽減額	299,300	299,300	
		減価償却費	102,026,977	98,910,160	3,116,817
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△49,072,092	△49,499,214	427,122	
	サービス活動費用計(2)	1,206,512,044	1,130,274,952	76,237,092	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△40,464,384	△40,684,762	220,378	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	597,720	747,150	△149,430
	益	受取利息配当金収益	51	51	
		その他のサービス活動外収益	3,827,019	3,975,977	△148,958
		サービス活動外収益計(4)	4,424,790	4,723,178	△298,388
	費	支払利息	2,931,242	3,582,313	△651,071
用	その他のサービス活動外費用	359,806	339,905	19,901	
	サービス活動外費用計(5)	3,291,048	3,922,218	△631,170	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,133,742	800,960	332,782	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△39,330,642	△39,883,802	553,160	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	25,670,000	27,511,000	△1,841,000
	益	施設整備等寄附金収益		1,400,000	△1,400,000
		特別収益計(8)	25,670,000	28,911,000	△3,241,000
	費	固定資産売却損・処分損	1,019,765	1,559,905	△540,140
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△518,677	△187,127	△331,550
		国庫補助金等特別積立金積立額	25,670,000	27,511,000	△1,841,000
	特別費用計(9)	26,171,088	28,883,778	△2,712,690	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△501,088	27,222	△528,310	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△39,831,730	△39,856,580	24,850	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,299,625,806	1,337,482,386	△37,856,580
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,259,794,076	1,297,625,806	△37,831,730
		基金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		2,000,000	△2,000,000
		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)	1,259,794,076	1,299,625,806	△39,831,730

法人単位貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

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	676,752,839	650,485,637	26,267,202	流動負債	189,361,071	137,337,092	52,023,979
現金預金	502,295,793	486,453,836	15,841,957	短期運営資金借入金	30,000,000		30,000,000
事業未収金	157,099,092	162,244,519	△5,145,427	事業未払金	60,409,365	63,238,498	△2,829,133
未収補助金	16,974,333	1,640,009	15,334,324	1年以内返済予定設備資金借入金	25,670,000	25,670,000	
立替金	347,781	127,273	220,508	1年以内返済予定リース債務	32,894,268	10,978,350	21,915,918
前払金	35,840	20,000	15,840	職員預り金	8,777,867	9,332,974	△555,107
				賞与引当金	31,609,571	28,117,270	3,492,301
固定資産	2,270,454,249	2,065,543,419	204,910,830	固定負債	432,072,010	189,165,458	242,906,552
基本財産	1,825,283,623	1,906,995,742	△81,712,119	設備資金借入金	127,300,000	152,970,000	△25,670,000
土地	175,027,305	175,027,305		リース債務	304,772,010	36,195,458	268,576,552
建物	1,650,256,318	1,731,968,437	△81,712,119	負債の部合計	621,433,081	326,502,550	294,930,531
その他の固定資産	445,170,626	158,547,677	286,622,949	純資産の部			
建物	167,800	167,800		国庫補助金等特別積立金	995,979,931	1,019,900,700	△23,920,769
構築物	6,585,237	6,768,658	△183,421	その他の積立金	70,000,000	70,000,000	
車輛運搬具	1,065,997	1,065,997		施設・設備整備積立金	70,000,000	70,000,000	
器具及び備品	27,279,982	31,944,228	△4,664,246	次期繰越活動増減差額	1,259,794,076	1,299,625,806	△39,831,730
建設仮勘定	2,310,000		2,310,000	(うち当期活動増減差額)	△39,831,730	△39,856,580	24,850
有形リース資産	333,798,441	43,403,366	290,395,075				
権利	270,480	270,480					
ソフトウェア	1,245,409	1,256,228	△10,819				
無形リース資産	2,447,280	3,670,920	△1,223,640				
施設・設備整備積立資産	70,000,000	70,000,000		純資産の部合計	2,325,774,007	2,389,526,506	△63,752,499
資産の部合計	2,947,207,088	2,716,029,056	231,178,032	負債及び純資産の部合計	2,947,207,088	2,716,029,056	231,178,032

資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日)

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	766,304,236	311,471,653	1,077,775,889		1,077,775,889	
	老人福祉事業収入	85,862,074		85,862,074		85,862,074	
	障害福祉サービス等事業収入	1,127,930		1,127,930		1,127,930	
	借入金利息補助金収入	597,720		597,720		597,720	
	経常経費寄附金収入	1,281,767		1,281,767		1,281,767	
	受取利息配当金収入	51		51		51	
	その他の収入	2,524,515	1,302,504	3,827,019		3,827,019	
	事業活動収入計(1)	857,698,293	312,774,157	1,170,472,450		1,170,472,450	
	事業活動による支出	人件費支出	520,910,402	223,714,593	744,624,995		744,624,995
		事業費支出	170,741,705	65,442,985	236,184,690		236,184,690
事務費支出		122,644,701	46,311,172	168,955,873		168,955,873	
利用者負担軽減額		299,300		299,300		299,300	
支払利息支出		597,720	2,333,522	2,931,242		2,931,242	
その他の支出			359,806	359,806		359,806	
事業活動支出計(2)		815,193,828	338,162,078	1,153,355,906		1,153,355,906	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,504,465	△25,387,921	17,116,544		17,116,544		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000	
	施設整備等収入計(4)	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
		固定資産取得支出	3,935,580	1,007,280	4,942,860		4,942,860
		ファイナンス・リース債務の返済支出	10,880,246	1,641,996	12,522,242		12,522,242
施設整備等支出計(5)	23,605,826	19,529,276	43,135,102		43,135,102		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,815,826	△2,649,276	△17,465,102		△17,465,102		
その他の活動による収入	事業区分間繰入金収入	345,369		345,369	△345,369		
	その他の活動収入計(7)	345,369		345,369	△345,369		
	その他の活動による支出	事業区分間繰入金支出		345,369	345,369	△345,369	
		その他の活動支出計(8)		345,369	345,369	△345,369	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	345,369	△345,369					
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	28,034,008	△28,382,566	△348,558		△348,558		
前期末支払資金残高(12)	535,628,945	42,285,220	577,914,165		577,914,165		
当期末支払資金残高(11)+(12)	563,662,953	13,902,654	577,565,607		577,565,607		

事業活動内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	766,304,236	311,471,653	1,077,775,889		1,077,775,889
	老人福祉事業収益	85,862,074		85,862,074		85,862,074
	障害福祉サービス等事業収益	1,127,930		1,127,930		1,127,930
	経常経費寄附金収益	1,281,767		1,281,767		1,281,767
	サービス活動収益計(1)	854,576,007	311,471,653	1,166,047,660		1,166,047,660
	費用					
	人件費	522,870,195	225,247,101	748,117,296		748,117,296
	事業費	170,741,705	65,442,985	236,184,690		236,184,690
	事務費	122,644,701	46,311,172	168,955,873		168,955,873
利用者負担軽減額	299,300		299,300		299,300	
減価償却費	89,887,632	12,139,345	102,026,977		102,026,977	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△43,905,553	△5,166,539	△49,072,092		△49,072,092	
サービス活動費用計(2)	862,537,980	343,974,064	1,206,512,044		1,206,512,044	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,961,973	△32,502,411	△40,464,384		△40,464,384	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	597,720		597,720		597,720
	受取利息配当金収益	51		51		51
	その他のサービス活動外収益	2,524,515	1,302,504	3,827,019		3,827,019
	サービス活動外収益計(4)	3,122,286	1,302,504	4,424,790		4,424,790
	費用					
支払利息	597,720	2,333,522	2,931,242		2,931,242	
その他のサービス活動外費用		359,806	359,806		359,806	
サービス活動外費用計(5)	597,720	2,693,328	3,291,048		3,291,048	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,524,566	△1,390,824	1,133,742		1,133,742	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,437,407	△33,893,235	△39,330,642		△39,330,642	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
	事業区分間繰入金収益	345,369		345,369	△345,369	
	特別収益計(8)	9,135,369	16,880,000	26,015,369	△345,369	25,670,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1,019,765		1,019,765		1,019,765
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△518,677		△518,677		△518,677
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
	事業区分間繰入金費用		345,369	345,369	△345,369	
	特別費用計(9)	9,291,088	17,225,369	26,516,457	△345,369	26,171,088
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△155,719	△345,369	△501,088		△501,088	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,593,126	△34,238,604	△39,831,730		△39,831,730	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,128,732,366	170,893,440	1,299,625,806		1,299,625,806
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,123,139,240	136,654,836	1,259,794,076		1,259,794,076
	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)	1,123,139,240	136,654,836	1,259,794,076		1,259,794,076

