





特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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	介護保険事業収入	1,131,305,000	1,147,415,301	△16,110,301	
	施設介護料収入	584,386,000	590,091,289	△5,705,289	
	介護報酬収入	520,698,000	525,306,895	△4,608,895	
	利用者負担金収入(公費)	1,722,000	1,809,679	△87,679	
	利用者負担金収入(一般)	61,966,000	62,974,715	△1,008,715	
	居宅介護料収入	200,532,000	203,934,859	△3,402,859	
	(介護報酬収入)	175,919,000	179,053,892	△3,134,892	
	介護報酬収入	171,639,000	174,626,805	△2,987,805	
	介護予防報酬収入	4,280,000	4,427,087	△147,087	
	(利用者負担金収入)	24,613,000	24,880,967	△267,967	
	介護負担金収入(公費)	941,000	970,560	△29,560	
	介護負担金収入(一般)	23,048,000	23,265,207	△217,207	
	介護予防負担金収入(公費)	58,000	57,666	334	
	介護予防負担金収入(一般)	566,000	587,534	△21,534	
	地域密着型介護料収入	22,373,000	23,675,193	△1,302,193	
	(介護報酬収入)	22,373,000	23,675,193	△1,302,193	
	介護報酬収入	22,373,000	23,675,193	△1,302,193	
	居宅介護支援介護料収入	19,370,000	19,211,931	158,069	
	居宅介護支援介護料収入	19,370,000	19,211,931	158,069	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	39,257,000	39,793,929	△536,929	
	事業費収入	34,404,000	34,859,616	△455,616	
	事業負担金収入(公費)	121,000	125,708	△4,708	
	事業負担金収入(一般)	4,732,000	4,808,605	△76,605	
	利用者等利用料収入	236,227,000	238,542,982	△2,315,982	
	居宅介護サービス利用料収入	272,000	255,000	17,000	
	地域密着型介護サービス利用料収入	2,584,000	2,782,215	△198,215	
	食費収入(公費)	501,000	429,000	72,000	
	食費収入(一般)	88,970,000	90,069,800	△1,099,800	
	食費収入(特定)	14,958,000	15,114,376	△156,376	
	居住費収入(一般)	101,955,000	103,290,340	△1,335,340	
	居住費収入(特定)	23,746,000	23,587,956	158,044	
	その他の利用料収入	3,241,000	3,014,295	226,705	
	その他の事業収入	29,160,000	32,165,118	△3,005,118	
	補助金事業収入(公費)	21,021,000	23,605,934	△2,584,934	
	受託事業収入(公費)	8,139,000	8,559,184	△420,184	
	医療事業収入	30,445,000	30,490,247	△45,247	
	訪問看護療養費収入(公費)	4,645,000	4,265,283	379,717	
	訪問看護療養費収入(一般)	18,511,000	19,150,819	△639,819	
	訪問看護利用料収入	1,139,000	1,122,023	16,977	
	訪問看護基本利用料収入	1,139,000	1,122,023	16,977	
	その他の医療事業収入	6,150,000	5,952,122	197,878	
	受託事業収入(公費)	6,150,000	5,952,122	197,878	
	借入金利息補助金収入	3,904,000	2,671,110	1,232,890	
	受取利息配当金収入	2,000	2,498	△498	
	その他の収入	17,918,000	20,303,384	△2,385,384	
受入研修費収入	529,000	638,228	△109,228		
利用者等外給食費収入	2,023,000	2,157,870	△134,870		
雑収入	15,366,000	17,507,286	△2,141,286		
雑収入	14,642,000	16,604,814	△1,962,814		
その他の収入	724,000	723,687	313		
雑収入(拠点区分内部取引)		178,785	△178,785		
事業活動収入計(1)	1,183,574,000	1,200,882,540	△17,308,540		
支出	人件費支出	823,929,000	827,072,243	△3,143,243	
	職員給料支出	482,342,000	480,322,237	2,019,763	
	職員賞与支出	82,656,000	88,096,300	△5,440,300	
	非常勤職員給与支出	118,764,000	115,319,047	3,444,953	

