第一号第四様式（第十七条第四項関係）

本部 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）

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	経常経費寄附金収入	6,200,000	6,800,000	△600,000	
		経常経費寄附金収入	6,200,000	6,800,000	△600,000	
		受取利息配当金収入	11,850,000	12,068,329	△218,329	
		受取利息配当金収入	11,850,000	12,068,329	△218,329	
		その他の収入	11,700,000	12,854,798	△1,154,798	
		雑収入	11,700,000	12,854,798	△1,154,798	
		流動資産評価益等による資金増加額	1,860,000	1,868,296	△8,296	
		有価証券売却益	1,860,000	1,868,296	△8,296	
		事業活動収入計(1)	31,610,000	33,591,423	△1,981,423	
	支出	人件費支出	58,922,000	59,022,101	△100,101	
		役員報酬支出	11,006,000	11,006,000		
		役員退職慰労金支出	21,000,000	21,000,000		
		職員給料支出	8,344,000	8,343,366	634	
		職員賞与支出	3,186,000	3,185,240	760	
		非常勤職員給与支出	3,130,000	3,128,400	1,600	
		退職給付支出	10,020,000	10,020,000		
		法定福利費支出	2,236,000	2,339,095	△103,095	
		事業費支出	4,717,000	4,680,601	36,399	
		保険料支出	3,950,000	3,944,779	5,221	
		賃借料支出	167,000	166,470	530	
		車輌費支出	600,000	569,352	30,648	
		事務費支出	36,151,000	36,134,442	16,558	
		福利厚生費支出	1,805,000	1,802,350	2,650	
		旅費交通費支出	527,000	526,330	670	
		研修研究費支出	2,552,000	2,551,213	787	
		事務消耗品費支出	38,000	37,216	784	
		印刷製本費支出	43,000	42,900	100	
		通信運搬費支出	284,000	284,000		
		会議費支出	55,000	49,910	5,090	
		広報費支出	3,050,000	3,047,000	3,000	
		業務委託費支出	16,502,000	16,501,069	931	
		手数料支出	119,000	118,658	342	
		租税公課支出	8,563,000	8,562,550	450	
		渉外費支出	513,000	512,238	762	
		諸会費支出	599,000	598,600	400	
		雑支出	1,501,000	1,500,408	592	
		流動資産評価損等による資金減少額		92,698	△92,698	
		資産評価損		92,698	△92,698	
		有価証券評価損		92,698	△92,698	
		事業活動支出計(2)	99,790,000	99,929,842	△139,842	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△68,180,000	△66,338,419	△1,841,581	
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	13,455,000	13,450,211	4,789	
		車輌運搬具取得支出	13,435,000	13,430,351	4,649	
		その他の取得支出	20,000	19,860	140	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	124,000	123,768	232	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	124,000	123,768	232	
		施設整備等支出計(5)	13,579,000	13,573,979	5,021	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△13,579,000	△13,573,979	△5,021	
その他の活動によ	収入	投資有価証券売却収入	147,745,000	147,746,788	△1,788	
		投資有価証券売却収入	147,745,000	147,746,788	△1,788	
		積立資産取崩収入	62,994,000	62,994,957	△957	
		その他の積立資産取崩収入	62,994,000	62,994,957	△957	
		事業区分間繰入金収入		389,552	△389,552	
		事業区分間繰入金収入		389,552	△389,552	
		拠点区分間繰入金収入	35,000,000	20,000,000	15,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	35,000,000	20,000,000	15,000,000	
		その他の活動収入計(7)	245,739,000	231,131,297	14,607,703	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

本部 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）

勘　定　科　目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備　考
る収支	支出	投資有価証券取得支出	175,000,000	175,092,994	△92,994	
		投資有価証券取得支出	175,000,000	175,092,994	△92,994	
		その他の活動支出計(8)	175,000,000	175,092,994	△92,994	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		70,739,000	56,038,303	14,700,697	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△11,020,000	△23,874,095	12,854,095	

前期末支払資金残高(12)	30,147,881	30,147,881		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,127,881	6,273,786	12,854,095	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部 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）

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	経常経費寄附金収益	6,800,000	1,030,000	5,770,000
		経常経費寄附金収益	6,800,000	1,030,000	5,770,000
		サービス活動収益計(1)	6,800,000	1,030,000	5,770,000
	費用	人件費	56,334,901	27,844,322	28,490,579
		役員報酬	11,006,000	11,010,500	△4,500
		役員退職慰労金	21,000,000		21,000,000
		役員退職慰労引当金繰入	2,100,000		2,100,000
		職員給料	8,343,366	10,825,748	△2,482,382
		職員賞与	1,700,440	1,709,210	△8,770
		賞与引当金繰入	826,600	1,484,800	△658,200
		非常勤職員給与	3,128,400		3,128,400
		退職給付費用	5,891,000	492,500	5,398,500
		法定福利費	2,339,095	2,321,564	17,531
		事業費	4,680,601	1,647,565	3,033,036
		保険料	3,944,779	1,215,822	2,728,957
		賃借料	166,470	166,470	
		車輌費	569,352	265,273	304,079
		事務費	36,134,442	30,448,571	5,685,871
		福利厚生費	1,802,350	655,200	1,147,150
		旅費交通費	526,330	179,310	347,020
		研修研究費	2,551,213	1,823,180	728,033
		事務消耗品費	37,216	85,730	△48,514
		印刷製本費	42,900	514,400	△471,500
		通信運搬費	284,000	255,919	28,081
		会議費	49,910	53,918	△4,008
		広報費	3,047,000	2,552,000	495,000
		業務委託費	16,501,069	16,558,640	△57,571
		手数料	118,658	70,675	47,983
		租税公課	8,562,550	6,220,800	2,341,750
		渉外費	512,238	545,966	△33,728
		諸会費	598,600	466,600	132,000
		雑費	1,500,408	466,233	1,034,175
		減価償却費	3,141,128	1,459,044	1,682,084
		減価償却費	3,141,128	1,459,044	1,682,084
		サービス活動費用計(2)	100,291,072	61,399,502	38,891,570
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△93,491,072	△60,369,502	△33,121,570
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	12,068,329	14,940,268	△2,871,939
		受取利息配当金収益	12,068,329	14,940,268	△2,871,939
		有価証券評価益		1,314,814	△1,314,814
		有価証券評価益		1,314,814	△1,314,814
		有価証券売却益	1,868,296		1,868,296
		有価証券売却益	1,868,296		1,868,296
		投資有価証券評価益	4,560,910	32,809,093	△28,248,183
		投資有価証券評価益	4,560,910	32,809,093	△28,248,183
		投資有価証券売却益	6,953,381	4,965,981	1,987,400
		投資有価証券売却益	6,953,381	4,965,981	1,987,400
		その他のサービス活動外収益	12,854,798	549,291	12,305,507
		雑収益	12,854,798	549,291	12,305,507
		サービス活動外収益計(4)	38,305,714	54,579,447	△16,273,733
	費用	有価証券評価損	92,698		92,698
		有価証券評価損	92,698		92,698
		投資有価証券評価損	82,749,934	38,545,584	44,204,350
		投資有価証券評価損	82,749,934	38,545,584	44,204,350
		投資有価証券売却損		32,698,402	△32,698,402
		投資有価証券売却損		32,698,402	△32,698,402

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部 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）

勘　定　科　目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		その他のサービス活動外費用		692,031	△692,031
		為替差損		692,031	△692,031
		サービス活動外費用計(5)	82,842,632	71,936,017	10,906,615
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△44,536,918	△17,356,570	△27,180,348
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△138,027,990	△77,726,072	△60,301,918
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	389,552	2,731,315	△2,341,763
		事業区分間繰入金収益	389,552	2,731,315	△2,341,763
		拠点区分間繰入金収益	20,000,000	52,522,986	△32,522,986
		拠点区分間繰入金収益	20,000,000	52,522,986	△32,522,986
		特別収益計(8)	20,389,552	55,254,301	△34,864,749
	費用				
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		20,389,552	55,254,301	△34,864,749
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△117,638,438	△22,471,771	△95,166,667
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		784,854,634	807,326,405	△22,471,771
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		667,216,196	784,854,634	△117,638,438
	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)		667,216,196	784,854,634	△117,638,438

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

本部 拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	30,279,956	33,035,192	△2,755,236
現金預金	27,607,742	18,179,985	9,427,757
有価証券	2,672,214	14,855,207	△12,182,993
固定資産	664,604,750	761,180,061	△96,575,311
その他の固定資産	664,604,750	761,180,061	△96,575,311
構築物	1	1	
車輌運搬具	13,667,614	2,909,996	10,757,618
器具及び備品	699,415	1,044,042	△344,627
権利	60,020	40,160	19,860
無形リース資産	103,140	226,908	△123,768
投資有価証券	591,704,315	635,593,752	△43,889,437
その他の積立資産	58,360,245	121,355,202	△62,994,957
その他の固定資産	10,000	10,000	
資産の部合計	694,884,706	794,215,253	△99,330,547

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	24,935,910	4,495,879	20,440,031
事業未払金	1,891,757	2,451,460	△559,703
1年以内返済予定リース債務	103,140	123,768	△20,628
未払費用	847,821	435,851	411,970
拠点区分間借入金	21,266,592		21,266,592
賞与引当金	826,600	1,484,800	△658,200
固定負債	2,732,600	4,864,740	△2,132,140
リース債務		103,140	△103,140
退職給付引当金	632,600	4,761,600	△4,129,000
役員退職慰労引当金	2,100,000		2,100,000
負債の部合計	27,668,510	9,360,619	18,307,891
純資産の部			
次期繰越活動増減差額	667,216,196	784,854,634	△117,638,438
次期繰越活動増減差額	667,216,196	784,854,634	△117,638,438
（うち当期活動増減差額）	△117,638,438	△22,471,771	△95,166,667
純資産の部合計	667,216,196	784,854,634	△117,638,438
負債及び純資産の部合計	694,884,706	794,215,253	△99,330,547

別紙２

計算書類に対する注記

「法人本部」拠点区分用

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券等－償却原価法

・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引－自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同じ

所有権移転外ファイナンス・リース取引－リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－期末要支給額による算定

・役員退職慰労引当金－役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上

・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

・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権について、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上

(4) 消費税等の会計処理

・税込方式

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

・独自の退職金規程による。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）

・サービス区分が１つの拠点区分であるため、省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）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。
　該当なし

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
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。
該当なし
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。
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
構築物	4,200,000	4,199,999	1
車輌運搬具	19,774,787	6,107,173	13,667,614
器具・備品	4,147,417	3,448,002	699,415
合　　計	28,122,204	13,755,174	14,367,030

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
　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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
　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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム天寿荘 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）

