

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

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	655,329,000	659,063,357	△3,734,357	
		施設介護料収入	357,493,000	351,460,669	6,032,331	
		介護報酬収入	319,327,000	313,553,777	5,773,223	
		利用者負担金収入(公費)	1,988,000	1,942,145	45,855	
		利用者負担金収入(一般)	36,178,000	35,964,747	213,253	
		居宅介護料収入	126,424,000	126,556,173	△132,173	
		(介護報酬収入)	112,128,000	112,101,568	26,432	
		介護報酬収入	112,128,000	112,101,568	26,432	
		(利用者負担金収入)	14,296,000	14,454,605	△158,605	
		介護負担金収入(公費)	553,000	599,536	△46,536	
		介護負担金収入(一般)	13,743,000	13,855,069	△112,069	
		居宅介護支援介護料収入	63,652,000	63,201,261	450,739	
		居宅介護支援介護料収入	61,351,000	60,934,948	416,052	
		介護予防支援介護料収入	2,301,000	2,266,313	34,687	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,924,000	1,864,265	59,735	
		事業費収入	1,642,000	1,567,082	74,918	
		事業負担金収入(一般)	282,000	297,183	△15,183	
		利用者等利用料収入	105,826,000	105,228,829	597,171	
		居宅介護サービス利用料収入	1,789,000	2,190,638	△401,638	
		食費収入(公費)	526,000	523,396	2,604	
		食費収入(一般)	49,787,000	49,572,610	214,390	
		食費収入(特定)	12,502,000	12,391,020	110,980	
		居住費収入(一般)	30,137,000	29,757,372	379,628	
		居住費収入(特定)	11,085,000	10,793,793	291,207	
		その他の事業収入	10,000	10,752,160	△10,742,160	
		補助金事業収入(公費)		10,745,340	△10,745,340	
		受託事業収入(公費)	10,000	6,820	3,180	
		受取利息配当金収入	2,600	2,592	8	
		その他の収入	14,386,000	8,757,474	5,628,526	
		利用者等外給食費収入	1,645,000	1,670,350	△25,350	
		雑収入	12,741,000	7,087,124	5,653,876	
		雑収入	8,358,000	2,704,129	5,653,871	
雑収入(拠点区分内部取引)	2,681,000	2,680,740	260			
雑収入(事業区分内部取引)	1,702,000	1,702,255	△255			
事業活動収入計(1)		669,717,600	667,823,423	1,894,177		
事業活動による収支	支出	人件費支出	478,483,500	485,259,559	△6,776,059	
		職員給料支出	298,445,000	294,864,855	3,580,145	
		職員賞与支出	54,032,000	58,039,241	△4,007,241	
		非常勤職員給与支出	55,770,000	54,993,716	776,284	
		派遣職員費支出	7,200,000	12,003,358	△4,803,358	
		退職給付支出	13,102,500	12,492,275	610,225	
		法定福利費支出	49,934,000	52,866,114	△2,932,114	
		事業費支出	75,383,000	71,953,840	3,429,160	
		給食費支出	30,031,000	29,840,711	190,289	
		介護用品費支出	6,110,000	5,799,028	310,972	
		医薬品費支出	1,340,000	1,230,777	109,223	
		診療・療養等材料費支出	1,634,000	1,402,093	231,907	
		保健衛生費支出	2,000,000	1,721,085	278,915	
		医療費支出	3,000	2,210	790	
		教養娯楽費支出	595,000	529,557	65,443	
		日用品費支出	2,305,000	2,190,614	114,386	
		水道光熱費支出	24,155,000	22,463,491	1,691,509	
		消耗器具備品費支出	2,388,000	2,108,432	279,568	
		保険料支出	553,000	552,021	979	
		賃借料支出	1,878,000	1,857,689	20,311	
葬祭費支出	230,000	275,500	△45,500			

