

令和4年度

計 算 書 類

社会福祉法人 永 寿 会

# 目次

ページ

## <資金収支計算書>

法人単位資金収支計算書	(様式第1号の1)	1
社会福祉事業区分資金収支内訳表	(様式第1号の3)	2

## <事業活動計算書>

法人単位事業活動計算書	(様式第2号の1)	3
社会福祉事業区分事業活動内訳表	(様式第2号の3)	4

## <貸借対照表>

法人単位貸借対照表	(様式第3号の1)	5
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	(様式第3号の3)	6
財務諸表に対する注記〈法人〉	(別紙1)	8

## <雨晴苑拠点区分>

雨晴苑拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	10
雨晴苑拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	12
雨晴苑拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	14
財務諸表に対する注記〈雨晴苑〉	(別紙2)	15

## <氷見苑拠点区分>

氷見苑拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	16
氷見苑拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	18
氷見苑拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	20
財務諸表に対する注記〈氷見苑〉	(別紙2)	21

## <ケアハウス氷見拠点区分>

ケアハウス氷見拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	22
ケアハウス氷見拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	24
ケアハウス氷見拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	26
財務諸表に対する注記〈ケアハウス氷見〉	(別紙2)	27

## 監事監査報告書

28

## 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

社会福祉法人 永寿会

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(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	851,927,000	858,297,506	△ 6,370,506	
	老人福祉事業収入	71,832,000	72,717,258	△ 885,258	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	590,000	690,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	2,000	4,210	△ 2,210	
	その他の収入	17,264,000	11,334,235	5,929,765	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計①	941,615,000	943,043,209	△ 1,428,209	
	支出				
	人件費支出	640,530,000	639,042,475	1,487,525	
	事業費支出	150,175,000	149,365,056	809,944	
	事務費支出	93,377,000	92,859,984	517,016	
利用者負担軽減額	632,000	505,362	126,638		
支払利息支出	1,360,000	1,359,260	740		
その他の支出	2,187,000	2,195,291	△ 8,291		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計②	888,261,000	885,327,428	2,933,572		
事業活動資金収支差額③(①-②)	53,354,000	57,715,781	△ 4,361,781		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,070,000	4,070,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計④	4,070,000	4,070,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	27,740,000	27,740,000	0	
	固定資産取得支出	10,806,000	10,817,867	△ 11,867	
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
施設整備等支出計⑤	38,546,000	38,557,867	△ 11,867		
施設整備等資金収支差額⑥(④-⑤)	△ 34,476,000	△ 34,487,867	11,867		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計⑦	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
その他の活動支出計⑧	0	0	0		
その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	0	0	0		
予備費⑩	0	0	0		
当期資金収支差額合計⑪(③+⑥+⑨-⑩)	18,878,000	23,227,914	△ 4,349,914		
前期末支払資金残高⑫	528,905,066	528,905,066	0		
当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)	547,783,066	552,132,980	△ 4,349,914		

## 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

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	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	480,374,219	377,923,287	0	858,297,506	0	858,297,506
	老人福祉事業収入	0	0	72,717,258	72,717,258	0	72,717,258
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	150,000	410,000	130,000	690,000	0	690,000
	受取利息配当金収入	2,735	503	972	4,210	0	4,210
	その他の収入	6,786,590	3,877,766	669,879	11,334,235	0	11,334,235
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計 ①	487,313,544	382,211,556	73,518,109	943,043,209	0	943,043,209
	支出						
人件費支出	323,727,395	274,913,949	40,401,131	639,042,475	0	639,042,475	
事業費支出	74,366,011	54,997,436	20,001,609	149,365,056	0	149,365,056	
事務費支出	56,549,006	25,927,730	10,383,248	92,859,984	0	92,859,984	
利用者負担軽減額	505,362	0	0	505,362	0	505,362	
支払利息支出	0	1,359,260	0	1,359,260	0	1,359,260	
その他の支出	1,739	1,913,952	279,600	2,195,291	0	2,195,291	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計 ②	455,149,513	359,112,327	71,065,588	885,327,428	0	885,327,428	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	32,164,031	23,099,229	2,452,521	57,715,781	0	57,715,781	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	4,070,000	0	4,070,000	0	4,070,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	0	4,070,000	0	4,070,000	0	4,070,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	27,740,000	0	27,740,000	0	27,740,000
	固定資産取得支出	5,806,790	4,345,577	665,500	10,817,867	0	10,817,867
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	5,806,790	32,085,577	665,500	38,557,867	0	38,557,867	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 5,806,790	△ 28,015,577	△ 665,500	△ 34,487,867	0	△ 34,487,867	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	1,845,252	0	1,845,252	△ 1,845,252	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計 ⑦	0	1,845,252	0	1,845,252	△ 1,845,252	0	
支出							
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,845,252	0	0	1,845,252	△ 1,845,252	0	
その他の活動支出計 ⑧	1,845,252	0	0	1,845,252	△ 1,845,252	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	△ 1,845,252	1,845,252	0	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	24,511,989	△ 3,071,096	1,787,021	23,227,914	0	23,227,914	
前期末支払資金残高 ⑫	608,809,758	△ 64,818,291	△ 15,086,401	528,905,066	0	528,905,066	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	633,321,747	△ 67,889,387	△ 13,299,380	552,132,980	0	552,132,980	

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

社会福祉法人 永寿会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収入				
	介護保険事業収益	858,297,506	855,013,737	3,283,769	
	老人福祉事業収益	72,717,258	73,611,760	△ 894,502	
	経常経費寄附金収益	690,000	225,000	465,000	
	その他の収益	0	0	0	
	サービス活動収益計①	931,704,764	928,850,497	2,854,267	
	費用				
	人件費	639,902,475	637,037,337	2,865,138	
	事業費支出	149,365,056	140,337,269	9,027,787	
	事務費支出	92,859,984	93,400,472	△ 540,488	
	利用者負担軽減額	505,362	475,938	29,424	
	減価償却費	67,903,176	65,883,052	2,020,124	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	33,108,658	33,735,856	△ 627,198	
	徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②	917,427,395	903,398,212	14,029,183		
サービス活動増減差額③(①-②)	14,277,369	25,452,285	△ 11,174,916		
サービス活動外増減の部	収入				
	借入金利息補助金収益	0	0	0	
	受取利息配当金収益	4,210	5,133	△ 923	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	11,334,235	6,258,929	5,075,306	
	サービス活動外収益計④	11,338,445	6,264,062	5,074,383	
	費用				
	支払利息	1,359,260	1,747,620	△ 388,360	
	有価証券評価損	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	2,195,291	0	2,195,291		
サービス活動外費用計⑤	3,554,551	1,747,620	1,806,931		
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	7,783,894	4,516,442	3,267,452		
経常増減差額⑦(③+⑥)	22,061,263	29,968,727	△ 7,907,464		
特別増減の部	収入				
	施設整備等補助金収益	4,070,000	4,947,250	△ 877,250	
	施設整備等寄付金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	その他の特別収益	840,000	560,000	280,000	
	特別収益計⑧	4,910,000	5,507,250	△ 597,250	
	費用				
	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	4	△ 4	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,070,000	4,070,000	0	
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨	4,070,000	4,070,004	△ 4		
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	840,000	1,437,246	△ 597,246		
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	22,901,263	31,405,973	△ 8,504,710		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	587,572,375	556,166,402	31,405,973	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	610,473,638	587,572,375	22,901,263	
	基本金取崩額⑭	0	0	0	
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	
	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	610,473,638	587,572,375	22,901,263		