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	介護保険事業収入	561,886,000	561,268,205	617,795	
		施設介護料収入	293,810,000	293,011,650	798,350	
		介護報酬収入	264,000,000	263,136,118	863,882	
		利用者負担金収入(公費)	980,000	969,120	10,880	
		利用者負担金収入(一般)	28,830,000	28,906,412	△76,412	
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	36,000,000	35,986,445	13,555	
		介護報酬収入	34,250,000	34,340,916	△90,916	
		介護予防報酬収入	1,750,000	1,645,529	104,471	
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	4,154,000	4,233,696	△79,696	
		介護負担金収入(公費)	154,000	154,079	△79	
		介護負担金収入(一般)	3,820,000	3,910,817	△90,817	
		介護予防負担金収入(一般)	180,000	168,800	11,200	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	36,000,000	35,994,013	5,987	
		介護報酬収入	29,075,000	29,069,278	5,722	
		介護予防報酬収入	6,925,000	6,924,735	265	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,285,000	4,185,927	99,073	
		介護負担金収入(一般)	3,520,000	3,416,512	103,488	
		介護予防負担金収入(一般)	765,000	769,415	△4,415	
		居宅介護支援介護料収入	11,700,000	11,693,140	6,860	
		居宅介護支援介護料収入	11,700,000	11,693,140	6,860	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,971,000	12,025,460	△54,460	
		事業費収入	10,770,000	10,822,914	△52,914	
		事業負担金収入(公費)	181,000	178,055	2,945	
		事業費負担金収入(一般)	1,020,000	1,024,491	△4,491	
		利用者等利用料収入	124,305,000	124,413,543	△108,543	
		施設サービス利用料収入	250,000	263,300	△13,300	
		居宅介護サービス利用料収入	2,015,000	1,784,388	230,612	
		地域密着型介護サービス利用料収入	800,000	824,020	△24,020	
		食費収入(公費)	145,000	142,800	2,200	
		食費収入(一般)	41,430,000	41,807,566	△377,566	
		食費収入(特定)	12,550,000	12,474,665	75,335	
		居住費収入(一般)	48,015,000	48,214,766	△199,766	
		居住費収入(特定)	19,100,000	18,901,438	198,562	
		その他の利用料収入		600	△600	
		その他の事業収入	39,661,000	39,724,331	△63,331	
		補助金事業収入(公費)	8,691,000	10,469,642	△1,778,642	
		受託事業収入(公費)	22,950,000	21,795,441	1,154,559	
		受託事業収入(一般)	8,020,000	7,459,248	560,752	
		障害福祉サービス等事業収入	1,781,000	2,050,465	△269,465	
		自立支援給付費収入	1,380,000	1,637,900	△257,900	
		介護給付費収入	1,380,000	1,637,900	△257,900	
		利用者負担金収入	225,000	226,798	△1,798	
		その他の事業収入	176,000	185,767	△9,767	
		補助金事業収入(公費)	176,000	185,767	△9,767	
		経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
		経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
		受取利息配当金収入		122	△122	
		受取利息配当金収入		122	△122	
		その他の収入	1,060,000	1,404,724	△344,724	
		受入研修費収入	110,000	116,000	△6,000	
		雑収入	950,000	1,288,724	△338,724	
		事業活動収入計(1)	564,737,000	564,733,516	3,484	
		人件費支出	364,450,000	365,226,033	△776,033	
		職員給料支出	176,950,000	177,448,508	△498,508	
		職員賞与支出	51,755,000	51,754,643	357	
		非常勤職員給与支出	71,956,000	71,955,968	32	
		派遣職員費支出	19,624,000	19,623,245	755	
		退職給付支出	445,000	488,585	△43,585	
		法定福利費支出	43,720,000	43,955,084	△235,084	
		事業費支出	89,065,000	88,518,060	546,940	
		給食費支出	27,520,000	27,479,363	40,637	
		介護用品費支出	6,900,000	6,810,335	89,665	
		保健衛生費支出	5,902,000	5,901,319	681	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム天寿荘 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）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収支	支出	被服費支出	30,000	29,350	650	
		教養娯楽費支出	1,931,000	1,930,070	930	
		日用品費支出	350,000	346,088	3,912	
		水道光熱費支出	24,400,000	24,311,647	88,353	
		消耗器具備品費支出	7,530,000	7,276,675	253,325	
		保険料支出	1,415,000	1,387,392	27,608	
		賃借料支出	9,655,000	9,630,516	24,484	
		車輌費支出	3,407,000	3,406,992	8	
		雑支出	25,000	8,313	16,687	
		事務費支出	40,984,000	40,830,188	153,812	
		福利厚生費支出	1,350,000	1,343,151	6,849	
		職員被服費支出	313,000	281,490	31,510	
		旅費交通費支出	510,000	509,266	734	
		研修研究費支出	721,000	720,221	779	
		事務消耗品費支出	3,680,000	3,679,778	222	
		印刷製本費支出	233,000	232,840	160	
		修繕費支出	1,705,000	1,703,702	1,298	
		通信運搬費支出	3,200,000	3,182,670	17,330	
		会議費支出	35,000	31,230	3,770	
		広報費支出	445,000	441,704	3,296	
		業務委託費支出	19,196,000	19,195,810	190	
		手数料支出	2,172,000	2,171,603	397	
		土地・建物賃借料支出	44,000	36,735	7,265	
		租税公課支出	311,000	310,400	600	
		保守料支出	6,022,000	5,951,381	70,619	
		渉外費支出	100,000	91,416	8,584	
		諸会費支出	531,000	530,910	90	
		雑支出	416,000	415,881	119	
		利用者負担軽減額	2,165,000	2,164,872	128	
		利用者負担軽減額	2,165,000	2,164,872	128	
		支払利息支出	8,132,000	8,131,173	827	
		支払利息支出	8,132,000	8,131,173	827	
		事業活動支出計(2)	504,796,000	504,870,326	△74,326	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		59,941,000	59,863,190	77,810	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	631,000	631,000		
		施設整備等補助金収入	631,000	631,000		
		施設整備等収入計(4)	631,000	631,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	33,828,000	33,828,000		
		設備資金借入金元金償還支出	33,828,000	33,828,000		
		固定資産取得支出	7,968,000	7,967,080	920	
		器具及び備品取得支出	7,968,000	7,967,080	920	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,140,000	1,139,832	168	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,140,000	1,139,832	168	
		施設整備等支出計(5)	42,936,000	42,934,912	1,088	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△42,305,000	△42,303,912	△1,088	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	100,000	154,000	△54,000	
		長期貸付金回収収入	100,000	154,000	△54,000	
		事業区分間繰入金収入	312,000	312,000		
		事業区分間繰入金収入	312,000	312,000		
		その他の活動収入計(7)	412,000	466,000	△54,000	
	支出	事業区分間繰入金支出		15,000,000	△15,000,000	
		事業区分間繰入金支出		15,000,000	△15,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	15,000,000		15,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	15,000,000		15,000,000	
		その他の活動支出計(8)	15,000,000	15,000,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△14,588,000	△14,534,000	△54,000	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			3,048,000	3,025,278	22,722	

前期末支払資金残高(12)	189,453,460	189,453,460		
当期末支払資金残高(11)+(12)	192,501,460	192,478,738	22,722	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム天寿荘 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）

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	収益	介護保険事業収益	561,268,205	566,360,181	△5,091,976
		施設介護料収益	293,011,650	293,068,501	△56,851
		介護報酬収益	263,136,118	262,939,615	196,503
		利用者負担金収益(公費)	969,120	934,043	35,077
		利用者負担金収益(一般)	28,906,412	29,194,843	△288,431
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	35,986,445	42,413,916	△6,427,471
		介護報酬収益	34,340,916	41,647,786	△7,306,870
		介護予防報酬収益	1,645,529	766,130	879,399
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	4,233,696	4,968,877	△735,181
		介護負担金収益(公費)	154,079		154,079
		介護負担金収益(一般)	3,910,817	4,853,717	△942,900
		介護予防負担金収益(一般)	168,800	115,160	53,640
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	35,994,013	38,870,915	△2,876,902
		介護報酬収益	29,069,278	28,386,131	683,147
		介護予防報酬収益	6,924,735	10,484,784	△3,560,049
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,185,927	4,659,295	△473,368
		介護負担金収益(一般)	3,416,512	3,494,319	△77,807
		介護予防負担金収益(一般)	769,415	1,164,976	△395,561
		居宅介護支援介護料収益	11,693,140	11,544,750	148,390
		居宅介護支援介護料収益	11,693,140	11,544,750	148,390
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,025,460	12,599,690	△574,230
		事業費収益	10,822,914	11,339,721	△516,807
		事業負担金収益(公費)	178,055	218,408	△40,353
		事業負担金収益(一般)	1,024,491	1,041,561	△17,070
		利用者等利用料収益	124,413,543	126,375,794	△1,962,251
		施設サービス利用料収益	263,300	195,350	67,950
		居宅介護サービス利用料収益	1,784,388	1,958,811	△174,423
		地域密着型介護サービス利用料収益	824,020	724,275	99,745
		食費収益(公費)	142,800	109,500	33,300
		食費収益(一般)	41,807,566	38,809,295	2,998,271
		食費収益(特定)	12,474,665	15,935,617	△3,460,952
		居住費収益(一般)	48,214,766	48,026,580	188,186
		居住費収益(特定)	18,901,438	20,602,966	△1,701,528
		その他の利用料収益	600	13,400	△12,800
		その他の事業収益	39,724,331	31,858,443	7,865,888
		補助金事業収益(公費)	10,469,642	898,818	9,570,824
		受託事業収益(公費)	21,795,441	22,629,739	△834,298
		受託事業収益(一般)	7,459,248	8,329,886	△870,638
		障害福祉サービス等事業収益	2,050,465	2,983,416	△932,951
		自立支援給付費収益	1,637,900	2,668,110	△1,030,210
		介護給付費収益	1,637,900	2,668,110	△1,030,210
		利用者負担金収益	226,798	305,306	△78,508
		その他の事業収益	185,767	10,000	175,767
		補助金事業収益(公費)	185,767	10,000	175,767
		経常経費寄附金収益	10,000	275,000	△265,000
		経常経費寄附金収益	10,000	275,000	△265,000
		サービス活動収益計(1)	563,328,670	569,618,597	△6,289,927
		人件費	369,788,339	344,310,209	25,478,130
		職員給料	177,448,508	157,147,084	20,301,424
		職員賞与	31,750,526	26,417,120	5,333,406
		賞与引当金繰入	21,104,740	17,115,923	3,988,817
		非常勤職員給与	74,279,651	80,097,065	△5,817,414
		派遣職員費	19,623,245	23,181,158	△3,557,913
		退職給付費	1,626,585	1,442,279	184,306
		法定福利費	43,955,084	38,909,580	5,045,504

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム天寿荘 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）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	費用	事業費	89,080,709	82,376,993	6,703,716
		給食費	27,479,363	28,435,228	△955,865
		介護用品費	6,810,335	6,714,043	96,292
		保健衛生費	5,901,319	2,032,123	3,869,196
		被服費	29,350	52,772	△23,422
		教養娯楽費	1,930,070	2,212,104	△282,034
		日用品費	346,088	303,336	42,752
		水道光熱費	24,311,647	20,777,688	3,533,959
		消耗器具備品費	7,276,675	5,467,824	1,808,851
		保険料	1,950,041	2,245,636	△295,595
		賃借料	9,630,516	9,427,429	203,087
		車輌費	3,406,992	4,707,310	△1,300,318
		雑費	8,313	1,500	6,813
		事務費	40,830,188	38,463,736	2,366,452
		福利厚生費	1,343,151	1,162,384	180,767
		職員被服費	281,490	269,173	12,317
		旅費交通費	509,266	18,050	491,216
		研修研究費	720,221	1,168,156	△447,935
		事務消耗品費	3,679,778	3,192,937	486,841
		印刷製本費	232,840	699,820	△466,980
		修繕費	1,703,702	2,915,956	△1,212,254
		通信運搬費	3,182,670	3,240,607	△57,937
		会議費	31,230	11,892	19,338
		広報費	441,704	500,390	△58,686
		業務委託費	19,195,810	15,946,256	3,249,554
		手数料	2,171,603	2,189,437	△17,834
		土地・建物賃借料	36,735	236,480	△199,745
		租税公課	310,400	457,800	△147,400
		保守料	5,951,381	5,775,094	176,287
		渉外費	91,416	131,477	△40,061
		諸会費	530,910	524,910	6,000
		雑費	415,881	22,917	392,964
		利用者負担軽減額	2,164,872	1,984,515	180,357
		利用者負担軽減額	2,164,872	1,984,515	180,357
		減価償却費	71,069,409	75,261,092	△4,191,683
		減価償却費	71,069,409	75,261,092	△4,191,683
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,341,253	△15,556,420	215,167
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,341,253	△15,556,420	215,167
		サービス活動費用計(2)	557,592,264	526,840,125	30,752,139
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,736,406	42,778,472	△37,042,066
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	122	68	54
		受取利息配当金収益	122	68	54
		その他のサービス活動外収益	1,404,724	643,940	760,784
		受入研修費収益	116,000	170,960	△54,960
		雑収益	1,288,724	472,980	815,744
		サービス活動外収益計(4)	1,404,846	644,008	760,838
	費用	支払利息	8,131,173	8,528,804	△397,631
		支払利息	8,131,173	8,528,804	△397,631
		借入金利息	8,131,173	8,528,804	△397,631
		サービス活動外費用計(5)	8,131,173	8,528,804	△397,631
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△6,726,327	△7,884,796	1,158,469
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△989,921	34,893,676	△35,883,597
	収	施設整備等補助金収益	631,000	802,000	△171,000
		施設整備等補助金収益	631,000	802,000	△171,000
		固定資産売却益		135,169	△135,169

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム天寿荘 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）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	益	車輌運搬具売却益		135,169	△135,169
		事業区分間繰入金収益	312,000	312,000	
		事業区分間繰入金収益	312,000	312,000	
		拠点区分間繰入金収益		775,900	△775,900
		拠点区分間繰入金収益		775,900	△775,900
		特別収益計(8)	943,000	2,025,069	△1,082,069
	費用	固定資産売却損・処分損	42,107		42,107
		車輌運搬具売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	36,166		36,166
		その他の固定資産売却損・処分損	5,940		5,940
		国庫補助金等特別積立金積立額	631,000	802,000	△171,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	631,000	802,000	△171,000
		事業区分間繰入金費用	15,000,000		15,000,000
		事業区分間繰入金費用	15,000,000		15,000,000
		拠点区分間繰入金費用		25,984,520	△25,984,520
		拠点区分間繰入金費用		25,984,520	△25,984,520
		特別費用計(9)	15,673,107	26,786,520	△11,113,413
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△14,730,107	△24,761,451	10,031,344
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△15,720,028	10,132,225	△25,852,253
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		219,544,314	209,412,089	10,132,225
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		203,824,286	219,544,314	△15,720,028
	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)		203,824,286	219,544,314	△15,720,028