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

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	車輦費支出	2,097,000	1,929,742	167,258	
	雑支出	64,000	50,890	13,110	
	事務費支出	103,204,500	100,287,217	2,917,283	
	福利厚生費支出	1,580,000	1,612,341	△32,341	
	職員被服費支出	705,000	555,489	149,511	
	旅費交通費支出	85,000	84,917	83	
	研修研究費支出	230,000	197,968	32,032	
	事務消耗品費支出	1,581,000	1,430,819	150,181	
	印刷製本費支出	33,500	32,083	1,417	
	印刷製本支出(事務・拠点間内部取引)	26,000	25,860	140	
	水道光熱費支出	12,047,000	11,289,274	757,726	
	修繕費支出	3,290,000	2,911,650	378,350	
	通信運搬費支出	2,415,000	2,431,182	△16,182	
	業務委託費支出	59,544,000	59,452,696	91,304	
	給食委託費支出	42,241,000	42,240,000	1,000	
	会計士・社労士委託料支出	1,128,000	1,117,500	10,500	
	その他の委託費支出	16,175,000	16,095,196	79,804	
	手数料支出	1,144,000	1,039,288	104,712	
	保険料支出	1,087,000	1,085,400	1,600	
	賃借料支出	5,445,000	5,196,643	248,357	
	土地・建物賃借料支出	9,194,000	8,941,044	252,956	
	租税公課支出	91,000	142,589	△51,589	
	保守料支出	2,772,000	3,051,279	△279,279	
	渉外費支出	92,000	127,588	△35,588	
	諸会費支出	593,000	523,700	69,300	
	雑支出	1,250,000	155,407	1,094,593	
	雑支出	1,250,000	155,407	1,094,593	
	その他の支出	1,430,000	2,536,864	△1,106,864	
	利用者等外給食費支出	1,430,000	1,436,864	△6,864	
	雑支出		1,100,000	△1,100,000	
雑支出		1,100,000	△1,100,000		
	事業活動支出計(2)	658,501,000	660,037,480	△1,536,480	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,216,600	7,785,943	3,430,657	
施設整備等による収支	収入				
施設整備等による収支	支出				
その他の活動による収支	収入				
その他の活動による収支	支出				

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△14,834,400	△16,560,221	1,725,821	
前期末支払資金残高(12)	274,073,599	274,073,599	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	259,239,199	257,513,378	1,725,821	

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

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	介護保険事業収益	659,063,357	657,043,324	2,020,033	
	施設介護料収益	351,460,669	359,761,212	△8,300,543	
	介護報酬収益	313,553,777	321,758,306	△8,204,529	
	利用者負担金収益(公費)	1,942,145	1,625,561	316,584	
	利用者負担金収益(一般)	35,964,747	36,377,345	△412,598	
	居宅介護料収益	126,556,173	126,727,057	△170,884	
	(介護報酬収益)	112,101,568	112,885,658	△784,090	
	介護報酬収益	112,101,568	112,885,658	△784,090	
	(利用者負担金収益)	14,454,605	13,841,399	613,206	
	介護負担金収益(公費)	599,536	1,195,967	△596,431	
	介護負担金収益(一般)	13,855,069	12,645,432	1,209,637	
	居宅介護支援介護料収益	63,201,261	57,741,360	5,459,901	
	居宅介護支援介護料収益	60,934,948	55,238,883	5,696,065	
	介護予防支援介護料収益	2,266,313	2,502,477	△236,164	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,864,265	4,063,978	△2,199,713	
	事業費収益	1,567,082	3,512,268	△1,945,186	
	事業負担金収益(公費)		9,618	△9,618	
	事業負担金収益(一般)	297,183	542,092	△244,909	
	利用者等利用料収益	105,228,829	107,017,034	△1,788,205	
	居宅介護サービス利用料収益	2,190,638	1,987,967	202,671	
	食費収益(公費)	523,396	457,320	66,076	
	食費収益(一般)	49,572,610	47,533,902	2,038,708	
	食費収益(特定)	12,391,020	15,795,018	△3,403,998	
	居住費収益(一般)	29,757,372	29,430,704	326,668	
	居住費収益(特定)	10,793,793	11,812,123	△1,018,330	
	その他の事業収益	10,752,160	1,732,683	9,019,477	
	補助金事業収益(公費)	10,745,340	1,524,232	9,221,108	
	受託事業収益(公費)	6,820	66,660	△59,840	
	受託事業収益(一般)		141,791	△141,791	
	その他の収益	757,470	3,774,928	△3,017,458	
	共助会退職金収益	757,470	3,774,928	△3,017,458	
	サービス活動収益計(1)		659,820,827	660,818,252	△997,425
	費用	人件費	488,114,029	486,275,245	1,838,784
職員給料		294,864,855	293,816,575	1,048,280	
職員賞与		23,804,441	24,256,712	△452,271	
賞与引当金繰入		28,953,600	30,241,200	△1,287,600	
非常勤職員給与		54,993,716	56,005,015	△1,011,299	
派遣職員費		12,003,358	8,795,353	3,208,005	
退職給付費用		16,634,345	18,388,428	△1,754,083	
法定福利費		56,859,714	54,771,962	2,087,752	
事業費		71,953,840	69,075,395	2,878,445	
給食費		29,840,711	30,042,766	△202,055	
介護用品費		5,799,028	6,415,535	△616,507	
医薬品費		1,230,777	1,721,742	△490,965	
診療・療養等材料費		1,402,093	1,572,125	△170,032	
保健衛生費		1,721,085	1,828,722	△107,637	
医療費		2,210	580	1,630	
教養娯楽費		529,557	533,338	△3,781	
日用品費		2,190,614	2,239,981	△49,367	
水道光熱費		22,463,491	18,146,948	4,316,543	
消耗器具備品費		2,108,432	1,314,549	793,883	
保険料		552,021	544,127	7,894	
賃借料		1,857,689	1,920,450	△62,761	
葬祭費	275,500	210,500	65,000		
車輛費	1,929,742	2,537,422	△607,680		
雑費	50,890	46,610	4,280		