事業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

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	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	介護保険事業収益	480,374,219	377,923,287	0	858,297,506	0	858,297,506	
		老人福祉事業収益	0	0	72,717,258	72,717,258	0	72,717,258	
		経常経費寄附金収益	150,000	410,000	130,000	690,000	0	690,000	
	益	その他の収益	0	0	0	0	0	0	
		サービス活動収益計①	480,524,219	378,333,287	72,847,258	931,704,764	0	931,704,764	
		費用	人件費	324,167,395	275,273,949	40,461,131	639,902,475	0	639,902,475
		事業費支出	74,366,011	54,997,436	20,001,609	149,365,056	0	149,365,056	
		事務費支出	56,549,006	25,927,730	10,383,248	92,859,984	0	92,859,984	
		利用者負担軽減額	505,362	0	0	505,362	0	505,362	
		減価償却費	29,826,834	24,658,756	13,417,586	67,903,176	0	67,903,176	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	17,959,304	8,241,839	6,907,515	33,108,658	0	33,108,658		
	徴収不能額	0	0	0	0	0	0		
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0		
	その他の費用	0	0	0	0	0	0		
	サービス活動費用計②	467,455,304	372,616,032	77,356,059	917,427,395	0	917,427,395		
	サービス活動増減差額③(①-②)	13,068,915	5,717,255	△ 4,508,801	14,277,369	0	14,277,369		
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	
		受取利息配当金収益	2,735	503	972	4,210	0	4,210	
		有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	
		有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	
	益	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	
		投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	
		その他のサービス活動外収益	6,786,590	3,877,766	669,879	11,334,235	0	11,334,235	
		サービス活動外収益計④	6,789,325	3,878,269	670,851	11,338,445	0	11,338,445	
		費用	支払利息	0	1,359,260	0	1,359,260	0	1,359,260
		有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	0	0	0		
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0		
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0		
	資産評価損	0	0	0	0	0	0		
	その他のサービス活動外費用	1,739	1,913,952	279,600	2,195,291	0	2,195,291		
	サービス活動外費用計⑤	1,739	3,273,212	279,600	3,554,551	0	3,554,551		
	サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	6,787,586	605,057	391,251	7,783,894	0	7,783,894		
	経常増減差額⑦(③+⑥)	19,856,501	6,322,312	△ 4,117,550	22,061,263	0	22,061,263		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	4,070,000	0	4,070,000	0	4,070,000	
		施設整備等寄付金収益	0	0	0	0	0	0	
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0	
		固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0	
		固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	
	益	拠点区分間繰入金収益	0	1,845,252	0	1,845,252	△ 1,845,252	0	
		その他の特別収益	760,000	80,000	0	840,000	0	840,000	
		特別収益計⑧	760,000	5,995,252	0	6,755,252	△ 1,845,252	4,910,000	
		費用	基本金組入額	0	0	0	0	0	0
		資産評価損	0	0	0	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0		
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,070,000	0	4,070,000	0	4,070,000		
	災害損失	0	0	0	0	0	0		
	拠点区分間繰入金費用	1,845,252	0	0	1,845,252	△ 1,845,252	0		
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0		
	特別費用計⑨	1,845,252	4,070,000	0	5,915,252	△ 1,845,252	4,070,000		
	特別増減差額⑩(⑧-⑨)	△ 1,085,252	1,925,252	0	840,000	0	840,000		
	当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	18,771,249	8,247,564	△ 4,117,550	22,901,263	0	22,901,263		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額⑫	528,696,473	1,575,048	57,300,854	587,572,375	0	587,572,375	
		当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	547,467,722	9,822,612	53,183,304	610,473,638	0	610,473,638	
		基本金取崩額⑭	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額⑯	0	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	547,467,722	9,822,612	53,183,304	610,473,638	0	610,473,638		

## 法人単位貸借対照表

令和5年3月31日 現在

社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>578,069,755</b>	<b>549,517,880</b>	<b>28,551,875</b>	<b>流動負債</b>	<b>85,336,775</b>	<b>79,992,814</b>	<b>5,343,961</b>
現金預金	448,628,785	416,090,757	32,538,028	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	23,648,010	18,543,043	5,104,967
事業未収金	127,707,451	131,305,186	△ 3,597,735	その他の未払金	0	0	0
未収金	177,300	151,200	26,100	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	27,740,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	5,962	0	5,962	預り金	22,111	37,111	△ 15,000
前払金	1,550,257	1,970,737	△ 420,480	職員預り金	2,266,654	2,032,660	233,994
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	31,660,000	31,640,000	20,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>1,051,215,532</b>	<b>1,108,300,841</b>	<b>△ 57,085,309</b>	<b>固定負債</b>	<b>55,480,000</b>	<b>83,220,000</b>	<b>△ 27,740,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>1,022,103,025</b>	<b>1,082,174,882</b>	<b>△ 60,071,857</b>	設備資金借入金	55,480,000	83,220,000	△ 27,740,000
土地	136,329,726	136,329,726	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	885,773,299	945,845,156	△ 60,071,857	リース債務	0	0	0
建物	770,529,568	811,693,218	△ 41,163,650	長期未払金	0	0	0
建物附属設備	115,243,731	134,151,938	△ 18,908,207	長期預り金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	<b>140,816,775</b>	<b>163,212,814</b>	<b>△ 22,396,039</b>
<b>その他の固定資産</b>	<b>29,112,507</b>	<b>26,125,959</b>	<b>2,986,548</b>	純資産の部			
土地	0	0	0	<b>基本金</b>	<b>387,863,664</b>	<b>387,863,664</b>	<b>0</b>
建物	9	4,495	△ 4,486	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>490,131,210</b>	<b>519,169,868</b>	<b>△ 29,038,658</b>
建物	8	4,494	△ 4,486	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
建物附属設備	1	1	0				
構築物	8,441,821	9,346,719	△ 904,898				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	92,001	147,144	△ 55,143				
器具及び備品	20,256,346	16,305,271	3,951,075				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	312,330	312,330	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>610,473,638</b>	<b>587,572,375</b>	<b>22,901,263</b>
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	610,473,638	587,572,375	22,901,263
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	22,901,263	31,405,973	△ 8,504,710
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,488,468,512</b>	<b>1,494,605,907</b>	<b>△ 6,137,395</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>1,629,285,287</b>	<b>1,657,818,721</b>	<b>△ 28,533,434</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,629,285,287</b>	<b>1,657,818,721</b>	<b>△ 28,533,434</b>

減価償却費の累計額

2,302,516,759 円

事業区分貸借対照表内訳表  
令和5年3月31日 現在

(事業区分名)社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
資 産 の 部						
<b>流動資産</b>	<b>655,982,909</b>	<b>115,990,200</b>	<b>96,960,349</b>	<b>868,933,458</b>	<b>△ 290,863,703</b>	<b>578,069,755</b>
現金預金	295,496,482	60,739,592	92,392,711	448,628,785	0	448,628,785
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	71,017,445	52,704,403	3,985,603	127,707,451	0	127,707,451
未収金	0	177,300	0	177,300	0	177,300
未収補助金	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0
立替金	5,962	0	0	5,962	0	5,962
前払金	1,070,711	341,470	138,076	1,550,257	0	1,550,257
前払費用	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	282,400,000	0	0	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
仮払費用	5,992,309	2,027,435	443,959	8,463,703	△ 8,463,703	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
<b>固定資産</b>	<b>400,754,283</b>	<b>428,175,043</b>	<b>222,286,206</b>	<b>1,051,215,532</b>	<b>0</b>	<b>1,051,215,532</b>
<b>基本財産</b>	<b>386,654,002</b>	<b>417,366,124</b>	<b>218,082,899</b>	<b>1,022,103,025</b>	<b>0</b>	<b>1,022,103,025</b>
土地	104,083,781	22,764,674	9,481,271	136,329,726	0	136,329,726
建物	282,570,221	394,601,450	208,601,628	885,773,299	0	885,773,299
建物	237,751,121	341,825,281	190,953,166	770,529,568	0	770,529,568
建物附属設備	44,819,100	52,776,169	17,648,462	115,243,731	0	115,243,731
定期預金	0	0	0	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>14,100,281</b>	<b>10,808,919</b>	<b>4,203,307</b>	<b>29,112,507</b>	<b>0</b>	<b>29,112,507</b>
土地	0	0	0	0	0	0
建物	5	3	1	9	0	9
建物	4	3	1	8	0	8
建物附属設備	1	0	0	1	0	1
構築物	7,168,342	486,308	787,171	8,441,821	0	8,441,821
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	92,001	0	0	92,001	0	92,001
器具及び備品	6,517,603	10,322,608	3,416,135	20,256,346	0	20,256,346
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0
権利	312,330	0	0	312,330	0	312,330
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	10,000	0	0	10,000	0	10,000
長期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
長期預り積立資産	0	0	0	0	0	0
〇〇積立資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	0	0	0
<b>資産の部合計</b>	<b>1,056,737,192</b>	<b>544,165,243</b>	<b>319,246,555</b>	<b>1,920,148,990</b>	<b>△ 290,863,703</b>	<b>1,629,285,287</b>