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	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	614,226,264	62,526,575	676,752,839		676,752,839
現金預金	490,234,041	12,061,752	502,295,793		502,295,793
事業未収金	112,792,992	44,306,100	157,099,092		157,099,092
未収補助金	11,163,391	5,810,942	16,974,333		16,974,333
立替金		347,781	347,781		347,781
前払金	35,840		35,840		35,840
固定資産	1,984,638,191	285,816,058	2,270,454,249		2,270,454,249
基本財産	1,553,762,385	271,521,238	1,825,283,623		1,825,283,623
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	1,378,735,080	271,521,238	1,650,256,318		1,650,256,318
その他の固定資産	430,875,806	14,294,820	445,170,626		445,170,626
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	4,616,206	1,969,031	6,585,237		6,585,237
車両運搬具	529,412	536,585	1,065,997		1,065,997
器具及び備品	20,906,653	6,373,329	27,279,982		27,279,982
建設仮勘定	2,310,000		2,310,000		2,310,000
有形リース資産	328,682,398	5,116,043	333,798,441		333,798,441
権利	193,200	77,280	270,480		270,480
ソフトウェア	1,022,857	222,552	1,245,409		1,245,409
無形リース資産	2,447,280		2,447,280		2,447,280
施設・設備整備積立資産	70,000,000		70,000,000		70,000,000
資産の部合計	2,598,864,455	348,342,633	2,947,207,088		2,947,207,088

貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	113,433,654	75,927,417	189,361,071		189,361,071
短期運営資金借入金		30,000,000	30,000,000		30,000,000
事業未払金	44,632,366	15,776,999	60,409,365		60,409,365
1年以内返済予定設備資金借入金	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
1年以内返済予定リース債務	31,252,272	1,641,996	32,894,268		32,894,268
職員預り金	5,930,945	2,846,922	8,777,867		8,777,867
賞与引当金	22,828,071	8,781,500	31,609,571		31,609,571
固定負債	318,851,539	113,220,471	432,072,010		432,072,010
設備資金借入金	17,580,000	109,720,000	127,300,000		127,300,000
リース債務	301,271,539	3,500,471	304,772,010		304,772,010
負債の部合計	432,285,193	189,147,888	621,433,081		621,433,081
国庫補助金等特別積立金	973,440,022	22,539,909	995,979,931		995,979,931
その他の積立金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
施設・設備整備積立金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
次期繰越活動増減差額	1,123,139,240	136,654,836	1,259,794,076		1,259,794,076
(うち当期活動増減差額)	△5,593,126	△34,238,604	△39,831,730		△39,831,730
純資産の部合計	2,166,579,262	159,194,745	2,325,774,007		2,325,774,007
負債及び純資産の部合計	2,598,864,455	348,342,633	2,947,207,088		2,947,207,088

社会福祉事業会計

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		有線苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	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					
	介護保険事業収入	766,304,236		766,304,236		766,304,236
	老人福祉事業収入		85,862,074	85,862,074		85,862,074
	障害福祉サービス等事業収入	1,127,930		1,127,930		1,127,930
	借入金利息補助金収入		597,720	597,720		597,720
	経常経費寄附金収入	1,231,767	50,000	1,281,767		1,281,767
	受取利息配当金収入	51		51		51
	その他の収入	2,377,398	147,117	2,524,515		2,524,515
	事業活動収入計(1)	771,041,382	86,656,911	857,698,293		857,698,293
	支出					
	人件費支出	496,334,502	24,575,900	520,910,402		520,910,402
	事業費支出	127,913,355	42,828,350	170,741,705		170,741,705
事務費支出	98,356,579	24,288,122	122,644,701		122,644,701	
利用者負担軽減額	299,300		299,300		299,300	
支払利息支出		597,720	597,720		597,720	
事業活動支出計(2)	722,903,736	92,290,092	815,193,828		815,193,828	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,137,646	△5,633,181	42,504,465		42,504,465	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		8,790,000	8,790,000		8,790,000
	施設整備等収入計(4)		8,790,000	8,790,000		8,790,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出		8,790,000	8,790,000		8,790,000
	固定資産取得支出	3,832,400	103,180	3,935,580		3,935,580
ファイナンス・リース債務の返済支出	10,538,570	341,676	10,880,246		10,880,246	
施設整備等支出計(5)	14,370,970	9,234,856	23,605,826		23,605,826	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,370,970	△444,856	△14,815,826		△14,815,826	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	345,369		345,369		345,369
	拠点区分間繰入金収入	56,278		56,278	△56,278	
	その他の活動収入計(7)	401,647		401,647	△56,278	345,369
	支出					
拠点区分間繰入金支出		56,278	56,278	△56,278		
その他の活動支出計(8)		56,278	56,278	△56,278		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	401,647	△56,278	345,369		345,369	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	34,168,323	△6,134,315	28,034,008		28,034,008	
前期末支払資金残高(12)	523,767,709	11,861,236	535,628,945		535,628,945	
当期末支払資金残高(11)+(12)	557,936,032	5,726,921	563,662,953		563,662,953	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		有機施設点	ケアハウスみんなの家拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	766,304,236		766,304,236		766,304,236
	老人福祉事業収益		85,862,074	85,862,074		85,862,074
	障害福祉サービス等事業収益	1,127,930		1,127,930		1,127,930
	経常経費寄附金収益	1,231,767	50,000	1,281,767		1,281,767
	サービス活動収益計(1)	768,663,933	85,912,074	854,576,007		854,576,007
	費用					
	人件費	498,203,553	24,666,642	522,870,195		522,870,195
	事業費	127,913,355	42,828,350	170,741,705		170,741,705
	事務費	98,356,579	24,288,122	122,644,701		122,644,701
利用者負担軽減額	299,300		299,300		299,300	
減価償却費	79,354,254	10,533,378	89,887,632		89,887,632	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,603,159	△6,302,394	△43,905,553		△43,905,553	
サービス活動費用計(2)	766,523,882	96,014,098	862,537,980		862,537,980	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,140,051	△10,102,024	△7,961,973		△7,961,973	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益		597,720	597,720		597,720
	受取利息配当金収益	51		51		51
	その他のサービス活動外収益	2,377,398	147,117	2,524,515		2,524,515
	サービス活動外収益計(4)	2,377,449	744,837	3,122,286		3,122,286
	費用					
支払利息		597,720	597,720		597,720	
サービス活動外費用計(5)		597,720	597,720		597,720	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,377,449	147,117	2,524,566		2,524,566	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,517,500	△9,954,907	△5,437,407		△5,437,407	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益		8,790,000	8,790,000		8,790,000
	事業区分間繰入金収益	345,369		345,369		345,369
	拠点区分間繰入金収益	56,278		56,278	△56,278	
	特別収益計(8)	401,647	8,790,000	9,191,647	△56,278	9,135,369
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1,019,765		1,019,765		1,019,765
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△518,677		△518,677		△518,677
	国庫補助金等特別積立金積立額		8,790,000	8,790,000		8,790,000
	拠点区分間繰入金費用		56,278	56,278	△56,278	
特別費用計(9)	501,088	8,846,278	9,347,366	△56,278	9,291,088	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△99,441	△56,278	△155,719		△155,719	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,418,059	△10,011,185	△5,593,126		△5,593,126	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	986,650,729	142,081,637	1,128,732,366		1,128,732,366
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	991,068,788	132,070,452	1,123,139,240		1,123,139,240
	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)	991,068,788	132,070,452	1,123,139,240		1,123,139,240