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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	派遣職員費支出	28,783,000	28,547,384	235,616	
	退職給付支出	21,996,000	27,690,761	△5,694,761	
	法定福利費支出	89,388,000	87,096,514	2,291,486	
	事業費支出	147,190,000	151,531,576	△4,341,576	
	給食費支出	60,757,000	60,916,253	△159,253	
	介護用品費支出	8,411,000	8,663,713	△252,713	
	医薬品費支出	50,000	0	50,000	
	診療・療養等材料費支出	324,000	413,812	△89,812	
	保健衛生費支出	5,055,000	5,107,178	△52,178	
	医療費支出	29,000	7,310	21,690	
	教養娯楽費支出	1,008,000	1,023,011	△15,011	
	日用品費支出	2,927,000	2,251,781	675,219	
	水道光熱費支出	50,188,000	56,659,424	△6,471,424	
	消耗器具備品費支出	4,975,000	5,148,908	△173,908	
	保険料支出	1,234,000	873,733	360,267	
	賃借料支出	8,537,000	7,140,519	1,396,481	
	葬祭費支出	152,000	190,454	△38,454	
	車輛費支出	3,318,000	2,933,651	384,349	
	雑支出	225,000	201,829	23,171	
	事務費支出	109,943,000	101,871,145	8,071,855	
	福利厚生費支出	3,606,000	2,317,596	1,288,404	
	職員被服費支出	75,000	114,055	△39,055	
	旅費交通費支出	101,000	123,642	△22,642	
	研修研究費支出	637,000	522,787	114,213	
	事務消耗品費支出	5,629,000	5,184,945	444,055	
	印刷製本費支出	201,000	106,777	94,223	
	印刷製本支出(事務・拠点間内部取引)	131,000	130,810	190	
	修繕費支出	8,893,000	5,456,282	3,436,718	
	通信運搬費支出	3,361,000	3,234,334	126,666	
	会議費支出	25,000		25,000	
	広報費支出	2,919,000	2,034,082	884,918	
	業務委託費支出	65,661,000	64,402,642	1,258,358	
	給食委託費支出	45,875,000	45,680,771	194,229	
	会計士・社労士委託料支出	1,768,000	1,628,000	140,000	
	その他の委託費支出	18,018,000	17,093,871	924,129	
	手数料支出	1,342,000	1,131,554	210,446	
	保険料支出	1,869,000	1,534,074	334,926	
	賃借料支出	8,040,000	7,784,552	255,448	
	土地・建物賃借料支出	2,832,000	3,066,500	△234,500	
	租税公課支出	814,000	1,634,838	△820,838	
	保守料支出	1,718,000	1,432,068	285,932	
	渉外費支出	44,000	38,057	5,943	
	渉外費支出(事務・拠点間内部取引)	20,000	18,870	1,130	
	諸会費支出	949,000	775,350	173,650	
	雑支出	1,076,000	827,330	248,670	
	雑支出	1,076,000	827,330	248,670	
	利用者負担軽減額	1,604,000	1,684,233	△80,233	
支払利息支出	13,978,000	11,518,409	2,459,591		
その他の支出	2,464,000	2,636,239	△172,239		
利用者等外給食費支出	2,464,000	2,629,489	△165,489		
雑支出		6,750	△6,750		
雑支出		6,750	△6,750		
事業活動支出計(2)		1,099,108,000	1,096,313,845	2,794,155	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		84,466,000	104,568,695	△20,102,695	
収入					

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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
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	119,654,000	119,654,000	0	
	固定資産取得支出	3,006,000	2,651,535	354,465	
	器具及び備品取得支出	3,006,000	2,068,220	937,780	
	ソフトウェア取得支出		583,315	△583,315	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,800,000	1,174,038	625,962	
施設整備等支出計(5)	124,460,000	123,479,573	980,427		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△124,460,000	△123,479,573	△980,427		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,007,000	7,026,005	△2,019,005	
	退職給付引当資産取崩収入	5,007,000	7,026,005	△2,019,005	
	その他の活動による収入		482,364	△482,364	
	長期前払費用返還金収入		482,364	△482,364	
	その他の活動収入計(7)	5,007,000	7,508,369	△2,501,369	
	支出				
積立資産支出	7,731,000	8,151,000	△420,000		
退職給付引当資産支出	7,731,000	8,151,000	△420,000		
その他の活動支出計(8)	7,731,000	8,151,000	△420,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,724,000	△642,631	△2,081,369		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△42,718,000	△19,553,509	△23,164,491		
前期末支払資金残高(12)	465,243,075	465,243,075	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	422,525,075	445,689,566	△23,164,491		

