

社福大谷拠点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)
事業活動	収入			
	介護保険事業収入	138,837,000	141,378,334	△2,541,334
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	62,670,000	64,184,281	△1,514,281
	介護報酬収入	62,670,000	64,184,281	△1,514,281
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,270,000	7,604,676	△334,676
	介護負担金収入(公費)	0	30,430	△30,430
	介護負担金収入(一般)	7,270,000	7,574,246	△304,246
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	48,080,000	48,407,853	△327,853
	介護報酬収入	48,080,000	48,407,853	△327,853
	地域密着型介護料収入(利用者負担収入)	5,562,000	5,636,547	△74,547
	介護負担金収入(公費)	5,000	5,166	△166
	介護負担金収入(一般)	5,557,000	5,631,381	△74,381
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,325,000	6,848,425	476,575
	事業費収入	6,550,000	6,111,069	438,931
	事業負担金収入(公費)	25,000	21,360	3,640
	事業負担金収入(一般)	750,000	715,996	34,004
	利用者等利用料収入	4,730,000	4,795,794	△65,794
	食費収入(一般)	4,650,000	4,716,000	△66,000
	その他の利用料収入	80,000	79,794	206
	その他の事業収入	3,200,000	3,900,758	△700,758
	補助金事業収入(公費)	3,190,000	3,871,958	△681,958
	配食サービス事業収入	10,000	28,800	△18,800
	老人福祉事業収入	44,392,000	44,700,122	△308,122
	運営事業収入	44,392,000	44,700,122	△308,122
	管理費収入	10,820,000	10,903,827	△83,827
	その他の利用料収入	16,242,000	16,321,815	△79,815
補助金事業収入(公費)	17,330,000	17,474,480	△144,480	
借入金利息補助金収入	839,000	840,093	△1,093	
借入金利息補助金収入	839,000	840,093	△1,093	
その他の収入	267,000	324,945	△57,945	
利用者等外給食費収入	240,000	232,200	7,800	
雑収入	27,000	92,745	△65,745	
事業活動収入計(1)	184,335,000	187,243,494	△2,908,494	
支出	人件費支出	117,593,000	114,230,665	3,362,335
	職員給料支出	58,150,000	57,638,120	511,880
	職員賞与支出	16,984,000	15,854,017	1,129,983
	非常勤職員給与支出	26,520,000	25,206,284	1,313,716
	退職給付支出	229,000	222,500	6,500
	法定福利費支出	15,710,000	15,309,744	400,256
	事業費支出	31,457,000	26,150,264	5,306,736
	給食費支出	9,650,000	9,126,821	523,179
	介護用品費支出	800,000	553,431	246,569
	保健衛生費支出	2,517,000	1,868,060	648,940
	医療費支出	70,000	0	70,000
	被服費支出	100,000	4,378	95,622
	教養娯楽費支出	1,430,000	1,096,620	333,380
	日用品費支出	479,000	271,119	207,881
	水道光熱費支出	11,090,000	8,639,760	2,450,240
	燃料費支出	11,000	547	10,453
	消耗器具備品費支出	1,480,000	1,140,094	339,906
保険料支出	620,000	596,444	23,556	
賃借料支出	820,000	799,553	20,447	