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	有磯苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	601,434,311	12,791,953	614,226,264		614,226,264
現金預金	480,467,204	9,766,837	490,234,041		490,234,041
事業未収金	109,767,876	3,025,116	112,792,992		112,792,992
未収補助金	11,163,391		11,163,391		11,163,391
前払金	35,840		35,840		35,840
固定資産	1,623,255,513	361,382,678	1,984,638,191		1,984,638,191
基本財産	1,197,418,667	356,343,718	1,553,762,385		1,553,762,385
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	1,022,391,362	356,343,718	1,378,735,080		1,378,735,080
その他の固定資産	425,836,846	5,038,960	430,875,806		430,875,806
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	2,294,082	2,322,124	4,616,206		4,616,206
車輛運搬具	529,412		529,412		529,412
器具及び備品	18,903,645	2,003,008	20,906,653		20,906,653
建設仮勘定	2,310,000		2,310,000		2,310,000
有形リース資産	328,170,050	512,348	328,682,398		328,682,398
権利		193,200	193,200		193,200
ソフトウェア	1,014,577	8,280	1,022,857		1,022,857
無形リース資産	2,447,280		2,447,280		2,447,280
施設・設備整備積立資産	70,000,000		70,000,000		70,000,000
資産の部合計	2,224,689,824	374,174,631	2,598,864,455		2,598,864,455

社会福祉事業区分 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	有機苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	95,964,192	17,469,462	113,433,654		113,433,654
事業未払金	37,860,639	6,771,727	44,632,366		44,632,366
1年以内返済予定設備資金借入金		8,790,000	8,790,000		8,790,000
1年以内返済予定リース債務	30,910,596	341,676	31,252,272		31,252,272
職員預り金	5,637,640	293,305	5,930,945		5,930,945
賞与引当金	21,555,317	1,272,754	22,828,071		22,828,071
固定負債	301,072,218	17,779,321	318,851,539		318,851,539
設備資金借入金		17,580,000	17,580,000		17,580,000
リース債務	301,072,218	199,321	301,271,539		301,271,539
負債の部合計	397,036,410	35,248,783	432,285,193		432,285,193
国庫補助金等特別積立金	766,584,626	206,855,396	973,440,022		973,440,022
その他の積立金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
施設・設備整備積立金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
次期繰越活動増減差額	991,068,788	132,070,452	1,123,139,240		1,123,139,240
(うち当期活動増減差額)	4,418,059	△10,011,185	△5,593,126		△5,593,126
純資産の部合計	1,827,653,414	338,925,848	2,166,579,262		2,166,579,262
負債及び純資産の部合計	2,224,689,824	374,174,631	2,598,864,455		2,598,864,455

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業は拠点が一つのため作成していない。

- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。

- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 有磯苑拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホーム」
- 「特別養護老人ホームユニット型」
- 「短期入所生活介護」
- 「短期入所生活介護ユニット型」
- 「老人デイサービスセンター」

イ ケアハウスみんなの家拠点（社会福祉事業）

ウ つるさんかめさん拠点（公益事業）

- 「介護老人保健施設」
- 「短期入所療養介護」
- 「通所リハビリテーション」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	175,027,305	0	0	175,027,305
建物	1,731,968,437	0	81,712,119	1,650,256,318
合 計	1,906,995,742	0	81,712,119	1,825,283,623

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金518,677円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	627,864,956 円
計	627,864,956 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	152,970,000 円
計	152,970,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	4,224,283,528	2,574,027,210	1,650,256,318
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	61,824,242	55,239,005	6,585,237
車輛運搬具	16,282,140	15,216,143	1,065,997
器具及び備品	205,130,668	177,850,686	27,279,982
有形リース資産	369,824,460	36,026,019	333,798,441
合 計	4,879,023,043	2,859,869,268	2,019,153,775

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

有磯苑拠点区分

有磯苑拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	763,440,000	766,304,236	△2,864,236		
	施設介護料収入	499,603,000	498,164,970	1,438,030		
	介護報酬収入	447,489,000	445,676,576	1,812,424		
	利用者負担金収入(公費)		545,385	△545,385		
	利用者負担金収入(一般)	52,114,000	51,943,009	170,991		
	居宅介護料収入	77,997,000	80,029,170	△2,032,170		
	(介護報酬収入)	69,925,000	71,343,153	△1,418,153		
	介護報酬収入	69,343,000	70,866,882	△1,523,882		
	介護予防報酬収入	582,000	476,271	105,729		
	(利用者負担金収入)	8,072,000	8,686,017	△614,017		
	介護負担金収入(一般)	8,012,000	8,617,618	△605,618		
	介護予防負担金収入(一般)	60,000	68,399	△8,399		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,599,000	5,481,300	117,700		
	事業費収入	5,043,000	4,859,062	183,938		
	事業負担金収入(一般)	556,000	622,238	△66,238		
	利用者等利用料収入	158,893,000	158,828,200	64,800		
	食費収入(公費)	295,000	213,036	81,964		
	食費収入(一般)	68,133,000	68,024,674	108,326		
	食費収入(特定)	15,138,000	15,121,730	16,270		
	居住費収入(一般)	58,622,000	58,866,694	△244,694		
	居住費収入(特定)	16,705,000	16,602,066	102,934		
	その他の事業収入	21,348,000	23,800,596	△2,452,596		
	補助金事業収入(公費)	20,787,000	23,014,216	△2,227,216		
	受託事業収入(公費)	231,000	494,880	△263,880		
	受託事業収入(一般)		151,800	△151,800		
	その他の事業収入	330,000	139,700	190,300		
	障害福祉サービス等事業収入	1,465,000	1,127,930	337,070		
	自立支援給付費収入	99,000		99,000		
	介護給付費収入	99,000		99,000		
	利用者負担金収入	10,000		10,000		
	その他の事業収入	1,356,000	1,127,930	228,070		
	受託事業収入(公費)	1,356,000	1,077,270	278,730		
	受託事業収入(一般)		50,660	△50,660		
	経常経費寄附金収入	1,000	1,231,767	△1,230,767		
	受取利息配当金収入	2,000	51	1,949		
	その他の収入	1,828,000	2,377,398	△549,398		
	受入研修費収入		13,000	△13,000		
	雑収入	1,828,000	2,364,398	△536,398		
	事業活動収入計(1)	766,736,000	771,041,382	△4,305,382		
	支出	人件費支出	502,590,000	496,334,502	6,255,498	
		役員報酬支出	702,000	570,000	132,000	
		職員給料支出	259,448,000	259,061,323	386,677	
		職員賞与支出	64,599,000	64,599,620	△620	
		非常勤職員給与支出	100,784,000	98,154,657	2,629,343	
退職給付支出		13,491,000	11,303,000	2,188,000		
法定福利費支出		63,566,000	62,645,902	920,098		
事業費支出		128,345,000	127,913,355	431,645		
給食費支出		42,800,000	42,728,537	71,463		
介護用品費支出		10,332,000	9,894,027	437,973		
医薬品費支出		839,000	853,445	△14,445		
保健衛生費支出		1,126,000	1,436,976	△310,976		
医療費支出			39,918	△39,918		
被服費支出		45,000		45,000		
教養娯楽費支出		550,000	568,798	△18,798		
日用品費支出		570,000	731,160	△161,160		
水道光熱費支出		38,050,000	39,732,280	△1,682,280		
燃料費支出		13,800,000	13,263,461	536,539		
消耗器具備品費支出		13,499,000	12,981,240	517,760		
保険料支出		1,670,000	1,589,771	80,229		
賃借料支出		2,916,000	2,460,720	455,280		
車輛費支出		2,148,000	1,633,022	514,978		
事務費支出		97,453,000	98,356,579	△903,579		
福利厚生費支出		2,332,000	2,062,709	269,291		
職員被服費支出		850,000	987,790	△137,790		
旅費交通費支出		250,000	13,891	236,109		
研修研究費支出		1,090,000	694,987	395,013		
事務消耗品費支出		2,308,000	2,418,823	△110,823		
印刷製本費支出		60,000	154,990	△94,990		
修繕費支出		6,815,000	6,115,557	699,443		
通信運搬費支出		1,212,000	1,152,616	59,384		
会議費支出		210,000	11,094	198,906		
広報費支出		22,000	△22,000			
業務委託費支出	65,957,000	66,824,489	△867,489			

