

※ ※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※ ※
※ ※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※ ※
※ ※ ※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※ ※
※ ※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※ ※
※ ※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※ ※
※ ※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※※ ※

令和5年度
決 算 報 告 書
特別養護老人ホーム土浦晴山苑

社会福祉法人晴山会

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 5年 4月 1日(至)令和 6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	495,959,000	495,516,228	442,772	
		施設介護料収入	254,171,000	254,590,758	△419,758	
		介護報酬収入	225,688,000	225,264,625	423,375	
		利用者負担金収入(一般)	28,483,000	29,326,133	△843,133	
		居宅介護料収入	123,041,000	119,455,886	3,585,114	
		(介護報酬収入)	110,226,000	106,977,626	3,248,374	
		介護報酬収入	110,221,000	106,857,260	3,363,740	
		介護予防報酬収入	5,000	120,366	△115,366	
		(利用者負担金収入)	12,815,000	12,478,260	336,740	
		介護負担金収入(公費)	263,000	348,495	△85,495	
		介護負担金収入(一般)	12,552,000	12,116,390	435,610	
		介護予防負担金収入(一般)		13,375	△13,375	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	117,000	117,211	△211	
		事業費収入	117,000	105,488	11,512	
		事業負担金収入(一般)		11,723	△11,723	
		利用者等利用料収入	111,232,000	110,532,573	699,427	
		居宅介護サービス利用料収入	1,276,000	1,208,685	67,315	
		食費収入(一般)	39,230,000	39,306,672	△76,672	
		食費収入(特定)	8,597,000	8,376,511	220,489	
		居住費収入(一般)	50,825,000	50,677,191	147,809	
		居住費収入(特定)	10,749,000	10,539,559	209,441	
		その他の利用料収入	555,000	423,955	131,045	
		その他の事業収入	7,398,000	10,819,800	△3,421,800	
		補助金事業収入(公費)	7,276,000	10,677,240	△3,401,240	
		受託事業収入(公費)	55,000	63,360	△8,360	
		その他の事業収入	67,000	79,200	△12,200	
		借入金利息補助金収入	600,000	600,000	0	
		受取利息配当金収入	0	405	△405	
		その他の収入	2,003,000	2,168,810	△165,810	
		利用者等外給食費収入	1,119,000	1,126,018	△7,018	
雑収入	884,000	1,042,792	△158,792			
雑収入	884,000	1,042,792	△158,792			
事業活動収入計(1)		498,562,000	498,285,443	276,557		
事業活動による収支	支出	人件費支出	357,318,000	357,858,231	△540,231	
		職員給料支出	199,599,000	200,217,728	△618,728	
		職員賞与支出	31,859,000	31,858,347	653	
		非常勤職員給与支出	57,237,000	56,985,092	251,908	
		派遣職員費支出	14,375,000	14,425,680	△50,680	
		退職給付支出	9,637,000	9,784,060	△147,060	
		法定福利費支出	44,611,000	44,587,324	23,676	
		事業費支出	58,790,000	60,860,978	△2,070,978	
		給食費支出	23,772,000	25,045,580	△1,273,580	
		介護用品費支出	4,445,000	4,739,715	△294,715	
		医薬品費支出	941,000	970,072	△29,072	
		診療・療養等材料費支出	985,000	1,187,267	△202,267	
		保健衛生費支出	736,000	779,613	△43,613	
		教養娯楽費支出	841,000	869,984	△28,984	
		日用品費支出	1,877,000	2,023,122	△146,122	
		水道光熱費支出	16,655,000	16,635,005	19,995	
		消耗器具備品費支出	2,075,000	2,045,996	29,004	
		保険料支出	444,000	371,829	72,171	
		賃借料支出	3,987,000	4,068,482	△81,482	
		葬祭費支出	136,000	154,000	△18,000	
車輛費支出	1,851,000	1,925,313	△74,313			
雑支出	45,000	45,000	0			
事務費支出	56,244,000	56,368,978	△124,978			