減価償却費の累計額

2,302,516,759 円



(単位：円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
負債の部						
<b>流動負債</b>	<b>39,501,162</b>	<b>224,379,587</b>	<b>112,319,729</b>	<b>376,200,478</b>	<b>△ 290,863,703</b>	<b>85,336,775</b>
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	17,755,252	4,412,206	1,480,552	23,648,010	0	23,648,010
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	27,740,000	0	27,740,000	0	27,740,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	3,519,305	3,653,701	1,290,697	8,463,703	△ 8,463,703	0
預り金	19,048	3,063	0	22,111	0	22,111
職員預り金	1,367,557	810,617	88,480	2,266,654	0	2,266,654
前受金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	175,000,000	107,400,000	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	16,840,000	12,760,000	2,060,000	31,660,000	0	31,660,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>55,480,000</b>	<b>0</b>	<b>55,480,000</b>	<b>0</b>	<b>55,480,000</b>
設備資金借入金	0	55,480,000	0	55,480,000	0	55,480,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	<b>39,501,162</b>	<b>279,859,587</b>	<b>112,319,729</b>	<b>431,680,478</b>	<b>△ 290,863,703</b>	<b>140,816,775</b>
純資産の部						
<b>基本金</b>	<b>302,759,664</b>	<b>60,000,000</b>	<b>25,104,000</b>	<b>387,863,664</b>	<b>0</b>	<b>387,863,664</b>
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>167,008,644</b>	<b>194,483,044</b>	<b>128,639,522</b>	<b>490,131,210</b>	<b>0</b>	<b>490,131,210</b>
<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>547,467,722</b>	<b>9,822,612</b>	<b>53,183,304</b>	<b>610,473,638</b>	<b>0</b>	<b>610,473,638</b>
次期繰越活動収支差額	547,467,722	9,822,612	53,183,304	610,473,638	0	610,473,638
(うち当期活動収支差額)	18,771,249	8,247,564	△ 4,117,550	22,901,263	0	22,901,263
<b>純資産の部合計</b>	<b>1,017,236,030</b>	<b>264,305,656</b>	<b>206,926,826</b>	<b>1,488,468,512</b>	<b>0</b>	<b>1,488,468,512</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,056,737,192</b>	<b>544,165,243</b>	<b>319,246,555</b>	<b>1,920,148,990</b>	<b>△ 290,863,703</b>	<b>1,629,285,287</b>

計算書類に対する注記(法人全体用)

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) 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
    - ・建物並びに器具及び備品－定額法
    - ・リース資産
      - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
      - 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。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。
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の退職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) 法人単位の計算書類(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  
すべての拠点区分が社会福祉事業に該当するため、会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式及び第3号第2様式の作成を省略する。
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
6. 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	136,329,726	0	0	136,329,726
建物	811,693,218	0	41,163,650	770,529,568
建物附属設備	134,151,938	1,749,000	20,657,207	115,243,731
減価償却累計額	1,993,843,130	61,820,857	0	2,055,663,987
合計	3,076,018,012	63,569,857	61,820,857	3,077,767,012

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  
該当なし
8. 担保に供している資産
 

氷見市藪田2063番(宅地)	9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)	13,181,459 円
氷見市藪田2063番(建物)	394,601,450 円
氷見市藪田2058番(宅地)	9,481,271 円
氷見市藪田2058番(建物)	208,601,628 円
計	635,449,023 円

9. 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
基本財産			
建物	1,758,358,000	987,828,432	770,529,568
建物附属設備	1,183,072,793	1,067,829,062	115,243,731
小計	2,941,430,793	2,055,657,494	885,773,299
その他の固定資産			
建物	20,213,089	20,213,081	8
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	97,258,389	88,816,568	8,441,821
車両運搬具	6,960,314	6,868,313	92,001
器具及び備品	148,386,150	128,129,804	20,256,346
小計	273,059,442	244,269,265	28,790,177
権利	2,734,330	2,422,000	312,330
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	3,217,402,565	2,302,516,759	914,885,806

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	127,707,451	0	127,707,451
合計	127,707,451	0	127,707,451

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
出資証券	10,000		

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. 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

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

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	<b>介護保険事業収入</b>	<b>473,338,000</b>	<b>480,374,219</b>	<b>△ 7,036,219</b>	
	施設介護料収入	263,757,000	263,559,190	197,810	
	介護報酬収入	236,899,000	236,700,550	198,450	
	利用者負担金収入(公費)	616,000	629,908	△ 13,908	
	利用者負担金収入(一般)	26,242,000	26,228,732	13,268	
	居宅介護料収入	100,059,000	100,982,810	△ 923,810	
	(介護報酬収入)	89,456,000	90,283,292	△ 827,292	
	介護報酬収入	89,388,000	90,210,986	△ 822,986	
	介護予防報酬収入	68,000	72,306	△ 4,306	
	(利用者負担金収入)	10,603,000	10,699,518	△ 96,518	
	介護負担金収入(公費)	153,000	161,329	△ 8,329	
	介護負担金収入(一般)	10,439,000	10,526,815	△ 87,815	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	11,000	11,374	△ 374	
	居宅介護支援介護料収入	16,190,000	16,231,930	△ 41,930	
	居宅介護支援介護料収入	16,190,000	16,231,930	△ 41,930	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	6,699,000	6,709,530	△ 10,530	
	事業費収入	6,029,000	6,038,475	△ 9,475	
	事業負担金収入(公費)	1,000	1,244	△ 244	
	事業負担金収入(一般)	669,000	669,811	△ 811	
	利用者等利用料収入	83,030,000	83,212,517	△ 182,517	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	230,000	235,626	△ 5,626	
	食費収入(一般)	42,942,000	42,885,952	56,048	
	食費収入(特定)	9,613,000	9,825,115	△ 212,115	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	19,666,000	19,529,204	136,796	
	居住費収入(特定)	9,673,000	9,798,699	△ 125,699	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	176	△ 176	
	その他の利用料収入	906,000	937,745	△ 31,745	
	その他の事業収入	3,603,000	9,678,242	△ 6,075,242	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	2,493,000	8,582,332	△ 6,089,332	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	1,014,000	1,003,660	10,340	
	受託事業収入(一般)	96,000	92,250	3,750	
	その他の事業収入	0	0	0	
	<b>老人福祉事業収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0		
その他の利用料収入	0	0	0		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
<b>借入金利息補助金収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>経常経費寄附金収入</b>	<b>50,000</b>	<b>150,000</b>	<b>△ 100,000</b>		
<b>受取利息配当金収入</b>	<b>1,000</b>	<b>2,735</b>	<b>△ 1,735</b>		
<b>その他の収入</b>	<b>12,810,000</b>	<b>6,786,590</b>	<b>6,023,410</b>		
受入研修費収入	0	15,000	△ 15,000		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	12,810,000	6,771,590	6,038,410		
<b>流動資産評価益等による資金増加額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
<b>事業活動収入計①</b>		<b>486,199,000</b>	<b>487,313,544</b>	<b>△ 1,114,544</b>	
支出	<b>人件費支出</b>	<b>324,067,000</b>	<b>323,727,395</b>	<b>339,605</b>	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	173,720,000	173,576,173	143,827	
	職員賞与支出	47,772,000	47,769,890	2,110	
	非常勤職員給与支出	55,850,000	55,732,819	117,181	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	6,499,000	6,497,000	2,000	
	法定福利費支出	40,226,000	40,151,513	74,487	
	<b>事業費支出</b>	<b>74,278,000</b>	<b>74,366,011</b>	<b>△ 88,011</b>	
	給食費支出	29,770,000	30,056,361	△ 286,361	
	介護用品費支出	8,590,000	8,772,013	△ 182,013	
	医薬品費支出	170,000	139,150	30,850	
	保健衛生費支出	2,651,000	2,722,740	△ 71,740	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	2,927,000	2,904,165	22,835	
	教養娯楽費支出	1,099,000	1,104,951	△ 5,951	
	日用品費支出	925,000	884,543	40,457	
	水道光熱費支出	23,558,000	23,232,325	325,675	
	燃料費支出	1,791,000	1,791,196	△ 196	
	消耗器具備品費支出	719,000	687,163	31,837	
葬祭費支出	0	0	0		
車輦費支出	2,078,000	2,071,404	6,596		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	56,607,000	56,549,006	57,994
	福利厚生費支出	2,994,000	2,896,568	97,432
	職員被服費支出	59,000	57,222	1,778
	旅費交通費支出	139,000	126,380	12,620
	研修研究費支出	579,000	605,504	△ 26,504
	事務消耗品費支出	2,031,000	2,180,347	△ 149,347
	印刷製本費支出	730,000	818,345	△ 88,345
	修繕費支出	2,971,000	3,046,843	△ 75,843
	通信運搬費支出	1,484,000	1,472,468	11,532
	会議費支出	8,000	4,924	3,076
	広報費支出	75,000	86,460	△ 11,460
	業務委託費支出	31,838,000	31,904,158	△ 66,158
	手数料支出	545,000	541,432	3,568
	保険料支出	1,357,000	1,298,590	58,410
	賃借料支出	7,687,000	7,506,547	180,453
	土地・建物賃借料支出	0	0	0
	租税公課支出	189,000	184,578	4,422
	保守料支出	3,107,000	3,216,860	△ 109,860
	渉外費支出	80,000	17,980	62,020
	諸会費支出	734,000	583,800	150,200
	雑支出	0	0	0
	利用者負担軽減額	632,000	505,362	126,638
	支払利息支出	0	0	0
	その他の支出	1,000	1,739	△ 739
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	雑損失支出	1,000	1,739	△ 739
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
〇〇評価損	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計 ②	455,585,000	455,149,513	435,487	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	30,614,000	32,164,031	△ 1,550,031	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	5,920,000	5,806,790	113,210
	建物附属設備取得支出	1,750,000	1,749,000	1,000
構築物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	4,170,000	4,057,790	112,210	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	5,920,000	5,806,790	113,210	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 5,920,000	△ 5,806,790	△ 113,210	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
〇〇積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,845,000	1,845,252	△ 252	
その他の活動支出計 ⑧	1,845,000	1,845,252	△ 252	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	△ 1,845,000	△ 1,845,252	252	
予備費 ⑩	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	22,849,000	24,511,989	△ 1,662,989	
前期末支払資金残高 ⑫	608,809,758	608,809,758	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	631,658,758	633,321,747	△ 1,662,989	

