

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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	401,202,000	392,069,993	9,132,007	
	施設介護料収入	277,913,000	273,743,128	4,169,872	
	介護報酬収入	248,663,000	244,765,324	3,897,676	
	利用者負担金収入(公費)	2,186,000	2,157,476	28,524	
	利用者負担金収入(一般)	27,064,000	26,820,328	243,672	
	居宅介護料収入	52,425,000	50,927,434	1,497,566	
	(介護報酬収入)	46,699,000	45,364,767	1,334,233	
	介護報酬収入	45,735,000	44,364,340	1,370,660	
	介護予防報酬収入	964,000	1,000,427	△36,427	
	(利用者負担金収入)	5,726,000	5,562,667	163,333	
	介護負担金収入(公費)	200,000	190,899	9,101	
	介護負担金収入(一般)	5,445,000	5,271,952	173,048	
	介護予防負担金収入(一般)	81,000	99,816	△18,816	
	利用者等利用料収入	64,721,000	63,739,743	981,257	
	食費収入(公費)	751,000	802,800	△51,800	
	食費収入(一般)	35,292,000	34,883,970	408,030	
	食費収入(特定)	7,690,000	7,158,815	531,185	
	居住費収入(一般)	19,173,000	19,032,730	140,270	
	居住費収入(特定)	1,813,000	1,800,708	12,292	
	その他の利用料収入	2,000	60,720	△58,720	
	その他の事業収入	6,143,000	3,659,688	2,483,312	
	補助金事業収入(公費)	4,552,000	3,659,688	892,312	
	受託事業収入(公費)	1,000		1,000	
	その他の事業収入	1,590,000		1,590,000	
	障害福祉サービス等事業収入	1,575,000	1,073,732	501,268	
	自立支援給付費収入	1,575,000	1,073,732	501,268	
	介護給付費収入	1,575,000	1,073,732	501,268	
	その他の事業収入		160,050	△160,050	
	受託事業収入(公費)		32,450	△32,450	
	その他の事業収入		127,600	△127,600	
借入金利息補助金収入	40,000	9,000	31,000		
経常経費寄附金収入	1,000		1,000		
受取利息配当金収入	1,000	2,292	△1,292		
その他の収入	1,110,000	1,048,864	61,136		
利用者等外給食費収入	1,080,000	1,013,430	66,570		
雑収入	30,000	35,434	△5,434		
雑収入	30,000	35,434	△5,434		
事業活動収入計(1)	403,929,000	394,363,931	9,565,069		
支出	人件費支出	286,564,000	293,243,137	△6,679,137	
	職員給料支出	148,890,000	153,521,061	△4,631,061	
	職員賞与支出	26,801,000	28,785,258	△1,984,258	
	非常勤職員給与支出	69,657,000	69,021,166	635,834	
	退職給付支出	7,680,000	7,644,811	35,189	
	法定福利費支出	33,536,000	34,270,841	△734,841	
	事業費支出	63,469,000	64,603,730	△1,134,730	
	給食費支出	19,876,000	19,782,250	93,750	
	介護用品費支出	4,944,000	4,844,876	99,124	
	医薬品費支出	7,066,000	6,939,252	126,748	
	診療・療養等材料費支出	1,073,000	1,215,891	△142,891	
	保健衛生費支出	834,000	816,754	17,246	
	医療費支出	1,042,000	879,350	162,650	
	被服費支出	22,000	24,913	△2,913	
	教養娯楽費支出	538,000	525,345	12,655	
日用品費支出	1,076,000	1,019,012	56,988		
水道光熱費支出	14,698,000	15,781,369	△1,083,369		
消耗器具備品費支出	2,500,000	2,692,287	△192,287		