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 5年 4月 1日(至)令和 6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	福利厚生費支出	1,268,000	1,034,259	233,741	
	職員被服費支出	103,000	106,184	△3,184	
	旅費交通費支出	112,000	135,199	△23,199	
	研修研究費支出	97,000	56,500	40,500	
	事務消耗品費支出	2,212,000	2,580,176	△368,176	
	印刷製本費支出	263,000	263,450	△450	
	水道光熱費支出	11,092,000	11,099,009	△7,009	
	燃料費支出	10,000	9,218	782	
	修繕費支出	2,898,000	2,541,927	356,073	
	通信運搬費支出	1,122,000	1,304,206	△182,206	
	広報費支出	225,000	226,336	△1,336	
	業務委託費支出	27,436,000	27,578,677	△142,677	
	給食委託費支出	21,122,000	21,120,000	2,000	
	会計士・社労士委託料支出	969,000	974,500	△5,500	
	その他の委託費支出	5,345,000	5,484,177	△139,177	
	手数料支出	414,000	445,357	△31,357	
	保険料支出	604,000	604,810	△810	
	賃借料支出	5,859,000	5,837,778	21,222	
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,900	△900	
	租税公課支出	89,000	77,460	11,540	
	保守料支出	1,795,000	1,802,130	△7,130	
	渉外費支出	20,000	40,628	△20,628	
	諸会費支出	264,000	264,000	0	
	雑支出	61,000	60,774	226	
雑支出	61,000	60,774	226		
支払利息支出	2,046,000	2,046,067	△67		
その他の支出	1,224,000	1,277,925	△53,925		
利用者等外給食費支出	1,224,000	1,277,925	△53,925		
事業活動支出計(2)	475,622,000	478,412,179	△2,790,179		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,940,000	19,873,264	3,066,736		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	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	1,064,000	924,000	140,000	
	器具及び備品取得支出	429,000	429,000	0	
ソフトウェア取得支出	635,000	495,000	140,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,549,000	3,545,220	3,780		
施設整備等支出計(5)	42,305,000	42,161,220	143,780		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△42,305,000	△42,161,220	△143,780		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	871,000	1,017,560	△146,560	
	退職給付引当資産取崩収入	871,000	1,017,560	△146,560	
	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)	40,871,000	41,017,560	△146,560	
	支出				
	積立資産支出	2,370,000	2,378,570	△8,570	
退職給付引当資産支出	2,370,000	2,378,570	△8,570		
その他の活動支出計(8)	2,370,000	2,378,570	△8,570		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,501,000	38,638,990	△137,990		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,136,000	16,351,034	2,784,966		

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	58,128,744	58,128,744	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	77,264,744	74,479,778	2,784,966	

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 5年 4月 1日(至)令和 6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	495,516,228	478,045,358	17,470,870
	施設介護料収益	254,590,758	255,002,532	△411,774
	介護報酬収益	225,264,625	225,213,715	50,910
	利用者負担金収益(一般)	29,326,133	29,788,817	△462,684
	居宅介護料収益	119,455,886	108,637,218	10,818,668
	(介護報酬収益)	106,977,626	96,770,345	10,207,281
	介護報酬収益	106,857,260	96,700,861	10,156,399
	介護予防報酬収益	120,366	69,484	50,882
	(利用者負担金収益)	12,478,260	11,866,873	611,387
	介護負担金収益(公費)	348,495	176,453	172,042
	介護負担金収益(一般)	12,116,390	11,682,699	433,691
	介護予防負担金収益(一般)	13,375	7,721	5,654
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	117,211	743,024	△625,813
	事業費収益	105,488	668,716	△563,228
	事業負担金収益(一般)	11,723	74,308	△62,585
	利用者等利用料収益	110,532,573	106,467,563	4,065,010
	居宅介護サービス利用料収益	1,208,685	551,746	656,939
	食費収益(一般)	39,306,672	38,216,408	1,090,264
	食費収益(特定)	8,376,511	7,649,365	727,146
	居住費収益(一般)	50,677,191	48,524,124	2,153,067
	居住費収益(特定)	10,539,559	11,222,865	△683,306
	その他の利用料収益	423,955	303,055	120,900
	その他の事業収益	10,819,800	7,195,021	3,624,779
	補助金事業収益(公費)	10,677,240	6,706,485	3,970,755
	受託事業収益(公費)	63,360	79,860	△16,500
	その他の事業収益	79,200	408,676	△329,476
	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)		495,516,228	478,055,435	17,460,793
サービス活動増減の部	人件費	357,721,041	356,514,952	1,206,089
	職員給料	200,217,728	201,463,836	△1,246,108
	職員賞与	14,482,347	11,926,827	2,555,520
	賞与引当金繰入	18,637,800	20,136,000	△1,498,200
	非常勤職員給与	56,985,092	57,790,599	△805,507
	派遣職員費	14,425,680	14,375,960	49,720
	退職給付費用	11,145,070	10,297,760	847,310
	法定福利費	41,827,324	40,523,970	1,303,354
	事業費	60,860,978	63,417,920	△2,556,942
	給食費	25,045,580	24,191,601	853,979
	介護用品費	4,739,715	4,695,130	44,585
	医薬品費	970,072	1,190,065	△219,993
	診療・療養等材料費	1,187,267	902,865	284,402
	保健衛生費	779,613	884,301	△104,688
	医療費		2,460	△2,460
	被服費		323	△323
	教養娯楽費	869,984	982,838	△112,854
	日用品費	2,023,122	1,975,195	47,927
	水道光熱費	16,635,005	19,908,160	△3,273,155
	消耗器具備品費	2,045,996	1,953,764	92,232
	保険料	371,829	413,414	△41,585
	賃借料	4,068,482	4,129,200	△60,718
	葬祭費	154,000	69,000	85,000
	車輛費	1,925,313	1,954,604	△29,291
	雑費	45,000	165,000	△120,000
	事務費	56,663,626	62,892,684	△6,229,058