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

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収 益	<b>介護保険事業収益</b>	<b>480,374,219</b>	<b>477,117,277</b>	<b>3,256,942</b>	
	施設介護料収益	263,559,190	263,268,560	290,630	
	介護報酬収益	236,700,550	236,478,827	221,723	
	利用者負担金収益(公費)	629,908	1,179,909	△ 550,001	
	利用者負担金収益(一般)	26,228,732	25,609,824	618,908	
	居宅介護料収益	100,982,810	107,465,599	△ 6,482,789	
	(介護報酬収益)	90,283,292	96,290,307	△ 6,007,015	
	介護報酬収益	90,210,986	96,197,628	△ 5,986,642	
	介護予防報酬収益	72,306	92,679	△ 20,373	
	(利用者負担金収益)	10,699,518	11,175,292	△ 475,774	
	介護負担金収益(公費)	161,329	173,636	△ 12,307	
	介護負担金収益(一般)	10,526,815	10,982,545	△ 455,730	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	11,374	19,111	△ 7,737	
	居宅介護支援介護料収益	16,231,930	16,617,700	△ 385,770	
	居宅介護支援介護料収益	16,231,930	16,617,700	△ 385,770	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	6,709,530	6,150,080	559,450	
	事業費収益	6,038,475	5,504,232	534,243	
	事業負担金収益(公費)	1,244	0	1,244	
	事業負担金収益(一般)	669,811	645,848	23,963	
	利用者等利用料収益	83,212,517	81,651,928	1,560,589	
	施設サービス利用料収益	0	20,000	△ 20,000	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	235,626	391,692	△ 156,066	
	食費収益(一般)	42,885,952	38,001,137	4,884,815	
	食費収益(特定)	9,825,115	12,733,815	△ 2,908,700	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	19,529,204	19,359,946	169,258	
	居住費収益(特定)	9,798,699	10,206,064	△ 407,365	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	176	261	△ 85	
	その他の利用料収益	937,745	939,013	△ 1,268	
	その他の事業収益	9,678,242	1,963,410	7,714,832	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	8,582,332	926,740	7,655,592	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収益	0	0	0	
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0		
受託事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)(介護・その他)	1,003,660	917,420	86,240		
受託事業収益(一般)(介護・その他)	92,250	119,250	△ 27,000		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>老人福祉事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
運営事業収益	0	0	0		
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>経常経費寄附金収益</b>	<b>150,000</b>	<b>55,000</b>	<b>95,000</b>		
その他の収益	0	0	0		
<b>サービス活動収益計①</b>		<b>480,524,219</b>	<b>477,172,277</b>	<b>3,351,942</b>	
費 用	<b>人件費</b>	<b>324,167,395</b>	<b>326,163,091</b>	<b>△ 1,995,696</b>	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	173,576,173	172,603,540	972,633	
	職員賞与	47,769,890	48,125,442	△ 355,552	
	賞与引当金繰入	440,000	160,000	280,000	
	非常勤職員給与	55,732,819	58,038,034	△ 2,305,215	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	6,497,000	6,630,500	△ 133,500	
	法定福利費	40,151,513	40,605,575	△ 454,062	
	<b>事業費支出</b>	<b>74,366,011</b>	<b>68,290,311</b>	<b>6,075,700</b>	
	給食費	30,056,361	29,162,934	893,427	
	介護用品費	8,772,013	7,935,334	836,679	
	医薬品費	139,150	151,580	△ 12,430	
	保健衛生費	2,722,740	1,471,080	1,251,660	
	医療費	0	0	0	
	被服費	2,904,165	3,001,185	△ 97,020	
	教養娯楽費	1,104,951	1,077,711	27,240	
	日用品費	884,543	913,160	△ 28,617	
	水道光熱費	23,232,325	20,380,395	2,851,930	
	燃料費	1,791,196	1,769,174	22,022	
	消耗器具備品費	687,163	458,958	228,205	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	2,071,404	1,968,800	102,604	
	<b>事務費支出</b>	<b>56,549,006</b>	<b>57,195,599</b>	<b>△ 646,593</b>	
	福利厚生費	2,896,568	2,782,514	114,054	
	職員被服費	57,222	35,827	21,395	
	旅費交通費	126,380	161,720	△ 35,340	
研修研究費	605,504	478,425	127,079		
事務消耗品費	2,180,347	2,140,877	39,470		
印刷製本費	818,345	1,029,334	△ 210,989		
修繕費	3,046,843	3,248,399	△ 201,556		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	1,472,468	1,427,175	45,293
		会議費	4,924	7,019	△ 2,095
		広報費	86,460	86,460	0
		業務委託費	31,904,158	32,152,430	△ 248,272
		手数料	541,432	413,765	127,667
		保険料	1,298,590	986,330	312,260
		賃借料	7,506,547	8,589,776	△ 1,083,229
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	184,578	73,234	111,344
		保守料	3,216,860	2,963,588	253,272
		渉外費	17,980	12,926	5,054
		諸会費	583,800	605,800	△ 22,000
		雑費	0	0	0
		利用者負担軽減額	505,362	475,938	29,424
		減価償却費	29,826,834	29,830,850	△ 4,016
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	17,959,304	18,586,502	△ 627,198
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②		467,455,304	463,369,287	4,086,017	
サービス活動増減差額③(①-②)		13,068,915	13,802,990	△ 734,075	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	2,735	3,365	△ 630
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	6,786,590	1,906,528	4,880,062
		受入研修費収益	15,000	0	15,000
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替差益	0	0	0
	雑収益	6,771,590	1,906,528	4,865,062	
	サービス活動外収益計④		6,789,325	1,909,893	4,879,432
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0	
資産評価損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,739	0	1,739		
利用者等外給食費	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
雑損失	1,739	0	1,739		
サービス活動外費用計⑤		1,739	0	1,739	
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)		6,787,586	1,909,893	4,877,693	
経常増減差額⑦(③+⑥)		19,856,501	15,712,883	4,143,618	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	877,250	△ 877,250
		施設整備補助金収益	0	877,250	△ 877,250
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設設備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	その他の特別収益	760,000	480,000	280,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	760,000	480,000	280,000	
	特別収益計⑧		760,000	1,357,250	△ 597,250
費用	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	
	建物売却損・処分損	0	0	0	
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
	器具及び備品除却・廃棄費用	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
	災害損失	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	1,845,252	1,892,598	△ 47,346	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨		1,845,252	1,892,598	△ 47,346	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)		△ 1,085,252	△ 535,348	△ 549,904	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)		18,771,249	15,177,535	3,593,714	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	528,696,473	513,518,938	15,177,535	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	547,467,722	528,696,473	18,771,249	
	基本金取崩額⑭	0	0	0	
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	
	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)		547,467,722	528,696,473	18,771,249	