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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	221,000	150,400	70,600	
	賃借料支出	6,947,000	7,222,525	△275,525	
	賃借料支出(事業・事業間内部取引)	1,242,000	1,241,928	72	
	車輛費支出	1,106,000	1,302,519	△196,519	
	雑支出(事業・事業間内部取引)	164,000	164,839	△839	
	雑支出	120,000	220	119,780	
	事務費支出	56,516,000	55,192,250	1,323,750	
	福利厚生費支出	1,155,000	906,592	248,408	
	職員被服費支出	820,000	608,710	211,290	
	旅費交通費支出	100,000	129,910	△29,910	
	研修研究費支出	167,000	80,134	86,866	
	事務消耗品費支出	1,131,000	1,203,870	△72,870	
	水道光熱費支出	227,000	249,752	△22,752	
	修繕費支出	2,054,000	1,959,669	94,331	
	通信運搬費支出	641,000	639,717	1,283	
	業務委託費支出	40,354,000	39,947,342	406,658	
	給食委託費支出	29,222,000	29,172,000	50,000	
	会計士・社労士委託料支出	935,000	891,500	43,500	
	その他の委託費支出	10,197,000	9,883,842	313,158	
	手数料支出	513,000	521,004	△8,004	
	保険料支出	350,000	352,880	△2,880	
	賃借料支出	3,753,000	3,530,507	222,493	
	賃借料支出(事務・事業間内部取引)	230,000	229,656	344	
	土地・建物賃借料支出	1,968,000	2,084,224	△116,224	
	租税公課支出	500,000	446,437	53,563	
	保守料支出	1,921,000	1,791,299	129,701	
	諸会費支出	434,000	316,300	117,700	
	雑支出	198,000	194,247	3,753	
	雑支出	198,000	194,247	3,753	
支払利息支出	169,000	150,000	19,000		
その他の支出	950,000	911,119	38,881		
利用者等外給食費支出	950,000	911,119	38,881		
事業活動支出計(2)	407,668,000	414,100,236	△6,432,236		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,739,000	△19,736,305	15,997,305		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	1,260,000	554,400	705,600	
	建物取得支出(基本財産)		125,400	△125,400	
器具及び備品取得支出	1,260,000	429,000	831,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,036,000	2,036,016	△16		
施設整備等支出計(5)	3,296,000	2,590,416	705,584		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,296,000	△2,590,416	△705,584		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,600,000	35,311	2,564,689	
	退職給付引当資産取崩収入	2,600,000	35,311	2,564,689	
	その他の活動収入計(7)	2,600,000	35,311	2,564,689	
	支出				
積立資産支出	2,600,000	2,804,125	△204,125		
退職給付引当資産支出	2,600,000	2,804,125	△204,125		
その他の活動支出計(8)	2,600,000	2,804,125	△204,125		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△2,768,814	2,768,814		

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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)	△7,035,000	△25,095,535	18,060,535	
前期末支払資金残高(12)	277,628,704	277,628,704	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	270,593,704	252,533,169	18,060,535	

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	392,069,993	405,211,444	△13,141,451
	施設介護料収益	273,743,128	296,252,370	△22,509,242
	介護報酬収益	244,765,324	264,012,891	△19,247,567
	利用者負担金収益(公費)	2,157,476	1,834,015	323,461
	利用者負担金収益(一般)	26,820,328	30,405,464	△3,585,136
	居宅介護料収益	50,927,434	39,473,361	11,454,073
	(介護報酬収益)	45,364,767	35,081,644	10,283,123
	介護報酬収益	44,364,340	33,796,060	10,568,280
	介護予防報酬収益	1,000,427	1,285,584	△285,157
	(利用者負担金収益)	5,562,667	4,391,717	1,170,950
	介護負担金収益(公費)	190,899	112,435	78,464
	介護負担金収益(一般)	5,271,952	4,136,415	1,135,537
	介護予防負担金収益(公費)		12,501	△12,501
	介護予防負担金収益(一般)	99,816	130,366	△30,550
	利用者等利用料収益	63,739,743	67,647,225	△3,907,482
	食費収益(公費)	802,800	529,500	273,300
	食費収益(一般)	34,883,970	36,849,170	△1,965,200
	食費収益(特定)	7,158,815	8,095,332	△936,517
	居住費収益(一般)	19,032,730	20,477,410	△1,444,680
	居住費収益(特定)	1,800,708	1,695,813	104,895
	その他の利用料収益	60,720		60,720
	その他の事業収益	3,659,688	1,838,488	1,821,200
	補助金事業収益(公費)	3,659,688	310,782	3,348,906
	受託事業収益(公費)		9,680	△9,680
	その他の事業収益		1,518,026	△1,518,026
	障害福祉サービス等事業収益	1,073,732	419,714	654,018
	自立支援給付費収益	1,073,732	419,714	654,018
	介護給付費収益	1,073,732	419,714	654,018
	その他の事業収益	160,050		160,050
	その他の事業収益	160,050		160,050
	受託事業収益(公費)	32,450		32,450
その他の事業収益	127,600		127,600	
その他の収益		259,179	△259,179	
共助会退職金収益		259,179	△259,179	
サービス活動収益計(1)		393,303,775	405,890,337	△12,586,562
費用	人件費	296,148,751	280,843,283	15,305,468
	職員給料	153,521,061	138,680,733	14,840,328
	職員賞与	12,529,612	12,719,327	△189,715
	賞与引当金繰入	16,632,000	16,495,200	136,800
	非常勤職員給与	69,021,166	70,031,131	△1,009,965
	退職給付費用	10,413,625	10,462,679	△49,054
	法定福利費	34,031,287	32,454,213	1,577,074
	事業費	64,603,730	59,374,152	5,229,578
	給食費	19,782,250	21,467,375	△1,685,125
	介護用品費	4,844,876	4,461,249	383,627
	医薬品費	6,939,252	7,582,397	△643,145
	診療・療養等材料費	1,215,891	656,181	559,710
	保健衛生費	816,754	474,265	342,489
	医療費	879,350	990,566	△111,216
	被服費	24,913	3,917	20,996
	教養娯楽費	525,345	500,295	25,050
	日用品費	1,019,012	1,033,866	△14,854
	水道光熱費	15,781,369	11,278,667	4,502,702
	消耗器具備品費	2,692,287	1,678,558	1,013,729
	保険料	150,400	165,480	△15,080
賃借料	7,222,525	6,934,211	288,314	