有磯苑拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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
	手数料支出	4,310,000	4,085,935	224,065	
	租税公課支出	305,000	351,000	△46,000	
	保守料支出	9,439,000	11,731,104	△2,292,104	
	渉外費支出	180,000	156,270	23,730	
	諸会費支出	632,000	504,295	127,705	
	雑支出	1,503,000	1,069,029	433,971	
	利用者負担軽減額	300,000	299,300	700	
	事業活動支出計(2)	728,688,000	722,903,736	5,784,264	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,048,000	48,137,646	△10,089,646	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	3,119,000	3,832,400	△713,400	
	器具及び備品取得支出	809,000	1,148,400	△339,400	
	建設仮勘定取得支出	2,310,000	2,310,000		
	ソフトウェア取得支出		374,000	△374,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	12,275,000	10,538,570	1,736,430		
	施設整備等支出計(5)	15,394,000	14,370,970	1,023,030	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,394,000	△14,370,970	△1,023,030	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,310,000		2,310,000	
	施設・設備整備積立資産取崩収入	2,310,000		2,310,000	
	事業区分間繰入金収入	560,000	345,369	214,631	
	拠点区分間繰入金収入	112,000	56,278	55,722	
	その他の活動収入計(7)	2,982,000	401,647	2,580,353	
	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)	2,982,000	401,647	2,580,353	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,636,000	34,168,323	△8,532,323	
	前期末支払資金残高(12)	523,767,000	523,767,709	△709	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	549,403,000	557,936,032	△8,533,032	

有磯苑拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	収益	介護保険事業収益	766,304,236	739,816,287	26,487,949
		施設介護料収益	498,164,970	479,728,140	18,436,830
		介護報酬収益	445,676,576	429,020,930	16,655,646
		利用者負担金収益(公費)	545,385	375,014	170,371
		利用者負担金収益(一般)	51,943,009	50,332,196	1,610,813
		居宅介護料収益	80,029,170	94,136,910	△14,107,740
		(介護報酬収益)	71,343,153	83,824,739	△12,481,586
		介護報酬収益	70,866,882	83,355,488	△12,488,606
		介護予防報酬収益	476,271	469,251	7,020
		(利用者負担金収益)	8,686,017	10,312,171	△1,626,154
		介護負担金収益(一般)	8,617,618	10,266,957	△1,649,339
		介護予防負担金収益(一般)	68,399	45,214	23,185
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	5,481,300	5,655,060	△173,760
		事業費収益	4,859,062	4,996,404	△137,342
		事業負担金収益(一般)	622,238	658,656	△36,418
		利用者等利用料収益	158,828,200	158,023,020	805,180
		食費収益(公費)	213,036	177,314	35,722
		食費収益(一般)	68,024,674	62,084,961	5,939,713
		食費収益(特定)	15,121,730	19,678,721	△4,556,991
		居住費収益(一般)	58,866,694	57,739,088	1,127,606
		居住費収益(特定)	16,602,066	18,342,936	△1,740,870
		その他の事業収益	23,800,596	2,273,157	21,527,439
		補助金事業収益(公費)	23,014,216	1,455,177	21,559,039
		受託事業収益(公費)	494,880	465,880	29,000
		受託事業収益(一般)	151,800	139,800	12,000
		その他の事業収益	139,700	212,300	△72,600
		障害福祉サービス等事業収益	1,127,930	1,164,406	△36,476
		その他の事業収益	1,127,930	1,164,406	△36,476
		受託事業収益(公費)	1,077,270	1,113,966	△36,696
		受託事業収益(一般)	50,660	50,440	220
	経常経費寄附金収益	1,231,767	2,692,000	△1,460,233	
		サービス活動収益計(1)	768,663,933	743,672,693	24,991,240
費用	人件費		498,203,553	484,274,411	13,929,142
	役員報酬		570,000	702,000	△132,000
	役員退職慰労金			70,000	△70,000
	職員給料		259,061,323	241,787,595	17,273,728
	職員賞与		44,913,354	46,202,703	△1,289,349
	賞与引当金繰入		21,555,317	19,686,266	1,869,051
	非常勤職員給与		98,154,657	103,266,223	△5,111,566
	退職給付費用		11,303,000	12,299,053	△996,053
	法定福利費		62,645,902	60,260,571	2,385,331
	事業費		127,913,355	118,255,155	9,658,200
	給食費		42,728,537	40,781,214	1,947,323
	介護用品費		9,894,027	9,270,283	623,744
	医薬品費		853,445	610,802	242,643
	保健衛生費		1,436,976	1,028,534	408,442
	医療費		39,918		39,918
	被服費			101,200	△101,200
	教養娯楽費		568,798	588,118	△19,320
	日用品費		731,160	437,845	293,315
	水道光熱費		39,732,280	30,256,957	9,475,323
	燃料費		13,263,461	17,920,397	△4,656,936
	消耗器具備品費		12,981,240	10,586,706	2,394,534
	保険料		1,589,771	1,609,180	△19,409
	賃借料		2,460,720	2,603,273	△142,553
	車輛費		1,633,022	2,460,646	△827,624
	事務費		98,356,579	101,172,924	△2,816,345
福利厚生費		2,062,709	2,369,938	△307,229	
職員被服費		987,790	833,205	154,585	
旅費交通費		13,891	12,000	1,891	
研修研究費		694,987	624,218	70,769	