## 拠点区分貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>655,982,909</b>	<b>625,118,937</b>	<b>30,863,972</b>	<b>流動負債</b>	<b>39,501,162</b>	<b>33,469,179</b>	<b>6,031,983</b>
現金預金	295,496,482	264,224,598	31,271,884	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,755,252	12,295,339	5,459,913
事業未収金	71,017,445	72,142,482	△ 1,125,037	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	5,962	0	5,962	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	1,070,711	1,246,511	△ 175,800	未払費用	3,519,305	2,831,412	687,893
前払費用	0	0	0	預り金	19,048	34,048	△ 15,000
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	1,367,557	1,148,380	219,177
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	282,400,000	282,400,000	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	16,840,000	17,160,000	△ 320,000
仮払費用	5,992,309	5,105,346	886,963	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>400,754,283</b>	<b>424,774,327</b>	<b>△ 24,020,044</b>	<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>基本財産</b>	<b>386,654,002</b>	<b>412,612,005</b>	<b>△ 25,958,003</b>	設備資金借入金	0	0	0
土地	104,083,781	104,083,781	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	282,570,221	308,528,224	△ 25,958,003	リース債務	0	0	0
建物	237,751,121	255,169,053	△ 17,417,932	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	44,819,100	53,359,171	△ 8,540,071	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>14,100,281</b>	<b>12,162,322</b>	<b>1,937,959</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>39,501,162</b>	<b>33,469,179</b>	<b>6,031,983</b>
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	5	5	0	<b>基本金</b>	<b>302,759,664</b>	<b>302,759,664</b>	<b>0</b>
建物	4	4	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>167,008,644</b>	<b>184,967,948</b>	<b>△ 17,959,304</b>
建物附属設備	1	1	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物	7,168,342	7,964,282	△ 795,940				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	92,001	147,144	△ 55,143				
器具及び備品	6,517,603	3,728,561	2,789,042				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	312,330	312,330	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>547,467,722</b>	<b>528,696,473</b>	<b>18,771,249</b>
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動収支差額	547,467,722	528,696,473	18,771,249
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	18,771,249	15,177,535	3,593,714
減価償却累計額(△)	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>1,056,737,192</b>	<b>1,049,893,264</b>	<b>6,843,928</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,017,236,030</b>	<b>1,016,424,085</b>	<b>811,945</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,056,737,192</b>	<b>1,049,893,264</b>	<b>6,843,928</b>

減価償却費の累計額

1,169,293,410 円



計算書類に対する注記(雨晴苑拠点区分用)

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一償却原価法
    - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
    - ・建物並びに器具及び備品一定額法
    - ・リース資産
      - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
      - 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。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金一職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。
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の退職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) 雨晴苑拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
 (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))  
 (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))

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	104,083,781	0	0	104,083,781
建物	255,169,053	0	17,417,932	237,751,121
建物附属設備	53,359,171	1,749,000	10,289,071	44,819,100
減価償却累計額	1,005,504,670	27,707,003	0	1,033,211,673
合計	1,418,116,675	29,456,003	27,707,003	1,419,865,675

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  
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
基本財産			
建物	743,673,591	505,922,470	237,751,121
建物附属設備	572,101,810	527,282,710	44,819,100
小計	1,315,775,401	1,033,205,180	282,570,221
その他の固定資産			
建物	18,620,449	18,620,445	4
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	55,954,929	48,786,587	7,168,342
車両運搬具	6,960,314	6,868,313	92,001
器具及び備品	67,920,989	61,403,386	6,517,603
小計	149,698,181	135,920,230	13,777,951
権利(電話加入権)	312,330	0	312,330
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	1,465,963,912	1,169,293,410	296,670,502

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	71,017,445	0	71,017,445
合計	71,017,445	0	71,017,445

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。(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
出資証券	10,000		

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

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

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	<b>介護保険事業収入</b>	<b>378,589,000</b>	<b>377,923,287</b>	<b>665,713</b>	
	施設介護料収入	197,564,000	197,881,260	△ 317,260	
	介護報酬収入	177,809,000	178,093,134	△ 284,134	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	19,755,000	19,788,126	△ 33,126	
	居宅介護料収入	88,888,000	88,212,750	675,250	
	(介護報酬収入)	79,264,000	78,675,374	588,626	
	介護報酬収入	79,264,000	78,603,707	660,293	
	介護予防報酬収入	0	71,667	△ 71,667	
	(利用者負担金収入)	9,624,000	9,537,376	86,624	
	介護負担金収入(公費)	86,000	89,386	△ 3,386	
	介護負担金収入(一般)	9,538,000	9,440,027	97,973	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	7,963	△ 7,963	
	居宅介護支援介護料収入	5,877,000	5,911,200	△ 34,200	
	居宅介護支援介護料収入	5,877,000	5,911,200	△ 34,200	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	5,426,000	5,380,870	45,130	
	事業費収入	4,885,000	4,842,783	42,217	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	541,000	538,087	2,913	
	利用者等利用料収入	77,656,000	77,330,339	325,661	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	28,425,000	28,328,525	96,475	
	食費収入(特定)	6,085,000	6,020,735	64,265	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	31,935,000	31,823,312	111,688	
	居住費収入(特定)	9,513,000	9,480,228	32,772	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	1,698,000	1,677,539	20,461	
	その他の事業収入	3,178,000	3,206,868	△ 28,868	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	2,872,000	2,875,118	△ 3,118	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	306,000	329,500	△ 23,500	
	受託事業収入(一般)	0	2,250	△ 2,250	
	その他の事業収入	0	0	0	
	<b>老人福祉事業収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0		
その他の利用料収入	0	0	0		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
<b>借入金利息補助金収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>経常経費寄附金収入</b>	<b>410,000</b>	<b>410,000</b>	<b>0</b>		
<b>受取利息配当金収入</b>	<b>0</b>	<b>503</b>	<b>△ 503</b>		
<b>その他の収入</b>	<b>3,780,000</b>	<b>3,877,766</b>	<b>△ 97,766</b>		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	1,900,000	1,911,000	△ 11,000		
雑収入	1,880,000	1,966,766	△ 86,766		
<b>流動資産評価益等による資金増加額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
<b>事業活動収入計①</b>		<b>382,779,000</b>	<b>382,211,556</b>	<b>567,444</b>	
支出	<b>人件費支出</b>	<b>276,014,000</b>	<b>274,913,949</b>	<b>1,100,051</b>	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	136,633,000	135,913,265	719,735	
	職員賞与支出	36,021,000	36,018,560	2,440	
	非常勤職員給与支出	63,078,000	62,819,811	258,189	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	7,477,000	7,342,500	134,500	
	法定福利費支出	32,805,000	32,819,813	△ 14,813	
	<b>事業費支出</b>	<b>55,833,000</b>	<b>54,997,436</b>	<b>835,564</b>	
	給食費支出	18,775,000	18,708,130	66,870	
	介護用品費支出	5,718,000	5,427,829	290,171	
	医薬品費支出	351,000	311,482	39,518	
	保健衛生費支出	875,000	853,235	21,765	
	医療費支出	94,000	48,060	45,940	
	被服費支出	2,326,000	2,304,280	21,720	
	教養娯楽費支出	1,360,000	1,358,237	1,763	
	日用品費支出	1,664,000	1,520,040	143,960	
水道光熱費支出	21,532,000	21,370,638	161,362		
燃料費支出	0	0	0		
消耗器具備品費支出	1,395,000	1,403,568	△ 8,568		
葬祭費支出	0	0	0		
車輦費支出	1,743,000	1,691,937	51,063		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	26,389,000	25,927,730	461,270	
	福利厚生費支出	2,373,000	2,349,615	23,385	
	職員被服費支出	139,000	118,444	20,556	
	旅費交通費支出	48,000	47,330	670	
	研修研究費支出	228,000	211,950	16,050	
	事務消耗品費支出	1,923,000	1,707,757	215,243	
	印刷製本費支出	610,000	588,251	21,749	
	修繕費支出	1,522,000	1,371,330	150,670	
	通信運搬費支出	870,000	847,241	22,759	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	3,399,000	3,370,626	28,374	
	手数料支出	435,000	450,809	△ 15,809	
	保険料支出	998,000	995,114	2,886	
	賃借料支出	10,824,000	10,820,761	3,239	
	土地・建物賃借料支出	627,000	626,175	825	
	租税公課支出	4,000	1,200	2,800	
	保守料支出	2,031,000	2,049,366	△ 18,366	
	渉外費支出	88,000	107,305	△ 19,305	
	諸会費支出	267,000	264,456	2,544	
	雑支出	3,000	0	3,000	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	1,360,000	1,359,260	740	
	その他の支出	1,900,000	1,913,952	△ 13,952	
	利用者等外給食費支出	1,900,000	1,911,000	△ 11,000	
	雑損失支出	0	2,952	△ 2,952	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
〇〇評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
	<b>事業活動支出計 ②</b>	<b>361,496,000</b>	<b>359,112,327</b>	<b>2,383,673</b>	
	<b>事業活動資金収支差額 ③ (①-②)</b>	<b>21,283,000</b>	<b>23,099,229</b>	<b>△ 1,816,229</b>	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	4,070,000	4,070,000	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	4,070,000	4,070,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
		<b>施設整備等収入計 ④</b>	<b>4,070,000</b>	<b>4,070,000</b>	<b>0</b>
	設備資金借入金元金償還支出	27,740,000	27,740,000	0	
	固定資産取得支出	4,220,000	4,345,577	△ 125,577	
建物附属設備取得支出	0	0	0		
構築物取得支出	0	0	0		
車輛運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	4,220,000	4,345,577	△ 125,577		
その他の固定資産取得支出	0	0	0		
固定資産除却・破棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
	<b>施設整備等支出計 ⑤</b>	<b>31,960,000</b>	<b>32,085,577</b>	<b>△ 125,577</b>	
	<b>施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)</b>	<b>△ 27,890,000</b>	<b>△ 28,015,577</b>	<b>125,577</b>	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	1,845,000	1,845,252	△ 252	
	その他の活動による収入	0	0	0	
		<b>その他の活動収入計 ⑦</b>	<b>1,845,000</b>	<b>1,845,252</b>	<b>△ 252</b>
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
長期預り金積立資産支出	0	0	0		
〇〇積立資産支出	0	0	0		
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
	<b>その他の活動支出計 ⑧</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)</b>	<b>1,845,000</b>	<b>1,845,252</b>	<b>△ 252</b>	
	予備費 ⑩	0	0	0	
	<b>当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)</b>	<b>△ 4,762,000</b>	<b>△ 3,071,096</b>	<b>△ 1,690,904</b>	
	前期末支払資金残高 ⑫	△ 64,818,291	△ 64,818,291	0	
	<b>当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)</b>	<b>△ 69,580,291</b>	<b>△ 67,889,387</b>	<b>△ 1,690,904</b>	