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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	賃借料(事業・事業間内部取引)	1,241,928	1,241,928	0
		車両費	1,302,519	905,197	397,322
		雑費(事業・事業間内部取引)	164,839		164,839
		雑費	220		220
		事務費	55,394,702	60,169,769	△4,775,067
		福利厚生費	906,592	1,119,959	△213,367
		職員被服費	608,710	737,514	△128,804
		旅費交通費	129,910	37,875	92,035
		研修研究費	80,134	1,042,881	△962,747
		事務消耗品費	1,203,870	1,110,068	93,802
		水道光熱費	249,752	168,775	80,977
		修繕費	1,959,669	1,194,864	764,805
		通信運搬費	639,717	638,396	1,321
		広報費		46,750	△46,750
		業務委託費	39,947,342	43,839,182	△3,891,840
		給食委託費	29,172,000	29,172,000	0
		会計士・社労士委託費	891,500	762,000	129,500
		その他の委託費	9,883,842	13,905,182	△4,021,340
		手数料	521,004	466,353	54,651
		保険料	555,332	626,112	△70,780
		賃借料	3,530,507	3,786,933	△256,426
		賃借料(事務・事業間内部取引)	229,656	229,656	0
		土地・建物賃借料	2,084,224	1,996,522	87,702
		租税公課	446,437	466,693	△20,256
		保守料	1,791,299	1,937,536	△146,237
		諸会費	316,300	718,800	△402,500
		雑費	194,247	4,900	189,347
		雑費	194,247	4,900	189,347
		減価償却費	14,857,216	13,403,046	1,454,170
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,625,086	△2,462,325	△162,761
サービス活動費用計(2)	428,379,313	411,327,925	17,051,388		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△35,075,538	△5,437,588	△29,637,950		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	9,000	24,000	△15,000
		受取利息配当金収益	2,292	2,383	△91
		その他のサービス活動外収益	1,048,864	1,411,575	△362,711
		受入研修費収益		10,000	△10,000
		利用者等外給食収益	1,013,430	1,100,880	△87,450
		雑収益	35,434	300,695	△265,261
		雑収益	35,434	300,695	△265,261
		サービス活動外収益計(4)	1,060,156	1,437,958	△377,802
		支払利息	150,000	212,402	△62,402
		その他のサービス活動外費用	911,119	967,538	△56,419
サービス活動外増減の部	費用	利用者等外給食費	911,119	967,538	△56,419
		サービス活動外費用計(5)	1,061,119	1,179,940	△118,821
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△963	258,018	△258,981
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△35,076,501	△5,179,570	△29,896,931	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		1,276,000	△1,276,000
		施設整備等補助金収益		1,276,000	△1,276,000
		特別収益計(8)		1,276,000	△1,276,000
特別増減の部	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		1,276,000	△1,276,000

