





東京都北区飛鳥晴山苑地域包括センター拠点区分 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	44,892,000	45,074,907	△182,907		
	居宅介護支援介護料収入	4,410,000	4,373,872	36,128		
	介護予防支援介護料収入	4,410,000	4,373,872	36,128		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,760,000	2,792,777	△32,777		
	事業費収入	2,760,000	2,792,777	△32,777		
	その他の事業収入	37,722,000	37,908,258	△186,258		
	補助金事業収入(公費)	112,000	312,000	△200,000		
	受託事業収入(公費)	37,610,000	37,596,258	13,742		
	受取利息配当金収入	1,000	552	448		
	その他の収入	431,000	431,674	△674		
	受入研修費収入	50,000	50,288	△288		
	雑収入	381,000	381,386	△386		
	雑収入	381,000	381,386	△386		
	事業活動収入計(1)		45,324,000	45,507,133	△183,133	
事業活動による収支	支出	人件費支出	37,329,000	36,714,477	614,523	
		職員給料支出	21,450,000	20,588,203	861,797	
		職員賞与支出	5,170,000	5,160,559	9,441	
		非常勤職員給与支出	4,335,000	4,661,000	△326,000	
		退職給付支出	2,224,000	2,223,886	114	
		法定福利費支出	4,150,000	4,080,829	69,171	
		事業費支出	208,000	224,057	△16,057	
		教養娯楽費支出	81,000	81,010	△10	
		消耗器具備品費支出	25,000	22,594	2,406	
		保険料支出	3,000	2,122	878	
		賃借料支出	27,000	27,000	0	
		雑支出(事業・事業間内部取引)	2,000	3,000	△1,000	
		雑支出	70,000	88,331	△18,331	
		事務費支出	6,585,000	6,456,889	128,111	
	福利厚生費支出	80,000	87,742	△7,742		
	職員被服費支出	0	2,860	△2,860		
	旅費交通費支出	5,000	8,058	△3,058		
	研修研究費支出	17,000	16,800	200		
	事務消耗品費支出	585,000	499,940	85,060		
	印刷製本支出(事務・事業間内部取引)	31,000	30,900	100		
	水道光熱費支出	2,400,000	2,400,000	0		
	修繕費支出	57,000	56,480	520		
	通信運搬費支出	620,000	598,142	21,858		
	業務委託費支出	1,972,000	1,970,637	1,363		
	会計士・社労士委託料支出	160,000	159,500	500		
	その他の委託費支出	1,812,000	1,811,137	863		
	手数料支出	85,000	84,590	410		
	賃借料支出	360,000	356,832	3,168		
	租税公課支出	120,000	91,304	28,696		
	保守料支出	208,000	207,900	100		
	渉外費支出	22,000	22,140	△140		
	渉外費支出(事務・事業間内部取引)	16,000	15,900	100		
	雑支出	7,000	6,664	336		
雑支出	7,000	6,664	336			
事業活動支出計(2)		44,122,000	43,395,423	726,577		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,202,000	2,111,710	△909,710		
収入	施設整備等収入計(4)					
	固定資産取得支出	150,000	107,580	42,420		

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ケア拠点区分 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	支出				
	器具及び備品取得支出	150,000	107,580	42,420	
	施設整備等支出計(5)	150,000	107,580	42,420	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△150,000	△107,580	△42,420	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,042,000	1,041,500	500	
	退職給付引当資産取崩収入	1,042,000	1,041,500	500	
	その他の活動収入計(7)	1,042,000	1,041,500	500	
その他の活動による収支	支出				
	積立資産支出	453,000	445,500	7,500	
	退職給付引当資産支出	453,000	445,500	7,500	
	その他の活動支出計(8)	453,000	445,500	7,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	589,000	596,000	△7,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,641,000	2,600,130	△959,130	
	前期末支払資金残高(12)	58,453,894	58,453,894	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	60,094,894	61,054,024	△959,130	