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	1,147,415,301	1,127,017,814	20,397,487
	施設介護料収益	590,091,289	579,807,063	10,284,226
	介護報酬収益	525,306,895	513,745,297	11,561,598
	利用者負担金収益(公費)	1,809,679	2,724,463	△914,784
	利用者負担金収益(一般)	62,974,715	63,337,303	△362,588
	居宅介護料収益	203,934,859	205,236,740	△1,301,881
	(介護報酬収益)	179,053,892	180,199,271	△1,145,379
	介護報酬収益	174,626,805	174,091,283	535,522
	介護予防報酬収益	4,427,087	6,107,988	△1,680,901
	(利用者負担金収益)	24,880,967	25,037,469	△156,502
	介護負担金収益(公費)	970,560	1,026,942	△56,382
	介護負担金収益(一般)	23,265,207	22,873,785	391,422
	介護予防負担金収益(公費)	57,666	34,956	22,710
	介護予防負担金収益(一般)	587,534	1,101,786	△514,252
	地域密着型介護料収益	23,675,193	27,847,799	△4,172,606
	(介護報酬収益)	23,675,193	27,786,395	△4,111,202
	介護報酬収益	23,675,193	27,786,395	△4,111,202
	(利用者負担金収益)		61,404	△61,404
	介護負担金収益(公費)		61,404	△61,404
	居宅介護支援介護料収益	19,211,931	18,563,209	648,722
	居宅介護支援介護料収益	19,211,931	18,563,209	648,722
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	39,793,929	36,983,128	2,810,801
	事業費収益	34,859,616	32,337,900	2,521,716
	事業負担金収益(公費)	125,708	112,852	12,856
	事業負担金収益(一般)	4,808,605	4,532,376	276,229
	利用者等利用料収益	238,542,982	238,054,404	488,578
	施設サービス利用料収益		324,500	△324,500
	居宅介護サービス利用料収益	255,000	4,688,034	△4,433,034
	介護予防サービス利用料収益		102,600	△102,600
	地域密着型介護サービス利用料収益	2,782,215	3,690,813	△908,598
	食費収益(公費)	429,000	476,568	△47,568
	食費収益(一般)	90,069,800	86,908,568	3,161,232
	食費収益(特定)	15,114,376	17,191,651	△2,077,275
	居住費収益(公費)		10,440	△10,440
	居住費収益(一般)	103,290,340	101,563,790	1,726,550
	居住費収益(特定)	23,587,956	23,088,766	499,190
	その他の利用料収益	3,014,295	8,674	3,005,621
	その他の事業収益	32,165,118	20,525,471	11,639,647
	補助金事業収益(公費)	23,605,934	12,228,884	11,377,050
	受託事業収益(公費)	8,559,184	8,296,587	262,597
	医療事業収益	30,490,247	26,270,850	4,219,397
訪問看護療養費収益(公費)	4,265,283	25,112,970	△20,847,687	
訪問看護療養費収益(一般)	19,150,819		19,150,819	
訪問看護利用料収益	1,122,023	1,157,880	△35,857	
訪問看護基本利用料収益	1,122,023	1,157,880	△35,857	
その他の医療事業収益	5,952,122		5,952,122	
受託事業収益(公費)	5,952,122		5,952,122	
その他の収益	2,070,506	221,878	1,848,628	
その他の収益	723,687		723,687	
共助会退職金収益	1,346,819		1,346,819	
サービス活動収益計(1)	1,179,976,054	1,153,510,542	26,465,512	
費用	人件費	828,389,238	819,317,344	9,071,894
	職員給料	480,322,237	467,459,941	12,862,296
	職員賞与	39,976,300	34,012,939	5,963,361
	賞与引当金繰入	42,762,000	42,570,000	192,000
	非常勤職員給与	115,319,047	125,471,937	△10,152,890