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

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	事務費	100,780,972	100,066,779	714,193
	福利厚生費	1,612,341	1,806,672	△194,331
	職員被服費	555,489	668,577	△113,088
	旅費交通費	84,917		84,917
	研修研究費	197,968	374,982	△177,014
	事務消耗品費	1,430,819	1,520,351	△89,532
	印刷製本費	32,083	101,158	△69,075
	印刷製本費(事務・拠点間内部取引)	25,860	91,400	△65,540
	水道光熱費	11,289,274	9,017,598	2,271,676
	修繕費	2,911,650	2,972,509	△60,859
	通信運搬費	2,431,182	2,374,020	57,162
	業務委託費	59,452,696	59,484,236	△31,540
	給食委託費	42,240,000	42,240,000	0
	会計士・社労士委託費	1,117,500	1,276,500	△159,000
	その他の委託費	16,095,196	15,967,736	127,460
	手数料	1,039,288	836,651	202,637
	保険料	1,579,155	1,838,884	△259,729
	賃借料	5,196,643	5,446,456	△249,813
	土地・建物賃借料	8,941,044	8,857,044	84,000
	租税公課	142,589	234,794	△92,205
	保守料	3,051,279	2,965,146	86,133
	渉外費	127,588	116,540	11,048
	諸会費	523,700	1,021,000	△497,300
	雑費	155,407	338,761	△183,354
	雑費	155,407	338,761	△183,354
	減価償却費	39,986,232	40,843,069	△856,837
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,768,233	△17,996,337	228,104
サービス活動費用計(2)	683,066,840	678,264,151	4,802,689	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△23,246,013	△17,445,899	△5,800,114	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	2,592	2,682	△90
	その他のサービス活動外収益	8,000,004	6,013,435	1,986,569
	利用者等外給食収益	1,670,350	1,698,180	△27,830
	雑収益	6,329,654	4,315,255	2,014,399
	雑収益	1,946,659	133,327	1,813,332
	雑収益(事業区分内部取引)	1,702,255	1,537,416	164,839
	雑収益(拠点区分内部取引)	2,680,740	2,644,512	36,228
	サービス活動外収益計(4)	8,002,596	6,016,117	1,986,479
	その他のサービス活動外費用	2,536,864	1,438,580	1,098,284
	利用者等外給食費	1,436,864	1,438,580	△1,716
	雑損失	1,100,000		1,100,000
雑損失	1,100,000		1,100,000	
サービス活動外費用計(5)	2,536,864	1,438,580	1,098,284	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,465,732	4,577,537	888,195	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,780,281	△12,868,362	△4,911,919	
特別増減の部	特別収益計(8)		0	0
	固定資産売却損・処分損	2	1	1
	機械及び装置売却損・処分損		1	△1
	車両運搬具除却・廃棄費用	1		1
	器具及び備品除却・廃棄費用	1		1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△161,655	161,655
	事業区分間固定資産移管費用		204,729	△204,729
特別費用計(9)	2	43,075	△43,073	

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	△43,075	43,073
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△17,780,283	△12,911,437	△4,868,846
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	141,939,282	154,850,719	△12,911,437
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	124,158,999	141,939,282	△17,780,283
	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)	124,158,999	141,939,282	△17,780,283