社福大谷拠点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)
る	車両費支出	2,000,000	1,915,922	84,078
	地域支援活動費支出	200,000	136,135	63,865
	雑支出	190,000	1,380	188,620
	事務費支出	11,835,000	9,218,565	2,616,435
	福利厚生費支出	730,000	543,848	186,152
	職員被服費支出	450,000	406,404	43,596
	旅費交通費支出	110,000	13,200	96,800
	研修研究費支出	605,000	334,152	270,848
	事務消耗品費支出	700,000	492,413	207,587
	印刷製本費支出	860,000	736,935	123,065
	水道光熱費支出	2,040,000	1,704,424	335,576
	燃料費支出	700,000	511,750	188,250
	修繕費支出	500,000	330,997	169,003
	通信運搬費支出	702,000	590,155	111,845
	会議費支出	24,000	0	24,000
	業務委託費支出	874,000	803,228	70,772
	手数料支出	335,000	320,778	14,222
	保険料支出	440,000	438,337	1,663
	賃借料支出	557,000	511,356	45,644
	租税公課支出	210,000	72,000	138,000
	保守料支出	1,540,000	1,263,262	276,738
	渉外費支出	259,000	43,676	215,324
	諸会費支出	124,000	101,650	22,350
	雑支出	75,000	0	75,000
	利用者負担軽減額	55,000	41,341	13,659
	利用者負担軽減額	55,000	41,341	13,659
	支払利息支出	770,000	735,511	34,489
支払利息支出	770,000	735,511	34,489	
その他の支出	345,000	254,462	90,538	
利用者等外給食費支出	345,000	254,462	90,538	
	事業活動支出計(2)	162,055,000	150,630,808	11,424,192
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,280,000	36,612,686	△14,332,686
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	4,122,000	4,122,000	0
	施設整備等補助金収入	4,122,000	4,122,000	0
	施設整備等収入計(4)	4,122,000	4,122,000	0
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	20,000,000	20,000,000	0	
設備資金借入金元金償還支出	20,000,000	20,000,000	0	
固定資産取得支出	6,060,000	6,047,800	12,200	
器具及び備品取得支出	6,060,000	6,047,800	12,200	
	施設整備等支出計(5)	26,060,000	26,047,800	12,200
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△21,938,000	△21,925,800	△12,200
その他の活動による	収入			
	積立資産取崩収入	2,000,000	1,200,000	800,000
	長期預り金積立資産取崩収入	2,000,000	1,200,000	800,000
	その他の活動による収入	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	長期預り金収入	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	その他の活動収入計(7)	4,000,000	2,200,000	1,800,000
支出				
積立資産支出	3,523,000	2,481,032	1,041,968	
退職給付引当資産支出	1,523,000	1,481,032	41,968	
長期預り金積立資産支出	2,000,000	1,000,000	1,000,000	
その他の活動による支出	2,000,000	1,200,000	800,000	

社福大谷拠点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)
収支	長期預り金支出	2,000,000	1,200,000	800,000
	その他の活動支出計(8)	5,523,000	3,681,032	1,841,968
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,523,000	△1,481,032	△41,968
予備費支出(10)		800,000 0	—	800,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,981,000	13,205,854	△15,186,854
前期末支払資金残高(12)		46,836,000	46,836,221	△221
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,855,000	60,042,075	△15,187,075

社福大谷拠点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)	
収	介護保険事業収益	141,378,334	121,218,846	20,159,488	
	居宅介護料収益	64,184,281	50,120,017	14,064,264	
	介護報酬収益	64,184,281	50,120,017	14,064,264	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,604,676	5,764,079	1,840,597	
	介護負担金収益(公費)	30,430	872	29,558	
	介護負担金収益(一般)	7,574,246	5,763,207	1,811,039	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	48,407,853	48,210,601	197,252	
	介護報酬収益	48,407,853	48,210,601	197,252	
	地域密着型介護料収益(利用者負担収益)	5,636,547	5,649,029	△12,482	
	介護負担金収益(公費)	5,166	299,026	△293,860	
	介護負担金収益(一般)	5,631,381	5,350,003	281,378	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,848,425	7,057,840	△209,415	
	事業費収益	6,111,069	6,278,058	△166,989	
	事業負担金収益(公費)	21,360	41,114	△19,754	
	事業負担金収益(一般)	715,996	738,668	△22,672	
	利用者等利用料収益	4,795,794	3,831,470	964,324	
	食費収益(一般)	4,716,000	3,773,800	942,200	
	その他の利用料収益	79,794	57,670	22,124	
	サ	その他の事業収益	3,900,758	585,810	3,314,948
		補助金事業収益(公費)	3,871,958	322,060	3,549,898
補助金事業収益(一般)		0	200,000	△200,000	
配食サービス事業収益		28,800	63,750	△34,950	
老人福祉事業収益		44,700,122	44,804,660	△104,538	
運営事業収益		44,700,122	44,804,660	△104,538	
管理費収益		10,903,827	10,908,858	△5,031	
その他の利用料収益		16,321,815	16,970,562	△648,747	
補助金事業収益(公費)		17,474,480	16,925,240	549,240	
その他の収益		0	1,178,100	△1,178,100	
ビ	退職給付引当資産差益	0	1,178,100	△1,178,100	
	サービス活動収益計(1)	186,078,456	167,201,606	18,876,850	
ス	人件費	116,080,030	115,993,762	86,268	
	職員給料	57,638,120	57,356,495	281,625	
	職員賞与	11,560,610	13,792,635	△2,232,025	
	賞与引当金繰入	4,661,740	4,293,407	368,333	
	非常勤職員給与	25,206,284	22,741,639	2,464,645	
	退職給付費用	1,703,532	2,858,327	△1,154,795	
	法定福利費	15,309,744	14,951,259	358,485	
	事業費	26,150,264	22,304,491	3,845,773	
	活	給食費	9,126,821	8,303,124	823,697
		介護用品費	553,431	347,535	205,896
		保健衛生費	1,868,060	1,335,018	533,042
		被服費	4,378	1,973	2,405
		教養娯楽費	1,096,620	1,053,839	42,781
		日用品費	271,119	311,898	△40,779
		水道光熱費	8,639,760	6,437,969	2,201,791
		燃料費	547	8,849	△8,302
		消耗器具備品費	1,140,094	1,084,321	55,773
保険料		596,444	613,331	△16,887	
増	賃借料	799,553	743,744	55,809	
	車輛費	1,915,922	1,825,483	90,439	
	地域支援活動費	136,135	87,407	48,728	