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム天寿荘 拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	238,185,196	235,301,759	2,883,437
現金預金	135,529,607	153,884,397	△18,354,790
事業未収金	74,936,132	77,599,228	△2,663,096
未収補助金	5,131,792	1,585,818	3,545,974
立替金	1,657,068	876,340	780,728
前払費用	140,663	562,649	△421,986
拠点区分間貸付金	20,789,934	793,327	19,996,607
固定資産	1,110,419,613	1,173,858,712	△63,439,099
基本財産	1,021,921,647	1,076,372,337	△54,450,690
土地	134,565,650	134,565,650	
建物	887,355,997	941,806,687	△54,450,690
その他の固定資産	88,497,966	97,486,375	△8,988,409
建物	1,073,355	1,200,607	△127,252
構築物	18,111,556	21,616,778	△3,505,222
車輌運搬具	15	16	△1
器具及び備品	24,326,723	27,995,562	△3,668,839
権利	375,450	381,390	△5,940
ソフトウェア	589,197	753,537	△164,340
無形リース資産	473,310	1,695,462	△1,222,152
投資有価証券	43,438,360	43,438,360	
長期貸付金		154,000	△154,000
長期前払費用		140,663	△140,663
その他の固定資産	110,000	110,000	
資産の部合計	1,348,604,809	1,409,160,471	△60,555,662

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	102,853,528	100,257,599	2,595,929
事業未払金	12,576,423	12,378,714	197,709
1年以内返済予定設備資金借入金	33,386,000	33,828,000	△442,000
1年以内返済予定リース債務	473,310	1,139,832	△666,522
未払費用	30,129,444	29,727,009	402,435
預り金	1,476,430	1,744,595	△268,165
職員預り金	807,861	657,664	150,197
拠点区分間借入金	575,637	777,668	△202,031
賞与引当金	23,428,423	20,004,117	3,424,306
固定負債	611,955,900	644,677,210	△32,721,310
設備資金借入金	605,869,000	639,255,000	△33,386,000
リース債務		473,310	△473,310
退職給付引当金	6,086,900	4,948,900	1,138,000
負債の部合計	714,809,428	744,934,809	△30,125,381
純資産の部			
基本金	192,245,476	192,245,476	
基本金	192,245,476	192,245,476	
国庫補助金等特別積立金	237,725,619	252,435,872	△14,710,253
国庫補助金等特別積立金	237,725,619	252,435,872	△14,710,253
次期繰越活動増減差額	203,824,286	219,544,314	△15,720,028
次期繰越活動増減差額	203,824,286	219,544,314	△15,720,028
（うち当期活動増減差額）	△15,720,028	10,132,225	△25,852,253
純資産の部合計	633,795,381	664,225,662	△30,430,281
負債及び純資産の部合計	1,348,604,809	1,409,160,471	△60,555,662

別紙２

計算書類に対する注記

「特別養護老人ホーム天寿荘」拠点区分用

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券等－償却原価法

・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引－自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同じ

所有権移転外ファイナンス・リース取引－リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－期末要支給額による算定

・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

・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権について、債権金額の過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上

(4) 消費税等の会計処理

・税込方式

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

・独自の退職金規程による。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム天寿荘拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

・特別養護老人ホーム天寿荘

・天寿荘短期入所生活介護

・天寿荘デイサービスセンター

・天寿荘ホームヘルプサービス

・天寿荘居宅介護支援サービス
・在宅介護支援センター
・食の自立支援事業
・居宅介護（障害福祉サービス事業）
・短期入所（障害福祉サービス事業）
・グループホーム大地

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）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（基本）	134,565,650	0	0	134,565,650
建物（基本）	941,806,687	0	54,450,690	887,355,997
合　　計	1,076,372,337	0	54,450,690	1,021,921,647

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

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）	887,355,997円
土地（基本財産）	115,068,500円
計	1,002,424,497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）	625,151,000円
計	625,151,000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）	1,316,070,624	428,714,627	887,355,997
建物	2,028,000	954,645	1,073,355
構築物	44,604,989	26,493,433	18,111,556
車輌運搬具	22,877,208	22,877,193	15
器具・備品	153,550,332	129,223,609	24,326,723
合　　計	1,539,131,153	608,263,507	930,867,646

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
　　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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
　　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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ケアハウス大地 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）

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	80,583,000	80,657,168	△74,168	
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	59,360,000	59,413,590	△53,590	
		介護報酬収入	38,820,000	38,650,778	169,222	
		介護予防報酬収入	20,540,000	20,762,812	△222,812	
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	7,440,000	7,451,620	△11,620	
		介護負担金収入(一般)	4,750,000	4,710,402	39,598	
		介護予防負担金収入(一般)	2,690,000	2,741,218	△51,218	
		利用者等利用料収入	10,720,000	10,728,362	△8,362	
		居宅介護サービス利用料収入	10,720,000	10,728,362	△8,362	
		その他の事業収入	3,063,000	3,063,596	△596	
		補助金事業収入(公費)	3,063,000	3,063,596	△596	
		老人福祉事業収入	77,794,000	78,351,819	△557,819	
		措置事業収入	38,390,000	38,446,151	△56,151	
		事務費収入	12,130,000	12,165,500	△35,500	
		事業費収入	26,260,000	26,280,651	△20,651	
		運営事業収入	39,404,000	39,905,668	△501,668	
		管理費収入	18,420,000	18,423,045	△3,045	
		その他の利用料収入	3,240,000	3,178,623	61,377	
		補助金事業収入(公費)	17,744,000	18,304,000	△560,000	
		経常経費寄附金収入		50,000	△50,000	
		経常経費寄附金収入		50,000	△50,000	
		その他の収入	680,000	711,057	△31,057	
		雑収入	680,000	711,057	△31,057	
		事業活動収入計(1)	159,057,000	159,770,044	△713,044	
	支出	人件費支出	78,485,000	78,415,285	69,715	
		職員給料支出	48,977,000	48,976,690	310	
		職員賞与支出	14,375,000	14,374,802	198	
		非常勤職員給与支出	4,650,000	4,642,109	7,891	
		退職給付支出	309,000	308,266	734	
		法定福利費支出	10,174,000	10,113,418	60,582	
		事業費支出	45,723,000	43,877,693	1,845,307	
		給食費支出	11,540,000	11,492,038	47,962	
		保健衛生費支出	3,620,000	3,612,578	7,422	
		教養娯楽費支出	783,000	782,355	645	
		水道光熱費支出	17,247,000	17,216,658	30,342	
		燃料費支出	6,161,000	6,157,325	3,675	
		消耗器具備品費支出	5,247,000	3,503,053	1,743,947	
		保険料支出	256,000	255,485	515	
		賃借料支出	182,000	181,888	112	
		車輌費支出	599,000	598,373	627	
		雑支出	88,000	77,940	10,060	
		事務費支出	21,929,000	21,794,663	134,337	
		福利厚生費支出	216,000	215,770	230	
		職員被服費支出	104,000	103,862	138	
		旅費交通費支出	30,000	24,770	5,230	
		研修研究費支出	203,000	202,270	730	
		事務消耗品費支出	401,000	400,646	354	
		印刷製本費支出	350,000	321,809	28,191	
		水道光熱費支出	1,940,000	1,912,961	27,039	
		燃料費支出	685,000	684,147	853	
		修繕費支出	4,210,000	4,208,402	1,598	
		通信運搬費支出	1,206,000	1,205,129	871	
		広報費支出	775,000	771,884	3,116	
		業務委託費支出	6,374,000	6,373,919	81	
		手数料支出	91,000	90,669	331	
		保険料支出	71,000	63,427	7,573	
		賃借料支出	1,600,000	1,583,864	16,136	
		租税公課支出	130,000	99,400	30,600	
		保守料支出	3,393,000	3,392,974	26	
		渉外費支出	35,000	25,760	9,240	
		諸会費支出	110,000	108,000	2,000	
		雑支出	5,000	5,000		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ケアハウス大地 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）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		支払利息支出	450,000	436,749	13,251	
		支払利息支出	450,000	436,749	13,251	
		事業活動支出計(2)	146,587,000	144,524,390	2,062,610	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,470,000	15,245,654	△2,775,654	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	557,000	557,000		
		施設整備等補助金収入	557,000	557,000		
		施設整備等収入計(4)	557,000	557,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,248,000	4,248,000		
		設備資金借入金元金償還支出	4,248,000	4,248,000		
		固定資産取得支出	2,083,000	3,658,380	△1,575,380	
		建物取得支出		1,576,300	△1,576,300	
		器具及び備品取得支出	2,083,000	2,082,080	920	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	659,000	658,004	996	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	659,000	658,004	996	
		施設整備等支出計(5)	6,990,000	8,564,384	△1,574,384	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,433,000	△8,007,384	1,574,384	
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					
		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)					
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			6,037,000	7,238,270	△1,201,270	

前期末支払資金残高(12)	22,513,513	22,513,513		
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,550,513	29,751,783	△1,201,270	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ケアハウス大地 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）

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	80,657,168	75,889,832	4,767,336
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	59,413,590	57,886,901	1,526,689
		介護報酬収益	38,650,778	35,934,913	2,715,865
		介護予防報酬収益	20,762,812	21,951,988	△1,189,176
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	7,451,620	7,337,853	113,767
		介護負担金収益(一般)	4,710,402	4,475,286	235,116
		介護予防負担金収益(一般)	2,741,218	2,862,567	△121,349
		利用者等利用料収益	10,728,362	10,635,078	93,284
		居宅介護サービス利用料収益	10,728,362	10,635,078	93,284
		その他の事業収益	3,063,596	30,000	3,033,596
		補助金事業収益(公費)	3,063,596	30,000	3,033,596
		老人福祉事業収益	78,351,819	76,483,478	1,868,341
		措置事業収益	38,446,151	38,941,476	△495,325
		事務費収益	12,165,500	13,276,700	△1,111,200
		事業費収益	26,280,651	25,664,776	615,875
		運営事業収益	39,905,668	37,542,002	2,363,666
		管理費収益	18,423,045	18,146,828	276,217
		その他の利用料収益	3,178,623	2,918,174	260,449
		補助金事業収益(公費)	18,304,000	16,477,000	1,827,000
		経常経費寄附金収益	50,000		50,000
		経常経費寄附金収益	50,000		50,000
		サービス活動収益計(1)	159,058,987	152,373,310	6,685,677
	費用	人件費	77,976,048	81,551,366	△3,575,318
		職員給料	48,976,690	48,878,897	97,793
		職員賞与	8,107,264	9,583,962	△1,476,698
		賞与引当金繰入	5,368,949	6,074,598	△705,649
		非常勤職員給与	4,752,461	5,632,438	△879,977
		退職給付費用	657,266	549,672	107,594
		法定福利費	10,113,418	10,831,799	△718,381
		事業費	43,877,693	34,401,168	9,476,525
		給食費	11,492,038	10,275,735	1,216,303
		保健衛生費	3,612,578	11,730	3,600,848
		教養娯楽費	782,355	779,113	3,242
		水道光熱費	17,216,658	14,756,909	2,459,749
		燃料費	6,157,325	5,214,236	943,089
		消耗器具備品費	3,503,053	2,658,693	844,360
		保険料	255,485	59,640	195,845
		賃借料	181,888	14,652	167,236
		車輌費	598,373	630,460	△32,087
		雑費	77,940		77,940
		事務費	22,068,807	42,791,356	△20,722,549
		福利厚生費	215,770	217,934	△2,164
		職員被服費	103,862	58,652	45,210
		旅費交通費	24,770	24,700	70
		研修研究費	202,270	103,600	98,670
		事務消耗品費	400,646	369,160	31,486
		印刷製本費	321,809	350,479	△28,670
		水道光熱費	1,912,961	1,639,656	273,305
		燃料費	684,147	579,359	104,788
		修繕費	4,208,402	25,287,841	△21,079,439
		通信運搬費	1,205,129	1,252,569	△47,440
		広報費	771,884	769,600	2,284

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ケアハウス大地 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）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		業務委託費	6,373,919	6,170,381	203,538
		手数料	90,669	86,095	4,574
		保険料	337,571	606,219	△268,648
		賃借料	1,583,864	1,735,180	△151,316
		租税公課	99,400	86,200	13,200
		保守料	3,392,974	3,331,731	61,243
		渉外費	25,760	44,000	△18,240
		諸会費	108,000	78,000	30,000
		雑費	5,000		5,000
		減価償却費	29,245,326	29,506,886	△261,560
		減価償却費	29,245,326	29,506,886	△261,560
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,763,274	△8,544,559	△218,715
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,763,274	△8,544,559	△218,715
		サービス活動費用計(2)	164,404,600	179,706,217	△15,301,617
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,345,613	△27,332,907	21,987,294
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	711,057	1,015,692	△304,635
		雑収益	711,057	1,015,692	△304,635
		サービス活動外収益計(4)	711,057	1,015,692	△304,635
	費用	支払利息	436,749	473,721	△36,972
		支払利息	436,749	473,721	△36,972
		借入金利息	436,749	473,721	△36,972
		サービス活動外費用計(5)	436,749	473,721	△36,972
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		274,308	541,971	△267,663
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△5,071,305	△26,790,936	21,719,631
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	557,000	1,238,000	△681,000
		施設整備等補助金収益	557,000	1,238,000	△681,000
		固定資産売却益		41,419	△41,419
		車輌運搬具売却益		41,419	△41,419
		特別収益計(8)	557,000	1,279,419	△722,419
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	557,000	1,238,000	△681,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	557,000	1,238,000	△681,000
		拠点区分間繰入金費用		775,900	△775,900
		拠点区分間繰入金費用		775,900	△775,900
		特別費用計(9)	557,000	2,013,900	△1,456,900
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			△734,481	734,481
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△5,071,305	△27,525,417	22,454,112
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		222,882,097	250,407,514	△27,525,417
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		217,810,792	222,882,097	△5,071,305
	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)		217,810,792	222,882,097	△5,071,305

