

令和4年度

決算報告書

自 令和4年4月1日

至 令和5年3月31日

社会福祉法人 魚野福社会

法人単位資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	485,568,000	487,258,707	△ 1,690,707	
	老人福祉事業収入	56,516,000	55,227,423	1,288,577	
	指定管理者事業収入	140,053,000	134,037,240	6,015,760	
	借入金利息補助金収入	38,000	37,554	446	
	経常経費寄附金収入	115,000	245,826	△ 130,826	
	受取利息配当金収入	0	508	△ 508	
	その他の収入	17,127,000	24,934,146	△ 7,807,146	
	事業活動収入計(1)	699,417,000	701,741,404	△ 2,324,404	
	支出				
人件費支出	427,265,000	428,298,684	△ 1,033,684		
事業費支出	134,370,000	130,884,226	3,485,774		
事務費支出	99,619,000	91,791,508	7,827,492		
利用者負担軽減額	50,000		50,000		
支払利息支出	4,093,000	4,031,358	61,642		
その他の支出	61,000	91,764	△ 30,764		
事業活動支出計(2)	665,458,000	655,097,540	10,360,460		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,959,000	46,643,864	△ 12,684,864		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	894,000	1,056,250	△ 162,250	
	施設整備等収入計(4)	894,000	1,056,250	△ 162,250	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	56,724,000	56,724,000	0	
	固定資産取得支出	2,053,000	2,049,850	3,150	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,820,000	2,837,368	982,632		
施設整備等支出計(5)	62,597,000	61,611,218	985,782		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 61,703,000	△ 60,554,968	△ 1,148,032		
その他の活動による収支	収入				
	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	2,508,000	2,508,000	0	
	その他の活動による支出		988,788	△ 988,788	
その他の活動支出計(8)	2,508,000	3,496,788	△ 988,788		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,508,000	△ 3,496,788	988,788		
予備費支出(10)	1,000,000	—	0		
	△ 1,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 30,252,000	△ 17,407,892	△ 12,844,108		
前期末支払資金残高(12)	30,123,000	30,121,245	1,755		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 129,000	12,713,353	△ 12,842,353		

(注) 予備費支出△1,000,000円は、派遣職員費支出に充当使用した額である。

法人単位事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	487,258,707	476,019,746	11,238,961
	老人福祉事業収益	55,227,423	54,592,433	634,990
	指定管理者事業収益	134,037,240	137,263,684	△ 3,226,444
	経常経費寄附金収益	245,826	560,000	△ 314,174
	サービス活動収益計(1)	676,769,196	668,435,863	8,333,333
	費用			
	人件費	430,510,684	420,124,538	10,386,146
	事業費	130,884,226	118,468,279	12,415,947
	事務費	91,791,508	94,239,300	△ 2,447,792
利用者負担軽減額		24,600	△ 24,600	
減価償却費	48,924,916	50,376,469	△ 1,451,553	
前払費用償却費	534,830	592,500	△ 57,670	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,859,309	△ 17,930,802	71,493	
サービス活動費用計(2)	684,786,855	665,894,884	18,891,971	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,017,659	2,540,979	△ 10,558,638	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	37,554	52,575	△ 15,021
	受取利息配当金収益	508	3,718	△ 3,210
	その他のサービス活動外収益	24,934,146	15,944,049	8,990,097
	サービス活動外収益計(4)	24,972,208	16,000,342	8,971,866
	費用			
支払利息	4,031,358	6,407,493	△ 2,376,135	
その他のサービス活動外費用	91,764	89,300	2,464	
サービス活動外費用計(5)	4,123,122	6,496,793	△ 2,373,671	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	20,849,086	9,503,549	11,345,537	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,831,427	12,044,528	786,899	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,056,250	893,250	163,000
	特別収益計(8)	1,056,250	893,250	163,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7	4	3
国庫補助金等特別積立金積立額	1,056,250	893,250	163,000	
特別費用計(9)	1,056,257	893,254	163,003	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 7	△ 4	△ 3	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,831,420	12,044,524	786,896	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	205,723,755	193,679,231	12,044,524
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	218,555,175	205,723,755	12,831,420
	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)	218,555,175	205,723,755	12,831,420

法人単位貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	107,464,273	124,726,462	△ 17,262,189	流動負債	167,545,060	167,073,755	471,305
現金預金	13,743,020	33,874,850	△ 20,131,830	短期運営資金借入金	55,200,000	55,200,000	0
事業未収金	85,945,544	84,520,778	1,424,766	事業未払金	19,877,743	20,120,382	△ 242,639
未収金	1,563,063	1,318,203	244,860	1年以内返済予定設備資金借入金	55,307,000	56,724,000	△ 1,417,000
未収補助金	5,014,000	3,301,000	1,713,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,299,000	2,508,000	△ 209,000
貯蔵品	135,199	142,281	△ 7,082	1年以内返済予定リース債務	2,247,540	2,837,368	△ 589,828
立替金	319,601	191,430	128,171	未払費用	18,151,481	17,455,153	696,328
前払金	521,480	827,860	△ 306,380	預り金	8,372	8,372	0
前払費用	222,366	549,560	△ 327,194	職員預り金	1,299,924	1,283,980	15,944
仮払金	0	500	△ 500	仮受金	8,000	2,500	5,500
				賞与引当金	13,146,000	10,934,000	2,212,000
固定資産	813,169,870	859,261,555	△ 46,091,685	固定負債	139,812,000	199,665,540	△ 59,853,540
基本財産	774,811,805	812,386,214	△ 37,574,409	設備資金借入金	129,104,000	184,411,000	△ 55,307,000
土地	153,484,879	153,484,879	0	長期運営資金借入金	10,708,000	13,007,000	△ 2,299,000
建物	1,808,559,457	1,808,559,457	0	リース債務	0	2,247,540	△ 2,247,540
建物減価償却累計額	△ 1,187,232,531	△ 1,149,658,122	△ 37,574,409	負債の部合計	307,357,060	366,739,295	△ 59,382,235
その他の固定資産	38,358,065	46,875,341	△ 8,517,276	純資産の部			
土地	346,992	346,992	0	基本金			
建物	2,887,500	2,887,500	0	国庫補助金等特別積立金	394,721,908	411,524,967	△ 16,803,059
建物減価償却累計額	△ 2,863,132	△ 2,718,434	△ 144,698	その他の積立金	0	0	0
構築物	134,373,220	134,373,220	0	次期繰越活動増減差額	218,555,175	205,723,755	12,831,420
構築物減価償却累計額	△ 109,887,329	△ 106,478,216	△ 3,409,113	(うち当期活動増減差額)	12,831,420	12,044,524	786,896
機械及び装置	15,351,284	18,076,633	△ 2,725,349				
機械及び装置減価償却累計額	△ 15,351,234	△ 18,063,979	2,712,745				
車輛運搬具	14,057,388	14,057,388	0				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 13,684,933	△ 13,065,370	△ 619,563				
器具及び備品	90,357,029	89,149,699	1,207,330				

	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
器具及び備品減価償却累計額	△ 80,681,328	△ 77,147,990	△ 3,533,338				
有形リース資産	14,155,896	2,784,828	11,371,068				
有形リース資産減価償却累計額	△ 13,029,396	0	△ 13,029,396				
権利	156,440	165,750	△ 9,310				
無形リース資産	1,121,040	2,242,080	△ 1,121,040				
長期前払費用	988,788	205,400	783,388				
その他の固定資産	59,840	59,840	0	純資産の部合計	613,277,083	617,248,722	△ 3,971,639
資産の部合計	920,634,143	983,988,017	△ 63,353,874	負債及び純資産の部合計	920,634,143	983,988,017	△ 63,353,874

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

a. 平成19年3月31日以前取得分-残存価額を取得価額の10%とする定額法。ただし、耐用年数到来時においても使用を継続している資産については1円まで償却

b. 平成19年4月1日以降取得分-残存価額を0円とする定額法

・無形固定資産-残存価額を0円とする定額法

・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産-リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金-職員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・貯蔵品-最終仕入原価法

(4) 消費税等の会計処理-税込方式によっている

3. 重要な会計方針の変更

有形リース資産の減価償却方法を直接法から間接法へ変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用

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となっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

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

当法人は公益事業を行っているが、社会福祉事業と一体的に実施されているため作成していない

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

当法人は収益事業を行っていないため作成していない

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点 (社会福祉事業)

①法人本部

イ 特別養護老人ホームうおの園拠点区分 (社会福祉事業)

①特別養護老人ホームうおの園 (介護老人福祉施設)

②特別養護老人ホームうおの園 (老人短期入所事業)

ウ ケアハウスやまなみ拠点区分 (社会福祉事業)

①ケアハウスやまなみ (ケアハウス)

②ケアハウスやまなみ (特定施設入居者生活介護)

エ 魚沼市養護老人ホーム南山荘拠点区分 (社会福祉事業)

①魚沼市養護老人ホーム南山荘 (養護老人ホーム)

②魚沼市養護老人ホーム南山荘 (生活管理指導短期宿泊事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	153,484,879	0	0	153,484,879
建物	649,532,120	0	31,315,759	618,216,361
建物附属設備	9,369,215	0	6,258,650	3,110,565
合計	812,386,214	0	37,574,409	774,811,805

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	153,484,879 円
建物 (基本財産)	618,216,361 円
建物附属設備 (基本財産)	3,110,565 円
計	774,811,805 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。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	184,411,000 円
長期運営資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	13,007,000 円
計	197,418,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引内容
該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡もしくは事業の譲受け

該当なし

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

(1) 勘定科目の内容についての説明

①前払費用について、支払資金の範囲内であるものと、1年基準により長期前払費用から振替られたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	16,966	0
1年基準による振替額	205,400	534,830
合計	222,366	534,830

(2) リース取引関係

ファイナンス・リース取引

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産 (ハイエース AED ワゴンR パソコン)

無形リース資産 (介護保険ソフト)