社福大谷拠点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	雑費	1,380	150,000	△148,620	
	事務費	9,218,565	7,746,737	1,471,828	
	福利厚生費	543,848	506,853	36,995	
	職員被服費	406,404	308,894	97,510	
	旅費交通費	13,200	13,430	△230	
	研修研究費	334,152	485,043	△150,891	
	事務消耗品費	492,413	455,082	37,331	
	印刷製本費	736,935	560,728	176,207	
	水道光熱費	1,704,424	1,153,984	550,440	
	燃料費	511,750	238,248	273,502	
	修繕費	330,997	134,200	196,797	
	通信運搬費	590,155	476,303	113,852	
	広報費	0	158,000	△158,000	
	業務委託費	803,228	326,024	477,204	
	手数料	320,778	263,340	57,438	
	保険料	438,337	345,477	92,860	
	賃借料	511,356	582,764	△71,408	
	租税公課	72,000	174,095	△102,095	
	保守料	1,263,262	1,334,862	△71,600	
	渉外費	43,676	117,710	△74,034	
	諸会費	101,650	110,900	△9,250	
	雑費	0	800	△800	
	利用者負担軽減額	41,341	40,077	1,264	
	利用者負担軽減額	41,341	40,077	1,264	
	減価償却費	30,059,765	30,659,884	△600,119	
	減価償却費	30,059,765	30,659,884	△600,119	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,098,973	△10,015,593	△83,380	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,098,973	△10,015,593	△83,380		
徴収不能引当金繰入	5,694	11,479	△5,785		
徴収不能引当金繰入	5,694	11,479	△5,785		
サービス活動費用計(2)	171,456,686	166,740,837	4,715,849		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,621,770	460,769	14,161,001		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	840,093	1,046,147	△206,054
		借入金利息補助金収益	840,093	1,046,147	△206,054
		その他のサービス活動外収益	324,945	388,436	△63,491
		利用者等外給食収益	232,200	217,200	15,000
		雑収益	92,745	171,236	△78,491
	サービス活動外収益計(4)	1,165,038	1,434,583	△269,545	
	費 用	支払利息	735,511	1,416,435	△680,924
		支払利息	735,511	1,416,435	△680,924
		その他のサービス活動外費用	254,462	270,735	△16,273
		利用者等外給食費	254,462	270,735	△16,273
サービス活動外費用計(5)		989,973	1,687,170	△697,197	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	175,065	△252,587	427,652		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,796,835	208,182	14,588,653		
特 別 増	収 益	施設整備等補助金収益	4,122,000	0	4,122,000
		施設整備等補助金収益	4,122,000	0	4,122,000
		拠点区分間繰入金収益	0	5,000,000	△5,000,000
		拠点区分間繰入金収益	0	5,000,000	△5,000,000
		その他の特別収益	4,764	0	4,764
徴収不能引当金戻入益	4,764	0	4,764		

社福大谷拠点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	特別収益計(8)	4,126,764	5,000,000	△873,236
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	0	6
	器具及び備品売却損・処分損	6	0	6
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,122,000	0	4,122,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,122,000	0	4,122,000
	特別費用計(9)	4,122,006	0	4,122,006
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,758	5,000,000	△4,995,242
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,801,593	5,208,182	9,593,411
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	14,801,593	5,208,182	9,593,411
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)	162,766,184	157,558,002	5,208,182
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	177,567,777	162,766,184	14,801,593
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	177,567,777	162,766,184