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ケア拠点区分 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	45,074,907	45,775,798	△700,891	
	居宅介護支援介護料収益	4,373,872	4,587,726	△213,854	
	介護予防支援介護料収益	4,373,872	4,587,726	△213,854	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,792,777	2,746,428	46,349	
	事業費収益	2,792,777	2,746,428	46,349	
	その他の事業収益	37,908,258	38,441,644	△533,386	
	補助金事業収益(公費)	312,000		312,000	
	受託事業収益(公費)	37,596,258	38,441,644	△845,386	
	その他の収益	381,386		381,386	
	共助会退職金収益	381,386		381,386	
サービス活動収益計(1)		45,456,293	45,775,798	△319,505	
サービス活動増減の部	費用	人件費	35,914,477	36,924,311	△1,009,834
		職員給料	20,588,203	22,782,722	△2,194,519
		職員賞与	2,038,919	2,635,250	△596,331
		賞与引当金繰入	2,557,640	2,760,000	△202,360
		非常勤職員給与	4,661,000	3,070,540	1,590,460
		退職給付費用	1,627,886	1,280,750	347,136
		法定福利費	4,440,829	4,395,049	45,780
		事業費	224,057	189,854	34,203
		教養娯楽費	81,010	25,000	56,010
		消耗器具備品費	22,594	52,251	△29,657
		保険料	2,122	1,458	664
		賃借料	27,000	17,750	9,250
		雑費(事業・事業間内部取引)	3,000	2,000	1,000
		雑費	88,331	91,395	△3,064
		事務費	6,456,889	6,607,909	△151,020
		福利厚生費	87,742	73,232	14,510
		職員被服費	2,860	4,180	△1,320
		旅費交通費	8,058	2,580	5,478
		研修研究費	16,800	42,456	△25,656
		事務消耗品費	499,940	631,612	△131,672
		印刷製本費		5,610	△5,610
		印刷製本費(事務・事業間内部取引)	30,900	30,240	660
		水道光熱費	2,400,000	2,400,000	0
		修繕費	56,480	17,300	39,180
		通信運搬費	598,142	642,555	△44,413
		業務委託費	1,970,637	2,097,000	△126,363
		会計士・社労士委託費	159,500	297,000	△137,500
		その他の委託費	1,811,137	1,800,000	11,137
		手数料	84,590	85,712	△1,122
		賃借料	356,832	217,932	138,900
		租税公課	91,304	136,900	△45,596
		保守料	207,900	198,000	9,900
		渉外費	22,140	3,000	19,140
		渉外費(事務・事業間内部取引)	15,900	2,000	13,900
		雑費	6,664	17,600	△10,936
		雑費	6,664	17,600	△10,936
減価償却費	563,664	415,849	147,815		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△34,925	△34,925	0		
サービス活動費用計(2)		43,124,162	44,102,998	△978,836	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,332,131	1,672,800	659,331	
収益	受取利息配当金収益	552	544	8	
	その他のサービス活動外収益	50,288	44,002	6,286	
	受入研修費収益	50,288	44,002	6,286	
	サービス活動外収益計(4)		50,840	44,546	6,294

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括センター拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	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)	50,840	44,546	6,294
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,382,971	1,717,346	665,625
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損		11	△11
	車両運搬具売却損・処分損		2	△2
	器具及び備品売却損・処分損		9	△9
	特別費用計(9)	0	11	△11
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△11	11
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,382,971	1,717,335	665,636
前期繰越活動増減差額(12)		56,872,297	55,154,962	1,717,335
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		59,255,268	56,872,297	2,382,971
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)	59,255,268	56,872,297	2,382,971