有磯苑拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
勘定科目	事務消耗品費	2,418,823	2,599,226	△180,403
	印刷製本費	154,990	62,260	92,730
	修繕費	6,115,557	13,197,643	△7,082,086
	通信運搬費	1,152,616	1,175,922	△23,306
	会議費	11,094	10,412	682
	広報費	22,000		22,000
	業務委託費	66,824,489	65,040,202	1,784,287
	手数料	4,085,935	2,150,663	1,935,272
	租税公課	351,000	198,100	152,900
	保守料	11,731,104	11,545,512	185,592
	渉外費	156,270	154,400	1,870
	諸会費	504,295	506,295	△2,000
	雑費	1,069,029	692,928	376,101
	利用者負担軽減額	299,300	299,300	
	減価償却費	79,354,254	76,952,389	2,401,865
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,603,159	△37,940,915	337,756
サービス活動費用計(2)	766,523,882	743,013,264	23,510,618	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,140,051	659,429	1,480,622	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	51	51	
	その他のサービス活動外収益	2,377,398	2,835,821	△458,423
	受入研修費収益	13,000	8,000	5,000
	雑収益	2,364,398	2,827,821	△463,423
	サービス活動外収益計(4)	2,377,449	2,835,872	△458,423
費用				
支払利息		216,653	△216,653	
サービス活動外費用計(5)		216,653	△216,653	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,377,449	2,619,219	△241,770	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,517,500	3,278,648	1,238,852	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		1,515,000	△1,515,000
	施設整備等補助金収益		1,515,000	△1,515,000
	施設整備等寄附金収益		1,400,000	△1,400,000
	施設整備等寄附金収益		1,400,000	△1,400,000
	事業区分間繰入金収益	345,369	407,528	△62,159
	拠点区分間繰入金収益	56,278	67,371	△11,093
	特別収益計(8)	401,647	3,389,899	△2,988,252
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1,019,765	1,017,767	1,998
	車輦運搬具売却損・処分損		1	△1
器具及び備品売却損・処分損	1,019,764	1,017,766	1,998	
その他の固定資産売却損・処分損	1		1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△518,677		△518,677	
国庫補助金等特別積立金積立額		1,515,000	△1,515,000	
特別費用計(9)	501,088	2,532,767	△2,031,679	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△99,441	857,132	△956,573	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,418,059	4,135,780	282,279	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	986,650,729	982,514,949	4,135,780
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	991,068,788	986,650,729	4,418,059
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
施設・設備整備積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	991,068,788	986,650,729	4,418,059	

有磯苑拠点区分 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			
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	601,434,311	568,598,883	32,835,428	流動負債	95,964,192	73,512,118	22,452,074
現金預金	480,467,204	455,376,551	25,090,653	事業未払金	37,860,639	38,740,505	△879,866
事業未収金	109,767,876	111,883,925	△2,116,049	1年以内返済予定リース債務	30,910,596	8,994,678	21,915,918
未収補助金	11,163,391	1,305,177	9,858,214	職員預り金	5,637,640	6,090,669	△453,029
立替金		13,230	△13,230	賞与引当金	21,555,317	19,686,266	1,869,051
前払金	35,840	20,000	15,840				
固定資産	1,623,255,513	1,396,782,420	226,473,093	固定負債	301,072,218	30,511,994	270,560,224
基本財産	1,197,418,667	1,259,870,569	△62,451,902	リース債務	301,072,218	30,511,994	270,560,224
土地	175,027,305	175,027,305		負債の部合計	397,036,410	104,024,112	293,012,298
建物	1,022,391,362	1,084,843,264	△62,451,902				
その他の固定資産	425,836,846	136,911,851	288,924,995	純資産の部			
建物	167,800	167,800		国庫補助金等特別積立金	766,584,626	804,706,462	△38,121,836
構築物	2,294,082	2,332,148	△38,066	その他の積立金	70,000,000	70,000,000	
車両運搬具	529,412	529,412		施設・設備整備積立金	70,000,000	70,000,000	
器具及び備品	18,903,645	23,516,080	△4,612,435	次期繰越活動増減差額	991,068,788	986,650,729	4,418,059
建設仮勘定	2,310,000		2,310,000	(うち当期活動増減差額)	4,418,059	4,135,780	282,279
有形リース資産	328,170,050	35,791,305	292,378,745				
ソフトウェア	1,014,577	904,186	110,391				
無形リース資産	2,447,280	3,670,920	△1,223,640				
施設・設備整備積立資産	70,000,000	70,000,000		純資産の部合計	1,827,653,414	1,861,357,191	△33,703,777
資産の部合計	2,224,689,824	1,965,381,303	259,308,521	負債及び純資産の部合計	2,224,689,824	1,965,381,303	259,308,521

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 有磯苑拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊸))

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム
- ウ 特別養護老人ホームユニット型
- エ 短期入所生活介護
- オ 短期入所生活介護ユニット型
- カ 老人デイサービスセンター

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	175,027,305			175,027,305
建物	1,084,843,264		62,451,902	1,022,391,362
合計	1,259,870,569	0	62,451,902	1,197,418,667

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金518,677円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,650,585,411	1,628,194,049	1,022,391,362
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	21,945,610	19,651,528	2,294,082
車輛運搬具	9,586,290	9,056,878	529,412
器具及び備品	144,097,308	125,193,663	18,903,645
有形リース資産	358,591,956	30,421,906	328,170,050
合計	3,186,484,580	1,814,028,229	1,372,456,351

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

ケアハウスみんなの家拠点区分

ケアハウスみんなの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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
事業活動による収支	収入				
	老人福祉事業収入	85,858,000	85,862,074	△4,074	
	運営事業収入	85,858,000	85,862,074	△4,074	
	管理費収入	13,909,000	13,935,812	△26,812	
	その他の利用料収入	52,323,000	52,127,411	195,589	
	補助金事業収入(公費)	19,626,000	19,798,851	△172,851	
	借入金利息補助金収入	597,000	597,720	△720	
	経常経費寄附金収入		50,000	△50,000	
	その他の収入	90,000	147,117	△57,117	
	雑収入	90,000	147,117	△57,117	
	事業活動収入計(1)	86,545,000	86,656,911	△111,911	
	支出				
	人件費支出	24,922,000	24,575,900	346,100	
	職員給料支出	13,221,000	13,370,119	△149,119	
	職員賞与支出	3,846,000	3,856,849	△10,849	
	非常勤職員給与支出	4,157,000	3,952,248	204,752	
	退職給付支出	304,000	302,600	1,400	
	法定福利費支出	3,394,000	3,094,084	299,916	
	事業費支出	43,604,000	42,828,350	775,650	
	給食費支出	18,050,000	18,132,242	△82,242	
	医薬品費支出	6,000		6,000	
	保健衛生費支出	539,000	538,008	992	
	教養娯楽費支出	244,000	128,375	115,625	
	日用品費支出	28,000	28,751	△751	
	水道光熱費支出	23,662,000	22,850,612	811,388	
	消耗器具備品費支出	628,000	680,024	△52,024	
保険料支出	249,000	248,225	775		
賃借料支出	192,000	216,113	△24,113		
車輛費支出	6,000	6,000			
事務費支出	24,795,000	24,288,122	506,878		
福利厚生費支出	175,000	123,240	51,760		
職員被服費支出	33,000	27,203	5,797		
旅費交通費支出	20,000		20,000		
研修研究費支出	75,000	10,190	64,810		
事務消耗品費支出	151,000	188,528	△37,528		
印刷製本費支出	12,000	25,080	△13,080		
修繕費支出	5,632,000	5,226,118	405,882		
通信運搬費支出	348,000	307,585	40,415		
会議費支出	5,000		5,000		
業務委託費支出	14,937,000	15,083,207	△146,207		
手数料支出	86,000	83,116	2,884		
土地・建物賃借料支出	941,000	940,361	639		
保守料支出	2,040,000	1,972,448	67,552		
渉外費支出	20,000	15,000	5,000		
諸会費支出	109,000	90,340	18,660		
雑支出	211,000	195,706	15,294		
支払利息支出	748,000	597,720	150,280		
事業活動支出計(2)	94,069,000	92,290,092	1,778,908		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,524,000	△5,633,181	△1,890,819		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	施設整備等収入計(4)	8,790,000	8,790,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,790,000	8,790,000		
固定資産取得支出		103,180	△103,180		
器具及び備品取得支出		103,180	△103,180		
ファイナンス・リース債務の返済支出	342,000	341,676	324		
施設整備等支出計(5)	9,132,000	9,234,856	△102,856		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△342,000	△444,856	102,856		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	112,000	56,278	55,722	
	その他の活動支出計(8)	112,000	56,278	55,722	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△112,000	△56,278	△55,722		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,978,000	△6,134,315	△1,843,685		