財産目録
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	13,743,020
普通預金	第四北越銀行	—		—	—	12,387,035
	郵便局	—		—	—	1,355,985
	小計					13,743,020
事業未収金	介護報酬	—		—	—	60,562,507
	利用者負担金	—		—	—	24,520,697
	認定調査	—		—	—	9,000
	その他	—		—	—	853,340
	小計					85,945,544
未収金	出向者給与負担金	—		—	—	1,563,063
未収補助金	事務費補助金	—		—	—	3,223,000
	その他	—		—	—	1,791,000
	小計					5,014,000
貯蔵品	エンゼルセット	—		—	—	21,102
	切手・レターパック	—		—	—	25,250
	ビール券	—		—	—	4,620
	おむつ	—		—	—	84,227
	小計					135,199
立替金	退職者立替	—		—	—	319,601
前払金	保険料	—		—	—	521,480
前払費用		—		—	—	222,366
前払費用 (支払資金)		—		—	—	16,966
前払費用 (支払資金外)	保険料	—		—	—	205,400
流動資産合計						107,464,273
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	—	—	48,253,754
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	—	—	32,896,335
	(ケアハウス)魚沼市原虫野字石原425番地2	—	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	—	—	53,406,898
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	—	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	—	—	15,151,913
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	—	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	—	—	39,902
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	—	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	—	—	3,337,077
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	—	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	—	—	399,000
	小計					153,484,879
建物		—		1,808,559,457	1,187,232,531	621,326,926
建物	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2003年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	823,740,432	369,447,581	454,292,851
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2003年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	171,304	76,486	94,818
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2004年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	173,250	76,350	96,900
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2004年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	246,120	105,101	141,019
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2004年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	121,059	51,212	69,847
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2004年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	151,775	64,213	87,562
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2014年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	140,400	31,937	108,463
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2016年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	51,840	8,306	43,534
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2007年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	341,710,379	180,394,600	161,315,779
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2020年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	2,121,900	156,312	1,965,588
	小計					618,216,361
建物附属設備	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2003年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	129,146,327	129,146,326	1
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2003年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	22,079,856	22,079,855	1
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2003年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	90,845,638	90,845,637	1
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2003年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	216,949,408	216,949,407	1
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2003年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	26,038,305	26,038,304	1
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2003年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	7,033,702	7,033,701	1
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2003年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	232,484	232,483	1

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2006年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	281,400	271,618	9,782
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2014年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	140,400	140,399	1
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2016年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	27,000	26,999	1
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2016年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	518,400	324,000	194,400
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2018年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	128,520	57,834	70,686
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2018年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	100,440	29,159	71,281
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2018年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	100,000	27,916	72,084
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2020年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	924,000	159,929	764,071
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2007年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	10,455,218	9,304,259	1,150,959
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2007年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	40,659,182	40,659,181	1
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2007年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	33,935,454	33,935,453	1
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2007年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	45,170,163	45,170,162	1
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2007年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	13,829,653	13,829,652	1
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2016年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	28,080	28,079	1
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2017年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	618,624	345,396	273,228
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2018年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	137,160	60,579	76,581
	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	2020年度	第1種社会福祉事業であるやまなみ施設等に使用している	551,584	124,105	427,479
			小計			3,110,565
			基本財産合計			774,811,805
(2) その他の固定資産						
土地	(ケアハウス)新潟県魚沼市原虫野425番地2	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	—	—	346,992
建物		—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	2,887,500	2,863,132	24,368
建物	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2004年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	451,500	451,499	1
	(特別養護老人ホームうおの園)新潟県魚沼市原虫野438番地4	2006年度	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	2,436,000	2,411,633	24,367
			小計			24,368
構築物	木製・案内版 他38件	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	134,373,220	109,887,329	24,485,891
機械及び装置	救急カート01-2517-00 他48件	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	15,351,284	15,351,234	50
車輛運搬具	ミツビシ キャブバンハイルーフ 他8件	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	14,057,388	13,684,933	372,455
器具及び備品	脱臭機能付き換気扇 他96件	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	90,357,029	80,681,328	9,675,701
有形リース資産	除雪車 他4件	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	14,155,896	13,029,396	1,126,500
権利	025-792-1096 他4件	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	744,440	588,000	156,440
ソフトウェア	人事大臣	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	176,400	176,400	0
無形リース資産	福祉見聞録	—	第1種社会福祉事業であるうおの園施設等に使用している	5,605,200	4,484,160	1,121,040
長期前払費用	保険料	—		—	—	988,788
その他の固定資産	リサイクル保証金	—		59,840	0	59,840
			その他の固定資産合計			38,358,065
			固定資産合計			813,169,870
			資産合計			920,634,143
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	第四北越銀行	—		—	—	55,200,000
			小計			55,200,000
事業未払金		—		—	—	19,877,743
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	39,720,000
	第四北越銀行	—		—	—	15,587,000
			小計			55,307,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	第四北越銀行	—		—	—	2,299,000
1年以内返済予定リース債務	介護システム	—		—	—	1,121,040
	器具及び備品	—		—	—	1,126,500
			小計			2,247,540
未払費用	職員給料	—		—	—	13,480,202
	社会保険料	—		—	—	3,465,170
	労働保険料	—		—	—	456,750
	水道光熱費	—		—	—	749,359
			小計			18,151,481
預り金	源泉所得税	—		—	—	8,372
職員預り金	所得税	—		—	—	455,124

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
仮受金 賞与引当金	住民税	—		—	—	844,800
	小計					1,299,924
	家族会	—		—	—	8,000
						13,146,000
流動負債合計						167,545,060
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	55,500,000
	第四北越銀行	—		—	—	73,604,000
	小計					129,104,000
長期運営資金借入金	第四北越銀行	—		—	—	10,708,000
固定負債合計						139,812,000
負債合計						307,357,060
差引純資産						613,277,083

資金収支内訳表
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	487,258,707	487,258,707		487,258,707
	老人福祉事業収入	55,227,423	55,227,423		55,227,423
	指定管理者事業収入	134,037,240	134,037,240		134,037,240
	借入金利息補助金収入	37,554	37,554		37,554
	経常経費寄附金収入	245,826	245,826		245,826
	受取利息配当金収入	508	508		508
	その他の収入	24,934,146	24,934,146		24,934,146
	事業活動収入計(1)	701,741,404	701,741,404		701,741,404
	支出				
人件費支出	428,298,684	428,298,684		428,298,684	
事業費支出	130,884,226	130,884,226		130,884,226	
事務費支出	91,791,508	91,791,508		91,791,508	
支払利息支出	4,031,358	4,031,358		4,031,358	
その他の支出	91,764	91,764		91,764	
事業活動支出計(2)	655,097,540	655,097,540		655,097,540	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,643,864	46,643,864		46,643,864	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,056,250	1,056,250		1,056,250
	施設整備等収入計(4)	1,056,250	1,056,250		1,056,250
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	56,724,000	56,724,000		56,724,000
固定資産取得支出	2,049,850	2,049,850		2,049,850	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,837,368	2,837,368		2,837,368	
施設整備等支出計(5)	61,611,218	61,611,218		61,611,218	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 60,554,968	△ 60,554,968		△ 60,554,968	
その他の活動による収支	収入				
	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	2,508,000	2,508,000		2,508,000
	その他の活動による支出	988,788	988,788		988,788
その他の活動支出計(8)	3,496,788	3,496,788		3,496,788	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,496,788	△ 3,496,788		△ 3,496,788	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 17,407,892	△ 17,407,892		△ 17,407,892	
前期末支払資金残高(11)	30,121,245	30,121,245		30,121,245	
当期末支払資金残高(10)+(11)	12,713,353	12,713,353		12,713,353	

事業活動内訳表
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	487,258,707	487,258,707		487,258,707
	老人福祉事業収益	55,227,423	55,227,423		55,227,423
	指定管理者事業収益	134,037,240	134,037,240		134,037,240
	経常経費寄附金収益	245,826	245,826		245,826
	サービス活動収益計(1)	676,769,196	676,769,196		676,769,196
	費用				
	人件費	430,510,684	430,510,684		430,510,684
	事業費	130,884,226	130,884,226		130,884,226
	事務費	91,791,508	91,791,508		91,791,508
減価償却費	48,924,916	48,924,916		48,924,916	
前払費用償却費	534,830	534,830		534,830	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,859,309	△ 17,859,309		△ 17,859,309	
サービス活動費用計(2)	684,786,855	684,786,855		684,786,855	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,017,659	△ 8,017,659		△ 8,017,659	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	37,554	37,554		37,554
	受取利息配当金収益	508	508		508
	その他のサービス活動外収益	24,934,146	24,934,146		24,934,146
	サービス活動外収益計(4)	24,972,208	24,972,208		24,972,208
	費用				
	支払利息	4,031,358	4,031,358		4,031,358
	その他のサービス活動外費用	91,764	91,764		91,764
	サービス活動外費用計(5)	4,123,122	4,123,122		4,123,122
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	20,849,086	20,849,086		20,849,086
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,831,427	12,831,427		12,831,427	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,056,250	1,056,250		1,056,250
	特別収益計(8)	1,056,250	1,056,250		1,056,250
	費用				
	固定資産売却損・処分損	7	7		7
国庫補助金等特別積立金積立額	1,056,250	1,056,250		1,056,250	
特別費用計(9)	1,056,257	1,056,257		1,056,257	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 7	△ 7		△ 7	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,831,420	12,831,420		12,831,420	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	205,723,755	205,723,755		205,723,755
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	218,555,175	218,555,175		218,555,175
	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)				

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	218,555,175	218,555,175		218,555,175

貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	107,464,273	107,464,273		107,464,273
現金預金	13,743,020	13,743,020		13,743,020
事業未収金	85,945,544	85,945,544		85,945,544
未収金	1,563,063	1,563,063		1,563,063
未収補助金	5,014,000	5,014,000		5,014,000
貯蔵品	135,199	135,199		135,199
立替金	319,601	319,601		319,601
前払金	521,480	521,480		521,480
前払費用	222,366	222,366		222,366
固定資産	813,169,870	813,169,870		813,169,870
基本財産	774,811,805	774,811,805		774,811,805
土地	153,484,879	153,484,879		153,484,879
建物	1,808,559,457	1,808,559,457		1,808,559,457
建物減価償却累計額	△ 1,187,232,531	△ 1,187,232,531		△ 1,187,232,531
その他の固定資産	38,358,065	38,358,065		38,358,065
土地	346,992	346,992		346,992
建物	2,887,500	2,887,500		2,887,500
建物減価償却累計額	△ 2,863,132	△ 2,863,132		△ 2,863,132
構築物	134,373,220	134,373,220		134,373,220
構築物減価償却累計額	△ 109,887,329	△ 109,887,329		△ 109,887,329
機械及び装置	15,351,284	15,351,284		15,351,284
機械及び装置減価償却累計額	△ 15,351,234	△ 15,351,234		△ 15,351,234
車輛運搬具	14,057,388	14,057,388		14,057,388
車輛運搬具減価償却累計額	△ 13,684,933	△ 13,684,933		△ 13,684,933
器具及び備品	90,357,029	90,357,029		90,357,029
器具及び備品減価償却累計額	△ 80,681,328	△ 80,681,328		△ 80,681,328
有形リース資産	14,155,896	14,155,896		14,155,896
有形リース資産減価償却累計額	△ 13,029,396	△ 13,029,396		△ 13,029,396
権利	156,440	156,440		156,440
無形リース資産	1,121,040	1,121,040		1,121,040
長期前払費用	988,788	988,788		988,788
その他の固定資産	59,840	59,840		59,840
資産の部合計	920,634,143	920,634,143		920,634,143
流動負債	167,545,060	167,545,060		167,545,060
短期運営資金借入金	55,200,000	55,200,000		55,200,000
事業未払金	19,877,743	19,877,743		19,877,743
1年以内返済予定設備資金借入金	55,307,000	55,307,000		55,307,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,299,000	2,299,000		2,299,000
1年以内返済予定リース債務	2,247,540	2,247,540		2,247,540
未払費用	18,151,481	18,151,481		18,151,481
預り金	8,372	8,372		8,372

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
職員預り金	1,299,924	1,299,924		1,299,924
仮受金	8,000	8,000		8,000
賞与引当金	13,146,000	13,146,000		13,146,000
固定負債	139,812,000	139,812,000		139,812,000
設備資金借入金	129,104,000	129,104,000		129,104,000
長期運営資金借入金	10,708,000	10,708,000		10,708,000
負債の部合計	307,357,060	307,357,060		307,357,060
基本金				
国庫補助金等特別積立金	394,721,908	394,721,908		394,721,908
その他の積立金	0	0		0
次期繰越活動増減差額	218,555,175	218,555,175		218,555,175
(うち当期活動増減差額)	12,831,420	12,831,420		12,831,420
純資産の部合計	613,277,083	613,277,083		613,277,083
負債及び純資産の部合計	920,634,143	920,634,143		920,634,143

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
 (自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム うおの園	ケアハウスやまなみ	魚沼市養護老人ホーム 南山荘	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	626,000	442,728,139	43,904,568	0	487,258,707		487,258,707
	老人福祉事業収入			55,227,423		55,227,423		55,227,423
	指定管理者事業収入		0	0	134,037,240	134,037,240		134,037,240
	借入金利息補助金収入		37,554			37,554		37,554
	経常経費寄附金収入		130,826	100,000	15,000	245,826		245,826
	受取利息配当金収入	3	183	23	299	508		508
	その他の収入	15,739,797	1,383,241	270,094	7,541,014	24,934,146		24,934,146
	事業活動収入計(1)	16,365,800	444,279,943	99,502,108	141,593,553	701,741,404		701,741,404
	支出							
人件費支出	29,272,729	250,039,274	47,930,886	101,055,795	428,298,684		428,298,684	
事業費支出	0	75,338,383	22,940,803	32,605,040	130,884,226		130,884,226	
事務費支出	10,745,967	51,551,961	21,489,538	8,004,042	91,791,508		91,791,508	
支払利息支出		1,884,285	2,147,073		4,031,358		4,031,358	
その他の支出			91,764		91,764		91,764	
事業活動支出計(2)	40,018,696	378,813,903	94,600,064	141,664,877	655,097,540		655,097,540	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 23,652,896	65,466,040	4,902,044	△ 71,324	46,643,864		46,643,864	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入		1,056,250			1,056,250		1,056,250
	施設整備等収入計(4)		1,056,250			1,056,250		1,056,250
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出		34,460,000	22,264,000		56,724,000		56,724,000
固定資産取得支出		1,896,950	152,900		2,049,850		2,049,850	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,121,040	1,716,328			2,837,368		2,837,368	
施設整備等支出計(5)	1,121,040	38,073,278	22,416,900		61,611,218		61,611,218	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,121,040	△ 37,017,028	△ 22,416,900		△ 60,554,968		△ 60,554,968	

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム うおの園	ケアハウスやまなみ	魚沼市養護老人ホーム 南山荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の活動による収支	収入							
	拠点区分間長期借入金収入			5,000,000		5,000,000	△ 5,000,000	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入				5,077,535	5,077,535	△ 5,077,535	0
	拠点区分間繰入金収入	25,093,845		12,204,652		37,298,497	△ 37,298,497	0
	その他の活動収入計(7)	25,093,845		17,204,652	5,077,535	47,376,032	△ 47,376,032	0
	支出							
	長期運営資金借入金元金償還支出		2,508,000			2,508,000		2,508,000
	拠点区分間長期貸付金支出				5,000,000	5,000,000	△ 5,000,000	0
	拠点区分間長期借入金返済支出		5,077,535			5,077,535	△ 5,077,535	0
	拠点区分間繰入金支出		32,298,497			32,298,497	△ 32,298,497	0
その他の活動による支出		778,634	210,154		988,788		988,788	
その他の活動支出計(8)		40,662,666	210,154	10,000,000	50,872,820	△ 47,376,032	3,496,788	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	25,093,845	△ 40,662,666	16,994,498	△ 4,922,465	△ 3,496,788	0	△ 3,496,788	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	319,909	△ 12,213,654	△ 520,358	△ 4,993,789	△ 17,407,892	0	△ 17,407,892	
前期末支払資金残高(11)	△ 636,526	12,306,721	12,482,474	5,968,576	30,121,245		30,121,245	
当期末支払資金残高(10)+(11)	△ 316,617	93,067	11,962,116	974,787	12,713,353	0	12,713,353	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム うおの園	ケアハウスやまなみ	魚沼市養護老人ホーム 南山荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益							
	介護保険事業収益	626,000	442,728,139	43,904,568	0	487,258,707		487,258,707
	老人福祉事業収益			55,227,423		55,227,423		55,227,423
	指定管理者事業収益		0	0	134,037,240	134,037,240		134,037,240
	経常経費寄附金収益		130,826	100,000	15,000	245,826		245,826
	サービス活動収益計(1)	626,000	442,858,965	99,231,991	134,052,240	676,769,196		676,769,196
	費用							
	人件費	29,672,729	251,129,274	48,309,886	101,398,795	430,510,684		430,510,684
	事業費	0	75,338,383	22,940,803	32,605,040	130,884,226		130,884,226
	事務費	10,745,967	51,551,961	21,489,538	8,004,042	91,791,508		91,791,508
減価償却費	1,523,907	26,884,791	20,516,218		48,924,916		48,924,916	
前払費用償却費		395,718	139,112		534,830		534,830	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 12,431,861	△ 5,427,448		△ 17,859,309		△ 17,859,309	
サービス活動費用計(2)	41,942,603	392,868,266	107,968,109	142,007,877	684,786,855		684,786,855	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 41,316,603	49,990,699	△ 8,736,118	△ 7,955,637	△ 8,017,659		△ 8,017,659	
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利息補助金収益		37,554			37,554		37,554
	受取利息配当金収益	3	183	23	299	508		508
	その他のサービス活動外収益	15,739,797	1,383,241	270,094	7,541,014	24,934,146		24,934,146
	サービス活動外収益計(4)	15,739,800	1,420,978	270,117	7,541,313	24,972,208		24,972,208
	費用							
支払利息		1,884,285	2,147,073		4,031,358		4,031,358	
その他のサービス活動外費用			91,764		91,764		91,764	
サービス活動外費用計(5)		1,884,285	2,238,837		4,123,122		4,123,122	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,739,800	△ 463,307	△ 1,968,720	7,541,313	20,849,086		20,849,086	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 25,576,803	49,527,392	△ 10,704,838	△ 414,324	12,831,427		12,831,427	
収益	施設整備等補助金収益		1,056,250			1,056,250		1,056,250
	拠点区分間繰入金収益	25,093,845		12,204,652		37,298,497	△ 37,298,497	0

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム うおの園	ケアハウスやまなみ	魚沼市養護老人ホーム △南山荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
特別増減の部 費用								
	特別収益計(8)	25,093,845	1,056,250	12,204,652		38,354,747	△ 37,298,497	1,056,250
	固定資産売却損・処分損		7			7		7
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,056,250			1,056,250		1,056,250
	拠点区分間繰入金費用		32,298,497		5,000,000	37,298,497	△ 37,298,497	0
	特別費用計(9)		33,354,754		5,000,000	38,354,754	△ 37,298,497	1,056,257
特別増減差額(10)=(8)-(9)	25,093,845	△ 32,298,504	12,204,652	△ 5,000,000	△ 7	0	△ 7	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 482,958	17,228,888	1,499,814	△ 5,414,324	12,831,420	0	12,831,420	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 913,709	143,791,562	30,109,228	32,736,674	205,723,755		205,723,755
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,396,667	161,020,450	31,609,042	27,322,350	218,555,175	0	218,555,175
	基本金取崩額(14)							
	その他の積立金取崩額(15)							
	その他の積立金積立額(16)							
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 1,396,667	161,020,450	31,609,042	27,322,350	218,555,175	0	218,555,175

