

※ ※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※
※
※
令和4年度
※
※
決 算 報 告 書
※
※
特別養護老人ホーム土浦晴山苑
※
※
※ ※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※

特別養護老人ホーム土浦晴山苑拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	481,420,000	478,045,358	3,374,642	
	施設介護料収入	256,615,000	255,002,532	1,612,468	
	介護報酬収入	226,663,000	225,213,715	1,449,285	
	利用者負担金収入(一般)	29,952,000	29,788,817	163,183	
	居宅介護料収入	108,836,000	108,637,218	198,782	
	(介護報酬収入)	92,560,000	96,770,345	△4,210,345	
	介護報酬収入	92,560,000	96,700,861	△4,140,861	
	介護予防報酬収入		69,484	△69,484	
	(利用者負担金収入)	16,276,000	11,866,873	4,409,127	
	介護負担金収入(公費)	145,000	176,453	△31,453	
	介護負担金収入(一般)	16,131,000	11,682,699	4,448,301	
	介護予防負担金収入(一般)		7,721	△7,721	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	772,000	743,024	28,976	
	事業費収入	772,000	668,716	103,284	
	事業負担金収入(一般)		74,308	△74,308	
	利用者等利用料収入	106,812,000	106,467,563	344,437	
	居宅介護サービス利用料収入	540,000	551,746	△11,746	
	食費収入(一般)	37,754,000	38,216,408	△462,408	
	食費収入(特定)	8,384,000	7,649,365	734,635	
	居住費収入(一般)	47,372,000	48,524,124	△1,152,124	
	居住費収入(特定)	12,365,000	11,222,865	1,142,135	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	86,000		86,000	
	その他の利用料収入	311,000	303,055	7,945	
	その他の事業収入	8,385,000	7,195,021	1,189,979	
	補助金事業収入(公費)	8,237,000	6,706,485	1,530,515	
	受託事業収入(公費)	66,000	79,860	△13,860	
	その他の事業収入	82,000	408,676	△326,676	
	その他の事業収入	0	10,077	△10,077	
	受託事業収入(公費)		10,077	△10,077	
	借入金利息補助金収入	900,000	900,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	384	616	
	その他の収入	2,978,000	2,838,177	139,823	
受入研修費収入	6,000	6,000	0		
利用者等外給食費収入	1,226,000	1,221,640	4,360		
雑収入	1,746,000	1,610,537	135,463		
雑収入	1,746,000	1,610,537	135,463		
事業活動収入計(1)		485,299,000	481,793,996	3,505,004	
支出	人件費支出	355,982,000	356,713,032	△731,032	
	職員給料支出	204,180,000	201,463,836	2,716,164	
	職員賞与支出	30,771,000	30,772,827	△1,827	
	非常勤職員給与支出	57,537,000	57,790,599	△253,599	
	派遣職員費支出	14,085,000	14,375,960	△290,960	
	退職給付支出	8,959,000	8,958,940	60	
	法定福利費支出	40,450,000	43,350,870	△2,900,870	
	事業費支出	66,224,000	63,417,920	2,806,080	
	給食費支出	24,531,000	24,191,601	339,399	
	介護用品費支出	4,675,000	4,695,130	△20,130	
	医薬品費支出	1,256,000	1,190,065	65,935	
	診療・療養等材料費支出	1,855,000	902,865	952,135	
	保健衛生費支出	946,000	884,301	61,699	
	医療費支出	3,000	2,460	540	
	被服費支出	20,000	323	19,677	
	教養娯楽費支出	960,000	982,838	△22,838	
	日用品費支出	2,010,000	1,975,195	34,805	
水道光熱費支出	20,953,000	19,908,160	1,044,840		
消耗器具備品費支出	2,262,000	1,953,764	308,236		