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 5年 4月 1日(至)令和 6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	福利厚生費	1,034,259	1,861,294	△827,035	
	職員被服費	106,184	153,873	△47,689	
	旅費交通費	135,199	104,090	31,109	
	研修研究費	56,500	120,792	△64,292	
	事務消耗品費	2,593,376	3,748,049	△1,154,673	
	印刷製本費	263,450	112,970	150,480	
	水道光熱費	11,099,009	13,283,547	△2,184,538	
	燃料費	9,218	9,828	△610	
	修繕費	2,541,927	3,045,955	△504,028	
	通信運搬費	1,304,206	1,372,194	△67,988	
	広報費	226,336	172,612	53,724	
	業務委託費	27,578,677	29,125,816	△1,547,139	
	給食委託費	21,120,000	21,120,000	0	
	会計士・社労士委託費	974,500	974,500	0	
	その他の委託費	5,484,177	7,031,316	△1,547,139	
	手数料	445,357	433,199	12,158	
	保険料	886,258	841,238	45,020	
	賃借料	5,837,778	5,754,440	83,338	
	土地・建物賃借料	300,900	300,900	0	
	租税公課	77,460	85,213	△7,753	
	保守料	1,802,130	2,035,110	△232,980	
	渉外費	40,628	48,949	△8,321	
	諸会費	264,000	234,000	30,000	
雑費	60,774	48,615	12,159		
雑費	60,774	48,615	12,159		
減価償却費	30,706,854	27,708,356	2,998,498		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,929,975	△10,167,588	237,613		
徴収不能額		250,907	△250,907		
	サービス活動費用計(2)	496,022,524	500,617,231	△4,594,707	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△506,296	△22,561,796	22,055,500	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	600,000	900,000	△300,000	
	受取利息配当金収益	405	384	21	
	その他のサービス活動外収益	2,168,810	2,838,177	△669,367	
	受入研修費収益		6,000	△6,000	
	利用者等外給食収益	1,126,018	1,221,640	△95,622	
	雑収益	1,042,792	1,610,537	△567,745	
	雑収益	1,042,792	1,610,537	△567,745	
		サービス活動外収益計(4)	2,769,215	3,738,561	△969,346
	支払利息	2,046,067	2,602,778	△556,711	
	その他のサービス活動外費用	1,277,925	1,370,802	△92,877	
利用者等外給食費	1,277,925	1,370,802	△92,877		
	サービス活動外費用計(5)	3,323,992	3,973,580	△649,588	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△554,777	△235,019	△319,758	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,061,073	△22,796,815	21,735,742	
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	0	
		特別収益計(8)	40,000,000	40,290,524	△290,524
	固定資産売却損・処分損	1	9,881	△9,880	
	車輛運搬具売却損・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		
国庫補助金等特別積立金積立額		290,524	△290,524		
	特別費用計(9)	1	300,405	△300,404	

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 5年 4月 1日(至)令和 6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)	39,999,999	39,990,119	9,880
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,938,926	17,193,304	21,745,622
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	211,851,419	194,658,115	17,193,304
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	250,790,345	211,851,419	38,938,926
	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)	250,790,345	211,851,419