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム うおの園	ケアハウスやまなみ	魚沼市養護老人ホーム 南山荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,598,649	79,404,586	17,667,736	8,793,302	107,464,273	0	107,464,273
現金預金	26,586	6,164,938	46,472	7,505,024	13,743,020		13,743,020
事業未収金	9,000	71,035,270	14,179,934	721,340	85,945,544		85,945,544
未収金	1,563,063		0	0	1,563,063		1,563,063
未収補助金	0	1,260,000	3,331,000	423,000	5,014,000		5,014,000
貯蔵品		35,357	3,400	96,442	135,199		135,199
立替金		319,601	0		319,601		319,601
前払金	0	435,650	42,070	43,760	521,480		521,480
前払費用	0	153,770	64,860	3,736	222,366		222,366
固定資産	1,321,990	600,402,622	246,536,373	29,472,563	877,733,548	△ 64,563,678	813,169,870
基本財産		537,267,396	237,544,409	0	774,811,805		774,811,805
土地		81,150,089	72,334,790		153,484,879		153,484,879
建物		1,319,342,060	489,217,397	0	1,808,559,457		1,808,559,457
建物減価償却累計額		△ 863,224,753	△ 324,007,778		△ 1,187,232,531		△ 1,187,232,531
その他の固定資産	1,321,990	63,135,226	8,991,964	29,472,563	102,921,743	△ 64,563,678	38,358,065
土地			346,992		346,992		346,992
建物		2,887,500	0		2,887,500		2,887,500
建物減価償却累計額		△ 2,863,132			△ 2,863,132		△ 2,863,132
構築物		75,197,169	59,176,051		134,373,220		134,373,220
構築物減価償却累計額		△ 56,736,261	△ 53,151,068		△ 109,887,329		△ 109,887,329
機械及び装置		7,114,454	8,236,830		15,351,284		15,351,284
機械及び装置減価償却累計額		△ 7,114,425	△ 8,236,809		△ 15,351,234		△ 15,351,234
車輛運搬具		12,096,610	1,960,778		14,057,388		14,057,388
車輛運搬具減価償却累計額		△ 12,050,953	△ 1,633,980		△ 13,684,933		△ 13,684,933
器具及び備品	2,392,698	65,280,717	22,510,814	172,800	90,357,029		90,357,029
器具及び備品減価償却累計額	△ 2,191,748	△ 57,881,543	△ 20,435,238	△ 172,799	△ 80,681,328		△ 80,681,328

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム うおの園	ケアハウスやまなみ	魚沼市養護老人ホーム 南山荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
有形リース資産		13,125,576		1,030,320	14,155,896		14,155,896
有形リース資産減価償却累計額		△ 11,999,076		△ 1,030,320	△ 13,029,396		△ 13,029,396
権利		156,440	0		156,440		156,440
無形リース資産	1,121,040				1,121,040		1,121,040
拠点区分間長期貸付金		35,091,116		29,472,562	64,563,678	△ 64,563,678	0
長期前払費用		778,634	210,154		988,788		988,788
その他の固定資産		52,400	7,440		59,840		59,840
資産の部合計	2,920,639	679,807,208	264,204,109	38,265,865	985,197,821	△ 64,563,678	920,634,143
流動負債	4,317,306	124,627,479	27,656,760	10,943,515	167,545,060	0	167,545,060
短期運営資金借入金		55,200,000			55,200,000		55,200,000
事業未払金	542,520	12,206,129	3,423,743	3,705,351	19,877,743		19,877,743
1年以内返済予定設備資金借入金		34,460,000	20,847,000		55,307,000		55,307,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		2,299,000			2,299,000		2,299,000
1年以内返済予定リース債務	1,121,040	1,126,500	0	0	2,247,540		2,247,540
未払費用	1,372,746	10,450,054	2,215,517	4,113,164	18,151,481		18,151,481
預り金	0	8,372	0	0	8,372		8,372
職員預り金		1,299,924	0	0	1,299,924		1,299,924
仮受金		6,500	1,500		8,000		8,000
賞与引当金	1,281,000	7,571,000	1,169,000	3,125,000	13,146,000		13,146,000
固定負債	0	64,640,562	139,735,116	0	204,375,678	△ 64,563,678	139,812,000
設備資金借入金		34,460,000	94,644,000		129,104,000		129,104,000
長期運営資金借入金		10,708,000			10,708,000		10,708,000
拠点区分間長期借入金	0	19,472,562	45,091,116		64,563,678	△ 64,563,678	0
負債の部合計	4,317,306	189,268,041	167,391,876	10,943,515	371,920,738	△ 64,563,678	307,357,060
基本金							
国庫補助金等特別積立金		329,518,717	65,203,191		394,721,908		394,721,908
その他の積立金		0			0		0
次期繰越活動増減差額	△ 1,396,667	161,020,450	31,609,042	27,322,350	218,555,175	0	218,555,175

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム うおの園	ケアハウスやまなみ	魚沼市養護老人ホーム 南山荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
(うち当期活動増減差額)	△ 482,958	17,228,888	1,499,814	△ 5,414,324	12,831,420	0	12,831,420
純資産の部合計	△ 1,396,667	490,539,167	96,812,233	27,322,350	613,277,083	0	613,277,083
負債及び純資産の部合計	2,920,639	679,807,208	264,204,109	38,265,865	985,197,821	△ 64,563,678	920,634,143

【法人本部拠点区分】

法人本部拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	250,000	626,000	△ 376,000	
	その他の事業収入	250,000	626,000	△ 376,000	
	補助金事業収入(公費)	50,000	410,000	△ 360,000	
	受託事業収入(公費)	200,000	216,000	△ 16,000	
	受取利息配当金収入		3	△ 3	
	その他の収入	15,454,000	15,739,797	△ 285,797	
	雑収入	15,454,000	15,739,797	△ 285,797	
事業活動収入計(1)		15,704,000	16,365,800	△ 661,800	
事業活動による収支	人件費支出	28,751,000	29,272,729	△ 521,729	
	役員報酬支出	136,000	126,276	9,724	
	職員給料支出	21,602,000	22,105,675	△ 503,675	給料増 残業手当増
	職員賞与支出	2,705,000	2,738,750	△ 33,750	
	退職給付支出	447,000	445,000	2,000	
	法定福利費支出	3,861,000	3,857,028	3,972	
	事業費支出	238,000	0	238,000	
	賃借料支出	238,000	0	238,000	
	事務費支出	12,979,000	10,745,967	2,233,033	
	福利厚生費支出	32,000	31,861	139	
	旅費交通費支出	9,000	8,960	40	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	研修研究費支出	42,000	41,420	580	
	事務消耗品費支出	200,000	161,644	38,356	
	通信運搬費支出	6,000	5,084	916	
	会議費支出	5,000	2,172	2,828	
	広報費支出	250,000	237,910	12,090	
	業務委託費支出	1,674,000	1,672,935	1,065	
	手数料支出	3,302,000	2,342,523	959,477	
	租税公課支出	5,000	2,052	2,948	
	保守料支出	3,550,000	3,296,206	253,794	
	諸会費支出	74,000	73,200	800	
	雑支出	3,830,000	2,870,000	960,000	
事業活動支出計(2)		41,968,000	40,018,696	1,949,304	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 26,264,000	△ 23,652,896	△ 2,611,104	
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,962,000	1,121,040	840,960	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
又						
	施設整備等支出計(5)	1,962,000	1,121,040	840,960		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,962,000	△ 1,121,040	△ 840,960		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	25,000,000	25,093,845	△ 93,845	
		その他の活動収入計(7)	25,000,000	25,093,845	△ 93,845	
	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)	25,000,000	25,093,845	△ 93,845		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,226,000	319,909	△ 3,545,909		
	前期末支払資金残高(12)	△ 636,000	△ 636,526	526		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 3,862,000	△ 316,617	△ 3,545,383		

法人本部拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	626,000	185,414	440,586
	その他の事業収益	626,000	185,414	440,586
	補助金事業収益(公費)	410,000		410,000
	受託事業収益	0	185,414	△ 185,414
	受託事業収益(公費)	216,000		216,000
	サービス活動収益計(1)	626,000	185,414	440,586
サービス活動増減の部 費用	人件費	29,672,729	27,697,434	1,975,295
	役員報酬	126,276	103,152	23,124
	職員給料	22,105,675	20,493,561	1,612,114
	職員賞与	1,857,750	2,188,301	△ 330,551
	賞与引当金繰入	1,281,000	881,000	400,000
	退職給付費用	445,000	445,000	0
	法定福利費	3,857,028	3,586,420	270,608
	事業費	0	264,550	△ 264,550
	介護用品費		3,080	△ 3,080
	消耗器具備品費		23,870	△ 23,870
	賃借料	0	237,600	△ 237,600
	事務費	10,745,967	10,616,430	129,537
	福利厚生費	31,861	67,363	△ 35,502
	旅費交通費	8,960		8,960
	研修研究費	41,420	10,880	30,540
	事務消耗品費	161,644	144,194	17,450
	通信運搬費	5,084	1,530	3,554
	会議費	2,172	1,693	479
	広報費	237,910		237,910
	業務委託費	1,672,935	1,333,585	339,350
	手数料	2,342,523	1,750,386	592,137
	租税公課	2,052	8,337	△ 6,285
	保守料	3,296,206	3,368,962	△ 72,756
	諸会費	73,200	97,000	△ 23,800
	雑費	2,870,000	3,832,500	△ 962,500
	減価償却費	1,523,907	1,533,481	△ 9,574
	サービス活動費用計(2)	41,942,603	40,111,895	1,830,708
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 41,316,603	△ 39,926,481	△ 1,390,122	
サービス 収益	受取利息配当金収益	3	4	△ 1
	その他のサービス活動外収益	15,739,797	13,789,279	1,950,518
	雑収益	15,739,797	13,789,279	1,950,518
	雑収益	15,739,797	13,789,279	1,950,518

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
ス 活 動 外 増 減 の 部		サービス活動外収益計(4)	15,739,800	13,789,283	1,950,517
	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)	15,739,800	13,789,283	1,950,517
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 25,576,803	△ 26,137,198	560,395	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	25,093,845	25,640,648	△ 546,803
		特別収益計(8)	25,093,845	25,640,648	△ 546,803
	費 用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		25,093,845	25,640,648	△ 546,803	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 482,958	△ 496,550	13,592	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 913,709	△ 417,159	△ 496,550
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,396,667	△ 913,709	△ 482,958
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 1,396,667	△ 913,709	△ 482,958

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				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	1,598,649	1,318,685	279,964	流動負債	4,317,306	3,957,251	360,055
現金預金	26,586	482	26,104	事業未払金	542,520	517,220	25,300
事業未収金	9,000	0	9,000	1年以内返済予定リース債務	1,121,040	1,121,040	0
未収金	1,563,063	1,318,203	244,860	未払費用	1,372,746	1,437,991	△ 65,245
				賞与引当金	1,281,000	881,000	400,000
固定資産	1,321,990	2,845,897	△ 1,523,907	固定負債	0	1,121,040	△ 1,121,040
基本財産				リース債務	0	1,121,040	△ 1,121,040
その他の固定資産	1,321,990	2,845,897	△ 1,523,907	負債の部合計	4,317,306	5,078,291	△ 760,985
器具及び備品	2,392,698	2,392,698	0	純資産の部			
器具及び備品減価償却累計額	△ 2,191,748	△ 1,788,881	△ 402,867	基本金			
無形リース資産	1,121,040	2,242,080	△ 1,121,040	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△ 1,396,667	△ 913,709	△ 482,958
				(うち当期活動増減差額)	△ 482,958	△ 496,550	13,592
				純資産の部合計	△ 1,396,667	△ 913,709	△ 482,958
資産の部合計	2,920,639	4,164,582	△ 1,243,943	負債及び純資産の部合計	2,920,639	4,164,582	△ 1,243,943