ケアハウスみんなの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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
前期末支払資金残高(12)	11,861,000	11,861,236	△236	
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,883,000	5,726,921	△1,843,921	

ケアハウスみんなの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	収益	老人福祉事業収益	85,862,074	74,904,802	10,957,272	
		運営事業収益	85,862,074	74,904,802	10,957,272	
		管理費収益	13,935,812	13,064,687	871,125	
		その他の利用料収益	52,127,411	47,314,599	4,812,812	
		補助金事業収益(公費)	19,798,851	14,525,516	5,273,335	
		経常経費寄附金収益	50,000		50,000	
			サービス活動収益計(1)	85,912,074	74,904,802	11,007,272
	費用	人件費	24,666,642	23,907,924	758,718	
		職員給料	13,370,119	12,795,364	574,755	
		職員賞与	2,674,837	2,683,320	△8,483	
		賞与引当金繰入	1,272,754	1,182,012	90,742	
		非常勤職員給与	3,952,248	3,874,926	77,322	
		退職給付費用	302,600	469,295	△166,695	
		法定福利費	3,094,084	2,903,007	191,077	
		事業費	42,828,350	36,222,479	6,605,871	
		給食費	18,132,242	16,290,388	1,841,854	
		保健衛生費	538,008	80,754	457,254	
		教養娯楽費	128,375	117,098	11,277	
		日用品費	28,751	32,005	△3,254	
		水道光熱費	22,850,612	18,710,127	4,140,485	
		消耗器具備品費	680,024	521,911	158,113	
		保険料	248,225	242,085	6,140	
		賃借料	216,113	222,111	△5,998	
		車輛費	6,000	6,000		
		事務費	24,288,122	25,342,000	△1,053,878	
		福利厚生費	123,240	213,215	△89,975	
		職員被服費	27,203	19,492	7,711	
研修研究費		10,190	18,525	△8,335		
事務消耗品費		188,528	141,473	47,055		
印刷製本費		25,080	13,310	11,770		
修繕費		5,226,118	5,843,022	△616,904		
通信運搬費		307,585	318,079	△10,494		
業務委託費		15,083,207	15,572,163	△488,956		
手数料		83,116	81,796	1,320		
土地・建物賃借料		940,361	940,361			
保守料		1,972,448	1,889,727	82,721		
渉外費		15,000	5,000	10,000		
諸会費		90,340	90,340			
雑費		195,706	195,497	209		
減価償却費		10,533,378	10,566,002	△32,624		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△6,302,394	△6,302,394			
		サービス活動費用計(2)	96,014,098	89,736,011	6,278,087	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,102,024	△14,831,209	4,729,185	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	597,720	747,150	△149,430	
		その他のサービス活動外収益	147,117	151,836	△4,719	
		雑収益	147,117	151,836	△4,719	
			サービス活動外収益計(4)	744,837	898,986	△154,149
	費用	支払利息	597,720	747,150	△149,430	
				サービス活動外費用計(5)	597,720	747,150
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	147,117	151,836	△4,719	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,954,907	△14,679,373	4,724,466	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,790,000	8,790,000		
		設備資金借入金元金償還補助金収益	8,790,000	8,790,000		
				特別収益計(8)	8,790,000	8,790,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	8,790,000	8,790,000		
拠点区分間繰入金費用		56,278	67,371	△11,093		
		特別費用計(9)	8,846,278	8,857,371	△11,093	

ケアハウスみんなの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△56,278	△67,371	11,093
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,011,185	△14,746,744	4,735,559
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	142,081,637	154,828,381	△12,746,744
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	132,070,452	140,081,637	△8,011,185
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		2,000,000	△2,000,000
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額		2,000,000	△2,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	132,070,452	142,081,637	△10,011,185

ケアハウスみんなの家拠点区分 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

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	12,791,953	19,328,371	△6,536,418	流動負債	17,469,462	17,780,823	△311,361
現金預金	9,766,837	17,741,347	△7,974,510	事業未払金	6,771,727	7,168,299	△396,572
事業未収金	3,025,116	1,587,024	1,438,092	1年以内返済予定設備資金借入金	8,790,000	8,790,000	
				1年以内返済予定リース債務	341,676	341,676	
				職員預り金	293,305	298,836	△5,531
				賞与引当金	1,272,754	1,182,012	90,742
固定資産	361,382,678	371,812,876	△10,430,198	固定負債	17,779,321	26,910,997	△9,131,676
基本財産	356,343,718	366,030,238	△9,686,520	設備資金借入金	17,580,000	26,370,000	△8,790,000
建物	356,343,718	366,030,238	△9,686,520	リース債務	199,321	540,997	△341,676
その他の固定資産	5,038,960	5,782,638	△743,678	負債の部合計	35,248,783	44,691,820	△9,443,037
構築物	2,322,124	2,396,474	△74,350				
器具及び備品	2,003,008	2,305,819	△302,811	純資産の部			
有形リース資産	512,348	854,025	△341,677	国庫補助金等特別積立金	206,855,396	204,367,790	2,487,606
権利	193,200	193,200		次期繰越活動増減差額	132,070,452	142,081,637	△10,011,185
ソフトウェア	8,280	33,120	△24,840	(うち当期活動増減差額)	△10,011,185	△14,746,744	4,735,559
資産の部合計	374,174,631	391,141,247	△16,966,616	純資産の部合計	338,925,848	346,449,427	△7,523,579
				負債及び純資産の部合計	374,174,631	391,141,247	△16,966,616

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウスみんなの家拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉠)) は当該拠点到1 サービス区分しか存在しないため作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉡)) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	366,030,238		9,686,520	356,343,718
合計	366,030,238	0	9,686,520	356,343,718

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	356,343,718 円
計	356,343,718 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	26,370,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(つるさんかめさん拠点)	126,600,000 円
計	152,970,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	857,680,481	501,336,763	356,343,718
構築物	21,210,200	18,888,076	2,322,124
器具及び備品	10,579,763	8,576,755	2,003,008
有形リース資産	2,391,742	1,879,394	512,348
合計	891,862,186	530,680,988	361,181,198