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5年4月1日(至)令和6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		
	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)
介護保険事業収益	351,619,201	74,011,018	69,886,009
施設介護料収益	254,590,758		
介護報酬収益	225,264,625		
利用者負担金収益(一般)	29,326,133		
居宅介護料収益		55,168,675	64,287,211
(介護報酬収益)		49,420,352	57,557,274
介護報酬収益		49,299,986	57,557,274
介護予防報酬収益		120,366	
(利用者負担金収益)		5,748,323	6,729,937
介護負担金収益(公費)		36,526	311,969
介護負担金収益(一般)		5,698,422	6,417,968
介護予防負担金収益(一般)		13,375	
介護予防・日常生活支援総合事業収益			117,211
事業費収益			105,488
事業負担金収益(一般)			11,723
利用者等利用料収益	87,441,141	18,082,909	5,008,523
居宅介護サービス利用料収益		858,587	350,098
食費収益(一般)	28,501,995	6,150,813	4,653,864
食費収益(特定)	7,579,655	796,856	
居住費収益(一般)	41,845,740	8,831,451	
居住費収益(特定)	9,110,672	1,428,887	
その他の利用料収益	403,079	16,315	4,561
その他の事業収益	9,587,302	759,434	473,064
補助金事業収益(公費)	9,444,742	759,434	473,064
受託事業収益(公費)	63,360		
その他の事業収益	79,200		
サービス活動収益計(1)	351,619,201	74,011,018	69,886,009
人件費	246,143,534	57,989,238	53,588,269
職員給料	138,431,742	33,695,267	28,090,719
職員賞与	9,671,966	2,461,997	2,348,384
賞与引当金繰入	12,492,600	3,166,200	2,979,000
非常勤職員給与	39,971,272	8,124,981	8,888,839
派遣職員費	9,066,664	1,907,094	3,451,922
退職給付費用	7,578,910	1,894,430	1,671,730
法定福利費	28,930,380	6,739,269	6,157,675
事業費	43,143,810	9,773,345	7,943,823
給食費	19,008,743	3,747,632	2,289,205
介護用品費	3,710,648	1,029,067	
医薬品費	970,072		
診療・療養等材料費	907,634	148,041	131,592
保健衛生費	730,564	49,049	
教養娯楽費	580,240	136,639	153,105
日用品費	1,332,649	343,881	346,592
水道光熱費	10,974,886	2,551,433	3,108,686
消耗器具備品費	1,595,267	299,233	151,496
保険料	185,915	74,365	111,549
賃借料	2,188,214	1,018,894	861,374
葬祭費	90,000	8,000	56,000
車輛費	823,978	367,111	734,224
雑費	45,000		
事務費	39,911,324	9,753,411	6,998,891
福利厚生費	758,307	131,280	144,672
職員被服費	88,606	17,578	
旅費交通費	116,029		19,170

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 5年 4月 1日(至)令和 6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		合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	495,516,228		495,516,228
	施設介護料収益	254,590,758		254,590,758
	介護報酬収益	225,264,625		225,264,625
	利用者負担金収益(一般)	29,326,133		29,326,133
	居宅介護料収益	119,455,886		119,455,886
	(介護報酬収益)	106,977,626		106,977,626
	介護報酬収益	106,857,260		106,857,260
	介護予防報酬収益	120,366		120,366
	(利用者負担金収益)	12,478,260		12,478,260
	介護負担金収益(公費)	348,495		348,495
	介護負担金収益(一般)	12,116,390		12,116,390
	介護予防負担金収益(一般)	13,375		13,375
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	117,211		117,211
	事業費収益	105,488		105,488
	事業負担金収益(一般)	11,723		11,723
	利用者等利用料収益	110,532,573		110,532,573
	居宅介護サービス利用料収益	1,208,685		1,208,685
	食費収益(一般)	39,306,672		39,306,672
	食費収益(特定)	8,376,511		8,376,511
	居住費収益(一般)	50,677,191		50,677,191
	居住費収益(特定)	10,539,559		10,539,559
	その他の利用料収益	423,955		423,955
	その他の事業収益	10,819,800		10,819,800
	補助金事業収益(公費)	10,677,240		10,677,240
	受託事業収益(公費)	63,360		63,360
	その他の事業収益	79,200		79,200
サービス活動収益計(イ)		495,516,228		495,516,228
サービス活動増減の部	人件費	357,721,041		357,721,041
	職員給料	200,217,728		200,217,728
	職員賞与	14,482,347		14,482,347
	賞与引当金繰入	18,637,800		18,637,800
	非常勤職員給与	56,985,092		56,985,092
	派遣職員費	14,425,680		14,425,680
	退職給付費用	11,145,070		11,145,070
	法定福利費	41,827,324		41,827,324
	事業費	60,860,978		60,860,978
	給食費	25,045,580		25,045,580
	介護用品費	4,739,715		4,739,715
	医薬品費	970,072		970,072
	診療・療養等材料費	1,187,267		1,187,267
	保健衛生費	779,613		779,613
	教養娯楽費	869,984		869,984
	日用品費	2,023,122		2,023,122
	水道光熱費	16,635,005		16,635,005
	消耗器具備品費	2,045,996		2,045,996
	保険料	371,829		371,829
	賃借料	4,068,482		4,068,482
	葬祭費	154,000		154,000
	車輛費	1,925,313		1,925,313
	雑費	45,000		45,000
	事務費	56,663,626		56,663,626
	福利厚生費	1,034,259		1,034,259
	職員被服費	106,184		106,184
旅費交通費	135,199		135,199	