特別養護老人ホーム土浦晴山苑拠点区分 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	支出				
	保険料支出	413,000	413,414	△414	
	賃借料支出	3,982,000	4,129,200	△147,200	
	葬祭費支出	67,000	69,000	△2,000	
	車輛費支出	2,146,000	1,954,604	191,396	
	雑支出	145,000	165,000	△20,000	
	事務費支出	63,527,000	62,611,236	915,764	
	福利厚生費支出	1,863,000	1,861,294	1,706	
	職員被服費支出	134,000	153,873	△19,873	
	旅費交通費支出	90,000	104,090	△14,090	
	研修研究費支出	209,000	120,792	88,208	
	事務消耗品費支出	3,964,000	3,748,049	215,951	
	印刷製本費支出	162,000	112,970	49,030	
	水道光熱費支出	13,983,000	13,283,547	699,453	
	燃料費支出	10,000	9,828	172	
	修繕費支出	3,410,000	3,045,955	364,045	
	通信運搬費支出	1,340,000	1,372,194	△32,194	
	広報費支出	292,000	172,612	119,388	
	業務委託費支出	28,559,000	29,125,816	△566,816	
	給食委託費支出	21,120,000	21,120,000	0	
	会計士・社労士委託料支出	976,000	974,500	1,500	
	その他の委託費支出	6,463,000	7,031,316	△568,316	
	手数料支出	442,000	433,199	8,801	
	保険料支出	557,000	559,790	△2,790	
	賃借料支出	5,659,000	5,754,440	△95,440	
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,900	△900	
	租税公課支出	108,000	85,213	22,787	
	保守料支出	2,057,000	2,035,110	21,890	
	渉外費支出	58,000	48,949	9,051	
	諸会費支出	234,000	234,000	0	
	雑支出	96,000	48,615	47,385	
	雑支出	96,000	48,615	47,385	
	支払利息支出	2,603,000	2,602,778	222	
その他の支出	1,414,000	1,370,802	43,198		
利用者等外給食費支出	1,414,000	1,370,802	43,198		
流動資産評価損等による資金減少額	251,000	250,907	93		
徴収不能額	251,000	250,907	93		
事業活動支出計(2)	490,001,000	486,966,675	3,034,325		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,702,000	△5,172,679	470,679		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	304,000	290,524	13,476	
	施設整備等補助金収入	304,000	290,524	13,476	
	施設整備等収入計(4)	304,000	290,524	13,476	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	37,692,000	37,692,000	0	
	固定資産取得支出	2,535,000	2,604,492	△69,492	
	器具及び備品取得支出	1,816,000	1,925,792	△109,792	
	ソフトウェア取得支出		678,700	△678,700	
	その他の固定資産取得支出	719,000		719,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,182,000	3,182,170	△170		
施設整備等支出計(5)	43,409,000	43,478,662	△69,662		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△43,105,000	△43,188,138	83,138		
収入	積立資産取崩収入	860,000	859,940	60	
	退職給付引当資産取崩収入	860,000	859,940	60	
	拠点区分間繰入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	40,860,000	40,859,940	60	

特別養護老人ホーム土浦晴山苑拠点区分 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
その他の活動による収支	積立資産支出	2,245,000	2,198,760	46,240	
	退職給付引当資産支出	2,245,000	2,198,760	46,240	
	その他の活動による支出		64,900	△64,900	
	長期前払費用支出		64,900	△64,900	
	その他の活動支出計(8)	2,245,000	2,263,660	△18,660	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		38,615,000	38,596,280	18,720	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△9,192,000	△9,764,537	572,537	
前期末支払資金残高(12)		67,893,281	67,893,281	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,701,281	58,128,744	572,537	