社福大谷拠点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
<b>流動資産</b>	64,129,271	50,889,836	13,239,435	<b>流動負債</b>	28,864,630	28,461,786	402,844
現金預金	34,420,327	28,349,229	6,071,098	事業未払金	3,342,820	3,353,907	△11,087
事業未収金	25,101,962	21,655,318	3,446,644	1年以内返済予定設備資金借入金	20,000,000	20,000,000	0
未収補助金	4,144,382	211,060	3,933,322	未払費用	565,310	573,512	△8,202
前払金	0	121,440	△121,440	預り金	294,760	240,960	53,800
前払費用	578,294	667,553	△89,259	賞与引当金	4,661,740	4,293,407	368,333
徴収不能引当金	△115,694	△114,764	△930	<b>固定負債</b>	115,116,233	135,286,608	△20,170,375
<b>固定資産</b>	332,178,307	356,360,653	△24,182,346	設備資金借入金	100,000,000	120,000,000	△20,000,000
<b>基本財産</b>	281,518,773	300,803,605	△19,284,832	退職給付引当金	11,316,233	11,286,608	29,625
土地（基）	31,484,230	31,484,230	0	長期預り金	3,800,000	4,000,000	△200,000
建物（基）	250,034,543	269,319,375	△19,284,832	<b>負債の部合計</b>	143,980,863	163,748,394	△19,767,531
<b>その他の固定資産</b>	50,659,534	55,557,048	△4,897,514	<b>純 資 産 の 部</b>			
建物（固）	652,409	707,005	△54,596	国庫補助金等特別積立金	74,758,938	80,735,911	△5,976,973
構築物（固）	14,372,762	17,213,360	△2,840,598	国庫補助金等特別積立金	74,758,938	80,735,911	△5,976,973
車輛運搬具	694,111	1,849,843	△1,155,732	次期繰越活動増減差額	177,567,777	162,766,184	14,801,593
器具及び備品	19,715,393	20,366,262	△650,869	次期繰越活動増減差額	177,567,777	162,766,184	14,801,593
権利（固）	45,936	71,280	△25,344	（うち当期活動増減差額）	14,801,593	5,208,182	9,593,411
退職給付引当資産	11,316,233	11,286,608	29,625				
長期預り金積立資産	3,800,000	4,000,000	△200,000	<b>純資産の部合計</b>	252,326,715	243,502,095	8,824,620
リサイクル預託金	62,690	62,690	0	<b>負債及び純資産の部合計</b>	396,307,578	407,250,489	△10,942,911
<b>資産の部合計</b>	396,307,578	407,250,489	△10,942,911				

## 計算書類に対する注記（社会福祉事業・大谷拠点用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

② 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

③ リース資産

イ 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。

ロ 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。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

徴収不能の恐れのある金銭債権について、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能となる金銭債権は存在しないが、次年度以降に予測される金銭債権が存在するため、利用者負担金の期末残高の3%相当額を徴収不能引当金として計上している。

② 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③ 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度掛金の法人負担分相当額を退職給付引当金に計上している。

#### (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税の会計処理は税込処理によっており、簡易課税を選択している。

### 2. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

(2) 一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度

### 3. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、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) 大谷拠点の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

・ケアハウス大谷春圃苑（ケアハウス会計）



- ・春圃苑大谷デイサービスセンター（大谷デイ会計）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
  - ・ケアハウス大谷春圃苑（ケアハウス会計）
  - ・春圃苑大谷デイサービスセンター（大谷デイ会計）

4. 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	31,484,230	0	0	31,484,230
建物	269,319,375	0	19,284,832	250,034,543
合計	300,803,605	0	19,284,832	281,518,773

5. 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

6. 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。

- ① 土地（基本財産） 31,484,230 円
- ② 建物（基本財産） 250,034,543 円
- ③ 合計 281,518,773 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

- ① 設備資金借入金 120,000,000 円

7. 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
土地（基本財産）	31,484,230	0	31,484,230
建物（基本財産）	346,458,717	96,424,174	250,034,543
建物	925,393	272,984	652,409
構築物	28,575,760	14,202,998	14,372,762
車輛運搬具	11,642,024	10,947,913	694,111
器具及び備品	45,522,330	25,806,937	19,715,393
合計	464,608,454	147,655,006	316,953,448