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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)
	特別費用計(9)		1,276,000	△1,276,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△35,076,501	△5,179,570	△29,896,931
	前期繰越活動増減差額(12)	273,966,555	279,146,125	△5,179,570
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	238,890,054	273,966,555	△35,076,501
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)	238,890,054	273,966,555	△35,076,501

介護老人保健施設晴山苑地区区分 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 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
	介護老人保健施設晴山苑(老健)	短期入所療養介護事業(老健)	通所リハビリテーション事業(老健)	短期入所事業(老健)			
介護保険事業収益	336,970,300	4,796,498	50,303,195		392,069,993		392,069,993
施設介護料収益	273,743,128				273,743,128		273,743,128
介護報酬収益	244,765,324				244,765,324		244,765,324
利用者負担金収益(公費)	2,157,476				2,157,476		2,157,476
利用者負担金収益(一般)	26,820,328				26,820,328		26,820,328
居宅介護料収益		3,770,413	47,157,021		50,927,434		50,927,434
(介護報酬収益)		3,432,976	41,931,791		45,364,767		45,364,767
介護報酬収益		3,432,976	40,931,364		44,364,340		44,364,340
介護予防報酬収益			1,000,427		1,000,427		1,000,427
(利用者負担金収益)		337,437	5,225,230		5,562,667		5,562,667
介護負担金収益(公費)			190,899		190,899		190,899
介護負担金収益(一般)		337,437	4,934,515		5,271,952		5,271,952
介護予防負担金収益(一般)			99,816		99,816		99,816
利用者等利用料収益	59,693,484	1,026,085	3,020,174		63,739,743		63,739,743
食費収益(公費)	802,800				802,800		802,800
食費収益(一般)	31,470,270	400,900	3,012,600		34,883,970		34,883,970
食費収益(特定)	7,139,805	28,010			7,168,815		7,168,815
居住費収益(一般)	18,489,169	543,570			19,032,739		19,032,739
居住費収益(特定)	1,800,449	259			1,800,708		1,800,708
その他の利用料収益		53,346	7,374		60,720		60,720
その他の事業収益	3,533,686		126,000		3,659,686		3,659,686
補助金事業収益(公費)	3,533,686		126,000		3,659,686		3,659,686
障害福祉サービス等事業収益				1,073,732	1,073,732		1,073,732
自立支援給付費収益				1,073,732	1,073,732		1,073,732
介護給付費収益				1,073,732	1,073,732		1,073,732
その他の事業収益	160,050				160,050		160,050
その他の事業収益	160,050				160,050		160,050
受託事業収益(公費)	32,450				32,450		32,450
その他の事業収益	127,600				127,600		127,600
サービス活動収益計(1)	337,130,350	4,796,498	50,303,195	1,073,732	393,303,775		393,303,775
人件費	260,608,742	2,787,289	32,852,720		296,148,751	0	296,148,751
職員給料	131,616,935	1,712,612	20,192,514		153,521,061	0	153,521,061
職員賞与	12,529,612	0	0		12,529,612	0	12,529,612
賞与引当金繰入	12,164,352	350,136	4,117,512		16,632,000	0	16,632,000
非常勤職員給与	69,753,931	724,541	8,542,694		80,021,166	0	80,021,166
退職給付費用	10,413,625				10,413,625	0	10,413,625
法定福利費	34,031,287	0	0		34,031,287	0	34,031,287
事業費	59,513,933	255,594	4,834,203		64,603,730	0	64,603,730
給食費	18,444,892		1,337,358		19,782,250	0	19,782,250
介護用品費	4,844,876				4,844,876	0	4,844,876
医薬品費	6,939,252				6,939,252	0	6,939,252
診療・療養等材料費	1,215,891				1,215,891	0	1,215,891
保健衛生費	816,754				816,754	0	816,754
医療費	879,350				879,350	0	879,350
被服費	24,913				24,913	0	24,913
教養娯楽費	477,298		48,047		525,345	0	525,345
日用品費	1,019,012				1,019,012	0	1,019,012
水道光熱費	12,969,002	160,170	2,652,197		15,781,369	0	15,781,369
消耗器具備品費	2,687,543		24,744		2,712,287	0	2,712,287
保険料	150,400				150,400	0	150,400
賃借料	7,214,045		8,480		7,222,525	0	7,222,525
賃借料(事業・事業間内部取引)	1,241,928				1,241,928	0	1,241,928
車庫費	443,718	95,424	763,377		1,302,519	0	1,302,519
雑費(事業・事業間内部取引)	164,839				164,839	0	164,839
雑費	220				220	0	220
事務費	54,832,200	29,379	533,123		55,394,702	0	55,394,702
福利厚生費	906,592				906,592	0	906,592
職員被服費	608,710				608,710	0	608,710
旅費交通費	129,910				129,910	0	129,910
研修研究費	36,198		43,936		80,134	0	80,134
事務消耗品費	1,203,870				1,203,870	0	1,203,870
水道光熱費	206,680	2,451	40,621		249,752	0	249,752
修繕費	1,959,669				1,959,669	0	1,959,669
通信運搬費	637,047		2,670		639,717	0	639,717
業務委託費	39,474,518	26,928	445,896		39,947,342	0	39,947,342
給食委託費	29,172,000				29,172,000	0	29,172,000
会計士・社労士委託費	891,500				891,500	0	891,500
その他の委託費	9,411,018	26,928	445,896		9,883,842	0	9,883,842
手数料	521,004				521,004	0	521,004
保険料	555,332				555,332	0	555,332
賃借料	3,530,507				3,530,507	0	3,530,507
賃借料(事務・事業間内部取引)	229,656				229,656	0	229,656
土地・建物賃借料	2,084,224				2,084,224	0	2,084,224
租税公課	446,437				446,437	0	446,437
保守料	1,791,299				1,791,299	0	1,791,299
諸会費	316,300				316,300	0	316,300
雑費	194,247				194,247	0	194,247
減価償却費	14,857,216				14,857,216	0	14,857,216
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,625,086				△ 2,625,086	0	△ 2,625,086
サービス活動費用計(2)	387,087,005	3,072,262	36,220,046	1,073,732	428,379,313	0	428,379,313
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 49,956,655	1,724,236	12,083,149	1,073,732	△ 35,075,538	0	△ 35,075,538
借入金利息補助金収益	9,000				9,000		9,000
受取利息配当金収益	2,292				2,292		2,292
その他のサービス活動外収益	1,048,864				1,048,864		1,048,864
利用者等外給食収益	1,013,430				1,013,430		1,013,430
雑収益	35,434				35,434		35,434
雑収益	35,434				35,434		35,434
サービス活動外収益計(4)	1,060,156				1,060,156		1,060,156
支払利息	150,000				150,000		150,000
その他のサービス活動外費用	911,119				911,119		911,119
利用者等外給食費	911,119				911,119		911,119
サービス活動外費用計(5)	1,061,119				1,061,119		1,061,119
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 963				△ 963		△ 963
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 49,937,619	1,724,236	12,083,149	1,073,732	△ 35,075,501	0	△ 35,075,501