特別養護老人ホーム土浦晴山苑拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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	478,045,358	506,032,999	△27,987,641
	施設介護料収益	255,002,532	257,482,652	△2,480,120
	介護報酬収益	225,213,715	228,426,313	△3,212,598
	利用者負担金収益(一般)	29,788,817	29,056,339	732,478
	居宅介護料収益	108,637,218	130,994,741	△22,357,523
	(介護報酬収益)	96,770,345	116,466,188	△19,695,843
	介護報酬収益	96,700,861	116,448,869	△19,748,008
	介護予防報酬収益	69,484	17,319	52,165
	(利用者負担金収益)	11,866,873	14,528,553	△2,661,680
	介護負担金収益(公費)	176,453	199,686	△23,233
	介護負担金収益(一般)	11,682,699	14,326,942	△2,644,243
	介護予防負担金収益(一般)	7,721	1,925	5,796
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	743,024	1,117,332	△374,308
	事業費収益	668,716	1,117,332	△448,616
	事業負担金収益(一般)	74,308		74,308
	利用者等利用料収益	106,467,563	115,182,878	△8,715,315
	居宅介護サービス利用料収益	551,746	1,154,720	△602,974
	食費収益(一般)	38,216,408	39,175,717	△959,309
	食費収益(特定)	7,649,365	9,910,279	△2,260,914
	居住費収益(一般)	48,524,124	51,440,314	△2,916,190
	居住費収益(特定)	11,222,865	13,005,032	△1,782,167
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		124,148	△124,148
	その他の利用料収益	303,055	372,668	△69,613
	その他の事業収益	7,195,021	1,255,396	5,939,625
	補助金事業収益(公費)	6,706,485	1,098,756	5,607,729
	受託事業収益(公費)	79,860	68,640	11,220
	その他の事業収益	408,676	88,000	320,676
その他の事業収益	10,077		10,077	
その他の事業収益	10,077		10,077	
受託事業収益(公費)	10,077		10,077	
サービス活動収益計(1)		478,055,435	506,032,999	△27,977,564
サービス活動増減の部	人件費	356,514,952	365,116,867	△8,601,915
	職員給料	201,463,836	207,821,222	△6,357,386
	職員賞与	11,926,827	15,764,104	△3,837,277
	賞与引当金繰入	20,136,000	21,672,900	△1,536,900
	非常勤職員給与	57,790,599	51,243,730	6,546,869
	派遣職員費	14,375,960	18,227,331	△3,851,371
	退職給付費用	10,297,760	10,679,110	△381,350
	法定福利費	40,523,970	39,708,470	815,500
	事業費	63,417,920	61,991,487	1,426,433
	給食費	24,191,601	25,825,421	△1,633,820
	介護用品費	4,695,130	4,786,376	△91,246
	医薬品費	1,190,065	1,229,220	△39,155
	診療・療養等材料費	902,865	1,240,252	△337,387
	保健衛生費	884,301	814,710	69,591
	医療費	2,460	704,249	△701,789
	被服費	323		323
	教養娯楽費	982,838	853,364	129,474
	日用品費	1,975,195	1,822,509	152,686
	水道光熱費	19,908,160	14,524,837	5,383,323
	消耗器具備品費	1,953,764	1,941,083	12,681
	保険料	413,414	486,790	△73,376
	賃借料	4,129,200	4,379,826	△250,626
	葬祭費	69,000	66,000	3,000
	車輛費	1,954,604	2,329,996	△375,392
	雑費	165,000	986,854	△821,854