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産

a. 平成 19 年 3 月 31 日以前取得分-残存価額を取得価額の 10%とする定額法。ただし、耐用年数到来時においても使用を継続している資産については 1 円まで償却

b. 平成 19 年 4 月 1 日以降取得分-残存価額を 0 円とする定額法

- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産-リース期間を耐用年数とし、残存価額を 0 円とする定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金-職員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上

(3) 消費税等の会計処理-税込方式によっている

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用

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となっている。

(1) 法人本部拠点区分の計算書類（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)）

①法人本部

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 (⑪)）

①法人本部

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

(1) 勘定科目の内容についての説明

①前払費用について、支払資金の範囲内であるものと、1年基準により長期前払費用から
振替られたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	0	0
1年基準による振替額	0	0
合計	0	0

(2) リース取引関係

ファイナンス・リース取引

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

無形リース資産（介護保険ソフト）

【特別養護老人ホームうおの園拠点区分】

特別養護老人ホームうおの園拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	440,059,000	442,728,139	△ 2,669,139	
	施設介護料収入	286,990,000	288,576,316	△ 1,586,316	
	介護報酬収入	256,490,000	259,382,951	△ 2,892,951	
	利用者負担金収入(一般)	30,500,000	29,193,365	1,306,635	
	居宅介護料収入	45,067,000	43,483,294	1,583,706	
	(介護報酬収入)	40,023,000	38,599,588	1,423,412	
	介護報酬収入	40,000,000	38,559,061	1,440,939	
	介護予防報酬収入	23,000	40,527	△ 17,527	
	(利用者負担金収入)	5,044,000	4,883,706	160,294	
	介護負担金収入(一般)	5,036,000	4,876,096	159,904	
	介護予防負担金収入(一般)	8,000	7,610	390	
	利用者等利用料収入	100,461,000	100,781,772	△ 320,772	
	食費収入(一般)	29,740,000	29,881,683	△ 141,683	
	食費収入(特定)	12,621,000	12,279,458	341,542	
	居住費収入(一般)	42,148,000	42,418,848	△ 270,848	
	居住費収入(特定)	15,817,000	16,062,625	△ 245,625	
	その他の利用料収入	135,000	139,158	△ 4,158	
	その他の事業収入	7,541,000	9,886,757	△ 2,345,757	
	補助金事業収入(公費)	7,541,000	9,886,757	△ 2,345,757	

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	借入金利息補助金収入	38,000	37,554	446	
	経常経費寄附金収入		130,826	△ 130,826	
	受取利息配当金収入		183	△ 183	
	その他の収入	671,000	1,383,241	△ 712,241	
	受入研修費収入	64,000	64,000	0	
	雑収入	607,000	1,319,241	△ 712,241	
	事業活動収入計(1)	440,768,000	444,279,943	△ 3,511,943	
	人件費支出	249,692,000	250,039,274	△ 347,274	
	職員給料支出	160,834,000	160,852,709	△ 18,709	
	職員賞与支出	24,376,000	24,374,933	1,067	
	非常勤職員給与支出	19,882,000	20,108,575	△ 226,575	パート給与増
	派遣職員費支出	7,100,000	7,331,215	△ 231,215	派遣負担増
	退職給付支出	6,000,000	5,941,000	59,000	
	法定福利費支出	31,500,000	31,430,842	69,158	
	事業費支出	77,475,000	75,338,383	2,136,617	
給食費支出	23,415,000	22,916,297	498,703		
介護用品費支出	5,130,000	5,005,165	124,835		
保健衛生費支出	3,392,000	3,351,722	40,278		
教養娯楽費支出	312,000	311,087	913		
日用品費支出	388,000	350,124	37,876		
水道光熱費支出	32,300,000	31,408,563	891,437		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	燃料費支出	250,000	145,249	104,751	
	消耗器具備品費支出	1,242,000	1,024,563	217,437	
	保険料支出	1,177,000	1,176,455	545	
	賃借料支出	8,224,000	8,168,050	55,950	
	車輛費支出	1,465,000	1,331,108	133,892	
	雑支出	180,000	150,000	30,000	
	事務費支出	53,159,000	51,551,961	1,607,039	
	福利厚生費支出	1,720,000	1,719,341	659	
	職員被服費支出	500,000	318,794	181,206	
	研修研究費支出	210,000	192,001	17,999	
	事務消耗品費支出	3,766,000	3,765,758	242	
	印刷製本費支出	591,000	472,958	118,042	
	修繕費支出	8,418,000	7,532,026	885,974	
	通信運搬費支出	1,051,000	1,007,636	43,364	
	会議費支出	3,000	2,836	164	
	広報費支出	50,000		50,000	
	業務委託費支出	29,500,000	29,499,123	877	
	手数料支出	1,600,000	1,569,264	30,736	
	租税公課支出	130,000	77,100	52,900	
	保守料支出	5,135,000	4,929,953	205,047	
諸会費支出	304,000	303,500	500		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	雑支出	181,000	161,671	19,329	
	利用者負担軽減額	50,000		50,000	
	支払利息支出	1,894,000	1,884,285	9,715	
	事業活動支出計 (2)	382,270,000	378,813,903	3,456,097	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	58,498,000	65,466,040	△ 6,968,040	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	894,000	1,056,250	△ 162,250	
	施設整備等補助金収入		163,000	△ 163,000	介護ロボット補助金
	設備資金借入金元金償還補助金収入	894,000	893,250	750	
	施設整備等収入計 (4)	894,000	1,056,250	△ 162,250	
支出	設備資金借入金元金償還支出	34,460,000	34,460,000	0	
	固定資産取得支出	1,900,000	1,896,950	3,050	
	器具及び備品取得支出	1,900,000	1,896,950	3,050	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,858,000	1,716,328	141,672	
	施設整備等支出計 (5)	38,218,000	38,073,278	144,722	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 37,324,000	△ 37,017,028	△ 306,972		
その他の	収入				
	その他の活動収入計 (7)				

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
活動による収支	長期運営資金借入金元金償還支出	2,508,000	2,508,000	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	5,000,000	5,077,535	△ 77,535	
	拠点区分間繰入金支出	20,000,000	32,298,497	△ 12,298,497	やまなみ拠点
	その他の活動による支出		778,634	△ 778,634	
	長期前払費用支出		778,634	△ 778,634	長期保険料当期分
	その他の活動支出計(8)	27,508,000	40,662,666	△ 13,154,666	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 27,508,000	△ 40,662,666	13,154,666	
予備費支出(10)		1,000,000	—	0	
		△ 1,000,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 6,334,000	△ 12,213,654	5,879,654	

前期末支払資金残高(12)	12,307,000	12,306,721	279	
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,973,000	93,067	5,879,933	

(注) 予備費支出△1,000,000円は、派遣職員費支出に充当使用した額である。

特別養護老人ホームうおの園拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	442,728,139	430,276,593	12,451,546
	施設介護料収益	288,576,316	273,837,771	14,738,545
	介護報酬収益	259,382,951	244,550,311	14,832,640
	利用者負担金収益(一般)	29,193,365	29,287,460	△ 94,095
	居宅介護料収益	43,483,294	56,516,699	△ 13,033,405
	(介護報酬収益)	38,599,588	50,413,167	△ 11,813,579
	介護報酬収益	38,559,061	50,307,192	△ 11,748,131
	介護予防報酬収益	40,527	105,975	△ 65,448
	(利用者負担金収益)	4,883,706	6,103,532	△ 1,219,826
	介護負担金収益(一般)	4,876,096	6,060,537	△ 1,184,441
	介護予防負担金収益(一般)	7,610	42,995	△ 35,385
	利用者等利用料収益	100,781,772	99,852,123	929,649
	食費収益(公費)	0	13,102,757	△ 13,102,757
	食費収益(一般)	29,881,683	28,859,216	1,022,467
	食費収益(特定)	12,279,458		12,279,458
	居住費収益(公費)	0	15,737,428	△ 15,737,428
	居住費収益(一般)	42,418,848	42,017,560	401,288
	居住費収益(特定)	16,062,625		16,062,625
	その他の利用料収益	139,158	135,162	3,996
	その他の事業収益	9,886,757	70,000	9,816,757
補助金事業収益	0	70,000	△ 70,000	
補助金事業収益(公費)	9,886,757	0	9,886,757	
経常経費寄附金収益	130,826	210,000	△ 79,174	
サービス活動収益計(1)		442,858,965	430,486,593	12,372,372
サービス活動増減の部	人件費	251,129,274	247,676,894	3,452,380
	職員給料	160,852,709	159,375,468	1,477,241
	職員賞与	17,893,933	20,674,299	△ 2,780,366
	賞与引当金繰入	7,571,000	6,481,000	1,090,000
	非常勤職員給与	20,108,575	20,490,756	△ 382,181
	派遣職員費	7,331,215	3,331,309	3,999,906
	退職給付費用	5,941,000	6,170,500	△ 229,500
	法定福利費	31,430,842	31,153,562	277,280
	事業費	75,338,383	68,847,126	6,491,257
	給食費	22,916,297	23,400,182	△ 483,885
	介護用品費	5,005,165	5,039,858	△ 34,693
	保健衛生費	3,351,722	3,228,531	123,191
	教養娯楽費	311,087	430,141	△ 119,054
日用品費	350,124	549,408	△ 199,284	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	水道光熱費	31,408,563	24,213,146	7,195,417	
	燃料費	145,249	114,584	30,665	
	消耗器具備品費	1,024,563	1,969,199	△ 944,636	
	保険料	1,176,455	1,027,400	149,055	
	賃借料	8,168,050	7,833,219	334,831	
	車輛費	1,331,108	886,458	444,650	
	雑費	150,000	155,000	△ 5,000	
	事務費	51,551,961	53,186,191	△ 1,634,230	
	福利厚生費	1,719,341	1,873,048	△ 153,707	
	職員被服費	318,794	557,603	△ 238,809	
	旅費交通費		2,570	△ 2,570	
	研修研究費	192,001	191,690	311	
	事務消耗品費	3,765,758	2,954,811	810,947	
	印刷製本費	472,958	533,797	△ 60,839	
	修繕費	7,532,026	10,406,632	△ 2,874,606	
	通信運搬費	1,007,636	947,457	60,179	
	会議費	2,836	475	2,361	
	業務委託費	29,499,123	29,360,105	139,018	
	手数料	1,569,264	1,543,491	25,773	
	租税公課	77,100	125,650	△ 48,550	
	保守料	4,929,953	4,300,280	629,673	
	諸会費	303,500	253,300	50,200	
	雑費	161,671	135,282	26,389	
利用者負担軽減額		24,600	△ 24,600		
減価償却費	26,884,791	27,318,946	△ 434,155		
前払費用償却費	395,718	441,132	△ 45,414		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,431,861	△ 12,503,354	71,493		
サービス活動費用計(2)	392,868,266	384,991,535	7,876,731		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	49,990,699	45,495,058	4,495,641		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	37,554	52,575	△ 15,021
		受取利息配当金収益	183	3,516	△ 3,333
		その他のサービス活動外収益	1,383,241	1,232,521	150,720
		受入研修費収益	64,000	48,200	15,800
		雑収益	1,319,241	1,184,321	134,920
		雑収益	1,319,241	1,184,321	134,920
		サービス活動外収益計(4)	1,420,978	1,288,612	132,366
	費用	支払利息	1,884,285	3,873,705	△ 1,989,420
サービス活動外費用計(5)	1,884,285	3,873,705	△ 1,989,420		