特別養護老人ホーム晴山荘拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会

(単位:円)

協定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム晴山荘	短期入所生活介護事業(特養)	通所介護事業(特養)	訪問介護事業(特養)	居宅介護支援事業(特養)			
介護保険事業収益	444,379,800	81,236,259	83,556,129	16,647,348	63,243,761	659,063,357		659,063,357
施設介護料収益	351,460,669					351,460,669		351,460,669
介護報酬収益	313,563,777					313,563,777		313,563,777
利用者負担金収益(公費)	1,942,145					1,942,145		1,942,145
利用者負担金収益(一般)	35,964,747					35,964,747		35,964,747
居宅介護料収益		62,749,333	48,174,211	15,632,629		126,556,173		112,101,568
(介護報酬収益)		55,192,779	42,945,183	13,963,605		112,101,568		112,101,568
介護報酬収益		55,192,779	42,945,183	13,963,605		112,101,568		112,101,568
(利用者負担金収益)		7,556,554	5,229,028	1,669,023		14,454,605		14,454,605
介護負担金収益(公費)		132,054	283,573	183,909		599,536		599,536
介護負担金収益(一般)		7,424,500	4,945,455	1,485,114		13,855,069		13,855,069
居宅介護支援介護料収益					63,201,261	63,201,261		63,201,261
居宅介護支援介護料収益					60,934,948	60,934,948		60,934,948
介護予防・日常生活支援総合事業収益			1,300,033	664,232		2,266,313		2,266,313
事業費収益			1,094,860	472,232		1,864,265		1,864,265
事業負担金収益(一般)			205,183	92,000		1,567,082		1,567,082
利用者等利用料収益	83,129,305	18,127,714	3,700,410	271,400		105,228,829		105,228,829
居宅介護サービス利用料収益		1,919,238		271,400		2,190,638		2,190,638
食費収益(公費)	523,395					523,395		523,395
食費収益(一般)	37,647,550	8,224,650	3,700,410			49,572,610		49,572,610
食費収益(特定)	11,148,025	1,242,995				12,391,020		12,391,020
居住費収益(一般)	24,245,424	5,510,948				29,756,372		29,756,372
居住費収益(特定)	9,563,910	1,229,883				10,793,793		10,793,793
その他の事業収益	9,789,885	359,212	381,475	179,087	42,500	10,752,160		10,752,160
補助金事業収益(公費)	9,783,056	359,212	381,475	179,087	42,500	10,745,340		10,745,340
受託事業収益(公費)	6,820					6,820		6,820
その他の収益	757,470					757,470		757,470
共助金返還金収益	757,470					757,470		757,470
サービス活動収益計(1)	445,137,330	81,236,259	83,556,129	16,647,348	63,243,761	659,060,827		659,060,827
人件費	313,909,642	58,621,284	46,296,430	20,015,354	49,271,319	488,114,029		488,114,029
職員給料	188,637,591	37,650,985	25,597,550	11,995,670	30,983,058	294,864,855		294,864,855
職員賞与	14,434,458	3,006,891	2,060,589	1,184,319	3,118,184	23,804,441		23,804,441
賞与引当金繰入	17,256,096	3,419,232	3,139,104	860,448	2,853,600	28,563,600		28,563,600
非常勤職員給与	34,086,359	6,653,010	6,470,825	3,735,124	4,048,387	54,993,716		54,993,716
派遣職員費	12,003,358					12,003,358		12,003,358
退職給付費用	12,807,345	1,068,000	1,068,000	534,000	1,157,000	16,634,345		16,634,345
法定福利費	34,684,425	6,823,165	7,960,361	1,705,793	5,585,970	56,859,714		56,859,714
事業費	55,585,794	10,805,733	3,894,350	256,895	411,057	71,953,840		71,953,840
給食費	22,900,305	4,900,576	2,038,730			29,840,711		29,840,711
介護用品費	4,838,088	960,940				5,799,028		5,799,028
医薬品費	1,230,777		136,187			1,230,777		1,230,777
診療・療養等材料費	1,153,953	111,963				1,402,093		1,402,093
保健衛生費	1,465,084	111,770	131,337	4,298	8,596	1,721,085		1,721,085
医療費	2,210					2,210		2,210
敬養振興費	489,176	2,714	32,667		5,000	529,557		529,557
日用品費	1,690,313	225,621	274,680			2,190,614		2,190,614