特別養護老人ホーム土浦晴山苑拠点区分 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	62,892,684	57,676,959	5,215,725	
	福利厚生費	1,861,294	1,971,186	△109,892	
	職員被服費	153,873	151,481	2,392	
	旅費交通費	104,090	92,000	12,090	
	研修研究費	120,792	154,000	△33,208	
	事務消耗品費	3,748,049	2,194,221	1,553,828	
	印刷製本費	112,970	67,760	45,210	
	印刷製本費(事務・拠点間内部取引)		19,224	△19,224	
	水道光熱費	13,283,547	9,692,084	3,591,463	
	燃料費	9,828	7,356	2,472	
	修繕費	3,045,955	2,634,613	411,342	
	通信運搬費	1,372,194	1,371,885	309	
	広報費	172,612	74,800	97,812	
	業務委託費	29,125,816	29,668,353	△542,537	
	給食委託費	21,120,000	21,120,000	0	
	会計士・社労士委託費	974,500	1,133,500	△159,000	
	その他の委託費	7,031,316	7,414,853	△383,537	
	手数料	433,199	414,953	18,246	
	保険料	841,238	1,056,238	△215,000	
	賃借料	5,754,440	5,504,280	250,160	
	土地・建物賃借料	300,900	300,900	0	
	租税公課	85,213	141,933	△56,720	
	保守料	2,035,110	1,849,100	186,010	
	渉外費	48,949	26,409	22,540	
	諸会費	234,000	234,000	0	
	雑費	48,615	50,183	△1,568	
	雑費	48,615	50,183	△1,568	
	減価償却費	27,708,356	42,667,432	△14,959,076	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,167,588	△10,569,925	402,337		
徴収不能額	250,907		250,907		
	サービス活動費用計(2)	500,617,231	516,882,820	△16,265,589	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,561,796	△10,849,821	△11,711,975	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	900,000	1,100,000	△200,000	
	受取利息配当金収益	384	646	△262	
	その他のサービス活動外収益	2,838,177	3,644,657	△806,480	
	受入研修費収益	6,000		6,000	
	利用者等外給食収益	1,221,640	1,551,660	△330,020	
	雑収益	1,610,537	2,092,997	△482,460	
	雑収益	1,610,537	2,092,997	△482,460	
		サービス活動外収益計(4)	3,738,561	4,745,303	△1,006,742
	支払利息	2,602,778	3,166,986	△564,208	
	その他のサービス活動外費用	1,370,802	1,676,441	△305,639	
利用者等外給食費	1,370,802	1,676,441	△305,639		
	サービス活動外費用計(5)	3,973,580	4,843,427	△869,847	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△235,019	△98,124	△136,895	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△22,796,815	△10,947,945	△11,848,870	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	290,524		290,524	
	施設整備等補助金収益	290,524		290,524	
	拠点区分間繰入金収益	40,000,000		40,000,000	
		特別収益計(8)	40,290,524		40,290,524
	固定資産売却損・処分損	9,881	1	9,880	
車両運搬具売却損・処分損	1		1		
器具及び備品売却損・処分損		1	△1		
その他の固定資産売却損・処分損	9,880		9,880		

特別養護老人ホーム土浦晴山苑拠点区分 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)
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	290,524		290,524
	特別費用計(9)	300,405	1	300,404
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	39,990,119	△1	39,990,120
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,193,304	△10,947,946	28,141,250
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	194,658,115	205,606,061	△10,947,946
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	211,851,419	194,658,115	17,193,304
	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)	211,851,419	194,658,115	17,193,304

特別養護老人ホーム土浦晴山苑拠点区分 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)