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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 費用	派遣職員費	28,547,384	38,125,129	△9,577,745
	退職給付費用	28,815,756	25,710,003	3,105,753
	法定福利費	92,646,514	85,967,395	6,679,119
	事業費	151,531,576	138,521,570	13,010,006
	給食費	60,916,253	60,613,607	302,646
	介護用品費	8,663,713	8,156,725	506,988
	医薬品費	0	38,096	△38,096
	診療・療養等材料費	413,812	399,941	13,871
	保健衛生費	5,107,178	5,043,760	63,418
	医療費	7,310	34,510	△27,200
	教養娯楽費	1,023,011	1,122,357	△99,346
	日用品費	2,251,781	2,575,059	△323,278
	水道光熱費	56,659,424	42,543,028	14,116,396
	消耗器具備品費	5,148,908	6,493,200	△1,344,292
	保険料	873,733	925,728	△51,995
	賃借料	7,140,519	7,107,519	33,000
	葬祭費	190,454	6,300	184,154
	車輛費	2,933,651	3,326,060	△392,409
	雑費	201,829	135,680	66,149
	事務費	101,871,145	102,920,279	△1,049,134
	福利厚生費	2,317,596	2,851,354	△533,758
	職員被服費	114,055	28,226	85,829
	旅費交通費	123,642		123,642
	研修研究費	522,787	504,829	17,958
	事務消耗品費	5,184,945	6,380,763	△1,195,818
	印刷製本費	106,777	0	106,777
	印刷製本費(事務・拠点間内部取引)	130,810	120,960	9,850
	修繕費	5,456,282	6,896,157	△1,439,875
	通信運搬費	3,234,334	3,287,782	△53,448
	会議費		18,956	△18,956
	広報費	2,034,082	3,379,145	△1,345,063
	業務委託費	64,402,642	61,657,880	2,744,762
	給食委託費	45,680,771	45,237,698	443,073
	会計士・社労士委託費	1,628,000	1,807,000	△179,000
	その他の委託費	17,093,871	14,613,182	2,480,689
	手数料	1,131,554	1,274,895	△143,341
	保険料	1,534,074	1,632,784	△98,710
	賃借料	7,784,552	7,581,142	203,410
	土地・建物賃借料	3,066,500	2,832,016	234,484
	租税公課	1,634,838	1,094,366	540,472
	保守料	1,432,068	1,747,885	△315,817
	渉外費	38,057	63,926	△25,869
渉外費(事務・拠点間内部取引)	18,870		18,870	
諸会費	775,350	711,650	63,700	
雑費	827,330	855,563	△28,233	
雑費	827,330	855,563	△28,233	
利用者負担軽減額	1,684,233	1,643,191	41,042	
減価償却費	88,548,746	85,449,220	3,099,526	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△43,648,971	△43,531,772	△117,199	
サービス活動費用計(2)	1,128,375,967	1,104,319,832	24,056,135	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	51,600,087	49,190,710	2,409,377	
収益	借入金利息補助金収益	2,671,110	3,082,050	△410,940
	受取利息配当金収益	2,498	2,798	△300
	その他のサービス活動外収益	18,232,878	15,809,537	2,423,341
	受入研修費収益	638,228	816,404	△178,176
	利用者等外給食収益	2,157,870	1,971,420	186,450

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	雑収益	15,436,780	13,021,713	2,415,067
	雑収益	15,257,995	13,021,713	2,236,282
	雑収益(拠点区分内部取引)	178,785		178,785
	サービス活動外収益計(4)	20,906,486	18,894,385	2,012,101
	支払利息	11,518,409	13,754,737	△2,236,328
	その他のサービス活動外費用	2,636,239	2,538,943	97,296
	利用者等外給食費	2,629,489	2,461,943	167,546
	雑損失	6,750	77,000	△70,250
	雑損失	6,750	77,000	△70,250
	サービス活動外費用計(5)	14,154,648	16,293,680	△2,139,032
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,751,838	2,600,705	4,151,133	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	58,351,925	51,791,415	6,560,510	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		4,055,000	△4,055,000
	施設整備等補助金収益		4,055,000	△4,055,000
	特別収益計(8)	0	4,055,000	△4,055,000
	固定資産売却損・処分損	37		37
	器具及び備品除却・廃棄費用	37		37
	国庫補助金等特別積立金積立額		4,055,000	△4,055,000
	特別費用計(9)	37	4,055,000	△4,054,963
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△37	0	△37
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	58,351,888	51,791,415	6,560,473
	前期繰越活動増減差額(12)	926,526,715	874,735,300	51,791,415
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	984,878,603	926,526,715	58,351,888	
繰越活動増減差額の部	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)	984,878,603	926,526,715	58,351,888



特別養護老人ホーム飛鳥山苑地区分 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 社会福祉法人 積山会