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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	274,797,212	300,033,381	△25,236,169	流動負債	40,729,607	40,733,441	△3,834
事業未収金	214,680,440	240,432,574	△25,752,134	事業未払金	13,041,639	13,488,371	△446,732
未収金	59,522,025	57,563,633	1,958,392	1年以内返済予定リース債務	2,036,016	2,036,016	0
未収補助金	293,940	293,940	0	未払費用	8,800,027	8,588,825	211,202
立替金	0	1,540,782	△1,540,782	預り金	21,051	21,051	0
1年以内繰替長期前払費用	98,355	0	98,355	職員預り金	198,874	103,978	94,896
	202,452	202,452	0	賞与引当金	16,832,000	16,495,200	136,800
固定資産	207,977,013	219,788,156	△11,811,143	固定負債	130,358,701	129,700,592	658,109
基本財産	134,934,544	139,459,216	△4,524,672	長期運営資金借入金	100,000,000	100,000,000	0
土地	20,919,073	20,919,073	0	リース債務	5,429,376	7,465,392	△2,036,016
建物	114,015,471	118,540,143	△4,524,672	退職給付引当金	24,929,325	22,235,200	2,694,125
その他の固定資産	73,042,469	80,328,940	△7,286,471	負債の部合計	171,088,308	170,434,033	654,275
建物	22,896,777	25,356,083	△2,459,306	純資産の部			
車両運搬具	1	1	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	14,587,908	19,158,880	△4,570,972	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
有形リース資産	7,465,392	9,501,408	△2,036,016	国庫補助金等特別積立金	62,795,863	65,420,949	△2,625,086
権利	321,200	321,200	0	その他の積立金			
ソフトウェア	2,697,018	3,408,868	△711,850	次期繰越活動増減差額	238,890,054	273,966,555	△35,076,501
退職給付引当資産	24,929,325	22,235,200	2,694,125	(うち当期活動増減差額)	△35,076,501	△5,179,570	△29,896,931
長期前払費用	134,968	337,420	△202,452	純資産の部合計	311,685,917	349,387,504	△37,701,587
リースリース金	9,880	9,880	0	負債及び純資産の部合計	482,774,225	519,821,537	△37,047,312
資産の部合計	482,774,225	519,821,537	△37,047,312				