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ケアハウス大地 拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	44,076,054	51,655,279	△7,579,225
現金預金	25,487,776	32,505,251	△7,017,475
事業未収金	16,360,103	16,330,206	29,897
未収補助金	1,850,000	1,238,000	612,000
立替金	309,637	530,010	△220,373
前払費用	68,538	274,144	△205,606
拠点区分間貸付金		777,668	△777,668
固定資産	413,544,333	439,199,817	△25,655,484
基本財産	397,346,273	417,186,009	△19,839,736
土地	33,377,594	33,377,594	
建物	363,968,679	383,808,415	△19,839,736
その他の固定資産	16,198,060	22,013,808	△5,815,748
構築物	4,322,310	5,283,637	△961,327
車輌運搬具	850,154	1,151,480	△301,326
器具及び備品	10,279,321	13,991,980	△3,712,659
権利	54,310	54,310	
ソフトウェア	217,615	331,509	△113,894
無形リース資産	474,350	1,132,354	△658,004
長期前払費用		68,538	△68,538
資産の部合計	457,620,387	490,855,096	△33,234,709

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	24,103,384	40,041,164	△15,937,780
事業未払金	6,860,590	21,063,819	△14,203,229
1年以内返済予定設備資金借入金	3,894,000	4,248,000	△354,000
1年以内返済予定リース債務	474,350	658,004	△183,654
未払費用	5,801,967	7,298,885	△1,496,918
預り金	440		440
職員預り金	489,923	504,918	△14,995
拠点区分間借入金	1,102,813		1,102,813
賞与引当金	5,479,301	6,267,538	△788,237
固定負債	55,900,200	59,919,550	△4,019,350
設備資金借入金	50,308,000	54,202,000	△3,894,000
リース債務		474,350	△474,350
退職給付引当金	5,592,200	5,243,200	349,000
負債の部合計	80,003,584	99,960,714	△19,957,130
純資産の部			
国庫補助金等特別積立金	159,806,011	168,012,285	△8,206,274
国庫補助金等特別積立金	159,806,011	168,012,285	△8,206,274
次期繰越活動増減差額	217,810,792	222,882,097	△5,071,305
次期繰越活動増減差額	217,810,792	222,882,097	△5,071,305
（うち当期活動増減差額）	△5,071,305	△27,525,417	22,454,112
純資産の部合計	377,616,803	390,894,382	△13,277,579
負債及び純資産の部合計	457,620,387	490,855,096	△33,234,709

別紙２

計算書類に対する注記

「ケアハウス大地」拠点区分用

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券等－償却原価法

・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引－自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同じ

所有権外移転ファイナンス・リース取引－リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－期末要支給額による算定

・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

・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権について、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上

(4) 消費税等の会計処理

・税込方式

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

・独自の退職金規程による。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウス大地拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）

・特定施設入居者生活介護

・ケアハウス

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（基本）	33,377,594	0	0	33,377,594
建物（基本）	383,808,415	1,576,300	21,416,036	363,968,679
合　　計	417,186,009	1,576,300	21,416,036	397,346,273

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

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。

該当なし

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。

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）	1,046,904,953	682,936,274	363,968,679
構築物	49,414,411	45,092,101	4,322,310
車輌運搬具	13,029,362	12,179,208	850,154
器具・備品	70,519,946	60,240,625	10,279,321
合　　計	1,179,868,672	800,448,208	379,420,464

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ケアハイツやすらぎ　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）

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	414,925,000	416,840,996	△1,915,996	
		施設介護料収入	295,200,000	295,511,577	△311,577	
		介護報酬収入	264,000,000	264,206,263	△206,263	
		利用者負担金収入(公費)	1,100,000	1,102,317	△2,317	
		利用者負担金収入(一般)	30,100,000	30,202,997	△102,997	
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	39,600,000	40,266,612	△666,612	
		介護報酬収入	33,000,000	33,484,350	△484,350	
		介護予防報酬収入	6,600,000	6,782,262	△182,262	
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	4,575,000	4,712,078	△137,078	
		介護負担金収入(公費)		7,016	△7,016	
		介護負担金収入(一般)	3,800,000	3,908,374	△108,374	
		介護予防負担金収入(公費)	35,000	34,487	513	
		介護予防負担金収入(一般)	740,000	762,201	△22,201	
		利用者等利用料収入	71,180,000	71,673,846	△493,846	
		施設サービス利用料収入	8,425,000	8,407,051	17,949	
		居宅介護サービス利用料収入	1,860,000	2,032,870	△172,870	
		食費収入(公費)	125,000	130,156	△5,156	
		食費収入(一般)	36,270,000	36,618,058	△348,058	
		食費収入(特定)	11,850,000	11,774,735	75,265	
		居住費収入(一般)	12,000,000	12,064,704	△64,704	
		居住費収入(特定)	650,000	646,272	3,728	
		その他の事業収入	4,370,000	4,676,883	△306,883	
		補助金事業収入(公費)	3,970,000	4,055,493	△85,493	
		受託事業収入(公費)	400,000	621,390	△221,390	
		受取利息配当金収入		568	△568	
		受取利息配当金収入		568	△568	
		その他の収入	2,338,000	2,569,801	△231,801	
		受入研修費収入	38,000	84,000	△46,000	
		雑収入	2,300,000	2,485,801	△185,801	
		事業活動収入計(1)	417,263,000	419,411,365	△2,148,365	
	支出	人件費支出	247,900,000	248,422,885	△522,885	
		職員給料支出	130,157,000	130,156,188	812	
		職員賞与支出	39,100,000	39,117,392	△17,392	
		非常勤職員給与支出	37,543,000	37,955,582	△412,582	
		派遣職員費支出	10,300,000	10,280,537	19,463	
		退職給付支出	200,000	248,751	△48,751	
		法定福利費支出	30,600,000	30,664,435	△64,435	
		事業費支出	77,120,000	75,895,533	1,224,467	
		給食費支出	21,870,000	21,865,904	4,096	
		介護用品費支出	6,000,000	5,936,290	63,710	
		医薬品費支出	1,220,000	1,216,646	3,354	
		診療・療養等材料費支出	1,000,000	979,153	20,847	
		保健衛生費支出	4,460,000	4,459,556	444	
		医療費支出	10,830,000	10,827,671	2,329	
		被服費支出	30,000	25,610	4,390	
		教養娯楽費支出	1,000,000	995,604	4,396	
		日用品費支出	330,000	320,075	9,925	
		水道光熱費支出	14,110,000	14,102,367	7,633	
		燃料費支出	2,250,000	2,249,280	720	
		消耗器具備品費支出	6,280,000	5,204,200	1,075,800	
		保険料支出	720,000	709,105	10,895	
		賃借料支出	5,300,000	5,288,356	11,644	
		車輌費支出	1,720,000	1,715,716	4,284	
		事務費支出	66,465,000	66,267,846	197,154	
		福利厚生費支出	800,000	794,836	5,164	
		職員被服費支出	550,000	504,768	45,232	
		旅費交通費支出	100,000	95,050	4,950	
		研修研究費支出	1,350,000	1,338,571	11,429	
		事務消耗品費支出	2,476,000	2,475,611	389	
		印刷製本費支出	200,000	195,140	4,860	
		修繕費支出	36,655,000	36,633,545	21,455	
		通信運搬費支出	1,355,000	1,340,347	14,653	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ケアハイツやすらぎ　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）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支		広報費支出	1,085,000	1,084,936	64	
		業務委託費支出	16,269,000	16,268,548	452	
		手数料支出	1,330,000	1,322,786	7,214	
		土地・建物賃借料支出	755,000	751,400	3,600	
		租税公課支出	90,000	71,875	18,125	
		保守料支出	2,660,000	2,626,024	33,976	
		渉外費支出	200,000	186,457	13,543	
		諸会費支出	450,000	439,500	10,500	
		雑支出	140,000	138,452	1,548	
		利用者負担軽減額	2,910,000	2,909,400	600	
		利用者負担軽減額	2,910,000	2,909,400	600	
		流動資産評価損等による資金減少額	228,000	227,360	640	
		徴収不能額	228,000	227,360	640	
		事業活動支出計(2)	394,623,000	393,723,024	899,976	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,640,000	25,688,341	△3,048,341	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	126,000	126,000		
		施設整備等補助金収入	126,000	126,000		
		施設整備等収入計(4)	126,000	126,000		
	支出	固定資産取得支出	2,470,000	3,581,640	△1,111,640	
		建物取得支出	1,318,000	2,430,560	△1,112,560	
		器具及び備品取得支出	1,082,000	1,081,080	920	
		その他の取得支出	70,000	70,000		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,265,000	1,262,592	2,408	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,265,000	1,262,592	2,408	
		施設整備等支出計(5)	3,735,000	4,844,232	△1,109,232	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,609,000	△4,718,232	1,109,232	
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	事業区分間繰入金支出	17,000,000		17,000,000	
		事業区分間繰入金支出	17,000,000		17,000,000	
		その他の活動支出計(8)	17,000,000		17,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△17,000,000		△17,000,000	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			2,031,000	20,970,109	△18,939,109	

前期末支払資金残高(12)	198,072,674	198,072,674		
当期末支払資金残高(11)+(12)	200,103,674	219,042,783	△18,939,109	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ケアハイツやすらぎ　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）

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	収益	介護保険事業収益	416,840,996	417,266,770	△425,774
		施設介護料収益	295,511,577	291,977,759	3,533,818
		介護報酬収益	264,206,263	261,367,219	2,839,044
		利用者負担金収益(公費)	1,102,317	1,133,308	△30,991
		利用者負担金収益(一般)	30,202,997	29,477,232	725,765
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	40,266,612	42,700,028	△2,433,416
		介護報酬収益	33,484,350	35,691,295	△2,206,945
		介護予防報酬収益	6,782,262	7,008,733	△226,471
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	4,712,078	5,375,372	△663,294
		介護負担金収益(公費)	7,016		7,016
		介護負担金収益(一般)	3,908,374	4,524,585	△616,211
		介護予防負担金収益(公費)	34,487		34,487
		介護予防負担金収益(一般)	762,201	850,787	△88,586
		利用者等利用料収益	71,673,846	70,144,987	1,528,859
		施設サービス利用料収益	8,407,051	8,137,483	269,568
		居宅介護サービス利用料収益	2,032,870	1,426,830	606,040
		食費収益(公費)	130,156	234,524	△104,368
		食費収益(一般)	36,618,058	34,197,496	2,420,562
		食費収益(特定)	11,774,735	13,477,894	△1,703,159
		居住費収益(一般)	12,064,704	11,948,104	116,600
		居住費収益(特定)	646,272	722,656	△76,384
		その他の事業収益	4,676,883	7,068,624	△2,391,741
		補助金事業収益(公費)	4,055,493	5,809,000	△1,753,507
		受託事業収益(公費)	621,390	1,259,624	△638,234
		経常経費寄附金収益		30,000	△30,000
		経常経費寄附金収益		30,000	△30,000
		サービス活動収益計(1)	416,840,996	417,296,770	△455,774
	費	人件費	252,445,596	246,330,406	6,115,190
		職員給料	130,156,188	128,822,334	1,333,854
		職員賞与	23,126,957	21,829,223	1,297,734
		賞与引当金繰入	15,988,496	14,783,649	1,204,847
		非常勤職員給与	39,445,232	39,644,491	△199,259
		派遣職員費	10,280,537	9,875,636	404,901
		退職給付費用	2,783,751	2,114,308	669,443
		法定福利費	30,664,435	29,260,765	1,403,670
		事業費	76,265,222	73,710,473	2,554,749
		給食費	21,865,904	22,838,791	△972,887
		介護用品費	5,936,290	5,673,002	263,288
		医薬品費	1,216,646	1,095,591	121,055
		診療・療養等材料費	979,153	1,101,022	△121,869
		保健衛生費	4,459,556	380,640	4,078,916
		医療費	10,827,671	11,372,293	△544,622
		被服費	25,610	9,000	16,610
		教養娯楽費	995,604	889,016	106,588
		日用品費	320,075	258,929	61,146
		水道光熱費	14,102,367	12,171,699	1,930,668
		燃料費	2,249,280	1,884,960	364,320
		消耗器具備品費	5,204,200	6,654,746	△1,450,546
		保険料	1,078,794	1,130,783	△51,989
		賃借料	5,288,356	5,749,378	△461,022
		車輌費	1,715,716	2,500,623	△784,907
		事務費	66,267,846	34,350,810	31,917,036
		福利厚生費	794,836	746,776	48,060