(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飛鳥山苑	短期入所生活介護事業(飛鳥)	通所介護事業(飛鳥)	認知症対応型通所介護事業(飛鳥)	高齢介護支援事業(飛鳥)	訪問看護ステーション(飛鳥)			
介護保険事業収益	816,728,589	95,743,398	147,626,187	29,209,275	19,611,931	36,625,615	1,147,415,301	1,147,415,301	
施設介護料収益	590,091,289	0	0	0	0	0	590,091,289	590,091,289	
介護報酬収益	525,306,895	0	0	0	0	0	525,306,895	525,306,895	
利用者負担金収益(公費)	1,809,679	0	0	0	0	0	1,809,679	1,809,679	
利用者負担金収益(一般)	62,974,715	0	0	0	0	0	62,974,715	62,974,715	
居宅介護料収益	6,444,329	69,714,140	89,576,576	0	0	36,140,615	203,934,859	203,934,859	
(介護報酬収益)	7,346,957	61,484,428	78,433,743	0	0	31,798,764	179,053,892	179,053,892	
介護報酬収益	7,346,957	80,305,120	78,433,743	0	0	28,550,855	174,626,805	174,626,805	
(介護予防報酬収益)	1,097,372	1,179,308	1,151,832	0	0	2,427,778	4,427,087	4,427,087	
介護予防報酬収益	1,097,372	8,289,712	11,151,832	0	0	4,342,051	24,880,967	24,880,967	
(利用者負担金収益)	1,097,372	357,414	232,319	0	0	380,767	910,550	910,550	
介護負担金収益(公費)	0	7,950,684	10,919,453	0	0	3,457,688	23,665,207	23,665,207	
介護負担金収益(一般)	0	18,800	0	0	0	38,866	57,666	57,666	
介護予防負担金収益(公費)	0	122,814	0	0	0	587,534	587,534	587,534	
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0	
地域密着型介護料収益	0	0	0	23,675,193	0	0	23,675,193	23,675,193	
(介護報酬収益)	0	0	0	23,675,193	0	0	23,675,193	23,675,193	
介護報酬収益	0	0	0	23,675,193	0	0	23,675,193	23,675,193	
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	19,211,931	0	19,211,931	19,211,931	
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	19,211,931	0	19,211,931	19,211,931	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	39,793,929	0	0	0	39,793,929	39,793,929	
事業費収益	0	0	34,659,616	0	0	0	34,659,616	34,659,616	
事業負担金収益(公費)	0	0	125,708	0	0	0	125,708	125,708	
事業負担金収益(一般)	0	0	4,808,605	0	0	0	4,808,605	4,808,605	
利用者等利用料収益	200,419,572	23,421,178	9,731,252	4,715,369	0	255,000	238,542,982	238,542,982	
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	255,000	255,000	255,000	
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	2,782,215	0	0	2,782,215	2,782,215	
食費収益(公費)	429,000	0	0	0	0	0	429,000	429,000	
食費収益(一般)	71,843,820	8,006,390	8,811,850	1,407,640	0	0	90,069,800	90,069,800	
食費収益(特定)	14,373,632	740,744	0	0	0	0	15,114,376	15,114,376	
居住費収益(一般)	91,143,995	12,146,345	0	0	0	0	103,290,340	103,290,340	
居住費収益(特定)	22,227,798	1,360,169	0	0	0	0	23,587,968	23,587,968	
その他の利用料収益	401,327	1,188,141	919,313	525,514	0	0	3,014,295	3,014,295	
その他の事業収益	19,773,505	2,847,480	8,425,420	818,713	300,000	300,000	32,165,118	32,165,118	
補助金事業収益(公費)	19,378,795	1,133,006	1,616,420	816,713	300,000	300,000	23,605,934	23,605,934	
委託事業収益(公費)	394,710	1,414,474	5,759,980	0	0	0	8,559,184	8,559,184	
医療事業収益	0	0	0	0	0	30,490,247	30,490,247	30,490,247	
訪問看護療養費収益(公費)	0	0	0	0	0	4,265,283	4,265,283	4,265,283	
訪問看護療養費収益(一般)	0	0	0	0	0	19,150,819	19,150,819	19,150,819	
訪問看護利用料収益	0	0	0	0	0	1,122,023	1,122,023	1,122,023	
訪問看護基本利用料収益	0	0	0	0	0	1,122,023	1,122,023	1,122,023	
その他の医療事業収益	0	0	0	0	0	5,952,122	5,952,122	5,952,122	
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	2,070,505	2,070,505	2,070,505	
その他の収益	1,564,021	384,193	122,292	0	0	723,687	1,346,819	1,346,819	
その他の収益	645,535	78,152	0	0	0	0	723,687	723,687	
共同事業収益	918,486	306,041	122,292	0	0	0	1,346,819	1,346,819	
サービス活動収益計(1)	820,292,715	95,127,691	147,649,479	29,209,275	19,611,931	67,186,052	1,179,976,054	1,179,976,054	
人件費	537,014,858	84,543,707	108,694,011	21,065,512	16,150,232	68,920,220	828,399,238	828,399,238	
職員給料	333,815,850	49,125,270	39,850,645	9,090,275	12,069,512	35,505,784	460,322,237	460,322,237	
職員賞与	28,002,579	2,900,606	3,062,108	770,122	1,589,688	3,651,197	39,976,300	39,976,300	
賞与引当金繰入	29,034,000	3,810,000	3,594,000	695,000	1,182,000	4,446,000	47,702,000	47,702,000	