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

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	<b>介護保険事業収益</b>	<b>377,923,287</b>	<b>377,896,460</b>	<b>26,827</b>	
	施設介護料収益	197,881,260	193,970,390	3,910,870	
	介護報酬収益	178,093,134	174,519,868	3,573,266	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	19,788,126	19,450,522	337,604	
	居宅介護料収益	88,212,750	92,577,970	△ 4,365,220	
	(介護報酬収益)	78,675,374	82,869,551	△ 4,194,177	
	介護報酬収益	78,603,707	82,821,365	△ 4,217,658	
	介護予防報酬収益	71,667	48,186	23,481	
	(利用者負担金収益)	9,537,376	9,708,419	△ 171,043	
	介護負担金収益(公費)	89,386	112,975	△ 23,589	
	介護負担金収益(一般)	9,440,027	9,590,090	△ 150,063	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	7,963	5,354	2,609	
	居宅介護支援介護料収益	5,911,200	5,837,410	73,790	
	居宅介護支援介護料収益	5,911,200	5,837,410	73,790	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	5,380,870	6,724,280	△ 1,343,410	
	事業費収益	4,842,783	6,068,889	△ 1,226,106	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	538,087	655,391	△ 117,304	
	利用者等利用料収益	77,330,339	77,760,469	△ 430,130	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	28,328,525	26,584,865	1,743,660	
	食費収益(特定)	6,020,735	8,150,356	△ 2,129,621	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	31,823,312	31,196,718	626,594	
	居住費収益(特定)	9,480,228	10,586,256	△ 1,106,028	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	1,677,539	1,242,274	435,265	
	その他の事業収益	3,206,868	1,025,941	2,180,927	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	2,875,118	785,261	2,089,857	
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
市町村特別事業収益	0	0	0		
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0		
受託事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)(介護・その他)	329,500	236,180	93,320		
受託事業収益(一般)(介護・その他)	2,250	4,500	△ 2,250		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>老人福祉事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
運営事業収益	0	0	0		
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>経常経費寄附金収益</b>	<b>410,000</b>	<b>140,000</b>	<b>270,000</b>		
その他の収益	0	0	0		
<b>サービス活動収益計①</b>		<b>378,333,287</b>	<b>378,036,460</b>	<b>296,827</b>	
費 用	<b>人件費</b>	<b>275,273,949</b>	<b>270,777,004</b>	<b>4,496,945</b>	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	135,913,265	129,017,592	6,895,673	
	職員賞与	36,018,560	34,878,425	1,140,135	
	賞与引当金繰入	360,000	80,000	280,000	
	非常勤職員給与	62,819,811	66,975,080	△ 4,155,269	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	7,342,500	7,609,500	△ 267,000	
	法定福利費	32,819,813	32,216,407	603,406	
	<b>事業費支出</b>	<b>54,997,436</b>	<b>51,378,725</b>	<b>3,618,711</b>	
	給食費	18,708,130	18,635,338	72,792	
	介護用品費	5,427,829	6,065,790	△ 637,961	
	医薬品費	311,482	189,625	121,857	
	保健衛生費	853,235	1,326,260	△ 473,025	
	医療費	48,060	0	48,060	
	被服費	2,304,280	2,271,115	33,165	
	教養娯楽費	1,358,237	1,356,865	1,372	
	日用品費	1,520,040	1,471,022	49,018	
	水道光熱費	21,370,638	17,373,795	3,996,843	
	燃料費	0	0	0	
	消耗器具備品費	1,403,568	1,246,451	157,117	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,691,937	1,442,464	249,473	
	<b>事務費支出</b>	<b>25,927,730</b>	<b>26,573,658</b>	<b>△ 645,928</b>	
	福利厚生費	2,349,615	2,204,302	145,313	
職員被服費	118,444	396,535	△ 278,091		
旅費交通費	47,330	6,140	41,190		
研修研究費	211,950	544,468	△ 332,518		
事務消耗品費	1,707,757	1,897,384	△ 189,627		
印刷製本費	588,251	676,210	△ 87,959		
修繕費	1,371,330	1,522,002	△ 150,672		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	847,241	769,175	78,066
		会議費	0	0	0
		広報費	0	0	0
		業務委託費	3,370,626	3,241,931	128,695
		手数料	450,809	426,563	24,246
		保険料	995,114	835,328	159,786
		賃借料	10,820,761	11,258,265	△ 437,504
		土地・建物賃借料	626,175	626,175	0
		租税公課	1,200	4,460	△ 3,260
		保守料	2,049,366	1,808,446	240,920
		渉外費	107,305	66,200	41,105
		諸会費	264,456	266,000	△ 1,544
		雑費	0	24,074	△ 24,074
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	24,658,756	23,397,299	1,261,457
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	8,241,839	8,241,839	0
		徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②		372,616,032	363,884,847	8,731,185	
サービス活動増減差額③(①-②)		5,717,255	14,151,613	△ 8,434,358	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	503	702	△ 199
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	3,877,766	3,657,180	220,586
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	1,911,000	1,803,000	108,000
		為替差益	0	0	0
	雑収益	1,966,766	1,854,180	112,586	
	サービス活動外収益計④		3,878,269	3,657,882	220,387
	費用	支払利息	1,359,260	1,747,620	△ 388,360
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用		1,913,952	0	1,913,952	
利用者等外給食費	1,911,000	0	1,911,000		
為替差損	0	0	0		
雑損失	2,952	0	2,952		
サービス活動外費用計⑤		3,273,212	1,747,620	1,525,592	
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)		605,057	1,910,262	△ 1,305,205	
経常増減差額⑦(③+⑥)		6,322,312	16,061,875	△ 9,739,563	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,070,000	4,070,000	0
		施設整備補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	4,070,000	4,070,000	0
		施設設備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	1,845,252	1,892,598	△ 47,346	
	その他の特別収益	80,000	80,000	0	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	80,000	80,000	0	
	特別収益計⑧		5,995,252	6,042,598	△ 47,346
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		0	4	△ 4	
建物売却損・処分損		0	0	0	
車輛運搬具売却損・処分損		0	0	0	
器具及び備品除却・廃棄費用		0	4	△ 4	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		4,070,000	4,070,000	0	
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用		0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨		4,070,000	4,070,004	△ 4	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)		1,925,252	1,972,594	△ 47,342	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)		8,247,564	18,034,469	△ 9,786,905	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	1,575,048	△ 16,459,421	18,034,469	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	9,822,612	1,575,048	8,247,564	
	基本金取崩額⑭	0	0	0	
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	
	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)		9,822,612	1,575,048	8,247,564	