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 463,307	△ 2,585,093	2,121,786	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	49,527,392	42,909,965	6,617,427	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,056,250	893,250	163,000
		施設整備等補助金収益	163,000		163,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	893,250	893,250	0
		特別収益計 (8)	1,056,250	893,250	163,000
	費用	固定資産売却損・処分損	7	2	5
		機械及び装置売却損・処分損	5	2	3
		器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,056,250	893,250	163,000
		拠点区分間繰入金費用	32,298,497	38,887,511	△ 6,589,014
		特別費用計 (9)	33,354,754	39,780,763	△ 6,426,009
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 32,298,504	△ 38,887,513	6,589,009	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	17,228,888	4,022,452	13,206,436	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	143,791,562	139,769,110	4,022,452	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	161,020,450	143,791,562	17,228,888	
	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)	161,020,450	143,791,562	17,228,888	

特別養護老人ホームうおの園拠点区分 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	79,404,586	90,441,403	△ 11,036,817	流動負債	124,627,479	122,904,292	1,723,187
現金預金	6,164,938	19,688,990	△ 13,524,052	短期運営資金借入金	55,200,000	55,200,000	0
事業未収金	71,035,270	69,438,974	1,596,296	事業未払金	12,206,129	11,377,545	828,584
未収補助金	1,260,000	0	1,260,000	1年以内返済予定設備資金借入金	34,460,000	34,460,000	0
貯蔵品	35,357	26,421	8,936	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,299,000	2,508,000	△ 209,000
立替金	319,601	191,430	128,171	1年以内返済予定リース債務	1,126,500	1,716,328	△ 589,828
前払金	435,650	699,370	△ 263,720	未払費用	10,450,054	9,867,067	582,987
前払費用	153,770	395,718	△ 241,948	預り金	8,372	8,372	0
仮払金	0	500	△ 500	職員預り金	1,299,924	1,283,980	15,944
				仮受金	6,500	2,000	4,500
				賞与引当金	7,571,000	6,481,000	1,090,000
固定資産	600,402,622	624,752,376	△ 24,349,754	固定負債	64,640,562	107,603,597	△ 42,963,035
基本財産	537,267,396	557,870,791	△ 20,603,395	設備資金借入金	34,460,000	68,920,000	△ 34,460,000
土地	81,150,089	81,150,089	0	長期運営資金借入金	10,708,000	13,007,000	△ 2,299,000
建物	1,319,342,060	1,319,342,060	0	リース債務	0	1,126,500	△ 1,126,500
建物減価償却累計額	△ 863,224,753	△ 842,621,358	△ 20,603,395	拠点区分間長期借入金	19,472,562	24,550,097	△ 5,077,535
その他の固定資産	63,135,226	66,881,585	△ 3,746,359	負債の部合計	189,268,041	230,507,889	△ 41,239,848
建物	2,887,500	2,887,500	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	△ 2,863,132	△ 2,718,434	△ 144,698	基本金			
構築物	75,197,169	75,197,169	0	国庫補助金等特別積立金	329,518,717	340,894,328	△ 11,375,611
構築物減価償却累計額	△ 56,736,261	△ 55,915,746	△ 820,515	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置	7,114,454	9,839,803	△ 2,725,349	次期繰越活動増減差額	161,020,450	143,791,562	17,228,888
機械及び装置減価償却累計額	△ 7,114,425	△ 9,827,170	2,712,745	(うち当期活動増減差額)	17,228,888	4,022,452	13,206,436
車輛運搬具	12,096,610	12,096,610	0				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 12,050,953	△ 11,921,584	△ 129,369				
器具及び備品	65,280,717	64,226,287	1,054,430				
器具及び備品減価償却累計額	△ 57,881,543	△ 55,208,174	△ 2,673,369				

	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
有形リース資産	13,125,576	2,784,828	10,340,748				
有形リース資産減価償却累計額	△ 11,999,076	0	△ 11,999,076				
権利	156,440	156,440	0				
拠点区分間長期貸付金	35,091,116	35,091,116	0				
長期前払費用	778,634	140,540	638,094				
その他の固定資産	52,400	52,400	0	純資産の部合計	490,539,167	484,685,890	5,853,277
資産の部合計	679,807,208	715,193,779	△ 35,386,571	負債及び純資産の部合計	679,807,208	715,193,779	△ 35,386,571

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームうおの園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産

a. 平成 19 年 3 月 31 日以前取得分-残存価額を取得価額の 10%とする定額法。ただし、耐用年数到来時においても使用を継続している資産については 1 円まで償却

b. 平成 19 年 4 月 1 日以降取得分-残存価額を 0 円とする定額法

- ・無形固定資産-残存価額を 0 円とする定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産-リース期間を耐用年数とし、残存価額を 0 円とする定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金-職員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品-最終仕入原価法

(4) 消費税等の会計処理-税込方式によっている

2. 重要な会計方針の変更

有形リース資産の減価償却方法を直接法から間接法へ変更した。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用

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となっている。

(1) 特別養護老人ホームうおの園拠点区分の計算書類（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 (㊸)）

①特別養護老人ホームうおの園（介護老人福祉施設）

②特別養護老人ホームうおの園（老人短期入所事業）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 (㊹)）

①特別養護老人ホームうおの園（介護老人福祉施設）

②特別養護老人ホームうおの園（老人短期入所事業）

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	81,150,089	0	0	81,150,089
建物	474,235,721	0	20,909,727	453,325,994
建物附属設備	2,484,981	0	1,302,668	1,182,313
合計	557,870,791	0	22,212,395	535,658,396

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

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	81,150,089 円
建物（基本財産）	435,325,994 円
建物附属設備（基本財産）	1,182,313 円
計	535,658,396 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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	68,920,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	115,491,000 円 ※やまなみ拠点区分
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	13,007,000 円
計	197,418,000 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
該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

(1) 勘定科目の内容についての説明

前払費用について、支払資金の範囲内であるものと、1年基準により長期前払費用から振替られたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	13,230	0
1年基準による振替額	140,540	395,718
合計	153,770	395,718

(2) リース取引関係

ファイナンス・リース取引

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産（ハイエース AED パソコン）

【ケアハウスやまなみ拠点区分】

ケアハウスやまなみ拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	45,259,000	43,904,568	1,354,432	
	居宅介護料収入	44,600,000	43,244,091	1,355,909	
	(介護報酬収入)	39,800,000	38,743,211	1,056,789	
	介護報酬収入	32,000,000	32,096,199	△ 96,199	
	介護予防報酬収入	7,800,000	6,647,012	1,152,988	
	(利用者負担金収入)	4,800,000	4,500,880	299,120	
	介護負担金収入(一般)	4,000,000	3,755,474	244,526	
	介護予防負担金収入(一般)	800,000	745,406	54,594	
	その他の事業収入	659,000	660,477	△ 1,477	
	補助金事業収入(公費)	659,000	660,477	△ 1,477	
	老人福祉事業収入	56,516,000	55,227,423	1,288,577	
	運営事業収入	56,516,000	55,227,423	1,288,577	
	管理費収入	17,000,000	16,822,206	177,794	
	その他の利用料収入	25,290,000	24,179,217	1,110,783	
	補助金事業収入(公費)	13,147,000	14,226,000	△ 1,079,000	
	その他の事業収入	1,079,000		1,079,000	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入		23	△ 23	
	その他の収入	282,000	270,094	11,906	

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	利用者等外給食費収入	20,000	6,300	13,700	
	雑収入	262,000	263,794	△ 1,794	
	事業活動収入計(1)	102,157,000	99,502,108	2,654,892	
	人件費支出	47,083,000	47,930,886	△ 847,886	
	職員給料支出	24,926,000	25,459,100	△ 533,100	給料増
	職員賞与支出	3,632,000	3,626,400	5,600	
	非常勤職員給与支出	12,015,000	12,082,158	△ 67,158	
	退職給付支出	1,140,000	1,268,500	△ 128,500	掛金増
	法定福利費支出	5,370,000	5,494,728	△ 124,728	社会保険料増
	事業費支出	23,483,000	22,940,803	542,197	
	給食費支出	8,117,000	8,116,027	973	
	保健衛生費支出	354,000	353,848	152	
	教養娯楽費支出	199,000	198,870	130	
	日用品費支出	90,000	26,867	63,133	
	水道光熱費支出	12,685,000	12,401,910	283,090	
	燃料費支出	277,000	276,269	731	
	消耗器具備品費支出	21,000	20,696	304	
保険料支出	212,000	211,248	752		
賃借料支出	1,388,000	1,335,068	52,932		
車輛費支出	100,000		100,000		
雑支出	40,000		40,000		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
出	事務費支出	23,910,000	21,489,538	2,420,462	
	福利厚生費支出	453,000	452,178	822	
	職員被服費支出	50,000	47,410	2,590	
	研修研究費支出	24,000	24,000	0	
	事務消耗品費支出	655,000	598,802	56,198	
	印刷製本費支出	20,000	18,645	1,355	
	修繕費支出	11,660,000	9,420,440	2,239,560	
	通信運搬費支出	293,000	284,977	8,023	
	広報費支出	16,000	15,950	50	
	業務委託費支出	8,405,000	8,390,570	14,430	
	手数料支出	94,000	91,120	2,880	
	保守料支出	2,070,000	2,006,196	63,804	
	諸会費支出	73,000	72,900	100	
	雑支出	97,000	66,350	30,650	
	支払利息支出	2,199,000	2,147,073	51,927	
	その他の支出	61,000	91,764	△ 30,764	
	利用者等外給食費支出	61,000	91,764	△ 30,764	
	事業活動支出計(2)	96,736,000	94,600,064	2,135,936	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,421,000	4,902,044	518,956	