非常勤職員給与	48,447,102	16,033,742	37,550,110	6,469,062	43,871	6,775,160	115,319,047	115,319,047	
派遣職員費	19,195,737	9,351,647	0	0	0	0	28,547,384	28,547,384	
退職給付費用	20,034,025	2,815,588	2,857,657	550,600	555,746	2,004,250	28,815,756	28,815,756	
法定福利費	58,485,253	9,860,521	12,407,933	3,500,553	2,709,415	5,826,629	92,646,514	92,646,514	
事業費	113,182,735	11,188,292	22,705,398	4,286,187	1,700	116,953	161,531,576	161,531,576	
給食費	48,742,431	5,711,652	5,409,329	1,052,841	0	0	60,916,253	60,916,253	
介護用品費	6,210,935	452,777	0	0	0	0	8,653,713	8,653,713	
診療・療養等材料費	361,262	0	18,789	974	0	32,787	413,812	413,812	
保健衛生費	4,992,093	42,898	57,978	7,349	0	15,590	5,107,178	5,107,178	
医療費	670	3,950	2,650	0	0	0	7,310	7,310	
教養娯楽費	633,991	167,459	216,633	14,941	0	0	1,023,011	1,023,011	
日用品費	2,239,508	2,691	7,655	2,017	0	0	2,251,781	2,251,781	
水道光熱費	39,031,214	3,865,158	10,865,568	2,897,484	0	0	56,659,424	56,659,424	
消耗器具備品費	3,544,615	256,478	1,159,128	103,370	1,700	73,550	5,148,908	5,148,908	
保険料	819,733	0	0	0	0	0	873,733	873,733	
賃借料	4,009,777	410,207	2,633,654	187,211	0	8,470	7,140,519	7,140,519	
雑費	165,000	10,000	0	0	0	27,454	190,454	190,454	
雑費	319,587	295,028	2,412,814	0	0	16,022	2,933,651	2,933,651	
雑費	197,859	3,300	3,300	0	0	660	201,829	201,829	
事務費	75,326,840	6,424,920	15,944,645	878,672	907,888	2,388,280	101,871,145	101,871,145	
福利厚生費	1,593,928	214,265	204,534	49,145	34,285	121,497	2,317,596	2,317,596	
用具被服費	56,892	1,000	58,740	0	0	55,315	114,955	114,955	
旅費交通費	269,799	2,530	52,862	7,655	72,835	66,750	123,642	123,642	
研究開発費	3,459,147	310,350	731,183	63,058	67,255	273,912	5,184,945	5,184,945	
研修費	105,777	0	0	0	0	0	105,777	105,777	
印刷製本費(事務・拠点間内部取引)	44,290	10,300	35,026	3,020	24,720	13,390	130,810	130,810	
借入金	3,946,985	310,389	1,060,224	65,104	19,400	53,970	5,456,282	5,456,282	
通信運搬費	1,788,182	194,139	388,163	19,435	332,877	531,537	3,234,334	3,234,334	
広報費	1,706,650	22,918	81,282	0	0	222,932	2,013,870	2,013,870	
業務委託費	51,228,252	4,806,547	7,728,591	605,441	33,411	0	64,402,642	64,402,642	
給食委託費	38,242,470	4,877,688	2,842,126	518,487	0	0	45,580,771	45,580,771	
会計士・社労士委託費	1,626,000	0	0	0	0	1,628,000	1,628,000	1,628,000	
その他の委託費	11,357,762	728,859	4,886,865	86,954	0	33,411	17,093,871	17,093,871	
手数料	1,021,246	2,216	0	0	1,021	0	1,024,483	1,024,483	
保険料	482,364	100,980	882,330	23,928	95,652	217,540	1,784,552	1,784,552	
賃借料	2,536,748	386,735	4,523,948	0	0	3,066,500	3,066,500	3,066,500	
土地・建物賃借料	3,065,500	0	0	0	0	800	1,634,838	1,634,838	
租税公課	1,628,038	54,815	182,212	48,589	0	364,870	1,432,068	1,432,068	
保守料	771,682	0	5,440	681	0	0	38,057	38,057	
渉外費	31,736	0	0	0	0	0	18,870	18,870	
渉外費(事務・拠点間内部取引)	18,870	0	0	0	0	0	776,350	776,350	
雑費	720,350	0	0	0	0	0	77,126	827,330	
雑費	749,804	0	0	0	0	0	827,330	827,330	
雑費	1,629,293	54,940	0	0	0	1,584,233	1,584,233	1,584,233	
利用者負担軽減額	87,378,694	121,753	517,641	123,802	49,681	357,175	88,548,746	88,548,746	
繰越金等特別立金勘定額	△ 43,295,257	△ 36,740	△ 194,216	△ 104,388	△ 18,376	△ 43,548,971	△ 43,648,971	△ 43,648,971	
サービス活動費用計(2)	771,236,862	102,306,842	147,668,919	25,230,785	19,109,501	61,823,158	1,128,375,987	1,128,375,987	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	49,055,854	△ 6,179,151	△ 20,240	2,978,490	402,430	5,362,904	△ 61,609,933	△ 61,609,933	
借入金利息補助金収益	2,671,110	0	0	0	0	0	2,671,110	2,671,110	
受取利息配当金収益	2,498	0	0	0	0	0	2,498	2,498	
その他のサービス活動外収益	15,225,973	1,556,727	666,142	187,110	95,370	501,589	18,232,878	18,232,878	
受入新修費収益	178,000	0	32,592	0	0	427,536	638,228	638,228	
利用者等外給食収益	1,123,980	240,570	436,920	187,110	95,370	73,920	2,157,870	2,157,870	
雑収益	13,923,993	1,316,157	166,638	0	0	0	15,436,789	15,436,789	
雑収益	13,745,208	1,3							