拠点区分貸借対照表  
令和5年3月31日 現在

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
<b>流動資産</b>	<b>115,990,200</b>	<b>118,654,970</b>	<b>△ 2,664,770</b>	<b>流動負債</b>	<b>224,379,587</b>	<b>223,693,261</b>	<b>686,326</b>
現金預金	60,739,592	60,592,821	146,771	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,412,206	4,324,526	87,680
事業未収金	52,704,403	55,485,762	△ 2,781,359	その他の未払金	0	0	0
未収金	177,300	151,200	26,100	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	27,740,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	341,470	488,684	△ 147,214	未払費用	3,653,701	3,354,762	298,939
前払費用	0	0	0	預り金	3,063	3,063	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	810,617	790,910	19,707
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	175,000,000	175,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	12,760,000	12,480,000	280,000
仮払費用	2,027,435	1,936,503	90,932	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>428,175,043</b>	<b>448,488,222</b>	<b>△ 20,313,179</b>	<b>固定負債</b>	<b>55,480,000</b>	<b>83,220,000</b>	<b>△ 27,740,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>417,366,124</b>	<b>439,619,791</b>	<b>△ 22,253,667</b>	設備資金借入金	55,480,000	83,220,000	△ 27,740,000
土地	22,764,674	22,764,674	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	394,601,450	416,855,117	△ 22,253,667	リース債務	0	0	0
建物	341,825,281	355,370,561	△ 13,545,280	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	52,776,169	61,484,556	△ 8,708,387	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>10,808,919</b>	<b>8,868,431</b>	<b>1,940,488</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>279,859,587</b>	<b>306,913,261</b>	<b>△ 27,053,674</b>
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	3	4,489	△ 4,486	<b>基本金</b>	<b>60,000,000</b>	<b>60,000,000</b>	<b>0</b>
建物	3	4,489	△ 4,486	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>194,483,044</b>	<b>198,654,883</b>	<b>△ 4,171,839</b>
建物附属設備	0	0	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物	486,308	529,147	△ 42,839				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	10,322,608	8,334,795	1,987,813				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>9,822,612</b>	<b>1,575,048</b>	<b>8,247,564</b>
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	9,822,612	1,575,048	8,247,564
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	8,247,564	18,034,469	△ 9,786,905
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>264,305,656</b>	<b>260,229,931</b>	<b>4,075,725</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>544,165,243</b>	<b>567,143,192</b>	<b>△ 22,977,949</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>544,165,243</b>	<b>567,143,192</b>	<b>△ 22,977,949</b>

減価償却費の累計額

602,601,982 円

計算書類に対する注記(氷見苑拠点区分用)

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
    - ・建物並びに器具及び備品－定額法
    - ・リース資産
      - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
      - 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。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。
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の退職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) 氷見苑拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
 (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))  
 (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))
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	22,764,674	0	0	22,764,674
建物	355,370,561	0	13,545,280	341,825,281
建物附属設備	61,484,556	0	8,708,387	52,776,169
減価償却累計額	488,221,678	22,253,667	0	510,475,345
合計	927,841,469	22,253,667	22,253,667	927,841,469

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
  - 氷見市藪田2063番(宅地) 9,583,215 円
  - 氷見市藪田2060番(宅地) 13,181,459 円
  - 氷見市藪田2063番地(建物) 394,601,450 円

計 417,366,124 円
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
基本財産			
建物	578,791,412	236,966,131	341,825,281
建物附属設備	326,285,383	273,509,214	52,776,169
小計	905,076,795	510,475,345	394,601,450
その他の固定資産			
建物	1,341,165	1,341,162	3
建物附属設備	0	0	0
構築物	37,474,900	36,988,592	486,308
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	61,697,491	51,374,883	10,322,608
小計	100,513,556	89,704,637	10,808,919
権利(下水道工事負担金)	2,422,000	2,422,000	0
合計	1,008,012,351	602,601,982	405,410,369

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	52,704,403	0	52,704,403
合計	52,704,403	0	52,704,403

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  
保有なし
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

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

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	<b>介護保険事業収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	0	0	0	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	0	0	0	
	受託事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	<b>老人福祉事業収入</b>	<b>71,832,000</b>	<b>72,717,258</b>	<b>△ 885,258</b>	
	運営事業収入	71,832,000	72,717,258	△ 885,258	
	管理費収入	8,494,000	8,488,756	5,244	
	その他の利用料収入	31,234,000	31,179,823	54,177	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	29,035,000	30,014,279	△ 979,279	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	3,069,000	3,034,400	34,600		
<b>借入金利息補助金収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>経常経費寄附金収入</b>	<b>130,000</b>	<b>130,000</b>	<b>0</b>		
<b>受取利息配当金収入</b>	<b>1,000</b>	<b>972</b>	<b>28</b>		
<b>その他の収入</b>	<b>674,000</b>	<b>669,879</b>	<b>4,121</b>		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	286,000	279,600	6,400		
雑収入	388,000	390,279	△ 2,279		
<b>流動資産評価益等による資金増加額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
<b>事業活動収入計①</b>	<b>72,637,000</b>	<b>73,518,109</b>	<b>△ 881,109</b>		
支	<b>人件費支出</b>	<b>40,449,000</b>	<b>40,401,131</b>	<b>47,869</b>	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	16,736,000	16,726,751	9,249	
	職員賞与支出	5,383,000	5,382,479	521	
	非常勤職員給与支出	13,539,000	13,444,847	94,153	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	401,000	400,500	500	
	法定福利費支出	4,390,000	4,446,554	△ 56,554	
	<b>事業費支出</b>	<b>20,064,000</b>	<b>20,001,609</b>	<b>62,391</b>	
	給食費支出	10,647,000	10,773,944	△ 126,944	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	310,000	312,907	△ 2,907	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	453,000	448,398	4,602	
	日用品費支出	108,000	99,018	8,982	
水道光熱費支出	5,504,000	5,384,566	119,434		
燃料費支出	2,655,000	2,654,520	480		
消耗器具備品費支出	291,000	240,776	50,224		
葬祭費支出	0	0	0		
車輦費支出	96,000	87,480	8,520		
管理費返還支出	0	0	0		



事業活動による収支	事務費支出	10,381,000	10,383,248	△ 2,248	
	福利厚生費支出	386,000	385,663	337	
	職員被服費支出	10,000	0	10,000	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	研修研究費支出	127,000	125,312	1,688	
	事務消耗品費支出	380,000	350,213	29,787	
	印刷製本費支出	77,000	101,798	△ 24,798	
	修繕費支出	2,628,000	2,626,048	△ 18,048	
	通信運搬費支出	553,000	553,606	△ 606	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	84,000	84,025	△ 25	
	業務委託費支出	1,545,000	1,545,703	△ 703	
	手数料支出	175,000	172,996	2,004	
	保険料支出	245,000	244,581	419	
	賃借料支出	1,893,000	1,896,562	△ 3,562	
	土地・建物賃借料支出	463,000	462,522	478	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	1,691,000	1,689,732	1,268	
	渉外費支出	55,000	55,987	△ 987	
	諸会費支出	89,000	88,500	500	
	雑支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	286,000	279,600	6,400	
	利用者等外給食費支出	286,000	279,600	6,400	
	雑損失支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
〇〇評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
	事業活動支出計 ②	71,180,000	71,065,588	114,412	
	事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	1,457,000	2,452,521	△ 995,521	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 ④	0	0	0
支	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	666,000	665,500	500	
	建物附属設備取得支出	0	0	0	
	構築物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	666,000	665,500	500	
	その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
	施設整備等支出計 ⑤	666,000	665,500	500	
	施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 666,000	△ 665,500	△ 500	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出		0	0	0	
長期預り金積立資産支出		0	0	0	
〇〇積立資産支出		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出		0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
	その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	
	予備費 ⑩	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	791,000	1,787,021	△ 996,021	
	前期末支払資金残高 ⑫	△ 15,086,401	△ 15,086,401	0	
	当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 14,295,401	△ 13,299,380	△ 996,021	