水道光熱費	18,543,125	3,905,505		14,860		22,463,491		22,463,491
消耗器具備品費	1,834,947	119,352	144,188	7,029	2,906	2,108,432		2,108,432
保険料	397,639	70,492	83,830			552,021		552,021
賃借料	1,383,505	276,694	197,490			1,857,689		1,857,689
葬祭費	275,500					275,500		275,500
車両費	355,762	114,395	852,801	230,509	376,175	1,929,742		1,929,742
雑費	25,400	5,000	1,400	100	18,390	50,890		50,890
歩労費	73,189,167	11,348,072	11,259,368	2,158,515	2,815,850	100,780,972		100,780,972
福利厚生費	1,246,358	61,520	168,651	52,549	93,063	1,612,341		1,612,341
職員被服費	420,827	28,776	40,909	42,372	22,605	555,489		555,489
旅費交通費	84,917					84,917		84,917
研修研究費	80,020	5,766				112,182		112,182
事務消耗品費	865,492	97,808	155,148	5,097	307,274	1,430,819		1,430,819
印刷製本費	23,110	4,097	4,876			32,083		32,083
印刷製本費(事務・拠点間内部取引)	25,860					25,860		25,860
水道光熱費	9,583,698	617,717	765,189	88,276	213,394	11,289,274		11,289,274
修繕費	2,431,332	217,267	258,581		4,490	2,911,650		2,911,650
通信運搬費	1,158,252	192,240	311,921	25,057	743,712	2,431,182		2,431,182
業務委託費	45,051,558	8,449,048	5,799,815	33,525	111,750	59,452,695		59,452,695
給食委託費	31,893,620	6,758,400	3,787,950			42,240,000		42,240,000
会計士・社労士委託費	681,675	134,100	155,460	33,525	111,750	1,117,500		1,117,500
その他の委託費	12,685,263	1,556,548	1,852,385			16,095,196		16,095,196
手数料	1,007,008	3,059	16,768	10,340	2,073	1,039,288		1,039,288
保険料	495,790	78,500	505,090	200,766	298,909	1,579,155		1,579,155
賃借料	1,784,581	211,827	1,444,824	851,033	904,398	5,196,643		5,196,643
土地・建物賃借料	5,865,564	982,380	1,253,100	840,000		8,941,044		8,941,044
租税公課	122,189		16,400	2,000		142,589		142,589
保守料	2,231,286	374,417	445,576			3,051,279		3,051,279
渉外費	125,428		2,150			127,578		127,578
諸会費	430,510	33,510	52,180	7,500		523,700		523,700
雑費	155,407					155,407		155,407
雑費	155,407					155,407		155,407
減価償却費	37,993,997	165,847	2,590,905	32,469	103,023	39,886,232		39,886,232
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,587,492		△ 2,115,823	△ 32,469	△ 32,469	△ 17,768,233		△ 17,768,233
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 20,033,778	295,323	△ 8,369,102	△ 5,783,417	△ 23,246,013	△ 23,246,013		△ 23,246,013
受取利息当金収益	2,592					2,592		2,592
その他のサービス活動外収益	7,900,004		100,000			8,000,004		8,000,004
利用者等外給食収益	1,670,350					1,670,350		1,670,350
雑収益	6,229,654		100,000			6,329,654		6,329,654
雑収益	1,846,659		100,000			1,946,659		1,946,659
雑収益(事業区分内部取引)	1,702,255					1,702,255		1,702,255
雑収益(拠点区分内部取引)	2,589,740					2,589,740		2,589,740
サービス活動外収益計(4)	7,902,596		100,000			8,002,596		8,002,596
その他のサービス活動外費用	2,536,864					2,536,864		2,536,864
利用者等外給食費	1,436,864					1,436,864		1,436,864
雑損失	1,100,000					1,100,000		1,100,000
雑損失	1,100,000					1,100,000		1,100,000
サービス活動外費用計(5)	2,536,864					2,536,864		2,536,864
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	5,365,732		100,000			5,465,732		5,465,732
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 14,698,046	295,323	△ 8,269,102	△ 5,783,417	10,674,961	△ 17,780,281		△ 17,780,281