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) 介護老人保健施設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 介護老人保健施設事業
- イ 短期入所療養介護事業
- ウ 通所リハビリテーション事業
- エ 障害福祉サービス事業（短期入所）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））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	20,919,073		0	20,919,073
建物	118,540,143	125,400	4,650,072	114,015,471
合計	139,459,216	125,400	4,650,072	134,934,544

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）	185,790,916	71,775,445	114,015,471
建物	37,015,384	14,118,607	22,896,777
車両運搬具	1	0	1
器具及び備品	39,542,226	24,954,318	14,587,908
有形リース資産	23,713,620	16,248,228	7,465,392
合計	286,062,147	127,096,598	158,965,549

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 介護老人保健施設晴山苑

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=B+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	20,919,073	0	0	0	0	0	0	0	20,919,073	0	0	0	20,919,073	0	
建物	118,540,143	54,547,793	125,400	4,650,072	1,561,318	0	0	0	114,015,471	52,986,475	71,775,445	13,786,654	185,790,916	66,723,129	
基本財産合計	139,459,216	54,547,793	125,400	4,650,072	1,561,318	0	0	0	134,934,544	52,986,475	71,775,445	13,786,654	206,709,989	66,723,129	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	25,356,063	8,663,072	0	2,458,306	657,164	0	0	0	22,896,777	8,005,908	14,118,607	1,369,092	37,015,394	9,375,000	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	
器具及び備品	19,138,860	955,350	429,000	4,998,972	151,404	0	0	0	14,567,908	803,946	24,954,318	566,072	39,542,226	1,370,018	
有形リース資産	9,501,408	0	0	2,036,016	0	0	0	0	7,465,392	0	16,248,228	0	23,713,620	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	54,016,372	9,618,422	429,000	9,495,294	808,568	0	0	0	44,950,078	8,809,854	55,321,153	1,935,164	100,271,231	10,745,018	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	3,408,868	1,254,734	0	711,850	255,200	0	0	0	2,697,018	999,534	1,100,232	276,466	3,797,250	1,276,000	
電話加入権	321,200	0	0	0	0	0	0	0	321,200	0	0	0	321,200	0	
水道施設利用権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,180,000	0	5,180,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	3,730,068	1,254,734	0	711,850	255,200	0	0	0	3,018,218	999,534	6,280,232	276,466	9,298,450	1,276,000	
その他の固定資産計	57,746,440	10,873,156	429,000	10,207,144	1,063,768	0	0	0	47,968,296	9,809,388	51,601,385	2,211,630	109,568,681	12,021,018	
基本財産及びその他の固定資産計	197,205,656	65,420,949	554,400	14,857,216	2,625,086	0	0	0	182,992,840	62,795,863	133,376,839	15,946,284	316,279,670	78,744,147	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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引当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 介護老人保健施設晴山苑

(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	16,495,200	16,632,000	16,495,200	()	16,632,000	
退職給付引当金	22,235,200	2,846,125 (42,000)	152,000	()	24,929,325	
計	38,730,400	19,478,125 (42,000)	16,647,200	0 (0)	41,561,325	

(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 ㊸

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 介護老人保健施設晴山苑

(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	22,235,200	2,846,125	152,000	24,929,325	退職給付引当金に対応
計	22,235,200	2,846,125	152,000	24,929,325	

(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。