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ケアハイツやすらぎ　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）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減の部	用	職員被服費	504,768	587,037	△82,269
		旅費交通費	95,050	166,560	△71,510
		研修研究費	1,338,571	707,744	630,827
		事務消耗品費	2,475,611	2,762,740	△287,129
		印刷製本費	195,140	168,220	26,920
		修繕費	36,633,545	3,318,898	33,314,647
		通信運搬費	1,340,347	1,510,722	△170,375
		会議費		520	△520
		広報費	1,084,936	1,061,774	23,162
		業務委託費	16,268,548	17,066,787	△798,239
		手数料	1,322,786	2,722,122	△1,399,336
		土地・建物賃借料	751,400	371,400	380,000
		租税公課	71,875	105,500	△33,625
		保守料	2,626,024	2,452,087	173,937
		渉外費	186,457	205,423	△18,966
		諸会費	439,500	396,500	43,000
		雑費	138,452		138,452
		利用者負担軽減額	2,909,400	2,769,860	139,540
		利用者負担軽減額	2,909,400	2,769,860	139,540
		減価償却費	20,059,455	21,344,392	△1,284,937
		減価償却費	20,059,455	21,344,392	△1,284,937
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,198,392	△1,624,322	△574,070
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,198,392	△1,624,322	△574,070
		徴収不能額	227,360		227,360
		徴収不能額	227,360		227,360
		徴収不能引当金繰入		113,680	△113,680
		徴収不能引当金繰入		113,680	△113,680
		サービス活動費用計(2)	415,976,487	376,995,299	38,981,188
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		864,509	40,301,471	△39,436,962
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	568	405	163
		受取利息配当金収益	568	405	163
		その他のサービス活動外収益	2,569,801	1,030,007	1,539,794
		受入研修費収益	84,000	63,000	21,000
		雑収益	2,485,801	967,007	1,518,794
		サービス活動外収益計(4)	2,570,369	1,030,412	1,539,957
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,570,369	1,030,412	1,539,957
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,434,878	41,331,883	△37,897,005
特別増減の	収益	施設整備等補助金収益	126,000	2,472,000	△2,346,000
		施設整備等補助金収益	126,000	2,472,000	△2,346,000
		その他の特別収益	227,360		227,360
		徴収不能引当金戻入益	227,360		227,360
		特別収益計(8)	353,360	2,472,000	△2,118,640
	費	固定資産売却損・処分損	9,944	4	9,940
		車輌運搬具売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	3	4	△1
		その他の固定資産売却損・処分損	9,940		9,940
		国庫補助金等特別積立金積立額	126,000	2,472,000	△2,346,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	126,000	2,472,000	△2,346,000
		事業区分間繰入金費用		16,430,441	△16,430,441

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ケアハイツやすらぎ　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）

勘　定　科　目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	用	事業区分間繰入金費用		16,430,441	△16,430,441
		拠点区分間繰入金費用		6,538,466	△6,538,466
		拠点区分間繰入金費用		6,538,466	△6,538,466
		特別費用計(9)	135,944	25,440,911	△25,304,967
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		217,416	△22,968,911	23,186,327
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			3,652,294	18,362,972	△14,710,678
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		396,341,932	397,978,960	△1,637,028
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		399,994,226	416,341,932	△16,347,706
	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)			20,000,000	△20,000,000
	施設整備改修等積立金積立額			20,000,000	△20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		399,994,226	396,341,932	3,652,294

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ケアハイツやすらぎ　拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	285,074,534	226,807,644	58,266,890	流動負債	83,888,233	45,845,668	38,042,565
現金預金	218,645,248	161,699,979	56,945,269	事業未払金	45,509,705	7,941,347	37,568,358
事業未収金	63,464,699	61,097,843	2,366,856	1年以内返済予定リース債務	470,760	1,262,592	△791,832
未収補助金	90,000	2,472,000	△2,382,000	未払費用	19,704,357	19,858,079	△153,722
立替金	1,103,713	1,168,133	△64,420	預り金	264,967	116,190	148,777
前払費用	92,424	369,689	△277,265	職員預り金	460,298	677,025	△216,727
拠点区分間貸付金	1,678,450		1,678,450	賞与引当金	17,478,146	15,990,435	1,487,711
固定資産	281,470,185	298,050,368	△16,580,183	固定負債	22,571,900	20,507,660	2,064,240
基本財産	228,881,860	241,849,182	△12,967,322	リース債務		470,760	△470,760
土地	81,630,000	81,630,000		退職給付引当金	22,571,900	20,036,900	2,535,000
建物	147,251,860	160,219,182	△12,967,322	負債の部合計	106,460,133	66,353,328	40,106,805
その他の固定資産	52,588,325	56,201,186	△3,612,861	純資産の部			
構築物	8,918	19,921	△11,003	国庫補助金等特別積立金	20,090,360	22,162,752	△2,072,392
車輌運搬具	4	5	△1	国庫補助金等特別積立金	20,090,360	22,162,752	△2,072,392
器具及び備品	11,226,592	13,465,293	△2,238,701	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	
有形リース資産		311,040	△311,040	施設整備改修等積立金	40,000,000	40,000,000	
権利	614,934	554,874	60,060	次期繰越活動増減差額	399,994,226	396,341,932	3,652,294
ソフトウェア	267,117	335,317	△68,200	次期繰越活動増減差額	399,994,226	396,341,932	3,652,294
無形リース資産	470,760	1,422,312	△951,552	（うち当期活動増減差額）	3,652,294	18,362,972	△14,710,678
施設整備改修等積立資産	40,000,000	40,000,000					
長期前払費用		92,424	△92,424	純資産の部合計	460,084,586	458,504,684	1,579,902
資産の部合計	566,544,719	524,858,012	41,686,707	負債及び純資産の部合計	566,544,719	524,858,012	41,686,707

別紙２

計算書類に対する注記

「ケアハイツやすらぎ」拠点区分用

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券等－償却原価法

・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引－自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同じ

所有権外移転ファイナンス・リース取引－リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－期末要支給額による算定

・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

・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権について、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上

(4)消費税等の会計処理

・税込方式

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

・独自の退職金規程による。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 老人保健施設ケアハイツやすらぎ拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）

・介護老人保健施設ケアハイツやすらぎ

・ケアハイツやすらぎ通所リハビリテーション

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）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	81,630,000	0	0	81,630,000
建物	160,219,182	2,430,560	15,397,882	147,251,860
合　　計	241,849,182	2,430,560	15,397,882	228,881,860

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

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。

該当なし

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。

該当なし

８．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）	852,077,729	704,825,869	147,251,860
構築物	42,137,731	42,128,813	8,918
車輌運搬具	12,224,980	12,224,976	4
器具・備品	66,325,234	55,098,642	11,226,592
有形リース資産	4,665,600	4,665,600	0
合　　計	977,431,274	818,943,900	158,487,374

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム梅光園 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）

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	485,030,000	485,320,144	△290,144	
		施設介護料収入	303,530,000	302,951,602	578,398	
		介護報酬収入	270,750,000	270,200,250	549,750	
		利用者負担金収入(公費)	1,280,000	1,295,500	△15,500	
		利用者負担金収入(一般)	31,500,000	31,455,852	44,148	
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	36,500,000	36,286,019	213,981	
		介護報酬収入	36,500,000	36,286,019	213,981	
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	4,350,000	4,332,020	17,980	
		介護負担金収入(一般)	4,350,000	3,767,162	582,838	
		介護予防負担金収入(一般)		564,858	△564,858	
		居宅介護支援介護料収入	3,450,000	3,511,397	△61,397	
		居宅介護支援介護料収入	3,450,000	3,511,397	△61,397	
		利用者等利用料収入	129,050,000	128,991,532	58,468	
		施設サービス利用料収入	950,000	953,563	△3,563	
		居宅介護サービス利用料収入	500,000	556,354	△56,354	
		食費収入(公費)	530,000	526,460	3,540	
		食費収入(一般)	43,190,000	43,158,580	31,420	
		食費収入(特定)	8,100,000	7,972,805	127,195	
		居住費収入(公費)	130,000	129,274	726	
		居住費収入(一般)	61,200,000	61,313,050	△113,050	
		居住費収入(特定)	14,450,000	14,381,446	68,554	
		その他の事業収入	8,150,000	9,247,574	△1,097,574	
		補助金事業収入(公費)	7,400,000	8,342,806	△942,806	
		受託事業収入(公費)	400,000	530,800	△130,800	
		受託事業収入(一般)	350,000	373,968	△23,968	
		経常経費寄附金収入	20,000	20,000		
		経常経費寄附金収入	20,000	20,000		
		受取利息配当金収入	1,000	1,386	△386	
		受取利息配当金収入	1,000	1,386	△386	
		その他の収入	1,900,000	2,128,129	△228,129	
		受入研修費収入	1,150,000	1,022,000	128,000	
		利用者等外給食費収入	350,000	323,500	26,500	
		雑収入	400,000	782,629	△382,629	
		事業活動収入計(1)	486,951,000	487,469,659	△518,659	
	支出	人件費支出	294,500,000	295,343,959	△843,959	
		職員給料支出	150,833,000	151,205,124	△372,124	
		職員賞与支出	44,246,000	44,245,724	276	
		非常勤職員給与支出	48,700,000	48,706,694	△6,694	
		派遣職員費支出	13,440,000	13,439,098	902	
		退職給付支出	781,000	781,000		
		法定福利費支出	36,500,000	36,966,319	△466,319	
		事業費支出	84,210,000	83,523,717	686,283	
		給食費支出	30,380,000	30,238,112	141,888	
		介護用品費支出	7,050,000	7,021,856	28,144	
		保健衛生費支出	1,600,000	1,550,671	49,329	
		被服費支出	30,000	23,980	6,020	
		教養娯楽費支出	1,400,000	1,378,388	21,612	
		水道光熱費支出	28,000,000	27,948,260	51,740	
		消耗器具備品費支出	9,100,000	9,062,336	37,664	
		保険料支出	420,000	361,525	58,475	
		賃借料支出	5,670,000	5,380,930	289,070	
		車輌費支出	560,000	557,659	2,341	
		事務費支出	39,390,000	39,283,925	106,075	
		福利厚生費支出	1,250,000	1,249,555	445	
		職員被服費支出	455,000	454,432	568	
		旅費交通費支出	1,052,000	1,051,470	530	
		研修研究費支出	1,162,000	1,161,256	744	
		事務消耗品費支出	2,925,000	2,924,780	220	
		印刷製本費支出	364,000	363,990	10	
		修繕費支出	3,691,000	3,690,909	91	
		通信運搬費支出	2,466,000	2,465,178	822	
		広報費支出	100,000	99,000	1,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム梅光園 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）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	出	業務委託費支出	17,567,000	17,566,850	150	
		手数料支出	3,851,000	3,850,589	411	
		土地・建物賃借料支出	46,000	46,000		
		租税公課支出	112,000	110,900	1,100	
		保守料支出	3,800,000	3,706,191	93,809	
		渉外費支出	169,000	168,674	326	
		諸会費支出	360,000	355,250	4,750	
		雑支出	20,000	18,901	1,099	
		利用者負担軽減額	1,543,000	1,542,643	357	
		利用者負担軽減額	1,543,000	1,542,643	357	
		支払利息支出	5,122,000	5,121,119	881	
		支払利息支出	5,122,000	5,121,119	881	
		その他の支出	1,120,000	961,449	158,551	
		利用者等外給食費支出	1,120,000	961,449	158,551	
		流動資産評価損等による資金減少額	168,000	453,952	△285,952	
		徴収不能額	168,000	453,952	△285,952	
		事業活動支出計(2)	426,053,000	426,230,764	△177,764	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		60,898,000	61,238,895	△340,895	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,922,000	3,922,000		
		施設整備等補助金収入	3,922,000	3,922,000		
		固定資産売却収入	117,000	117,260	△260	
		車輌運搬具売却収入	117,000	100,000	17,000	
		その他の売却収入		17,260	△17,260	
		施設整備等収入計(4)	4,039,000	4,039,260	△260	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	82,472,000	82,472,000		
		設備資金借入金元金償還支出	82,472,000	82,472,000		
		固定資産取得支出	14,200,000	14,189,916	10,084	
		器具及び備品取得支出	14,180,000	14,169,916	10,084	
		その他の取得支出	20,000	20,000		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,007,000	2,337,948	△330,948	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,007,000	2,337,948	△330,948	
		施設整備等支出計(5)	98,679,000	98,999,864	△320,864	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△94,640,000	△94,960,604	320,604	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	932,000	932,000		
		長期貸付金回収収入	932,000	932,000		
		事業区分間繰入金収入	30,000,000	54,817,437	△24,817,437	
		事業区分間繰入金収入	30,000,000	54,817,437	△24,817,437	
		その他の活動収入計(7)	30,932,000	55,749,437	△24,817,437	
	支出	長期貸付金支出	1,460,000	1,460,000		
		長期貸付金支出	1,460,000	1,460,000		
		その他の活動支出計(8)	1,460,000	1,460,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		29,472,000	54,289,437	△24,817,437	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△4,270,000	20,567,728	△24,837,728	