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

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収入 サービス活動増減の部	<b>介護保険事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	施設介護料収益	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収益	0	0	0	
	(介護報酬収益)	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	介護予防報酬収益	0	0	0	
	(利用者負担金収益)	0	0	0	
	介護負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	0	0	0	
	事業費収益	0	0	0	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収益	0	0	0	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	0	0	0	
	食費収益(特定)	0	0	0	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	0	0	0	
	居住費収益(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収益	0	0	0	
	市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	0	0	0	
	受託事業収益(一般)(介護・その他)	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	<b>老人福祉事業収益</b>	<b>72,717,258</b>	<b>73,611,760</b>	<b>△ 894,502</b>	
	運営事業収益	72,717,258	73,611,760	△ 894,502	
	管理費収益	8,488,756	8,708,675	△ 219,919	
	その他の利用料収益	31,179,823	32,530,870	△ 1,351,047	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	30,014,279	29,321,415	692,864	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	その他の事業収益	3,034,400	3,050,800	△ 16,400	
	<b>経常経費寄附金収益</b>	<b>130,000</b>	<b>30,000</b>	<b>100,000</b>	
その他の収益	0	0	0		
<b>サービス活動収益計①</b>	<b>72,847,258</b>	<b>73,641,760</b>	<b>△ 794,502</b>		
費用	<b>人件費</b>	<b>40,461,131</b>	<b>40,097,242</b>	<b>363,889</b>	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	16,726,751	16,254,224	472,527	
	職員賞与	5,382,479	5,345,079	37,400	
	賞与引当金繰入	60,000	360,000	△ 300,000	
	非常勤職員給与	13,444,847	13,472,797	△ 27,950	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	400,500	400,500	0	
	法定福利費	4,446,554	4,264,642	181,912	
	<b>事業費支出</b>	<b>20,001,609</b>	<b>20,668,233</b>	<b>△ 666,624</b>	
	給食費	10,773,944	11,892,584	△ 1,118,640	
	介護用品費	0	0	0	
	医薬品費	0	0	0	
	保健衛生費	312,907	125,304	187,603	
	医療費	0	0	0	
	被服費	0	0	0	
	教養娯楽費	448,398	427,428	20,970	
	日用品費	99,018	137,028	△ 38,010	
	水道光熱費	5,384,566	5,039,476	345,090	
	燃料費	2,654,520	2,596,440	58,080	
	消耗器具備品費	240,776	375,907	△ 135,131	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	87,480	74,066	13,414	
	<b>事務費支出</b>	<b>10,383,248</b>	<b>9,631,215</b>	<b>752,033</b>	
	福利厚生費	385,663	338,541	47,122	
	職員被服費	0	4,620	△ 4,620	
	旅費交通費	0	0	0	
研修研究費	125,312	0	125,312		
事務消耗品費	350,213	340,471	9,742		
印刷製本費	101,798	76,173	25,625		
修繕費	2,626,048	1,963,131	662,917		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	553,606	606,961	△ 53,355		
		会議費	0	0	0		
		広報費	84,025	82,925	1,100		
		業務委託費	1,545,703	1,419,903	125,800		
		手数料	172,996	172,683	313		
		保険料	244,581	216,516	28,065		
		賃借料	1,896,562	1,976,554	△ 79,992		
		土地・建物賃借料	462,522	462,522	0		
		租税公課	0	480	△ 480		
		保守料	1,689,732	1,720,608	△ 30,876		
		渉外費	55,987	33,484	22,503		
		諸会費	88,500	88,500	0		
		雑費	0	127,143	△ 127,143		
		利用者負担軽減額	0	0	0		
減価償却費	13,417,586	12,654,903	762,683				
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	6,907,515	6,907,515	0				
徴収不能額	0	0	0				
徴収不能引当金繰入	0	0	0				
その他の費用	0	0	0				
サービス活動費用計 ②		77,356,059	76,144,078	1,211,981			
サービス活動増減差額 ③ (①-②)		△ 4,508,801	△ 2,502,318	△ 2,006,483			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0		
		受取利息配当金収益	972	1,066	△ 94		
		有価証券評価益	0	0	0		
		有価証券売却益	0	0	0		
		投資有価証券評価益	0	0	0		
		投資有価証券売却益	0	0	0		
		その他のサービス活動外収益	669,879	695,221	△ 25,342		
		受入研修費収益	0	0	0		
		利用者等外給食収益	279,600	276,300	3,300		
		為替差益	0	0	0		
		雑収益	390,279	418,921	△ 28,642		
		サービス活動外収益計 ④		670,851	696,287	△ 25,436	
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	0	0	0
				有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0			0	0		
投資有価証券評価損	0			0	0		
投資有価証券売却損	0			0	0		
資産評価損	0			0	0		
その他のサービス活動外費用	279,600			0	279,600		
利用者等外給食費	279,600			0	279,600		
為替差損	0			0	0		
雑損失	0			0	0		
サービス活動外費用計 ⑤				279,600	0	279,600	
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)				391,251	696,287	△ 305,036	
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)				△ 4,117,550	△ 1,806,031	△ 2,311,519	
特別増減の部	収益			施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備補助金収益	0	0	0		
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0		
		施設整備等寄付金収益	0	0	0		
		施設整備等寄付金収益	0	0	0		
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0		
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0		
		固定資産受贈額	0	0	0		
		固定資産売却益	0	0	0		
		車輛運搬具売却益	0	0	0		
		器具及び備品売却益	0	0	0		
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0		
		その他の特別収益	0	0	0		
		徴収不能引当金戻益	0	0	0		
賞与引当金戻益	0	0	0				
特別収益計 ⑧		0	0	0			
特別増減の部	費用	基本金組入額	0	0	0		
		資産評価損	0	0	0		
		固定資産売却損・処分損	0	0	0		
		建物売却損・処分損	0	0	0		
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0		
		器具及び備品除却・廃棄費用	0	0	0		
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
		災害損失	0	0	0		
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0		
		その他の特別損失	0	0	0		
		特別費用計 ⑨		0	0	0	
		特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)		0	0	0	
		当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)		△ 4,117,550	△ 1,806,031	△ 2,311,519	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	57,300,854	59,106,885	△ 1,806,031			
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	53,183,304	57,300,854	△ 4,117,550			
	基本金取崩額 ⑭	0	0	0			
	その他の積立金取崩額 ⑮	0	0	0			
	その他の積立金積立額 ⑯	0	0	0			
次期繰越活動収支差額 ⑰ (⑬+⑭+⑮-⑯)	53,183,304	57,300,854	△ 4,117,550				

## 拠点区分貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(拠点区分名) ケアハウス氷見苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>96,960,349</b>	<b>95,603,967</b>	<b>1,356,382</b>	<b>流動負債</b>	<b>112,319,729</b>	<b>112,690,368</b>	<b>△ 370,639</b>
現金預金	92,392,711	91,273,338	1,119,373	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,480,552	1,923,178	△ 442,626
事業未収金	3,985,603	3,676,942	308,661	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	138,076	235,542	△ 97,466	未払費用	1,290,697	1,273,820	16,877
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	88,480	93,370	△ 4,890
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	107,400,000	107,400,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,060,000	2,000,000	60,000
仮払費用	443,959	418,145	25,814	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>222,286,206</b>	<b>235,038,292</b>	<b>△ 12,752,086</b>	<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>基本財産</b>	<b>218,082,899</b>	<b>229,943,086</b>	<b>△ 11,860,187</b>	設備資金借入金	0	0	0
土地	9,481,271	9,481,271	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	208,601,628	220,461,815	△ 11,860,187	リース債務	0	0	0
建物	190,953,166	201,153,604	△ 10,200,438	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	17,648,462	19,308,211	△ 1,659,749	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>4,203,307</b>	<b>5,095,206</b>	<b>△ 891,899</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>112,319,729</b>	<b>112,690,368</b>	<b>△ 370,639</b>
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	1	1	0	<b>基本金</b>	<b>25,104,000</b>	<b>25,104,000</b>	<b>0</b>
建物	1	1	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>128,639,522</b>	<b>135,547,037</b>	<b>△ 6,907,515</b>
建物附属設備	0	0	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物	787,171	853,290	△ 66,119				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	3,416,135	4,241,915	△ 825,780				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>53,183,304</b>	<b>57,300,854</b>	<b>△ 4,117,550</b>
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	53,183,304	57,300,854	△ 4,117,550
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 4,117,550	△ 1,806,031	△ 2,311,519
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>206,926,826</b>	<b>217,951,891</b>	<b>△ 11,025,065</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>319,246,555</b>	<b>330,642,259</b>	<b>△ 11,395,704</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>319,246,555</b>	<b>330,642,259</b>	<b>△ 11,395,704</b>

減価償却費の累計額

530,621,367 円

計算書類に対する注記(ケアハウス氷見拠点区分用)

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
    - ・建物並びに器具及び備品－定額法
    - ・リース資産
      - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によつている。
      - 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つている。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。
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の退職共済制度によつている。
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) ケアハウス氷見拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
 (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))  
 サービス区分が1つの拠点のため省略

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	9,481,271	0	0	9,481,271
建物	201,153,604	0	10,200,438	190,953,166
建物附属設備	19,308,211	0	1,659,749	17,648,462
減価償却累計額	500,116,782	11,860,187	0	511,976,969
合計	730,059,868	11,860,187	11,860,187	730,059,868

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  
氷見市藪田2058番地(宅地) 9,481,271 円  
氷見市藪田2058番地(建物) 208,601,628 円  
計 218,082,899 円

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
基本財産			
建物	435,892,997	244,939,831	190,953,166
建物附属設備	284,685,600	267,037,138	17,648,462
小計	720,578,597	511,976,969	208,601,628
その他の固定資産			
建物	251,475	251,474	1
建物附属設備	0	0	0
構築物	3,828,560	3,041,389	787,171
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	18,767,670	15,351,535	3,416,135
小計	22,847,705	18,644,398	4,203,307
合計	743,426,302	530,621,367	212,804,935

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	3,985,603	0	3,985,603
合計	3,985,603	0	3,985,603

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  
保有なし
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

# 監査報告書

令和 5年 6月 8日

社会福祉法人 永寿会  
理事長 嶋 耐司 様

監 事 村上 真一 郎   
監 事 関 密 雄 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。