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ケア拠点区分 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
	地域支援事業(飛鳥)	介護保険給付事業(飛鳥)			
収益					
介護保険事業収益	37,908,258	7,166,649	45,074,907		45,074,907
居宅介護支援介護料収益		4,373,872	4,373,872		4,373,872
介護予防支援介護料収益		4,373,872	4,373,872		4,373,872
介護予防・日常生活支援総合事業収益		2,792,777	2,792,777		2,792,777
事業費収益		2,792,777	2,792,777		2,792,777
その他の事業収益	37,908,258		37,908,258		37,908,258
補助金事業収益(公費)	312,000		312,000		312,000
受託事業収益(公費)	37,596,258		37,596,258		37,596,258
その他の収益	381,386		381,386		381,386
共助会退職金収益	381,386		381,386		381,386
サービス活動収益計(1)	38,289,644	7,166,649	45,456,293		45,456,293
サービス活動増減の部					
費用					
人件費	35,914,477		35,914,477		35,914,477
職員給料	20,588,203		20,588,203		20,588,203
職員賞与	2,038,919		2,038,919		2,038,919
賞与引当金繰入	2,557,640		2,557,640		2,557,640
非常勤職員給与	4,661,000		4,661,000		4,661,000
退職給付費用	1,627,886		1,627,886		1,627,886
法定福利費	4,440,829		4,440,829		4,440,829
事業費	224,057		224,057		224,057
教養娯楽費	81,010		81,010		81,010
消耗器具備品費	22,594		22,594		22,594
保険料	2,122		2,122		2,122
賃借料	27,000		27,000		27,000
雑費(事業・事業間内部取引)	3,000		3,000		3,000
雑費	88,331		88,331		88,331
事務費	6,456,889		6,456,889		6,456,889
福利厚生費	87,742		87,742		87,742
職員被服費	2,860		2,860		2,860
旅費交通費	8,058		8,058		8,058
研修研究費	16,800		16,800		16,800
事務消耗品費	499,940		499,940		499,940
印刷製本費(事務・事業間内部取引)	30,900		30,900		30,900
水道光熱費	2,400,000		2,400,000		2,400,000
修繕費	56,480		56,480		56,480
通信運搬費	598,142		598,142		598,142
業務委託費	1,970,637		1,970,637		1,970,637
会計士・社労士委託費	159,500		159,500		159,500
その他の委託費	1,811,137		1,811,137		1,811,137
手数料	84,590		84,590		84,590
賃借料	356,832		356,832		356,832
租税公課	91,304		91,304		91,304
保守料	207,900		207,900		207,900
渉外費	22,140		22,140		22,140
渉外費(事務・事業間内部取引)	15,900		15,900		15,900
雑費	6,664		6,664		6,664
雑費	6,664		6,664		6,664
減価償却費	563,664		563,664		563,664
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 34,925		△ 34,925		△ 34,925
サービス活動費用計(2)	43,124,162		43,124,162		43,124,162
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,834,518	7,166,649	2,332,131		2,332,131
サービス活動外増減の部					
収益					
受取利息配当金収益	70	482	552		552
その他のサービス活動外収益	50,288		50,288		50,288
受入研修費収益	50,288		50,288		50,288
サービス活動外収益計(4)	50,358	482	50,840		50,840
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)	50,358	482	50,840		50,840
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,784,160	7,167,131	2,382,971		2,382,971





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) 東京都北区飛鳥晴山苑地域包括支援センター拠点計算書類  
(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 地域支援事業
  - イ 介護保険給付事業
- (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

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

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
車両運搬具	471,102	359,870	111,232
器具及び備品	2,446,348	1,753,769	692,579
合計	2,917,450	2,113,639	803,811

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 東京都北区飛鳥晴山苑地域包括センター

(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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
車両及び運搬具	232,571	0	0	0	121,339	0	0	0	111,232	0	359,870	0	471,102	0	
器具及び備品	1,027,324	81,492	107,580	0	442,325	34,925	0	0	692,579	46,567	1,753,769	93,133	2,446,348	139,700	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,259,895	81,492	107,580	0	563,664	34,925	0	0	803,811	46,567	2,113,639	93,133	2,917,450	139,700	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	238,000	0	238,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	238,000	0	238,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,259,895	81,492	107,580	0	563,664	34,925	0	0	803,811	46,567	2,351,639	93,133	3,155,450	139,700	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,951,639	93,133	3,155,450	139,700	
差引	1,259,895	81,492	107,580	0	563,664	34,925	0	0	803,811	46,567					

(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。

別紙3(③)

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 蹟山会  
拠点区分 東京都北区羽島蹟山苑地域包括ケア

(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	2,760,000	2,556,000 ( )	2,760,000	( )	2,556,000	
退職給付引当金	4,013,000	543,500 ( 98,000 )	1,160,500	( )	3,396,000	
計	6,773,000	3,099,500 ( 98,000 )	3,920,500	( 0 )	5,952,000	

(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、職員の出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 東京都北区飛鳥晴山苑地域包括センター

(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	4,013,000	543,500	1,160,500	3,396,000	退職給付引当金に対応
計	4,013,000	543,500	1,160,500	3,396,000	

(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。