前期末支払資金残高(12)	42,513,090	42,513,090		
当期末支払資金残高(11)+(12)	38,243,090	63,080,818	△24,837,728	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム梅光園 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）

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	収益	介護保険事業収益	485,320,144	488,008,944	△2,688,800
		施設介護料収益	302,951,602	303,327,345	△375,743
		介護報酬収益	270,200,250	271,298,183	△1,097,933
		利用者負担金収益(公費)	1,295,500	838,208	457,292
		利用者負担金収益(一般)	31,455,852	31,190,954	264,898
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	36,286,019	38,427,495	△2,141,476
		介護報酬収益	36,286,019	38,427,495	△2,141,476
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	4,332,020	6,722,514	△2,390,494
		介護負担金収益(公費)		1,501,852	△1,501,852
		介護負担金収益(一般)	3,767,162	5,220,662	△1,453,500
		介護予防負担金収益(一般)	564,858		564,858
		居宅介護支援介護料収益	3,511,397	3,261,405	249,992
		居宅介護支援介護料収益	3,511,397	3,261,405	249,992
		利用者等利用料収益	128,991,532	131,371,896	△2,380,364
		施設サービス利用料収益	953,563	861,317	92,246
		居宅介護サービス利用料収益	556,354	996,884	△440,530
		食費収益(公費)	526,460	338,562	187,898
		食費収益(一般)	43,158,580	42,530,042	628,538
		食費収益(特定)	7,972,805	9,448,160	△1,475,355
		居住費収益(公費)	129,274	45,393	83,881
		居住費収益(一般)	61,313,050	63,109,564	△1,796,514
		居住費収益(特定)	14,381,446	14,041,974	339,472
		その他の事業収益	9,247,574	4,898,289	4,349,285
		補助金事業収益(公費)	8,342,806	3,827,369	4,515,437
		受託事業収益(公費)	530,800	499,580	31,220
		受託事業収益(一般)	373,968	571,340	△197,372
		経常経費寄附金収益	20,000	609,200	△589,200
		経常経費寄附金収益	20,000	609,200	△589,200
		サービス活動収益計(1)	485,340,144	488,618,144	△3,278,000
	費	人件費	295,112,661	296,308,422	△1,195,761
		職員給料	151,205,124	148,471,084	2,734,040
		職員賞与	25,234,256	29,261,968	△4,027,712
		賞与引当金繰入	16,190,785	17,379,732	△1,188,947
		非常勤職員給与	49,875,079	59,689,639	△9,814,560
		派遣職員費	13,439,098	3,705,594	9,733,504
		退職給付費用	2,202,000	1,561,000	641,000
		法定福利費	36,966,319	36,239,405	726,914
		事業費	84,233,790	81,994,515	2,239,275
		給食費	30,238,112	30,889,377	△651,265
		介護用品費	7,021,856	6,980,320	41,536
		保健衛生費	1,550,671	2,382,239	△831,568
		被服費	23,980	11,000	12,980
		教養娯楽費	1,378,388	1,242,004	136,384
		水道光熱費	27,948,260	24,013,751	3,934,509
		消耗器具備品費	9,062,336	9,979,607	△917,271
		保険料	1,071,598	1,055,922	15,676
		賃借料	5,380,930	4,818,244	562,686
		車輌費	557,659	622,051	△64,392
		事務費	39,283,925	34,473,998	4,809,927
		福利厚生費	1,249,555	1,415,168	△165,613
		職員被服費	454,432	157,685	296,747
		旅費交通費	1,051,470	1,174,120	△122,650
		研修研究費	1,161,256	389,789	771,467
		事務消耗品費	2,924,780	2,442,243	482,537

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム梅光園 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）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	用	印刷製本費	363,990	154,440	209,550
		修繕費	3,690,909	6,769,302	△3,078,393
		通信運搬費	2,465,178	2,564,495	△99,317
		広報費	99,000		99,000
		業務委託費	17,566,850	13,813,636	3,753,214
		手数料	3,850,589	1,322,628	2,527,961
		土地・建物賃借料	46,000		46,000
		租税公課	110,900	124,200	△13,300
		保守料	3,706,191	3,542,374	163,817
		渉外費	168,674	183,668	△14,994
		諸会費	355,250	388,250	△33,000
		雑費	18,901	32,000	△13,099
		利用者負担軽減額	1,542,643	1,385,559	157,084
		利用者負担軽減額	1,542,643	1,385,559	157,084
		減価償却費	54,978,889	52,889,005	2,089,884
		減価償却費	54,978,889	52,889,005	2,089,884
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,737,494	△8,842,383	2,104,889
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,737,494	△8,842,383	2,104,889
		徴収不能額	453,952		453,952
		徴収不能額	453,952		453,952
		徴収不能引当金繰入		167,722	△167,722
		徴収不能引当金繰入		167,722	△167,722
		サービス活動費用計(2)	468,868,366	458,376,838	10,491,528
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,471,778	30,241,306	△13,769,528
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,386	5,417	△4,031
		受取利息配当金収益	1,386	5,417	△4,031
		その他のサービス活動外収益	2,128,129	3,686,319	△1,558,190
		受入研修費収益	1,022,000	14,000	1,008,000
		利用者等外給食収益	323,500	583,300	△259,800
		雑収益	782,629	3,089,019	△2,306,390
		サービス活動外収益計(4)	2,129,515	3,691,736	△1,562,221
	費用	支払利息	5,121,119	6,270,546	△1,149,427
		支払利息	5,121,119	6,270,546	△1,149,427
		借入金利息	5,121,119	6,270,546	△1,149,427
		その他のサービス活動外費用	961,449	1,150,598	△189,149
		利用者等外給食費	961,449	1,150,598	△189,149
		サービス活動外費用計(5)	6,082,568	7,421,144	△1,338,576
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△3,953,053	△3,729,408	△223,645
経常増減差額(7)=(3)+(6)			12,518,725	26,511,898	△13,993,173
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,922,000	3,047,000	875,000
		施設整備等補助金収益	3,922,000	3,047,000	875,000
		固定資産売却益	99,999		99,999
		車輌運搬具売却益	99,999		99,999
		事業区分間繰入金収益	54,817,437	9,131,581	45,685,856
		事業区分間繰入金収益	54,817,437	9,131,581	45,685,856
		その他の特別収益	167,722		167,722
		徴収不能引当金戻入益	167,722		167,722
		特別収益計(8)	59,007,158	12,178,581	46,828,577
	費用	固定資産売却損・処分損	3	1	2
		器具及び備品売却損・処分損	3	1	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,922,000	3,047,000	875,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,922,000	3,047,000	875,000
		特別費用計(9)	3,922,003	3,047,001	875,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		55,085,155	9,131,580	45,953,575

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム梅光園 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）

勘　定　科　目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		67,603,880	35,643,478	31,960,402
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	621,865,645	586,222,167	35,643,478
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	689,469,525	621,865,645	67,603,880
	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)	689,469,525	621,865,645	67,603,880

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム梅光園 拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	101,795,439	84,423,038	17,372,401
現金預金	25,686,619	11,788,239	13,898,380
事業未収金	68,686,424	68,391,784	294,640
未収補助金	5,616,503	3,047,000	2,569,503
立替金	1,628,373	485,942	1,142,431
前払費用	177,520	710,073	△532,553
固定資産	1,105,012,912	1,141,495,469	△36,482,557
基本財産	1,046,250,368	1,088,058,841	△41,808,473
土地	622,449,912	622,449,912	
建物	423,800,456	465,608,929	△41,808,473
その他の固定資産	58,762,544	53,436,628	5,325,916
構築物	6,381,888	8,068,059	△1,686,171
車輌運搬具	792,336	1,267,737	△475,401
器具及び備品	35,153,474	29,492,162	5,661,312
有形リース資産	3,642,100	350,016	3,292,084
権利	46,870	44,130	2,740
ソフトウェア	528,146	690,442	△162,296
無形リース資産	475,010	2,131,842	△1,656,832
長期貸付金	11,742,720	11,214,720	528,000
長期前払費用		177,520	△177,520
資産の部合計	1,206,808,351	1,225,918,507	△19,110,156

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	136,199,881	144,857,913	△8,658,032
事業未払金	12,847,658	13,429,965	△582,307
1年以内返済予定設備資金借入金	79,261,000	82,472,000	△3,211,000
1年以内返済予定リース債務	1,042,610	2,006,848	△964,238
未払費用	23,455,794	27,707,552	△4,251,758
預り金	116,020	230,080	△114,060
職員預り金	2,117,629		2,117,629
賞与引当金	17,359,170	19,011,468	△1,652,298
固定負債	264,042,300	339,282,810	△75,240,510
設備資金借入金	247,308,000	326,569,000	△79,261,000
リース債務	3,074,500	475,010	2,599,490
退職給付引当金	13,659,800	12,238,800	1,421,000
負債の部合計	400,242,181	484,140,723	△83,898,542
純資産の部			
基本金	50,000,000	50,000,000	
基本金	50,000,000	50,000,000	
国庫補助金等特別積立金	67,096,645	69,912,139	△2,815,494
国庫補助金等特別積立金	67,096,645	69,912,139	△2,815,494
次期繰越活動増減差額	689,469,525	621,865,645	67,603,880
次期繰越活動増減差額	689,469,525	621,865,645	67,603,880
（うち当期活動増減差額）	67,603,880	35,643,478	31,960,402
純資産の部合計	806,566,170	741,777,784	64,788,386
負債及び純資産の部合計	1,206,808,351	1,225,918,507	△19,110,156

別紙２

計算書類に対する注記

「特別養護老人ホーム梅光園」拠点区分用

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券等－償却原価法

・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引－自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同じ

所有権移転外ファイナンス・リース取引－リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－期末要支給額による算定

・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

・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権について、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上

(4) 消費税等の会計処理

・税込方式

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

・独自の退職金規程による

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1)特別養護老人ホーム梅光園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）

・特別養護老人ホーム梅光園

・梅光園短期入所生活介護

・梅光園居宅介護支援サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）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	622,449,912	0	0	622,449,912
建物	465,608,929	0	41,808,473	423,800,456
合　　計	1,088,058,841	0	41,808,473	1,046,250,368

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

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）　423,800,456円
土地（基本財産）　622,449,912円
建物　30,326,795円　（もろくまクリニック拠点）
計　1,076,577,163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）　326,569,000円
計　326,569,000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）	1,136,350,627	712,550,171	423,800,456
構築物	46,014,342	39,632,454	6,381,888
車輌運搬具	4,302,980	3,510,644	792,336
器具・備品	136,594,518	101,441,044	35,153,474
有形リース資産	7,648,359	4,006,259	3,642,100
合　　計	1,330,910,826	861,140,572	469,770,254

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
　　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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム玄海園 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）