勘定科目	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土浦晴山苑	短期入所生活介護事業(土浦)	通所介護事業(土浦)	居宅介護支援事業(土浦)			
介護保険事業収益	347,838,340	64,135,086	66,071,932		478,045,358		478,045,358
施設介護料収益	255,002,532				255,002,532		255,002,532
介護報酬収益	225,213,715				225,213,715		225,213,715
利用者負担金収益(一般)	29,788,817				29,788,817		29,788,817
居宅介護料収益		48,071,637	60,565,581		108,637,218		108,637,218
(介護報酬収益)		42,733,107	54,037,238		96,770,345		96,770,345
介護報酬収益		42,653,623	54,037,238		96,700,861		96,700,861
介護予防報酬収益		69,484			69,484		69,484
(利用者負担金収益)		5,338,530	6,528,343		11,866,873		11,866,873
介護負担金収益(公費)			176,453		176,453		176,453
介護負担金収益(一般)		5,330,809	6,351,890		11,682,699		11,682,699
介護予防負担金収益(一般)		7,721			7,721		7,721
介護予防・日常生活支援総合事業収益			743,024		743,024		743,024
事業費収益			668,716		668,716		668,716
事業負担金収益(一般)			74,308		74,308		74,308
利用者等利用料収益	86,435,663	15,609,266	4,422,844		106,467,563		106,467,563
居宅介護サービス利用料収益		535,419	16,327		551,746		551,746
食費収益(一般)	28,428,665	5,387,453	4,400,290		38,216,408		38,216,408
食費収益(特定)	7,016,395	632,970			7,649,365		7,649,365
居住費収益(一般)	40,573,646	7,950,478			48,524,124		48,524,124
居住費収益(特定)	10,119,980	1,102,885			11,222,865		11,222,865
その他の利用料収益	296,977	51	6,027		303,055		303,055
その他の事業収益	6,400,145	454,193	340,683		7,195,021		7,195,021
補助金事業収益(公費)	5,911,609	454,193	340,683		6,706,485		6,706,485
受託事業収益(公費)	79,860				79,860		79,860
その他の事業収益	408,676				408,676		408,676
その他の事業収益	0		10,077		10,077		10,077
受託事業収益(公費)	0		10,077		10,077		10,077
サービス活動収益計(1)	347,838,340	64,135,086	65,082,009		478,055,435		478,055,435
人件費	243,926,763	56,676,159	55,912,030		356,514,952		356,514,952
職員給料	136,651,492	30,025,290	32,777,054		201,453,836		201,453,836
職員賞与	8,081,840	2,055,977	1,789,010		11,926,827		11,926,827
賞与引当金繰入	13,692,480	3,423,120	3,020,400		20,136,000		20,136,000
非常勤職員給与	37,198,770	10,560,047	10,031,782		57,790,599		57,790,599
派遣職員費	11,646,645	2,263,527	465,688		14,375,960		14,375,960
退職給付費用	7,146,450	1,994,650	1,156,660		10,297,760		10,297,760
法定福利費	27,499,086	6,353,448	6,671,436		40,523,970		40,523,970
事業費	45,317,568	9,468,929	8,631,423		63,417,920		63,417,920
給食費	18,571,987	3,207,869	2,411,745		24,191,601		24,191,601
介護用品費	3,777,016	910,662	7,452		4,695,130		4,695,130
医薬品費	1,190,065				1,190,065		1,190,065
診療・療養等材料費	640,885	138,695	123,285		902,865		902,865
保健衛生費	815,485	68,816			884,301		884,301
医療費		2,460			2,460		2,460
被服費	323				323		323
教養娯楽費	694,847	117,762	170,229		982,838		982,838
日用品費	1,309,994	352,107	313,094		1,975,195		1,975,195
水道光熱費	13,478,846	2,929,496	3,499,818		19,908,160		19,908,160
消耗器具備品費	1,294,925	356,917	301,922		1,953,764		1,953,764
保険料	206,707	124,024	82,683		413,414		413,414
賃借料	2,431,928	892,241	805,031		4,129,200		4,129,200
雑費	40,000	20,000	9,000		69,000		69,000
車輦費	699,560	347,880	907,164		1,954,604		1,954,604
雑費	165,000				165,000		165,000
事務費	42,386,427	9,435,642	10,750,815	319,800	62,892,684		62,892,684
福利厚生費	1,363,947	259,541	237,806		1,861,294		1,861,294
職員被服費	97,608		56,255		153,873		153,873
旅費交通費	104,090				104,090		104,090
研修研究費	42,642	13,460	64,690		120,792		120,792
事務消耗品費	2,784,507	462,295	501,247		3,748,049		3,748,049
印刷製本費	84,665	4,985	23,320		112,970		112,970
水道光熱費	6,074,661	1,431,461	5,777,425		13,283,547		13,283,547
燃料費	9,828				9,828		9,828
修繕費	2,191,034	472,450	382,461		3,045,955		3,045,955
通信運搬費	776,418	297,888	297,888		1,372,194		1,372,194
広報費	172,612				172,612		172,612
業務委託費	22,075,970	5,151,612	1,898,234		29,125,816		29,125,816
給食委託費	15,205,400	4,435,200	1,478,400		21,120,000		21,120,000
会計士・社労士委託費	678,050	152,460	143,990		974,500		974,500
その他の委託費	6,191,520	563,952	276,844		7,031,316		7,031,316
手数料	432,729		470		433,199		433,199
保険料	371,268	146,866	323,104		841,238		841,238
賃借料	3,706,154	972,667	758,819	316,800	5,754,440		5,754,440
土地・建物賃借料	192,900	54,000	51,000	3,000	300,900		300,900
租税公課	85,213				85,213		85,213
保守料	1,512,822	166,407	355,881		2,035,110		2,035,110
渉外費	43,724		5,225		48,949		48,949
雑費	230,000	2,000			234,000		234,000
雑費	33,635				48,615		48,615
雑費	33,635				48,615		48,615
減価償却費	19,216,408	4,021,652	4,470,296		27,708,356		27,708,356
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,304,079	△ 1,622,749	△ 1,240,760		△ 10,167,588		△ 10,167,588
徴収不能額	250,907				250,907		250,907
サービス活動増減差額(2)	343,793,994	77,979,633	78,523,804		500,617,231		500,617,231
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,044,346	△ 13,844,547	△ 12,441,795	△ 319,800	△ 22,561,796		△ 22,561,796
借入金利息補助金収益	900,000				900,000		900,000
受取利息配当金収益	384				384		384
その他のサービス活動外収益	2,832,177		6,000		2,838,177		2,838,177
受入研修費収益			6,000		6,000		6,000
利用者等外給食収益	1,221,640				1,221,640		1,221,640
雑収益	1,610,537				1,610,537		1,610,537
雑収益	1,610,537				1,610,537		1,610,537
サービス活動外収益計(4)	3,732,561		6,000		3,738,561		3,738,561
支払利息	2,602,778				2,602,778		2,602,778
その他のサービス活動外費用	960,086	202,001	208,715		1,370,802		1,370,802
利用者等外給食費	960,086	202,001	208,715		1,370,802		1,370,802
サービス活動外費用計(5)	3,562,864	202,001	208,715		3,973,580		3,973,580
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	169,697	△ 202,001	△ 202,715		△ 235,019		△ 235,019
經常増減差額(7)=(3)+(6)	4,214,043	△ 14,048,548	△ 12,644,510	△ 319,800	△ 22,796,815		△ 22,796,815