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(O-E+F)		うち国庫補助金等の額		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】													
土地(基本財産)	31,484,230	0	0	0	0	0	31,484,230	0	31,484,230	0	0	0	
建物(基本財産)	269,319,375	59,547,376	0	4,264,103	0	4,264,103	250,034,543	0	346,458,717	21,320,527	21,320,527	76,603,800	
基本財産合計	300,803,605	59,547,376	0	4,264,103	0	4,264,103	281,518,773	0	377,942,947	21,320,527	21,320,527	76,603,800	
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
建物	707,005	130,492	0	0	0	0	652,409	0	925,393	50,384	50,384	170,800	
構築物	17,213,360	3,806,778	0	0	0	0	14,372,762	0	28,575,760	3,141,027	3,141,027	6,319,600	
車両運搬具	1,849,843	922,371	0	0	0	0	694,111	0	11,642,024	2,237,792	2,237,792	2,573,880	
器具・備品	20,366,262	16,328,894	6,047,800	4,122,000	6	4,610,306	19,715,393	6	45,522,330	15,430,772	15,430,772	31,271,360	
その他の固定資産(有形固定資産)計	40,136,470	21,188,535	6,047,800	4,122,000	6	5,834,870	35,434,675	6	86,665,507	20,859,975	20,859,975	40,835,640	
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
無形固定資産	133,970	0	0	0	0	0	108,626	0	133,970	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	133,970	0	0	0	0	0	108,626	0	133,970	0	0	0	
その他の固定資産計	40,270,440	21,188,535	6,047,800	4,122,000	6	5,834,870	35,543,301	6	86,799,477	20,859,975	20,859,975	40,835,640	
基本財産及びその他の固定資産計	341,074,045	80,735,911	6,047,800	4,122,000	6	10,098,973	317,062,074	6	464,742,424	42,180,502	42,180,502	116,939,440	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	341,074,045	80,735,911	6,047,800	4,122,000	6	10,098,973	317,062,074	6	464,742,424	42,180,502	42,180,502	116,939,440	

## 引当金明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人 春園会

拠点区分 社会福祉事業大谷拠点

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
		増加額	使用目的	その他		
徴収不能 引当金	85,159	0	4,764	0	80,395	ケアハウス会計
	29,605	5,694	0	0	35,299	大谷デイ会計
	114,764	5,694	4,764	0	115,694	
賞与 引当金	2,639,987	2,666,053	2,639,987	0	2,666,053	ケアハウス会計
	1,653,420	1,995,687	1,653,420	0	1,995,687	大谷デイ会計
	4,293,407	4,661,740	4,293,407	0	4,661,740	
第1種退職 給付引当	4,118,319	571,692	0	201,717	4,488,294	ケアハウス会計
		(176,484)		(201,717)		
	3,068,289	382,284		662,634	2,787,939	大谷デイ会計
	(86,460)		(662,634)			
	7,186,608	953,976	0	864,351	7,276,233	
第2種退職 給付引当	2,350,000	790,000	0	300,000	2,840,000	ケアハウス会計
		(350,000)		(300,000)		
	1,750,000	500,000	0	1,050,000	1,200,000	大谷デイ会計
	(150,000)					
	4,100,000	1,290,000	0	1,350,000	4,040,000	
計	15,694,779	6,911,410	4,298,171	2,214,351	16,093,667	