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	552,761,000	557,692,799	△4,931,799	
		施設介護料収入	351,650,000	351,987,990	△337,990	
		介護報酬収入	316,500,000	316,773,883	△273,883	
		利用者負担金収入(公費)	950,000	958,075	△8,075	
		利用者負担金収入(一般)	34,200,000	34,256,032	△56,032	
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	19,890,000	20,428,623	△538,623	
		介護報酬収入	19,600,000	20,131,497	△531,497	
		介護予防報酬収入	290,000	297,126	△7,126	
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	2,205,000	2,269,847	△64,847	
		介護負担金収入(一般)	2,180,000	2,244,712	△64,712	
		介護予防負担金収入(一般)	25,000	25,135	△135	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	28,300,000	28,383,867	△83,867	
		介護報酬収入	26,600,000	26,660,439	△60,439	
		介護予防報酬収入	1,700,000	1,723,428	△23,428	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,141,000	3,153,763	△12,763	
		介護負担金収入(一般)	2,950,000	2,962,271	△12,271	
		介護予防負担金収入(一般)	191,000	191,492	△492	
		居宅介護支援介護料収入	2,300,000	2,367,560	△67,560	
		居宅介護支援介護料収入	2,300,000	2,367,560	△67,560	
		利用者等利用料収入	128,795,000	129,113,070	△318,070	
		居宅介護サービス利用料収入	430,000	500,220	△70,220	
		食費収入(公費)	265,000	266,607	△1,607	
		食費収入(一般)	28,100,000	28,195,832	△95,832	
		食費収入(特定)	25,000,000	24,957,535	42,465	
		居住費収入(一般)	45,400,000	45,590,928	△190,928	
		居住費収入(特定)	29,600,000	29,601,948	△1,948	
		その他の事業収入	16,480,000	19,988,079	△3,508,079	
		補助金事業収入(公費)	6,500,000	9,951,969	△3,451,969	
		受託事業収入(公費)	4,580,000	5,124,670	△544,670	
		受託事業収入(一般)	5,400,000	4,911,440	488,560	
		障害福祉サービス等事業収入	202,000	202,015	△15	
		自立支援給付費収入	175,500	175,540	△40	
		介護給付費収入	175,500	175,540	△40	
		利用者負担金収入	26,500	26,475	25	
		経常経費寄附金収入	150,000	150,000		
		経常経費寄附金収入	150,000	150,000		
		受取利息配当金収入		8	△8	
		受取利息配当金収入		8	△8	
		その他の収入	2,597,000	2,743,713	△146,713	
		受入研修費収入	460,000	357,500	102,500	
		利用者等外給食費収入	7,000	7,600	△600	
		雑収入	2,130,000	2,378,613	△248,613	
		事業活動収入計(1)	555,710,000	560,788,535	△5,078,535	
	支	人件費支出	358,500,000	359,266,927	△766,927	
		職員給料支出	191,633,000	191,632,166	834	
		職員賞与支出	62,550,000	63,308,853	△758,853	
		非常勤職員給与支出	50,561,000	50,560,645	355	
		派遣職員費支出	5,286,000	5,285,306	694	
		退職給付支出	1,600,000	1,610,000	△10,000	
		法定福利費支出	46,870,000	46,869,957	43	
		事業費支出	109,510,000	107,881,404	1,628,596	
		給食費支出	40,065,000	40,063,694	1,306	
		介護用品費支出	9,020,000	9,017,318	2,682	
		保健衛生費支出	6,655,000	6,651,846	3,154	
		被服費支出	90,000	86,566	3,434	
		教養娯楽費支出	2,100,000	2,060,946	39,054	
		日用品費支出	310,000	297,619	12,381	
		水道光熱費支出	33,180,000	33,175,398	4,602	
		燃料費支出	10,000	6,837	3,163	
		消耗器具備品費支出	10,880,000	9,351,846	1,528,154	
		保険料支出	595,000	593,984	1,016	
		賃借料支出	6,000,000	5,993,946	6,054	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム玄海園 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）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	出	車輌費支出	600,000	580,527	19,473	
		雑支出	5,000	877	4,123	
		事務費支出	49,174,000	49,011,248	162,752	
		福利厚生費支出	1,400,000	1,382,574	17,426	
		職員被服費支出	130,000	121,847	8,153	
		旅費交通費支出	190,000	189,360	640	
		研修研究費支出	453,000	452,361	639	
		事務消耗品費支出	2,513,000	2,512,351	649	
		印刷製本費支出	1,700,000	1,661,605	38,395	
		修繕費支出	9,077,000	9,012,042	64,958	
		通信運搬費支出	2,100,000	2,097,158	2,842	
		会議費支出	60,000	49,248	10,752	
		業務委託費支出	24,622,000	24,621,220	780	
		手数料支出	430,000	426,911	3,089	
		土地・建物賃借料支出	580,000	576,000	4,000	
		租税公課支出	94,000	93,500	500	
		保守料支出	4,693,000	4,692,787	213	
		渉外費支出	562,000	561,349	651	
		諸会費支出	380,000	375,680	4,320	
		雑支出	190,000	185,255	4,745	
		利用者負担軽減額	8,231,000	8,230,957	43	
		利用者負担軽減額	8,231,000	8,230,957	43	
		流動資産評価損等による資金減少額	141,000		141,000	
		徴収不能額	141,000		141,000	
		事業活動支出計(2)	525,556,000	524,390,536	1,165,464	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,154,000	36,397,999	△6,243,999	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,369,000	1,294,000	75,000	
		施設整備等補助金収入	1,369,000	1,294,000	75,000	
		固定資産売却収入	854,000	854,985	△985	
		車輌運搬具売却収入	835,000	835,585	△585	
		その他の売却収入	19,000	19,400	△400	
		施設整備等収入計(4)	2,223,000	2,148,985	74,015	
	支出	固定資産取得支出	10,730,000	12,234,320	△1,504,320	
		器具及び備品取得支出	10,280,000	11,618,320	△1,338,320	
		その他の取得支出	450,000	616,000	△166,000	
		固定資産除却・廃棄支出	1,000	198,000	△197,000	
		固定資産除却・廃棄支出	1,000	198,000	△197,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	580,000	574,548	5,452	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	580,000	574,548	5,452	
		施設整備等支出計(5)	11,311,000	13,006,868	△1,695,868	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△9,088,000	△10,857,883	1,769,883	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,810,000	7,810,000		
		施設整備改修等積立資産取崩収入	7,810,000	7,810,000		
		その他の活動収入計(7)	7,810,000	7,810,000		
	支出	事業区分間繰入金支出	9,300,000	8,930,607	369,393	
		事業区分間繰入金支出	9,300,000	8,930,607	369,393	
		拠点区分間繰入金支出	21,500,000	22,396,225	△896,225	
		拠点区分間繰入金支出	21,500,000	22,396,225	△896,225	
		その他の活動支出計(8)	30,800,000	31,326,832	△526,832	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△22,990,000	△23,516,832	526,832	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△1,924,000	2,023,284	△3,947,284	

前期末支払資金残高(12)	440,627,171	440,627,171		
当期末支払資金残高(11)+(12)	438,703,171	442,650,455	△3,947,284	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム玄海園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）

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	収益	介護保険事業収益	557,692,799	553,227,966	4,464,833
		施設介護料収益	351,987,990	354,250,574	△2,262,584
		介護報酬収益	316,773,883	318,485,757	△1,711,874
		利用者負担金収益(公費)	958,075	857,828	100,247
		利用者負担金収益(一般)	34,256,032	34,906,989	△650,957
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	20,428,623	15,637,167	4,791,456
		介護報酬収益	20,131,497	15,354,081	4,777,416
		介護予防報酬収益	297,126	283,086	14,040
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	2,269,847	1,707,799	562,048
		介護負担金収益(一般)	2,244,712	1,676,345	568,367
		介護予防負担金収益(一般)	25,135	31,454	△6,319
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	28,383,867	28,339,660	44,207
		介護報酬収益	26,660,439	25,400,233	1,260,206
		介護予防報酬収益	1,723,428	2,939,427	△1,215,999
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,153,763	3,398,060	△244,297
		介護負担金収益(一般)	2,962,271	3,072,348	△110,077
		介護予防負担金収益(一般)	191,492	325,712	△134,220
		居宅介護支援介護料収益	2,367,560	2,834,970	△467,410
		居宅介護支援介護料収益	2,367,560	2,834,970	△467,410
		利用者等利用料収益	129,113,070	127,438,807	1,674,263
		居宅介護サービス利用料収益	500,220	214,650	285,570
		食費収益(公費)	266,607	223,811	42,796
		食費収益(一般)	28,195,832	26,782,548	1,413,284
		食費収益(特定)	24,957,535	25,390,787	△433,252
		居住費収益(一般)	45,590,928	45,066,393	524,535
		居住費収益(特定)	29,601,948	29,760,618	△158,670
		その他の事業収益	19,988,079	19,620,929	367,150
		補助金事業収益(公費)	9,951,969	9,586,399	365,570
		受託事業収益(公益)	5,124,670	3,569,850	1,554,820
		受託事業収益(一般)	4,911,440	6,464,680	△1,553,240
		障害福祉サービス等事業収益	202,015		202,015
		自立支援給付費収益	175,540		175,540
		介護給付費収益	175,540		175,540
		利用者負担金収益	26,475		26,475
		経常経費寄附金収益	150,000	100,000	50,000
		経常経費寄附金収益	150,000	100,000	50,000
		サービス活動収益計(1)	558,044,814	553,327,966	4,716,848
	費	人件費	361,963,979	353,753,072	8,210,907
		職員給料	191,632,166	187,065,574	4,566,592
		職員賞与	38,495,837	38,121,335	374,502
		賞与引当金繰入	23,768,936	23,110,774	658,162
		非常勤職員給与	51,801,477	49,628,151	2,173,326
		派遣職員費	5,285,306	7,195,249	△1,909,943
		退職給付費用	4,110,300	4,163,500	△53,200
		法定福利費	46,869,957	44,468,489	2,401,468
		事業費	107,881,404	95,250,020	12,631,384
		給食費	40,063,694	37,691,730	2,371,964
		介護用品費	9,017,318	8,723,947	293,371
		保健衛生費	6,651,846	2,874,347	3,777,499
		医療費		3,880	△3,880
		被服費	86,566	63,803	22,763
		教養娯楽費	2,060,946	1,918,701	142,245
		日用品費	297,619	279,698	17,921
		水道光熱費	33,175,398	27,243,417	5,931,981

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム玄海園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）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減の部	用	燃料費	6,837		6,837
		消耗器具備品費	9,351,846	8,580,142	771,704
		保険料	593,984	771,668	△177,684
		賃借料	5,993,946	6,150,342	△156,396
		車輌費	580,527	948,345	△367,818
		雑費	877		877
		事務費	49,011,248	47,070,525	1,940,723
		福利厚生費	1,382,574	2,608,531	△1,225,957
		職員被服費	121,847	96,327	25,520
		旅費交通費	189,360	134,420	54,940
		研修研究費	452,361	201,826	250,535
		事務消耗品費	2,512,351	2,080,305	432,046
		印刷製本費	1,661,605	417,560	1,244,045
		修繕費	9,012,042	6,920,110	2,091,932
		通信運搬費	2,097,158	2,085,872	11,286
		会議費	49,248	62,268	△13,020
		広報費		357,958	△357,958
		業務委託費	24,621,220	25,520,968	△899,748
		手数料	426,911	414,515	12,396
		土地・建物賃借料	576,000	624,000	△48,000
		租税公課	93,500	119,800	△26,300
		保守料	4,692,787	4,409,689	283,098
		渉外費	561,349	605,146	△43,797
		諸会費	375,680	391,230	△15,550
		雑費	185,255	20,000	165,255
		利用者負担軽減額	8,230,957	7,017,956	1,213,001
		利用者負担軽減額	8,230,957	7,017,956	1,213,001
		減価償却費	9,292,703	8,985,103	307,600
		減価償却費	9,292,703	8,985,103	307,600
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,419,270	△1,075,304	△343,966
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,419,270	△1,075,304	△343,966
		徴収不能引当金繰入	140,993	140,993	
		徴収不能引当金繰入	140,993	140,993	
		サービス活動費用計(2)	535,102,014	511,142,365	23,959,649
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,942,800	42,185,601	△19,242,801
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8	8	
		受取利息配当金収益	8	8	
		その他のサービス活動外収益	2,743,713	3,077,380	△333,667
		受入研修費収益	357,500		357,500
		利用者等外給食収益	7,600	3,700	3,900
		雑収益	2,378,613	3,073,680	△695,067
		サービス活動外収益計(4)	2,743,721	3,077,388	△333,667
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,743,721	3,077,388	△333,667
経常増減差額(7)=(3)+(6)			25,686,521	45,262,989	△19,576,468
特別増	収益	施設整備等補助金収益	1,294,000	2,744,000	△1,450,000
		施設整備等補助金収益	1,294,000	2,744,000	△1,450,000
		特別収益計(8)	1,294,000	2,744,000	△1,450,000
	費	固定資産売却損・処分損	228,267	3	228,264
		車輌運搬具売却損・処分損	29,887		29,887
		器具及び備品売却損・処分損	198,000	3	197,997
		その他の固定資産売却損・処分損	380		380

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム玄海園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）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減の部	用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,294,000	2,744,000	△1,450,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,294,000	2,744,000	△1,450,000
		事業区分間繰入金費用	8,930,607	9,713,016	△782,409
		事業区分間繰入金費用	8,930,607	9,713,016	△782,409
		拠点区分間繰入金費用	22,396,225	21,627,853	768,372
		拠点区分間繰入金費用	22,396,225	21,627,853	768,372
		特別費用計(9)	32,849,099	34,084,872	△1,235,773
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△31,555,099	△31,340,872	△214,227
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△5,868,578	13,922,117	△19,790,695
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		453,903,080	439,980,963	13,922,117
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		448,034,502	453,903,080	△5,868,578
	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)		448,034,502	453,903,080	△5,868,578