特別養護老人ホーム土浦晴山苑拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月 31日現在

	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	87,538,371	99,466,285	△11,927,914	流動負債	90,782,847	93,860,684	△3,077,837
現金預金	9,930,404	13,372,412	△3,442,008	事業未払金	18,468,731	19,458,966	△990,235
事業未収金	76,296,348	84,407,434	△8,111,086	1年以内返済予定設備資金借入金	37,692,000	37,692,000	0
未収金	36,005	17,464	18,541	1年以内返済予定リース債務	3,545,220	2,922,780	622,440
未収補助金	598,000	998,714	△400,714	未払費用	9,843,795	10,843,908	△1,000,113
立替金	408,814	520,261	△111,447	職員預り金	1,097,101	1,270,130	△173,029
前払費用	268,800	150,000	118,800	貸与引当金	20,136,000	21,672,900	△1,536,900
固定資産	600,097,239	620,876,272	△20,779,033	固定負債	160,073,190	197,018,540	△36,945,350
基本財産	562,275,078	584,538,401	△22,263,323	設備資金借入金	137,004,000	174,696,000	△37,692,000
土地	70,600,000	70,600,000	0	リース債務	4,280,640	4,973,010	△692,370
建物	491,675,078	513,938,401	△22,263,323	退職給付引当金	18,788,550	17,349,530	1,439,020
その他の固定資産	37,822,161	36,337,871	1,484,290	負債の部合計	250,856,037	290,879,224	△40,023,187
建物	968,903	1,067,224	△98,321	純資産の部			
構築物	4,960,620	5,726,432	△765,812	基本金			
機械及び装置	11	11	0	国庫補助金等特別積立金	224,928,154	234,805,218	△9,877,064
車両運搬具	0	1	△1	その他の積立金	211,851,419	194,658,115	17,193,304
器具及び備品	3,848,506	3,225,302	623,204	次期繰越活動増減差額	17,193,304	△10,947,946	28,141,250
有形リース資産	7,130,880	6,559,290	571,590	(うち当期活動増減差額)			
ソフトウェア	895,731	313,173	582,558				
無形リース資産	694,980	1,336,500	△641,520				
退職給付引当資産	18,788,550	17,349,530	1,439,020				
長期前払費用	533,980	750,528	△216,548	純資産の部合計	436,779,573	429,463,333	7,316,240
リースリース資産	0	9,880	△9,880	負債及び純資産の部合計	687,635,610	720,342,557	△32,706,947
資産の部合計	687,635,610	720,342,557	△32,706,947				