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	22,264,000	22,264,000	0	
	固定資産取得支出	153,000	152,900	100	
	器具及び備品取得支出	153,000	152,900	100	
	施設整備等支出計(5)	22,417,000	22,416,900	100	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 22,417,000	△ 22,416,900	△ 100	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間長期借入金収入		5,000,000	△ 5,000,000	南山荘拠点
	拠点区分間繰入金収入	0	12,204,652	△ 12,204,652	うおの園拠点
	その他の活動収入計(7)	0	17,204,652	△ 17,204,652	
	支出				
	その他の活動による支出		210,154	△ 210,154	
長期前払費用支出		210,154	△ 210,154	長期保険料当期分	
その他の活動支出計(8)			210,154	△ 210,154	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	16,994,498	△ 16,994,498	
予備費支出(10)			—		

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 16,996,000	△ 520,358	△ 16,475,642	

前期末支払資金残高(12)	12,483,000	12,482,474	526	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 4,513,000	11,962,116	△ 16,475,116	

ケアハウスやまなみ拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	43,904,568	45,557,739	△ 1,653,171
	居宅介護料収益	43,244,091	45,537,739	△ 2,293,648
	(介護報酬収益)	38,743,211	40,530,322	△ 1,787,111
	介護報酬収益	32,096,199	33,369,339	△ 1,273,140
	介護予防報酬収益	6,647,012	7,160,983	△ 513,971
	(利用者負担金収益)	4,500,880	5,007,417	△ 506,537
	介護負担金収益(一般)	3,755,474	4,186,770	△ 431,296
	介護予防負担金収益(一般)	745,406	820,647	△ 75,241
	その他の事業収益	660,477	20,000	640,477
	補助金事業収益	0	20,000	△ 20,000
	補助金事業収益(公費)	660,477		660,477
	老人福祉事業収益	55,227,423	54,592,433	634,990
	運営事業収益	55,227,423	54,592,433	634,990
	管理費収益	16,822,206	16,696,855	125,351
	その他の利用料収益	24,179,217	25,045,578	△ 866,361
	補助金事業収益	0	12,850,000	△ 12,850,000
	補助金事業収益(公費)	14,226,000		14,226,000
	経常経費寄附金収益	100,000	350,000	△ 250,000
	サービス活動収益計(1)	99,231,991	100,500,172	△ 1,268,181
サービス活動増減の部	人件費	48,309,886	46,278,806	2,031,080
	職員給料	25,459,100	24,859,727	599,373
	職員賞与	2,836,400	3,383,300	△ 546,900
	賞与引当金繰入	1,169,000	790,000	379,000
	非常勤職員給与	12,082,158	11,049,684	1,032,474
	退職給付費用	1,268,500	1,005,000	263,500
	法定福利費	5,494,728	5,191,095	303,633
	事業費	22,940,803	20,311,901	2,628,902
	給食費	8,116,027	8,262,417	△ 146,390
	保健衛生費	353,848	230,425	123,423
	教養娯楽費	198,870	161,107	37,763
	日用品費	26,867	71,823	△ 44,956
	水道光熱費	12,401,910	9,805,717	2,596,193
	燃料費	276,269		276,269
	消耗器具備品費	20,696	106,188	△ 85,492
	保険料	211,248	201,890	9,358
	賃借料	1,335,068	1,403,730	△ 68,662
車輛費		58,604	△ 58,604	
雑費		10,000	△ 10,000	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
用	事務費	21,489,538	21,622,316	△ 132,778	
	福利厚生費	452,178	439,314	12,864	
	職員被服費	47,410	48,697	△ 1,287	
	研修研究費	24,000	21,628	2,372	
	事務消耗品費	598,802	400,781	198,021	
	印刷製本費	18,645	7,109	11,536	
	修繕費	9,420,440	10,014,917	△ 594,477	
	通信運搬費	284,977	281,414	3,563	
	広報費	15,950		15,950	
	業務委託費	8,390,570	8,300,020	90,550	
	手数料	91,120	45,960	45,160	
	租税公課		8,100	△ 8,100	
	保守料	2,006,196	1,910,527	95,669	
	諸会費	72,900	72,900	0	
	雑費	66,350	70,949	△ 4,599	
	減価償却費	20,516,218	21,524,042	△ 1,007,824	
	前払費用償却費	139,112	151,368	△ 12,256	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,427,448	△ 5,427,448	0	
	サービス活動費用計 (2)	107,968,109	104,460,985	3,507,124	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 8,736,118	△ 3,960,813	△ 4,775,305		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	23	18	5
		その他のサービス活動外収益	270,094	319,932	△ 49,838
		利用者等外給食収益	6,300	94,000	△ 87,700
		雑収益	263,794	225,932	37,862
		雑収益	263,794	225,932	37,862
	サービス活動外収益計 (4)	270,117	319,950	△ 49,833	
	費用	支払利息	2,147,073	2,533,788	△ 386,715
		その他のサービス活動外費用	91,764	89,300	2,464
		利用者等外給食費	91,764	89,300	2,464
		サービス活動外費用計 (5)	2,238,837	2,623,088	△ 384,251
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△ 1,968,720	△ 2,303,138	334,418	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 10,704,838	△ 6,263,951	△ 4,440,887		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	12,204,652	14,726,863	△ 2,522,211
		特別収益計 (8)	12,204,652	14,726,863	△ 2,522,211
	費用	固定資産売却損・処分損		2	△ 2
	機械及び装置売却損・処分損		2	△ 2	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別費用計(9)		2	△ 2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,204,652	14,726,861	△ 2,522,209
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,499,814	8,462,910	△ 6,963,096
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	30,109,228	21,646,318	8,462,910
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,609,042	30,109,228	1,499,814
	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)	31,609,042	30,109,228	1,499,814

ケアハウスやまなみ拠点区分 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	17,667,736	18,374,706	△ 706,970	流動負債	27,656,760	28,807,120	△ 1,150,360
現金預金	46,472	319,962	△ 273,490	事業未払金	3,423,743	3,738,582	△ 314,839
事業未収金	14,179,934	14,537,994	△ 358,060	1年以内返済予定設備資金借入金	20,847,000	22,264,000	△ 1,417,000
未収補助金	3,331,000	3,301,000	30,000	未払費用	2,215,517	2,014,038	201,479
貯蔵品	3,400	6,890	△ 3,490	仮受金	1,500	500	1,000
前払金	42,070	60,300	△ 18,230	賞与引当金	1,169,000	790,000	379,000
前払費用	64,860	148,560	△ 83,700				
固定資産	246,536,373	266,754,397	△ 20,218,024	固定負債	139,735,116	155,582,116	△ 15,847,000
基本財産	237,544,409	254,515,423	△ 16,971,014	設備資金借入金	94,644,000	115,491,000	△ 20,847,000
土地	72,334,790	72,334,790	0	拠点区分間長期借入金	45,091,116	40,091,116	5,000,000
建物	489,217,397	489,217,397	0	負債の部合計	167,391,876	184,389,236	△ 16,997,360
建物減価償却累計額	△ 324,007,778	△ 307,036,764	△ 16,971,014	純資産の部			
その他の固定資産	8,991,964	12,238,974	△ 3,247,010	基本金			
土地	346,992	346,992	0	国庫補助金等特別積立金	65,203,191	70,630,639	△ 5,427,448
構築物	59,176,051	59,176,051	0	その他の積立金			
構築物減価償却累計額	△ 53,151,068	△ 50,562,470	△ 2,588,598	次期繰越活動増減差額	31,609,042	30,109,228	1,499,814
機械及び装置	8,236,830	8,236,830	0	(うち当期活動増減差額)	1,499,814	8,462,910	△ 6,963,096
機械及び装置減価償却累計額	△ 8,236,809	△ 8,236,809	0				
車輛運搬具	1,960,778	1,960,778	0				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 1,633,980	△ 1,143,786	△ 490,194				
器具及び備品	22,510,814	22,357,914	152,900				
器具及び備品減価償却累計額	△ 20,435,238	△ 19,978,136	△ 457,102				
権利	0	9,310	△ 9,310				
長期前払費用	210,154	64,860	145,294				
その他の固定資産	7,440	7,440	0	純資産の部合計	96,812,233	100,739,867	△ 3,927,634
資産の部合計	264,204,109	285,129,103	△ 20,924,994	負債及び純資産の部合計	264,204,109	285,129,103	△ 20,924,994

計算書類に対する注記（ケアハウスやまなみ拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産

a. 平成 19 年 3 月 31 日以前取得分-残存価額を取得価額の 10%とする定額法。ただし、耐用年数到来時においても使用を継続している資産については 1 円まで償却

b. 平成 19 年 4 月 1 日以降取得分-残存価額を 0 円とする定額法

- ・無形固定資産-残存価額を 0 円とする定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産-リース期間を耐用年数とし、残存価額を 0 円とする定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金-職員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品-最終仕入原価法

(4) 消費税等の会計処理-税込方式によっている

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用

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となっている。

(1) ケアハウスやまなみ拠点区分の計算書類（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)）

①ケアハウスやまなみ（ケアハウス）

②ケアハウスやまなみ（特定施設入居者生活介護）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 (⑪)）

①ケアハウスやまなみ（ケアハウス）

②ケアハウスやまなみ（特定施設入居者生活介護）

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	72,334,790	0	0	72,334,790
建物	175,296,399	0	12,015,032	163,281,367
建物附属設備	6,884,234	0	4,955,982	1,928,252
合計	254,515,423	0	16,971,014	237,544,409