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム玄海園　拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	489,715,992	491,517,738	△1,801,746	流動負債	72,836,081	76,419,124	△3,583,043
現金預金	401,899,299	400,337,870	1,561,429	事業未払金	14,266,909	14,792,606	△525,697
事業未収金	80,204,577	78,118,162	2,086,415	1年以内返済予定リース債務	478,790	574,548	△95,758
未収補助金	6,434,249	12,230,399	△5,796,150	未払費用	32,007,047	34,331,142	△2,324,095
立替金	701,209	809,307	△108,098	預り金		29,416	△29,416
前払金		22,000	△22,000	職員預り金	1,073,567	1,085,069	△11,502
拠点区分間貸付金	476,658		476,658	拠点区分間借入金		793,327	△793,327
固定資産	66,547,332	72,300,967	△5,753,635	賞与引当金	25,009,768	24,813,016	196,752
その他の固定資産	66,547,332	72,300,967	△5,753,635	固定負債	29,172,400	27,150,890	2,021,510
建物	286,910	324,744	△37,834	リース債務		478,790	△478,790
車輌運搬具		1,007,465	△1,007,465	退職給付引当金	29,172,400	26,672,100	2,500,300
器具及び備品	31,182,550	27,818,130	3,364,420	負債の部合計	102,008,481	103,570,014	△1,561,533
権利	21,000	40,780	△19,780	純資産の部			
ソフトウェア	681,127	349,540	331,587	国庫補助金等特別積立金	6,220,341	6,345,611	△125,270
無形リース資産	478,745	1,053,308	△574,563	国庫補助金等特別積立金	6,220,341	6,345,611	△125,270
施設整備改修等積立資産	33,897,000	41,707,000	△7,810,000	次期繰越活動増減差額	448,034,502	453,903,080	△5,868,578
				次期繰越活動増減差額	448,034,502	453,903,080	△5,868,578
				（うち当期活動増減差額）	△5,868,578	13,922,117	△19,790,695
				純資産の部合計	454,254,843	460,248,691	△5,993,848
資産の部合計	556,263,324	563,818,705	△7,555,381	負債及び純資産の部合計	556,263,324	563,818,705	△7,555,381

別紙２

計算書類に対する注記

「特別養護老人ホーム玄海園」拠点区分用

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券等－償却原価法

・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引－自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同じ

所有権移転外ファイナンス・リース取引－リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－期末要支給額による算定

・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

・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権について、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上

(4) 消費税等の会計処理

・税込方式

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

・独自の退職金規程による

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム玄海園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）

・特別養護老人ホーム玄海園

・玄海園短期入所生活介護

・玄海園居宅介護支援サービス

・短期入所（障害福祉サービス事業）

・グループホーム玄海園

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）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。

該当なし

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

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。

該当なし

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。

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（固）	378,342	91,432	286,910
器具・備品	66,903,882	35,721,332	31,182,550
合　　計	67,282,224	35,812,764	31,469,460

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	80,486,563	281,986	80,204,577
合　　計	80,486,563	281,986	80,204,577

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

グループホームつばき　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）

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	38,408,000	38,697,414	△289,414	
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	28,950,000	29,014,650	△64,650	
		介護報酬収入	28,950,000	29,014,650	△64,650	
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,215,000	3,223,850	△8,850	
		介護負担金収入(公費)	715,000	716,941	△1,941	
		介護負担金収入(一般)	2,500,000	2,506,909	△6,909	
		利用者等利用料収入	5,820,000	5,845,672	△25,672	
		食費収入(一般)	2,600,000	2,614,400	△14,400	
		居住費収入(一般)	3,220,000	3,231,272	△11,272	
		その他の事業収入	423,000	613,242	△190,242	
		補助金事業収入(公費)	423,000	613,242	△190,242	
		受取利息配当金収入		108	△108	
		受取利息配当金収入		108	△108	
		その他の収入	58,000	58,968	△968	
		雑収入	58,000	58,968	△968	
		事業活動収入計(1)	38,466,000	38,756,490	△290,490	
	支出	人件費支出	28,850,000	28,834,286	15,714	
		職員給料支出	14,616,000	14,605,995	10,005	
		職員賞与支出	4,786,000	4,785,647	353	
		非常勤職員給与支出	5,430,000	5,425,064	4,936	
		法定福利費支出	4,018,000	4,017,580	420	
		事業費支出	7,421,000	6,824,292	596,708	
		給食費支出	2,850,000	2,844,295	5,705	
		介護用品費支出	155,000	91,960	63,040	
		保健衛生費支出	220,000	153,023	66,977	
		教養娯楽費支出	170,000	160,263	9,737	
		日用品費支出	27,000	26,864	136	
		水道光熱費支出	2,169,000	2,166,559	2,441	
		消耗器具備品費支出	1,200,000	764,037	435,963	
		保険料支出	55,000	52,137	2,863	
		賃借料支出	420,000	410,432	9,568	
		車輌費支出	155,000	154,722	278	
		事務費支出	2,150,000	2,124,095	25,905	
		福利厚生費支出	100,000	94,114	5,886	
		旅費交通費支出	1,000	200	800	
		事務消耗品費支出	57,000	56,065	935	
		印刷製本費支出	210,000	209,000	1,000	
		修繕費支出	75,000	70,834	4,166	
		通信運搬費支出	190,000	189,891	109	
		会議費支出	10,000	5,397	4,603	
		業務委託費支出	1,026,000	1,021,768	4,232	
		手数料支出	65,000	63,246	1,754	
		土地・建物賃借料支出	285,000	284,480	520	
		租税公課支出	28,000	27,200	800	
		保守料支出	52,000	51,700	300	
		諸会費支出	51,000	50,200	800	
		利用者負担軽減額	536,000	535,200	800	
		利用者負担軽減額	536,000	535,200	800	
		支払利息支出	232,000	231,818	182	
		支払利息支出	232,000	231,818	182	
		事業活動支出計(2)	39,189,000	38,549,691	639,309	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△723,000	206,799	△929,799	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	649,000	649,000		
		施設整備等補助金収入	649,000	649,000		
		施設整備等収入計(4)	649,000	649,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,650,000	1,650,000		
		設備資金借入金元金償還支出	1,650,000	1,650,000		
		固定資産取得支出	743,000	1,089,880	△346,880	
		器具及び備品取得支出	743,000	1,089,880	△346,880	
		施設整備等支出計(5)	2,393,000	2,739,880	△346,880	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,744,000	△2,090,880	346,880	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

グループホームつばき　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）

勘　定　科　目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備　考
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,500,000	2,396,225	△896,225	
		拠点区分間繰入金収入	1,500,000	2,396,225	△896,225	
		その他の活動収入計(7)	1,500,000	2,396,225	△896,225	
	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)		1,500,000	2,396,225	△896,225	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△967,000	512,144	△1,479,144	

前期末支払資金残高(12)	3,897,180	3,897,180		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,930,180	4,409,324	△1,479,144	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

グループホームつばき　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）

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	38,697,414	36,400,104	2,297,310
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	29,014,650	27,589,278	1,425,372
		介護報酬収益	29,014,650	27,589,278	1,425,372
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,223,850	3,037,762	186,088
		介護負担金収益(公費)	716,941	570,246	146,695
		介護負担金収益(一般)	2,506,909	2,467,516	39,393
		利用者等利用料収益	5,845,672	5,763,064	82,608
		食費収益(一般)	2,614,400	2,540,100	74,300
		居住費収益(一般)	3,231,272	3,222,964	8,308
		その他の事業収益	613,242	10,000	603,242
		補助金事業収益(公費)	613,242	10,000	603,242
		サービス活動収益計(1)	38,697,414	36,400,104	2,297,310
	費用	人件費	29,335,074	28,037,976	1,297,098
		職員給料	14,605,995	12,795,869	1,810,126
		職員賞与	3,101,020	3,206,257	△105,237
		賞与引当金繰入	1,660,600	1,461,315	199,285
		非常勤職員給与	5,651,879	6,421,823	△769,944
		退職給費費用	298,000	314,000	△16,000
		法定福利費	4,017,580	3,838,712	178,868
		事業費	6,871,815	6,354,934	516,881
		給食費	2,844,295	2,578,978	265,317
		介護用品費	91,960	54,043	37,917
		保健衛生費	153,023	102,545	50,478
		教養娯楽費	160,263	162,324	△2,061
		日用品費	26,864	16,281	10,583
		水道光熱費	2,166,559	2,084,707	81,852
		消耗器具備品費	764,037	742,853	21,184
		保険料	99,660	75,198	24,462
		賃借料	410,432	440,066	△29,634
		車輌費	154,722	93,429	61,293
		雑費		4,510	△4,510
		事務費	2,124,095	3,669,188	△1,545,093
		福利厚生費	94,114	84,460	9,654
		職員被服費		16,830	△16,830
		旅費交通費	200	14,990	△14,790
		研修研究費		82,040	△82,040
		事務消耗品費	56,065	73,085	△17,020
		印刷製本費	209,000		209,000
		修繕費	70,834	429,000	△358,166
		通信運搬費	189,891	238,024	△48,133
		会議費	5,397	4,789	608
		業務委託費	1,021,768	2,338,160	△1,316,392
		手数料	63,246	1,430	61,816
		土地・建物賃借料	284,480	284,480	
		租税公課	27,200		27,200
		保守料	51,700	51,700	
		諸会費	50,200	50,200	
		利用者負担軽減額	535,200	495,730	39,470
		利用者負担軽減額	535,200	495,730	39,470
		減価償却費	3,966,314	4,086,411	△120,097
		減価償却費	3,966,314	4,086,411	△120,097

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

グループホームつばき　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）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,178,424	△1,174,162	△4,262
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,178,424	△1,174,162	△4,262
		サービス活動費用計(2)	41,654,074	41,470,077	183,997
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,956,660	△5,069,973	2,113,313
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	108	110	△2
		受取利息配当金収益	108	110	△2
		その他のサービス活動外収益	58,968	58,968	
		雑収益	58,968	58,968	
		サービス活動外収益計(4)	59,076	59,078	△2
	費用	支払利息	231,818	257,099	△25,281
		支払利息	231,818	257,099	△25,281
		借入金利息	231,818	257,099	△25,281
		サービス活動外費用計(5)	231,818	257,099	△25,281
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△172,742	△198,021	25,279
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△3,129,402	△5,267,994	2,138,592
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	649,000		649,000
		施設整備等補助金収益	649,000		649,000
		拠点区分間繰入金収益	2,396,225	1,627,853	768,372
		拠点区分間繰入金収益	2,396,225	1,627,853	768,372
		特別収益計(8)	3,045,225	1,627,853	1,417,372
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	649,000		649,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	649,000		649,000
		特別費用計(9)	649,000		649,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,396,225	1,627,853	768,372
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△733,177	△3,640,141	2,906,964
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		17,425,119	21,065,260	△3,640,141
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		16,691,942	17,425,119	△733,177
	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)		16,691,942	17,425,119	△733,177

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

グループホームつばき　拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	8,444,882	7,830,231	614,651
現金預金	2,787,829	2,382,333	405,496
事業未収金	5,645,172	5,400,375	244,797
前払費用	11,881	47,523	△35,642
固定資産	42,988,613	45,876,928	△2,888,315
基本財産	40,449,960	43,704,156	△3,254,196
建物	40,449,960	43,704,156	△3,254,196
その他の固定資産	2,538,653	2,172,772	365,881
構築物	670,413	783,155	△112,742
器具及び備品	1,868,240	1,377,736	490,504
長期前払費用		11,881	△11,881
資産の部合計	51,433,495	53,707,159	△2,273,664

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	7,561,092	7,220,155	340,937
事業未払金	585,562	549,409	36,153
1年以内返済予定設備資金借入金	1,650,000	1,650,000	
未払費用	3,438,115	3,336,119	101,996
賞与引当金	1,887,415	1,684,627	202,788
固定負債	13,814,200	15,166,200	△1,352,000
設備資金借入金	11,550,000	13,200,000	△1,650,000
退職給付引当金	2,264,200	1,966,200	298,000
負債の部合計	21,375,292	22,386,355	△1,011,063
純資産の部			
国庫補助金等特別積立金	13,366,261	13,895,685	△529,424
国庫補助金等特別積立金	13,366,261	13,895,685	△529,424
次期繰越活動増減差額	16,691,942	17,425,119	△733,177
次期繰越活動増減差額	16,691,942	17,425,119	△733,177
（うち当期活動増減差額）	△733,177	△3,640,141	2,906,964
純資産の部合計	30,058,203	31,320,804	△1,262,601
負債及び純資産の部合計	51,433,495	53,707,159	△2,273,664

別紙２

計算書類に対する注記

「グループホームつばき」拠点区分用

１．重要な会計方針

⑴ 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券等－償却原価法

・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

⑵ 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引－自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同じ

所有権移転外ファイナンス・リース取引－リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法

⑶ 引当金の計上基準

・退職給付引当金－期末要支給額による算定

・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

・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権について、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上

⑷消費税等の会計処理

・税込方式

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

・独自の退職金規程による。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

⑴グループホームつばき拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

⑵ 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）

サービス区分が１つの拠点区分であるため省略している。

⑶ 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）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	43,704,156	0	3,254,196	40,449,960
合　　計	43,704,156	0	3,254,196	40,449,960

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

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。

該当なし

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。

該当なし

８．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）	83,431,318	42,981,358	40,449,960
構築物	6,420,274	5,749,861	670,413
器具・備品	11,873,371	10,005,131	1,868,240
合　　計	101,724,963	58,736,350	42,988,613

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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