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

公益事業会計
つるさんかめさん拠点区分

つるさんかめさん拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	309,931,000	311,471,653	△1,540,653		
	施設介護料収入	206,476,000	206,811,130	△335,130		
	介護報酬収入	185,656,000	185,960,929	△304,929		
	利用者負担金収入(公費)		10,690	△10,690		
	利用者負担金収入(一般)	20,820,000	20,839,511	△19,511		
	居宅介護料収入	37,786,000	38,188,210	△402,210		
	(介護報酬収入)	32,652,000	33,934,670	△1,282,670		
	介護報酬収入	25,758,000	25,968,859	△210,859		
	介護予防報酬収入	6,894,000	7,965,811	△1,071,811		
	(利用者負担金収入)	5,134,000	4,253,540	880,460		
	介護負担金収入(公費)	31,000	24,882	6,118		
	介護負担金収入(一般)	4,182,000	3,287,019	894,981		
	介護予防負担金収入(一般)	921,000	941,639	△20,639		
	利用者等利用料収入	54,840,000	54,888,709	△48,709		
	施設サービス利用料収入	6,870,000	6,880,200	△10,200		
	居宅介護サービス利用料収入	523,000	552,100	△29,100		
	食費収入(公費)	14,000	13,800	200		
	食費収入(一般)	32,293,000	32,200,170	92,830		
	食費収入(特定)	2,588,000	2,668,640	△80,640		
	居住費収入(一般)	11,929,000	11,948,680	△19,680		
	居住費収入(特定)	623,000	625,119	△2,119		
	その他の事業収入	10,829,000	11,583,604	△754,604		
	補助金事業収入(公費)	9,304,000	10,050,746	△746,746		
	受託事業収入(公費)	1,434,000	1,433,858	142		
	その他の事業収入	91,000	99,000	△8,000		
	その他の収入	500,000	1,302,504	△802,504		
	利用者等外給食費収入	456,000	472,210	△16,210		
	雑収入	44,000	830,294	△786,294		
	事業活動収入計(1)	310,431,000	312,774,157	△2,343,157		
	支出					
	人件費支出	227,690,000	223,714,593	3,975,407		
	職員給料支出	124,013,000	120,450,478	3,562,522		
	職員賞与支出	27,010,000	27,083,691	△73,691		
	非常勤職員給与支出	44,939,000	44,138,100	800,900		
	派遣職員費支出		140,539	△140,539		
	退職給付支出	4,993,000	4,992,900	100		
	法定福利費支出	26,735,000	26,908,885	△173,885		
	事業費支出	67,936,000	65,442,985	2,493,015		
	給食費支出	22,450,000	22,124,787	325,213		
介護用品費支出	2,442,000	2,456,124	△14,124			
医薬品費支出	3,525,000	3,466,070	58,930			
診療・療養等材料費支出	226,000	136,983	89,017			
保健衛生費支出	1,356,000	1,464,060	△108,060			
医療費支出	168,000	150,090	17,910			
被服費支出	34,000	6,930	27,070			
教養娯楽費支出	561,000	374,958	186,042			
日用品費支出	338,000	346,108	△8,108			
水道光熱費支出	29,184,000	27,587,735	1,596,265			
消耗器具備品費支出	2,745,000	2,587,505	157,495			
保険料支出	348,000	426,755	△78,755			
貸借料支出	3,472,000	3,711,893	△239,893			
車輛費支出	1,087,000	602,987	484,013			
事務費支出	46,668,000	46,311,172	356,828			
福利厚生費支出	960,000	788,908	171,092			
職員被服費支出	310,000	311,591	△1,591			
旅費交通費支出	5,000	11,580	△6,580			
研修研究費支出	316,000	148,660	167,340			
事務消耗品費支出	704,000	876,316	△172,316			
印刷製本費支出	40,000	52,470	△12,470			
修繕費支出	13,370,000	12,681,864	688,136			
通信運搬費支出	616,000	633,309	△17,309			
会議費支出	6,000	2,342	3,658			
業務委託費支出	25,117,000	24,515,088	601,912			
手数料支出	194,000	1,267,534	△1,073,534			
土地・建物賃借料支出	802,000	801,047	953			
租税公課支出	50,000	57,700	△7,700			
保守料支出	3,365,000	3,404,790	△39,790			
渉外費支出	20,000		20,000			
諸会費支出	239,000	115,415	123,585			
雑支出	554,000	642,558	△88,558			
利用者負担軽減額	3,000		3,000			
支払利息支出	2,332,000	2,333,522	△1,522			
その他の支出	600,000	359,806	240,194			
利用者等外給食費支出	600,000	359,806	240,194			

つるさんかめさん拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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
	事業活動支出計(2)	345,229,000	338,162,078	7,066,922	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△34,798,000	△25,387,921	△9,410,079	
施設 整備 等 に よ る 収 支	収入				
	施設整備等補助金収入	16,881,000	16,880,000	1,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	16,881,000	16,880,000	1,000	
	施設整備等収入計(4)	16,881,000	16,880,000	1,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	16,881,000	16,880,000	1,000	
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	固定資産取得支出	1,090,000	1,007,280	82,720	
	器具及び備品取得支出	1,090,000	1,007,280	82,720	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,929,000	1,641,996	287,004	
	施設整備等支出計(5)	19,900,000	19,529,276	370,724	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,019,000	△2,649,276	△369,724	
予 備 費 支 出	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	事業区分間繰入金支出	560,000	345,369	214,631	
	その他の活動支出計(8)	560,000	345,369	214,631	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△560,000	△345,369	△214,631		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△38,377,000	△28,382,566	△9,994,434	
	前期末支払資金残高(12)	42,285,000	42,285,220	△220	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,908,000	13,902,654	△9,994,654	

つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	収益			
	介護保険事業収益	311,471,653	270,962,695	40,508,958
	施設介護料収益	206,811,130	174,575,210	32,235,920
	介護報酬収益	185,960,929	157,004,055	28,956,874
	利用者負担金収益(公費)	10,690	116,605	△105,915
	利用者負担金収益(一般)	20,839,511	17,454,550	3,384,961
	居宅介護料収益	38,188,210	47,166,310	△8,978,100
	(介護報酬収益)	33,934,670	41,927,368	△7,992,698
	介護報酬収益	25,968,859	34,187,503	△8,218,644
	介護予防報酬収益	7,965,811	7,739,865	225,946
	(利用者負担金収益)	4,253,540	5,238,942	△985,402
	介護負担金収益(公費)	24,882	76,339	△51,457
	介護負担金収益(一般)	3,287,019	4,272,638	△985,619
	介護予防負担金収益(一般)	941,639	889,965	51,674
	利用者等利用料収益	54,888,709	45,937,969	8,950,740
	施設サービス利用料収益	6,880,200	5,299,630	1,580,570
	居宅介護サービス利用料収益	552,100	650,800	△98,700
	食費収益(公費)	13,800	63,300	△49,500
	食費収益(一般)	32,200,170	26,682,150	5,518,020
	食費収益(特定)	2,668,640	2,921,036	△252,396
	居住費収益(一般)	11,948,680	9,719,620	2,229,060
	居住費収益(特定)	625,119	601,433	23,686
	その他の事業収益	11,583,604	3,283,206	8,300,398
	補助金事業収益(公費)	10,050,746	394,832	9,655,914
	受託事業収益(公費)	1,433,858	2,781,674	△1,347,816
	その他の事業収益	99,000	106,700	△7,700
	経常経費寄附金収益		50,000	△50,000
サービス活動収益計(1)		311,471,653	271,012,695	40,458,958
費 用	費用			
	人件費	225,247,101	200,248,299	24,998,802
	職員給料	120,450,478	102,578,627	17,871,851
	職員賞与	19,834,699	17,138,975	2,695,724
	賞与引当金繰入	8,781,500	7,248,992	1,532,508
	非常勤職員給与	44,138,100	45,445,927	△1,307,827
	派遣職員費	140,539		140,539
	退職給付費用	4,992,900	4,565,700	427,200
	法定福利費	26,908,885	23,270,078	3,638,807
	事業費	65,442,985	55,005,212	10,437,773
	給食費	22,124,787	18,010,428	4,114,359
	介護用品費	2,456,124	1,699,137	756,987
	医薬品費	3,466,070	3,054,698	411,372
	診療・療養等材料費	136,983	124,023	12,960
	保健衛生費	1,464,060	321,178	1,142,882
	医療費	150,090	61,220	88,870
	被服費	6,930		6,930
	教養娯楽費	374,958	330,705	44,253
	日用品費	346,108	295,626	50,482
	水道光熱費	27,587,735	22,837,656	4,750,079
	消耗器具備品費	2,587,505	2,660,606	△73,101
	保険料	426,755	491,435	△64,680
	賃借料	3,711,893	3,632,674	79,219
	車輛費	602,987	1,485,826	△882,839
	事務費	46,311,172	36,136,302	10,174,870
	福利厚生費	788,908	826,297	△37,389
	職員被服費	311,591	174,482	137,109
	旅費交通費	11,580		11,580
	研修研究費	148,660	148,854	△194
	事務消耗品費	876,316	806,282	70,034
	印刷製本費	52,470		52,470
	修繕費	12,681,864	5,462,615	7,219,249
	通信運搬費	633,309	591,583	41,726
会議費	2,342	1,780	562	
業務委託費	24,515,088	22,768,163	1,746,925	

つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
		手数料	1,267,534	196,013	1,071,521
		土地・建物賃借料	801,047	801,047	
		租税公課	57,700	73,900	△16,200
		保守料	3,404,790	3,593,533	△188,743
		諸会費	115,415	115,415	
		雑費	642,558	576,338	66,220
		減価償却費	12,139,345	11,391,769	747,576
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,166,539	△5,255,905	89,366
		サービス活動費用計(2)	343,974,064	297,525,677	46,448,387
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△32,502,411	△26,512,982	△5,989,429
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	1,302,504	988,320	314,184
		利用者等外給食収益	472,210	450,270	21,940
		雑収益	830,294	538,050	292,244
		サービス活動外収益計(4)	1,302,504	988,320	314,184
	費用	支払利息	2,333,522	2,618,510	△284,988
	その他のサービス活動外費用	359,806	339,905	19,901	
	利用者等外給食費	359,806	339,905	19,901	
	サービス活動外費用計(5)	2,693,328	2,958,415	△265,087	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,390,824	△1,970,095	579,271	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△33,893,235	△28,483,077	△5,410,158	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	16,880,000	17,206,000	△326,000
		施設整備等補助金収益		326,000	△326,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	16,880,000	16,880,000	
		特別収益計(8)	16,880,000	17,206,000	△326,000
	費用	固定資産売却損・処分損		542,138	△542,138
		車輛運搬具売却損・処分損		190,000	△190,000
		器具及び備品売却損・処分損		352,138	△352,138
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△187,127	187,127
		国庫補助金等特別積立金積立額	16,880,000	17,206,000	△326,000
		事業区分間繰入金費用	345,369	407,528	△62,159
	特別費用計(9)	17,225,369	17,968,539	△743,170	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△345,369	△762,539	417,170	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△34,238,604	△29,245,616	△4,992,988	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	170,893,440	200,139,056	△29,245,616
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	136,654,836	170,893,440	△34,238,604
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		人件費積立金取崩額			
		修繕積立金取崩額			
		施設・設備整備積立金取崩額			
		その他の積立金積立額(16)			
		人件費積立金積立額			
		修繕積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	136,654,836	170,893,440	△34,238,604	

つるさんかめさん拠点区分 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

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	62,526,575	62,558,383	△31,808	流動負債	75,927,417	46,044,151	29,883,266
現金預金	12,061,752	13,335,938	△1,274,186	短期運営資金借入金	30,000,000		30,000,000
事業未収金	44,306,100	48,773,570	△4,467,470	事業未払金	15,776,999	17,329,694	△1,552,695
未収補助金	5,810,942	334,832	5,476,110	1年以内返済予定設備資金借入金	16,880,000	16,880,000	
立替金	347,781	114,043	233,738	1年以内返済予定リース債務	1,641,996	1,641,996	
				職員預り金	2,846,922	2,943,469	△96,547
				賞与引当金	8,781,500	7,248,992	1,532,508
固定資産	285,816,058	296,948,123	△11,132,065	固定負債	113,220,471	131,742,467	△18,521,996
基本財産	271,521,238	281,094,935	△9,573,697	設備資金借入金	109,720,000	126,600,000	△16,880,000
建物	271,521,238	281,094,935	△9,573,697	リース債務	3,500,471	5,142,467	△1,641,996
その他の固定資産	14,294,820	15,853,188	△1,558,368	負債の部合計	189,147,888	177,786,618	11,361,270
構築物	1,969,031	2,040,036	△71,005				
車両運搬具	536,585	536,585		純資産の部			
器具及び備品	6,373,329	6,122,329	251,000	国庫補助金等特別積立金	22,539,909	10,826,448	11,713,461
有形リース資産	5,116,043	6,758,036	△1,641,993	次期繰越活動増減差額	136,654,836	170,893,440	△34,238,604
権利	77,280	77,280		(うち当期活動増減差額)	△34,238,604	△29,245,616	△4,992,988
ソフトウェア	222,552	318,922	△96,370				
資産の部合計	348,342,633	359,506,506	△11,163,873	純資産の部合計	159,194,745	181,719,888	△22,525,143
				負債及び純資産の部合計	348,342,633	359,506,506	△11,163,873

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) つるさんかめさん拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑))

- ア 介護老人保健施設
- イ 短期入所療養介護
- ウ 通所リハビリテーション

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒)) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	281,094,935		9,573,697	271,521,238
合計	281,094,935	0	9,573,697	271,521,238

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	271,521,238 円
計	271,521,238 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	126,600,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(ケアハウスみんなの家拠点)	26,370,000 円
計	152,970,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	716,017,636	444,496,398	271,521,238
構築物	18,668,432	16,699,401	1,969,031
車輛運搬具	6,695,850	6,159,265	536,585
器具及び備品	50,453,597	44,080,268	6,373,329
有形リース資産	8,840,762	3,724,719	5,116,043
合計	800,676,277	515,160,051	285,516,226

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 有機會

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	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	現金手許有高		運転資金として			15,874
預貯金	北陸銀行泊支店他		運転資金として			502,279,919
			小計			502,295,793
事業未収金	富山県国民健康保険団体連合会他		2,3月分介護報酬等			157,099,092
未収補助金	富山県他		新型コロナウイルス継続支援事業費補助金等			16,974,333
立替金	立替分		保険料他			347,781
前払金	次年度分		会費他			35,840
			流動資産合計			676,752,839
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(有償施設) 富山県下新川郡朝日町泊555他26筆 11,113.68㎡		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			175,027,305
建物	(有償施設) 富山県下新川郡朝日町泊宇原552-1 9,720.68㎡	1985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	2,650,565,411	1,628,194,049	1,022,391,362
	(ケアハウスみんなの家拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,772.23㎡	2005年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している	857,680,481	501,336,763	356,343,718
	(つるさんがめさん拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,147.12㎡	2005年度	公益事業である、介護老人保健施設等に使用している	716,017,836	444,496,398	271,521,238
			小計			1,650,256,318
			基本財産合計			1,825,283,623
(2) その他の固定資産						
建物	(有償施設) 富山県下新川郡朝日町泊宇原	1990年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業に使用している(給排水・衛生設備工事)	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	外構工事、庭園他		介護事業等用	61,824,242	55,239,005	6,585,237
車輜運搬具	トヨタ ハイエース 他6台		介護事業等用	16,282,140	15,216,143	1,065,997
器具及び備品	介護・厨房・事務機器・ベッド他		介護事業等用	205,130,668	177,850,686	27,279,982
建設仮勘定	設計監理業務料他		介護事業等用	2,310,000		2,310,000
有形リース資産	介護浴槽設備他		介護事業等用	369,824,460	36,026,019	333,798,441
権利	電話加入権他		介護事業等用	270,480		270,480
ソフトウェア	給与管理システム他		介護事業等用	6,350,560	5,105,171	1,245,409
無形リース資産	介護管理システム他		介護事業等用	6,118,200	3,670,920	2,447,280
施設・設備整備積立資産	北陸銀行泊支店他		施設・設備整備目的のための積立預金			70,000,000
			その他の固定資産合計			445,170,626
			固定資産合計			2,270,454,249
			資産合計			2,947,207,088
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	北陸銀行泊支店					30,000,000
事業未払金	3月分給食費他					60,409,365
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					25,670,000
1年以内返済予定リース債務	リコーリース他					32,894,268
職員預り金	3月分源泉所得税他					8,777,867
賞与引当金	職員賞与引当分					31,609,571
			流動負債合計			189,361,071
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					127,300,000
リース債務	リコーリース他					304,772,010
			固定負債合計			432,072,010
			負債合計			621,433,081
			差引純資産			2,325,774,007