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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							
現金預金	515,031,376	528,685,808	△13,654,432	233,518,173	225,666,733	7,851,440	7,851,440
事業未収金	306,209,742	339,525,589	△33,315,847	42,842,302	36,263,930	6,578,372	6,578,372
未収補助金	202,673,745	179,000,755	23,672,990	119,654,000	119,654,000	0	0
未収収益	5,115,400	9,436,000	△4,320,600	1,760,363	1,760,363	1,760,363	1,760,363
立替金	322,472	0	322,472	24,686,722	25,902,223	△1,215,501	△1,215,501
前払費用	21,553	0	21,553	1,334,148	1,001,691	332,457	332,457
	688,464	723,464	△35,000	478,638	274,889	203,749	203,749
				42,762,000	42,570,000	192,000	192,000
固定資産	2,618,187,403	2,692,734,015	△74,546,612	851,984,784	962,740,185	△110,755,401	△110,755,401
基本財産	2,526,410,785	2,606,310,409	△79,899,624	568,768,000	688,422,000	△119,654,000	△119,654,000
土地	1,714,500,000	1,714,500,000	0	220,000,000	220,000,000	0	0
建物	811,910,785	891,810,409	△79,899,624	8,098,599	8,098,599	8,098,599	8,098,599
その他の固定資産	91,776,618	86,423,606	5,353,012	55,118,185	54,318,185	800,000	800,000
建物	224,112	250,451	△26,339		1,188,406,918	△102,903,961	△102,903,961
機械及び装置	1	1	0				
車両運搬具	3	3	0				
器具及び備品	21,714,020	25,481,309	△3,767,289				
有形リース資産	9,651,118		9,651,118				
ソフトウェア	4,657,437	5,479,551	△822,114				
退職給付引当資産	55,118,185	54,318,185	800,000				
差入保証金	72,000	72,000	0				
長期前払費用	321,572	803,936	△482,364				
リースリース金	8,170	8,170	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	3,133,218,779	3,221,419,823	△88,201,044	2,047,715,822	2,033,012,905	14,702,917	14,702,917
				負債及び純資産の部合計	3,221,419,823	△88,201,044	△88,201,044
				純資産の部			
				基本金	62,851,892	62,851,892	0
				第1号基本金	62,851,892	62,851,892	0
				国庫補助金等特別積立金	999,985,327	1,043,634,298	△43,648,971
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	984,878,603	926,526,715	58,351,888
				(うち当期活動増減差額)	58,351,888	51,791,415	6,560,473
				純資産の部合計	2,047,715,822	2,033,012,905	14,702,917
				負債及び純資産の部合計	3,133,218,779	3,221,419,823	△88,201,044