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	72,334,790 円
建物（基本財産）	163,281,367 円
建物附属設備（基本財産）	1,928,252 円
計	237,544,409 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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	115,491,000 円
計	115,491,000 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
該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

(1) 勘定科目の内容についての説明

前払費用について、支払資金の範囲内であるものと、1年基準により長期前払費用から振替られたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	0	0
1年基準による振替額	64,860	139,112
合計	64,860	139,112

【魚沼市養護老人ホーム南山荘拠点区分】

魚沼市養護老人ホーム南山荘拠点区分 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
収入	指定管理者事業収入	140,053,000	134,037,240	6,015,760	
	指定管理料収入	131,500,000	131,500,000	0	
	その他の事業収入	8,553,000	2,537,240	6,015,760	
	補助金事業収入(公費)	2,087,000	2,392,800	△ 305,800	
	受託事業収入(公費)	6,466,000	144,440	6,321,560	科目相違
	経常経費寄附金収入	15,000	15,000	0	
	受取利息配当金収入	0	299	△ 299	
	その他の収入	720,000	7,541,014	△ 6,821,014	
	雑収入	720,000	7,541,014	△ 6,821,014	科目相違
	事業活動収入計(1)	140,788,000	141,593,553	△ 805,553	
支出	人件費支出	101,739,000	101,055,795	683,205	
	職員給料支出	70,022,000	70,021,489	511	
	職員賞与支出	10,144,000	10,133,107	10,893	
	非常勤職員給与支出	7,118,000	7,117,127	873	
	退職給付支出	1,122,000	1,122,000	0	
	法定福利費支出	13,333,000	12,662,072	670,928	
	事業費支出	33,174,000	32,605,040	568,960	
	給食費支出	10,280,000	10,153,470	126,530	
	介護用品費支出	858,000	857,488	512	

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	保健衛生費支出	1,220,000	1,114,779	105,221	
	教養娯楽費支出	240,000	239,227	773	
	日用品費支出	498,000	497,651	349	
	水道光熱費支出	11,976,000	11,975,149	851	
	燃料費支出	5,132,000	4,882,011	249,989	
	消耗器具備品費支出	300,000	276,781	23,219	
	保険料支出	450,000	445,799	4,201	
	賃借料支出	1,481,000	1,480,860	140	
	車輜費支出	250,000	193,535	56,465	
	雑支出	489,000	488,290	710	
	事務費支出	9,571,000	8,004,042	1,566,958	
	福利厚生費支出	1,006,000	881,482	124,518	
	職員被服費支出	257,000	256,544	456	
	研修研究費支出	298,000	297,229	771	
	事務消耗品費支出	1,928,000	1,695,565	232,435	
	印刷製本費支出	75,000	70,708	4,292	
	修繕費支出	1,210,000	797,883	412,117	
	通信運搬費支出	344,000	343,727	273	
	広報費支出	134,000	132,000	2,000	
	業務委託費支出	1,336,000	1,335,400	600	
手数料支出	265,000	184,970	80,030		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	租税公課支出	156,000	149,300	6,700	
	保守料支出	2,155,000	1,558,568	596,432	
	諸会費支出	136,000	135,300	700	
	雑支出	271,000	165,366	105,634	
	事業活動支出計 (2)	144,484,000	141,664,877	2,819,123	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 3,696,000	△ 71,324	△ 3,624,676	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	支出				
	施設整備等支出計 (5)				
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)					
その他	収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	5,000,000	5,077,535	△ 77,535	

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考	
の活動による収支		その他の活動収入計 (7)	5,000,000	5,077,535	△ 77,535	
	支出	拠点区分間長期貸付金支出		5,000,000	△ 5,000,000	やまなみ拠点
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	5,000,000	10,000,000	△ 5,000,000	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	△ 4,922,465	4,922,465	
	予備費支出 (10)		—			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 3,696,000	△ 4,993,789	1,297,789		

前期末支払資金残高 (12)	5,969,000	5,968,576	424	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	2,273,000	974,787	1,298,213	

魚沼市養護老人ホーム南山荘拠点区分 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)
収益	指定管理者事業収益	134,037,240	137,263,684	△ 3,226,444
	指定管理料収益	131,500,000	131,500,000	0
	その他の事業収益	2,537,240	5,763,684	△ 3,226,444
	補助金事業収益(公費)	2,392,800		2,392,800
	受託事業収益	0	5,763,684	△ 5,763,684
	受託事業収益(公費)	144,440		144,440
	経常経費寄附金収益	15,000		15,000
	サービス活動収益計(1)	134,052,240	137,263,684	△ 3,211,444
サービス活動増減の部 費用	人件費	101,398,795	98,471,404	2,927,391
	職員給料	70,021,489	64,600,032	5,421,457
	職員賞与	7,351,107	7,781,400	△ 430,293
	賞与引当金繰入	3,125,000	2,782,000	343,000
	非常勤職員給与	7,117,127	5,876,869	1,240,258
	派遣職員費		4,242,201	△ 4,242,201
	退職給付費用	1,122,000	1,051,500	70,500
	法定福利費	12,662,072	12,137,402	524,670
	事業費	32,605,040	29,044,702	3,560,338
	給食費	10,153,470	10,656,918	△ 503,448
	介護用品費	857,488	908,566	△ 51,078
	保健衛生費	1,114,779	1,196,976	△ 82,197
	教養娯楽費	239,227	227,313	11,914
	日用品費	497,651	495,490	2,161
	水道光熱費	11,975,149	7,968,618	4,006,531
	燃料費	4,882,011	4,790,461	91,550
	消耗器具備品費	276,781	331,892	△ 55,111
	保険料	445,799	402,710	43,089
	賃借料	1,480,860	1,468,473	12,387
	車輛費	193,535	183,285	10,250
	雑費	488,290	414,000	74,290
	事務費	8,004,042	8,814,363	△ 810,321
	福利厚生費	881,482	911,094	△ 29,612
	職員被服費	256,544	87,872	168,672
	旅費交通費		6,930	△ 6,930
	研修研究費	297,229	84,790	212,439
	事務消耗品費	1,695,565	2,041,909	△ 346,344
印刷製本費	70,708	40,562	30,146	
修繕費	797,883	1,673,700	△ 875,817	
通信運搬費	343,727	293,477	50,250	

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	会議費		10,050	△ 10,050
	広報費	132,000	135,300	△ 3,300
	業務委託費	1,335,400	1,323,800	11,600
	手数料	184,970	241,793	△ 56,823
	租税公課	149,300	117,800	31,500
	保守料	1,558,568	1,432,791	125,777
	諸会費	135,300	135,300	0
	雑費	165,366	277,195	△ 111,829
	サービス活動費用計(2)	142,007,877	136,330,469	5,677,408
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 7,955,637	933,215	△ 8,888,852
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	299	180	119
	その他のサービス活動外収益	7,541,014	602,317	6,938,697
	雑収益	7,541,014	602,317	6,938,697
	雑収益	7,541,014	602,317	6,938,697
	サービス活動外収益計(4)	7,541,313	602,497	6,938,816
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)	7,541,313	602,497	6,938,816
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 414,324	1,535,712	△ 1,950,036
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	5,000,000	1,480,000	3,520,000
特別費用計(9)	5,000,000	1,480,000	3,520,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 5,000,000	△ 1,480,000	△ 3,520,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 5,414,324	55,712	△ 5,470,036
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	32,736,674	32,680,962	55,712
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,322,350	32,736,674	△ 5,414,324
	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)			

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,322,350	32,736,674	△ 5,414,324

魚沼市養護老人ホーム南山荘拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				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	8,793,302	14,591,668	△ 5,798,366	流動負債	10,943,515	11,405,092	△ 461,577
現金預金	7,505,024	13,865,416	△ 6,360,392	事業未払金	3,705,351	4,487,035	△ 781,684
事業未収金	721,340	543,810	177,530	未払費用	4,113,164	4,136,057	△ 22,893
未収補助金	423,000	0	423,000	賞与引当金	3,125,000	2,782,000	343,000
貯蔵品	96,442	108,970	△ 12,528				
前払金	43,760	68,190	△ 24,430				
前払費用	3,736	5,282	△ 1,546				
固定資産	29,472,563	29,550,098	△ 77,535	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	10,943,515	11,405,092	△ 461,577
その他の固定資産	29,472,563	29,550,098	△ 77,535	純資産の部			
器具及び備品	172,800	172,800	0	基本金			
器具及び備品減価償却累計額	△ 172,799	△ 172,799	0	国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産	1,030,320	0	1,030,320	その他の積立金			
有形リース資産減価償却累計額	△ 1,030,320	0	△ 1,030,320	次期繰越活動増減差額	27,322,350	32,736,674	△ 5,414,324
拠点区分間長期貸付金	29,472,562	29,550,097	△ 77,535	(うち当期活動増減差額)	△ 5,414,324	55,712	△ 5,470,036
				純資産の部合計	27,322,350	32,736,674	△ 5,414,324
資産の部合計	38,265,865	44,141,766	△ 5,875,901	負債及び純資産の部合計	38,265,865	44,141,766	△ 5,875,901

計算書類に対する注記（魚沼市養護老人ホーム南山荘拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産-残存価額を0円とする定額法
- ・無形固定資産-残存価額を0円とする定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産-リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金-職員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品-最終仕入原価法

(4) 消費税等の会計処理-税込方式によっている

2. 重要な会計方針の変更

有形リース資産の減価償却方法を直接法から間接法へ変更した。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用

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となっている。

- (1) 魚沼市養護老人ホーム南山荘拠点区分の計算書類（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））
 - ①魚沼市養護老人ホーム南山荘（養護老人ホーム）
 - ②魚沼市養護老人ホーム南山荘（生活管理指導短期宿泊事業）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ①魚沼市養護老人ホーム南山荘（養護老人ホーム）
 - ②魚沼市養護老人ホーム南山荘（生活管理指導短期宿泊事業）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

(1) 勘定科目の内容についての説明

前払費用について、支払資金の範囲内であるものと、1年基準により長期前払費用から
振替られたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	3,736	0
1年基準による振替額	0	0
合計	0	0

(2) リース取引関係

ファイナンス・リース取引

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産（ワゴンR）