社福大谷拠点拠点区分資金収支明細書

(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		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス会計	大谷デイ会計			
事業収入	介護保険事業収入	56,149,268	85,229,066	141,378,334	0	141,378,334
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	0	64,184,281	64,184,281	0	64,184,281
	介護報酬収入	0	64,184,281	64,184,281	0	64,184,281
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	0	7,604,676	7,604,676	0	7,604,676
	介護負担金収入(公費)	0	30,430	30,430	0	30,430
	介護負担金収入(一般)	0	7,574,246	7,574,246	0	7,574,246
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	48,407,853	0	48,407,853	0	48,407,853
	介護報酬収入	48,407,853	0	48,407,853	0	48,407,853
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	5,636,547	0	5,636,547	0	5,636,547
	介護負担金収入(公費)	5,166	0	5,166	0	5,166
	介護負担金収入(一般)	5,631,381	0	5,631,381	0	5,631,381
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	6,848,425	6,848,425	0	6,848,425
	事業費収入	0	6,111,069	6,111,069	0	6,111,069
	事業負担金収入(公費)	0	21,360	21,360	0	21,360
	事業負担金収入(一般)	0	715,996	715,996	0	715,996
	利用者等利用料収入	0	4,795,794	4,795,794	0	4,795,794
	食費収入(一般)	0	4,716,000	4,716,000	0	4,716,000
	その他の利用料収入	0	79,794	79,794	0	79,794
	その他の事業収入	2,104,868	1,795,890	3,900,758	0	3,900,758
	補助金事業収入(公費)	2,104,868	1,767,090	3,871,958	0	3,871,958
	配食サービス事業収入	0	28,800	28,800	0	28,800
	老人福祉事業収入	44,700,122	0	44,700,122	0	44,700,122
	運営事業収入	44,700,122	0	44,700,122	0	44,700,122
	管理費収入	10,903,827	0	10,903,827	0	10,903,827
	その他の利用料収入	16,321,815	0	16,321,815	0	16,321,815
	補助金事業収入(公費)	17,474,480	0	17,474,480	0	17,474,480
	借入金利息補助金収入	638,470	201,623	840,093	0	840,093
借入金利息補助金収入	638,470	201,623	840,093	0	840,093	
その他の収入	293,900	31,045	324,945	0	324,945	
利用者等外給食費収入	232,200	0	232,200	0	232,200	
雑収入	61,700	31,045	92,745	0	92,745	
事業活動収入計(1)	101,781,760	85,461,734	187,243,494	0	187,243,494	
活動に要する支出	人件費支出	61,667,148	52,563,517	114,230,665	0	114,230,665
	職員給料支出	33,345,113	24,293,007	57,638,120	0	57,638,120
	職員賞与支出	9,618,537	6,235,480	15,854,017	0	15,854,017
	非常勤職員給与支出	9,712,187	15,494,097	25,206,284	0	25,206,284
	退職給付支出	133,500	89,000	222,500	0	222,500
	法定福利費支出	8,857,811	6,451,933	15,309,744	0	15,309,744
	事業費支出	15,772,762	10,377,502	26,150,264	0	26,150,264
	給食費支出	6,697,205	2,429,616	9,126,821	0	9,126,821
	介護用品費支出	278,013	275,418	553,431	0	553,431
	保健衛生費支出	808,559	1,059,501	1,868,060	0	1,868,060
	被服費支出	4,378	0	4,378	0	4,378
	教養娯楽費支出	332,594	764,026	1,096,620	0	1,096,620
	日用品費支出	72,214	198,905	271,119	0	271,119
	水道光熱費支出	6,817,692	1,822,068	8,639,760	0	8,639,760
	燃料費支出	0	547	547	0	547
	消耗器具備品費支出	625,972	514,122	1,140,094	0	1,140,094
	保険料支出	0	596,444	596,444	0	596,444
	賃借料支出	0	799,553	799,553	0	799,553
	車輛費支出	0	1,915,922	1,915,922	0	1,915,922
	地域支援活動費支出	136,135	0	136,135	0	136,135
	雑支出	0	1,380	1,380	0	1,380
	事務費支出	7,108,236	2,110,329	9,218,565	0	9,218,565
	福利厚生費支出	307,100	236,748	543,848	0	543,848
	職員被服費支出	256,404	150,000	406,404	0	406,404
	旅費交通費支出	13,200	0	13,200	0	13,200
	研修研究費支出	211,254	122,898	334,152	0	334,152
	事務消耗品費支出	238,618	253,795	492,413	0	492,413
印刷製本費支出	404,432	332,503	736,935	0	736,935	
水道光熱費支出	1,704,424	0	1,704,424	0	1,704,424	
燃料費支出	511,750	0	511,750	0	511,750	
修繕費支出	278,878	52,119	330,997	0	330,997	
通信運搬費支出	274,268	315,887	590,155	0	590,155	