(単位:円)

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム土浦晴山苑拠点区分用）

別紙2

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（リース資産を除く）…定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）…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、社会福祉法人茨城県社会福祉協議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土浦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 (㊸)）
 - 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 居宅介護支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊹)）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	70,600,000		0	70,600,000
建物	513,938,401		22,263,323	491,675,078
合計	584,538,401	0	22,263,323	562,275,078

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）	70,600,000円
建物（基本財産）	491,675,078円
計	562,275,078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）	174,696,000円
計	174,696,000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

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）	1,031,677,530	540,002,452	491,675,078
建物	1,467,500	498,597	968,903
構築物	50,284,778	45,304,158	4,980,620
機械及び装置	3,964,431	3,964,420	11
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	56,773,202	52,924,696	3,848,506
有形リース資産	15,108,220	7,977,340	7,130,880
合計	1,159,255,661	650,671,663	508,583,998

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

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 土浦晴山苑

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	70,600,000	0	0	0	0	0	0	0	70,600,000	0	0	0	70,600,000	0	
建物	513,938,401	232,182,241	0	0	22,263,323	9,479,185	0	0	491,675,078	222,703,056	540,002,452	147,797,836	1,061,677,530	370,500,892	
基本財産合計	584,538,401	232,182,241	0	0	22,263,323	9,479,185	0	0	562,275,078	222,703,056	540,002,452	147,797,836	1,022,277,530	370,500,892	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1,067,224	424,317	0	0	98,321	31,027	0	0	968,903	393,290	498,597	69,810	1,467,500	463,100	
構築物	5,726,432	1,013,404	0	0	765,812	138,027	0	0	4,960,620	875,377	45,304,158	1,194,781	50,264,778	2,050,108	
機械及び装置	11	0	0	0	0	0	0	0	11	0	3,954,420	291,006	3,954,451	291,006	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	3,225,302	1,185,256	0	1,925,792	1,302,588	514,508	0	0	3,848,506	670,748	52,924,696	8,215,539	56,773,202	8,886,287	
有形リース資産	6,659,290	0	0	3,112,240	2,540,650	0	0	0	7,130,880	0	7,977,340	0	15,108,220	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	16,578,260	2,622,977	0	5,038,032	4,707,371	683,562	1	1	16,908,920	1,939,415	110,669,211	9,761,086	127,578,131	11,700,501	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	313,173	0	678,700	290,524	96,142	4,841	0	0	895,731	285,683	1,891,621	4,841	2,787,352	290,524	
水道施設利用権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,131,900	0	3,131,900	0	
無形リース資産	1,336,500	0	0	0	641,520	0	0	0	694,980	0	5,776,020	0	6,471,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,649,673	0	678,700	290,524	737,662	4,841	0	0	1,590,711	285,683	10,795,341	4,841	12,390,252	290,524	
その他の固定資産計	18,227,933	2,622,977	5,716,732	290,524	5,445,033	688,403	1	1	18,499,631	2,225,098	121,468,762	9,765,927	129,968,363	11,991,025	

(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土浦晴山苑

(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			
基本財産及びその他の固定資産計	602,766,334	234,805,218	5,716,732	290,524	27,708,356	10,167,588	1	0	596,774,709	284,928,154	561,471,204	157,559,763	1,248,245,933	382,491,917		
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0		0	0	0						
差	602,766,334	234,805,218	5,716,732	290,524	27,708,356	10,167,588	1	0	596,774,709	284,928,154						

(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「当期増加額」のうち国庫補助金等の額は、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、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。

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土浦晴山苑

(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	21,672,900	(20,136,000)	21,672,900	()	20,136,000	
退職給付引当金	17,349,530	(2,805,840 607,080)	1,366,820	()	18,788,550	
計	39,022,430	(22,941,840 607,080)	23,039,720	(0 0)	38,924,550	

(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数として記載するものとする。

別紙3 (12)

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土浦晴山苑

(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	17,349,530	2,805,840	1,366,820	18,788,550	退職給付引当金に対応
計	17,349,530	2,805,840	1,366,820	18,788,550	

(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。