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分用）

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、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飛鳥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 認知症対応型通所介護事業
- オ 居宅介護支援事業
- カ 訪問看護事業

(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	1,714,500,000			1,714,500,000
建物	891,810,409		79,899,624	811,910,785
合計	2,606,310,409	0	79,899,624	2,526,410,785

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）	1,714,500,000円
建物（基本財産）	811,910,785円
計	2,526,410,785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）	688,422,000円
計	688,422,000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

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）	2,003,465,431	1,191,554,646	811,910,785
建物	393,120	169,008	224,112
機械及び装置	390,180	390,179	1
車両運搬具	1,440,030	1,440,027	3
器具及び備品	109,424,046	87,710,026	21,714,020
有形リース資産	11,033,000	1,381,882	9,651,118
合計	2,126,145,807	1,282,645,768	843,500,039

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飛鳥晴山苑

(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	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	1,714,500,000	585,000,000	0	0	0	0	0	0	1,714,500,000	585,000,000	0	0	1,714,500,000	585,000,000	
建物	891,810,409	436,841,520	0	0	79,889,624	39,319,794	0	0	811,910,785	399,521,726	1,191,554,646	585,520,274	2,003,465,431	986,042,000	
基本財産合計	2,606,310,409	1,021,841,520	0	0	79,889,624	39,319,794	0	0	2,526,410,785	984,521,726	1,191,554,646	585,520,274	3,717,965,431	1,571,042,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	250,451	0	0	0	26,339	0	0	0	224,112	0	169,008	0	393,120	0	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	390,179	0	390,180	0	
車両及び運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,440,027	930,000	1,440,030	930,000	
器具及び備品	25,181,309	14,864,047	0	0	5,835,470	3,087,629	39	39	21,414,020	11,776,418	87,710,026	6,975,599	109,124,046	18,769,017	
器具及び備品 (非償却)	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	0	0	300,000	0	
有形リース資産	0	0	0	0	1,381,882	0	0	0	9,651,118	0	1,881,882	0	11,033,000	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	25,781,764	14,864,047	0	0	7,243,691	3,087,629	39	39	31,589,264	11,776,418	91,091,122	7,905,599	122,680,376	19,682,017	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウエア	5,479,551	4,928,731	583,315	0	1,405,429	1,241,548	0	0	4,667,437	3,667,183	4,251,218	2,520,557	8,908,655	6,207,740	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	5,479,551	4,928,731	583,315	0	1,405,429	1,241,548	0	0	4,667,437	3,667,183	4,251,218	2,520,557	8,908,655	6,207,740	
その他の固定資産計	31,211,315	19,792,778	13,684,535	0	8,649,120	4,329,177	39	39	36,246,691	15,463,601	95,342,340	10,496,156	131,589,031	25,889,757	
基本財産及びその他の固定資産計	2,637,521,774	1,035,634,298	13,684,535	0	88,548,744	43,648,971	39	39	2,606,667,416	999,985,327	1,286,885,966	596,946,430	3,899,554,462	1,596,931,757	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(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。



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飛鳥晴山苑

(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	42,570,000	42,762,000	42,570,000	( )	42,762,000	
退職給付引当金	54,318,185	8,144,250	7,246,250	98,000	55,118,185	※
計	96,888,185	50,906,250	49,816,250	98,000	97,880,185	

※「当期減少額・その他98,000」については、全額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おいて、職員が他の拠点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数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飛鳥晴山苑

(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	54,318,185	8,144,250	7,344,250	55,118,185	退職給付引当金に対応
計	54,318,185	8,144,250	7,344,250	55,118,185	

(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。