社福大谷拠点拠点区分資金収支明細書

(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		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス会計	大谷デイ会計			
	業務委託費支出	673,831	129,397	803,228	0	803,228
	手数料支出	204,712	116,066	320,778	0	320,778
	保険料支出	438,337	0	438,337	0	438,337
	賃借料支出	511,356	0	511,356	0	511,356
	租税公課支出	30,800	41,200	72,000	0	72,000
	保守料支出	960,082	303,180	1,263,262	0	1,263,262
	渉外費支出	16,890	26,786	43,676	0	43,676
	諸会費支出	71,900	29,750	101,650	0	101,650
	利用者負担軽減額	0	41,341	41,341	0	41,341
	利用者負担軽減額	0	41,341	41,341	0	41,341
	支払利息支出	558,982	176,529	735,511	0	735,511
	支払利息支出	558,982	176,529	735,511	0	735,511
	その他の支出	232,200	22,262	254,462	0	254,462
	利用者等外給食費支出	232,200	22,262	254,462	0	254,462
	事業活動支出計(2)	85,339,328	65,291,480	150,630,808	0	150,630,808
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,442,432	20,170,254	36,612,686	0	36,612,686
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	4,122,000	0	4,122,000	0	4,122,000
	施設整備等補助金収入	4,122,000	0	4,122,000	0	4,122,000
	施設整備等収入計(4)	4,122,000	0	4,122,000	0	4,122,000
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	15,200,000	4,800,000	20,000,000	0	20,000,000	
設備資金借入金元金償還支出	15,200,000	4,800,000	20,000,000	0	20,000,000	
固定資産取得支出	6,047,800	0	6,047,800	0	6,047,800	
器具及び備品取得支出	6,047,800	0	6,047,800	0	6,047,800	
	施設整備等支出計(5)	21,247,800	4,800,000	26,047,800	0	26,047,800
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△17,125,800	△4,800,000	△21,925,800	0	△21,925,800
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	長期預り金積立資産取崩収入	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	その他の活動による収入	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	長期預り金収入	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の活動収入計(7)	2,200,000	0	2,200,000	0	2,200,000
その他の活動による支出	積立資産支出	1,835,208	645,824	2,481,032	0	2,481,032
	退職給付引当資産支出	835,208	645,824	1,481,032	0	1,481,032
	長期預り金積立資産支出	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の活動による支出	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	長期預り金支出	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	その他の活動支出計(8)	3,035,208	645,824	3,681,032	0	3,681,032
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△835,208	△645,824	△1,481,032	0	△1,481,032
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,518,576	14,724,430	13,205,854	0	13,205,854
	前期末支払資金残高(11)	32,016,121	14,820,100	46,836,221	0	46,836,221
	当期末支払資金残高(10)+(11)	30,497,545	29,544,530	60,042,075	0	60,042,075

社福大谷拠点拠点区分事業活動明細書

(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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウス会計	大谷デイ会計			
介護保険事業収益	56,149,268	85,229,066	141,378,334	0	141,378,334
居室介護料収益	0	64,184,281	64,184,281	0	64,184,281
介護報酬収益	0	64,184,281	64,184,281	0	64,184,281
居室介護料収益(利用者負担金収益)	0	7,604,676	7,604,676	0	7,604,676
介護負担金収益(公費)	0	30,430	30,430	0	30,430
介護負担金収益(一般)	0	7,574,246	7,574,246	0	7,574,246
地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	48,407,853	0	48,407,853	0	48,407,853
介護報酬収益	48,407,853	0	48,407,853	0	48,407,853
地域密着型介護料収益(利用者負担収益)	5,636,547	0	5,636,547	0	5,636,547
介護負担金収益(公費)	5,166	0	5,166	0	5,166
介護負担金収益(一般)	5,631,381	0	5,631,381	0	5,631,381
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	6,848,425	6,848,425	0	6,848,425
事業費収益	0	6,111,069	6,111,069	0	6,111,069
事業負担金収益(公費)	0	21,360	21,360	0	21,360
事業負担金収益(一般)	0	715,996	715,996	0	715,996
利用者等利用料収益	0	4,795,794	4,795,794	0	4,795,794
食費収益(一般)	0	4,716,000	4,716,000	0	4,716,000
その他の利用料収益	0	79,794	79,794	0	79,794
その他の事業収益	2,104,868	1,795,890	3,900,758	0	3,900,758
補助金事業収益(公費)	2,104,868	1,767,090	3,871,958	0	3,871,958
配食サービス事業収益	0	28,800	28,800	0	28,800
老人福祉事業収益	44,700,122	0	44,700,122	0	44,700,122
運営事業収益	44,700,122	0	44,700,122	0	44,700,122
管理費収益	10,903,827	0	10,903,827	0	10,903,827
その他の利用料収益	16,321,815	0	16,321,815	0	16,321,815
補助金事業収益(公費)	17,474,480	0	17,474,480	0	17,474,480
サービス活動収益計(1)	100,849,390	85,229,066	186,078,456	0	186,078,456
人件費	62,528,422	53,551,608	116,080,030	0	116,080,030
職員給料	33,345,113	24,293,007	57,638,120	0	57,638,120
職員賞与	6,978,550	4,582,060	11,560,610	0	11,560,610
賞与引当金繰入	2,666,053	1,995,687	4,661,740	0	4,661,740
非常勤職員給与	9,712,187	15,494,097	25,206,284	0	25,206,284
退職給付費用	968,708	734,824	1,703,532	0	1,703,532
法定福利費	8,857,811	6,451,933	15,309,744	0	15,309,744
事業費	15,772,762	10,377,502	26,150,264	0	26,150,264
給食費	6,697,205	2,429,616	9,126,821	0	9,126,821
介護用品費	278,013	275,418	553,431	0	553,431
保健衛生費	808,559	1,059,501	1,868,060	0	1,868,060
被服費	4,378	0	4,378	0	4,378
教養娯楽費	332,594	764,026	1,096,620	0	1,096,620
日用品費	72,214	198,905	271,119	0	271,119
水道光熱費	6,817,692	1,822,068	8,639,760	0	8,639,760
燃料費	0	547	547	0	547
消耗器具備品費	625,972	514,122	1,140,094	0	1,140,094
保険料	0	596,444	596,444	0	596,444
賃借料	0	799,553	799,553	0	799,553
車輛費	0	1,915,922	1,915,922	0	1,915,922
地域支援活動費	136,135	0	136,135	0	136,135
雑費	0	1,380	1,380	0	1,380
事務費	7,108,236	2,110,329	9,218,565	0	9,218,565
福利厚生費	307,100	236,748	543,848	0	543,848
職員被服費	256,404	150,000	406,404	0	406,404
旅費交通費	13,200	0	13,200	0	13,200
研修研究費	211,254	122,898	334,152	0	334,152
事務消耗品費	238,618	253,795	492,413	0	492,413
印刷製本費	404,432	332,503	736,935	0	736,935
水道光熱費	1,704,424	0	1,704,424	0	1,704,424
燃料費	511,750	0	511,750	0	511,750
修繕費	278,878	52,119	330,997	0	330,997
通信運搬費	274,268	315,887	590,155	0	590,155
業務委託費	673,831	129,397	803,228	0	803,228
手数料	204,712	116,066	320,778	0	320,778
保険料	438,337	0	438,337	0	438,337