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分 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			増減		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	296,099,401	312,825,179	△16,725,778	流動負債	84,429,191	87,443,719	△3,014,528
現金預金	190,675,472	207,726,991	△17,051,519	事業未払金	24,459,243	23,309,223	1,150,020
事業未収金	104,674,457	108,184,071	1,490,386	その他の未払金	6,642	177,240	△170,598
未収補助金	250,000	1,353,952	△1,103,952	1年以内返済予定リース債務	17,383,320	18,944,694	△1,561,374
立替金	5,720	66,410	△60,690	未払費用	12,141,913	13,053,717	△911,804
1年以内振替長期前払費用	493,752	493,755	△3	預り金	0	32,712	△32,712
				職員預り金	1,484,473	1,684,933	△200,460
				賞与引当金	28,953,600	30,241,200	△1,287,600
固定資産	433,846,667	469,496,378	△35,649,711	固定負債	89,792,605	103,605,050	△13,812,445
基本財産	288,572,049	304,011,284	△15,439,235	リース債務	38,461,420	55,844,740	△17,383,320
土地	6,065,727	6,065,727	0	退職給付引当金	51,331,185	47,760,310	3,570,875
建物	282,506,322	297,945,557	△15,439,235	負債の部合計	174,221,796	191,048,769	△16,826,973
その他の固定資産	145,274,618	165,485,094	△20,210,476	純資産の部			
建物	22,756,583	24,493,230	△1,736,647	基本金	128,928,353	128,928,353	0
構築物	1,191,045	1,242,075	△51,030	第1号基本金	29,280,353	29,280,353	0
機械及び装置	6,250,025	7,385,256	△1,135,231	第2号基本金	94,897,000	94,897,000	0
車輦運搬具	6	251,524	△251,518	第3号基本金	4,751,000	4,751,000	0
器具及び備品	6,970,262	7,981,427	△1,011,165	国庫補助金等特別積立金	302,636,920	320,405,153	△17,768,233
有形リース資産	55,176,436	72,447,269	△17,270,833	その他の積立金	124,158,999	141,939,282	△17,780,283
権利	272,854	272,854	0	次期繰越活動増減差額	△17,780,283	△12,911,437	△4,868,846
ソフトウェア	293,150	421,664	△128,514	(うち当期活動増減差額)			
無形リース資産	668,304	2,370,965	△1,702,661				
退職給付引当資産	51,331,185	47,760,310	3,570,875				
長期前払費用	329,168	822,920	△493,752				
リースリース預託金	35,600	35,600	0				
資産の部合計	729,946,068	782,321,557	△52,375,489	純資産の部合計	555,724,272	591,272,788	△35,548,516
				負債及び純資産の部合計	729,946,068	782,321,557	△52,375,489