社福大谷拠点拠点区分事業活動明細書

(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		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス会計	大谷デイ会計			
	賃借料	511,356	0	511,356	0	511,356
	租税公課	30,800	41,200	72,000	0	72,000
	保守料	960,082	303,180	1,263,262	0	1,263,262
	渉外費	16,890	26,786	43,676	0	43,676
	諸会費	71,900	29,750	101,650	0	101,650
	利用者負担軽減額	0	41,341	41,341	0	41,341
	利用者負担軽減額	0	41,341	41,341	0	41,341
	減価償却費	22,944,461	7,115,304	30,059,765	0	30,059,765
	減価償却費	22,944,461	7,115,304	30,059,765	0	30,059,765
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,799,637	△299,336	△10,098,973	0	△10,098,973
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,799,637	△299,336	△10,098,973	0	△10,098,973
	徴収不能引当金繰入	0	5,694	5,694	0	5,694
	徴収不能引当金繰入	0	5,694	5,694	0	5,694
	サービス活動費用計(2)	98,554,244	72,902,442	171,456,686	0	171,456,686
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,295,146	12,326,624	14,621,770	0	14,621,770
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	638,470	201,623	840,093	0	840,093
	借入金利息補助金収益	638,470	201,623	840,093	0	840,093
	その他のサービス活動外収益	293,900	31,045	324,945	0	324,945
	利用者等外給食収益	232,200	0	232,200	0	232,200
	雑収益	61,700	31,045	92,745	0	92,745
	サービス活動外収益計(4)	932,370	232,668	1,165,038	0	1,165,038
サービス活動外増減の部	支払利息	558,982	176,529	735,511	0	735,511
	支払利息	558,982	176,529	735,511	0	735,511
	その他のサービス活動外費用	232,200	22,262	254,462	0	254,462
	利用者等外給食費	232,200	22,262	254,462	0	254,462
	サービス活動外費用計(5)	791,182	198,791	989,973	0	989,973
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	141,188	33,877	175,065	0	175,065
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,436,334	12,360,501	14,796,835	0	14,796,835



**積立金・積立資産明細書**

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 春園会

拠点区分 社会福祉事業大谷拠点

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産(第1種)	7,186,608	953,976	864,351	7,276,233	退職給付引当金に対応した積立
退職給付引当資産(第2種)	4,100,000	1,290,000	1,350,000	4,040,000	退職給付引当金に対応した積立
長期預り金積立資産	4,000,000	1,000,000	1,200,000	3,800,000	長期預り金に対応した積立
計	15,286,608	3,243,976	3,414,351	15,116,233	