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分用）

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…定額法
- ・無形固定資産…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。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金の計上基準
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。
- ・退職給付引当金の計上基準
職員の退職金の支給に備えるため、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度への掛金の当法人の負担分を退職給付引当金に計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構および公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム晴山苑拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））

- ア 特別養護老人ホーム事業
- イ 短期入所生活介護事業
- ウ 通所介護事業
- エ 訪問介護事業
- オ 居宅介護支援事業（晴山苑ケアプラザセンター）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	6,065,727	0	0	6,065,727
建物	297,945,557	0	15,439,235	282,506,322
合計	304,011,284	0	15,439,235	288,572,049

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,158,474,430	875,968,108	282,506,322
建物	26,377,838	3,621,255	22,756,583
構築物	43,005,590	41,814,545	1,191,045
機械及び装置	21,851,048	15,601,023	6,250,025
車両運搬具	4,999,550	4,999,544	6
器具及び備品	55,615,517	48,645,255	6,970,262
有形リース資産	187,561,959	132,385,523	55,176,436
合計	1,497,885,932	1,123,035,253	374,850,679

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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

社会福祉法人 社会福祉法人 晴山会
拠点区分 特別養護老人ホーム 晴山苑

（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)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	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		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
土地	6,065,727	0	0	0	0	0	0	0	6,065,727	0	0	0	6,065,727	0	
建物	297,945,557	260,609,552	0	15,439,235	13,946,600	0	263,262,952	0	282,506,322	263,262,952	875,968,108	759,500,244	1,158,474,430	1,022,763,196	
基本財産合計	304,011,284	260,609,552	0	15,439,235	13,946,600	0	263,262,952	0	288,572,649	263,262,952	875,968,108	759,500,244	1,164,540,167	1,022,763,196	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	24,483,230	15,956,204	0	1,736,647	1,152,734	0	22,755,533	0	24,755,533	14,803,470	3,621,255	2,401,530	26,377,838	17,205,000	
構築物	1,242,075	0	0	51,030	0	0	1,191,045	0	1,191,045	0	41,814,545	35,403,049	43,005,530	35,403,049	
機械及び装置	7,385,256	2,871,465	0	1,135,231	430,157	0	6,250,025	0	6,250,025	2,441,308	15,601,023	3,978,952	21,851,048	6,420,260	
車両及び運搬具	251,524	116,582	0	251,517	116,582	1	6	0	6	0	4,999,544	1,725,000	4,999,550	1,725,000	
器具及び備品	7,981,427	2,126,334	1,259,400	2,270,564	580,160	1	6,970,262	0	6,970,262	1,546,174	48,645,255	7,355,093	55,615,517	8,901,267	
有形リース資産	72,447,269	0	0	17,270,833	0	0	55,176,436	0	55,176,436	0	132,365,523	0	187,561,959	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	113,800,781	21,070,585	1,259,400	22,715,822	2,279,633	2	92,344,357	0	92,344,357	18,790,952	247,067,145	50,863,524	339,411,502	69,654,576	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	421,664	0	0	128,514	0	0	293,150	0	293,150	0	2,430,889	0	2,724,039	0	
電話加入権	272,854	0	0	0	0	0	272,854	0	272,854	0	0	0	272,854	0	
水道施設利用権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,895,100	0	4,895,100	0	
無形リース資産	2,370,965	0	0	1,702,661	0	0	668,304	0	668,304	0	7,845,009	0	8,513,313	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	3,065,483	0	0	1,831,175	0	0	1,234,308	0	1,234,308	0	15,170,998	0	16,405,306	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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

社会福祉法人 社会福祉法人 晴山会
拠点区分 特別養護老人ホーム晴山苑

(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)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)	
	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	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	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額
その他の固定資産計	116,866,264	21,070,685	1,259,400	0	2,279,633	2,279,633	2	0	93,878,665	18,790,952	262,238,143	50,863,824	355,816,808	69,654,576
基本財産及びその他の固定資産計	420,877,548	287,680,137	1,259,400	0	15,626,233	15,626,233	2	0	382,150,714	272,053,904	1,139,206,251	810,363,868	1,520,355,965	1,082,417,772
将来入金予定の償還補助金の額		0		0	0	0		0		0				
差引	420,877,548	287,680,137	1,259,400	0	15,626,233	15,626,233	2	0	382,150,714	272,053,904				

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。「当期増加額」の「うち将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別預立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙3 ③補足 国庫補助金積立金

	期首国庫補助金等の額	国庫補助金等 当期増加額	国庫補助金等 当期減価償却額	国庫補助金等 当期取崩額	期末国庫補助金等の額
別紙3 ③より	287,680,137	0	15,626,233	0	272,053,904
ディサービス建物借入分	4,056,000	0	0	702,000	3,354,000
新特養建物借入償還分	28,669,016	0	0	1,440,000	27,229,016
借入金償還金補助金合計	32,725,016	0	0	2,142,000	30,583,016
国庫補助金等特別積立金	320,405,153	0	15,626,233	2,142,000	302,636,920

(注) 借入金元金償還補助金に関する計算 (千乗特養分は全体の80%)

補助金総額 (見積) 104,000千円 (借入総額) × 75% = 78,000千円

毎年の国庫補助金取崩総額 78,000 × 0.9/39 = 1,800千円

上記のうち千乗特養分 1,800千円 × 0.8 = 1,440千円

別紙3(9)

引当金明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会
拠点区分 特別養護老人ホーム晴山荘

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	30,241,200	(28,953,600)	30,241,200	()	28,953,600	
退職給付引当金	47,760,310	(5,775,375)	1,932,625	(271,875)	51,331,185	※
計	78,001,510	(34,728,975)	32,173,825	(271,875)	60,284,785	

※「当期減少額・その他 271,875円」については、全額、千葉県社会福祉事業共助会従事者共済会退職金制度において、職員が他の法人へ異動したことに伴う退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の減少によるものである。

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内致として記載するものとする。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴山会
 拠点区分 特別養護老人ホーム晴山苑

(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
計	0	0	0	0	

(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	47,760,310	5,775,375	2,204,500	51,331,185	退職給付引当金に対応
計	47,760,310	5,775,375	2,204,500	51,331,185	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。