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5年4月1日(至)令和6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		
		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)
サービス活動増減の部	費用			
	研修研究費	56,500		
	事務消耗品費	1,456,159	705,538	431,679
	印刷製本費	170,984	4,961	87,505
	水道光熱費	7,323,205	1,702,398	2,073,406
	燃料費	9,218		
	修繕費	1,585,050	415,733	541,144
	通信運搬費	846,198	229,004	229,004
	広報費	202,325		24,011
	業務委託費	20,562,474	5,125,983	1,890,220
	給食委託費	15,206,400	4,435,200	1,478,400
	会計士・社労士委託費	633,425	175,410	165,665
	その他の委託費	4,722,649	515,373	246,155
	手数料	444,642	495	220
	保険料	381,155	157,845	347,258
	賃借料	4,007,884	1,039,068	790,826
	土地・建物賃借料	195,900	54,000	51,000
	租税公課	77,460		
	保守料	1,285,006	167,528	349,596
	渉外費	40,628		
	諸会費	260,000	2,000	2,000
雑費	43,594		17,180	
雑費	43,594		17,180	
減価償却費	21,374,570	4,498,446	4,833,838	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,066,466	△1,622,749	△1,240,760	
サービス活動費用計(2)	343,506,772	80,391,691	72,124,061	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,112,429	△6,380,673	△2,238,052	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	600,000		
	受取利息配当金収益	405		
	その他のサービス活動外収益	1,968,810	200,000	
	利用者等外給食収益	1,126,018		
	雑収益	842,792	200,000	
	雑収益	842,792	200,000	
	サービス活動外収益計(4)	2,569,215	200,000	
	費用			
	支払利息	2,046,067		
その他のサービス活動外費用	881,770	204,467	191,688	
利用者等外給食費	881,770	204,467	191,688	
サービス活動外費用計(5)	2,927,837	204,467	191,688	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△358,622	△4,467	△191,688	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,753,807	△6,385,140	△2,429,740	

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 5年 4月 1日(至)令和 6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		合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	費用			
	研修研究費	56,500		56,500
	事務消耗品費	2,593,376		2,593,376
	印刷製本費	263,450		263,450
	水道光熱費	11,099,009		11,099,009
	燃料費	9,218		9,218
	修繕費	2,541,927		2,541,927
	通信運搬費	1,304,206		1,304,206
	広報費	226,336		226,336
	業務委託費	27,578,677		27,578,677
	給食委託費	21,120,000		21,120,000
	会計士・社労士委託費	974,500		974,500
	その他の委託費	5,484,177		5,484,177
	手数料	445,357		445,357
	保険料	886,258		886,258
	賃借料	5,837,778		5,837,778
	土地・建物賃借料	300,900		300,900
	租税公課	77,460		77,460
	保守料	1,802,130		1,802,130
	渉外費	40,628		40,628
諸会費	264,000		264,000	
雑費	60,774		60,774	
雑費	60,774		60,774	
減価償却費	30,706,854		30,706,854	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,929,975		△9,929,975	
サービス活動費用計(2)	496,022,524		496,022,524	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△506,296		△506,296	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	600,000		600,000
	受取利息配当金収益	405		405
	その他のサービス活動外収益	2,168,810		2,168,810
	利用者等外給食収益	1,126,018		1,126,018
	雑収益	1,042,792		1,042,792
	雑収益	1,042,792		1,042,792
	サービス活動外収益計(4)	2,769,215		2,769,215
	費用			
	支払利息	2,046,067		2,046,067
その他のサービス活動外費用	1,277,925		1,277,925	
利用者等外給食費	1,277,925		1,277,925	
サービス活動外費用計(5)	3,323,992		3,323,992	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△554,777		△554,777	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,061,073		△1,061,073	

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 6年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	121,107,330	87,538,371	33,568,959	103,762,280	90,782,847	12,979,433
現金預金	39,934,283	9,930,404	30,003,879	20,539,211	18,468,731	2,070,480
事業未収金	77,200,054	76,296,348	903,706	36,232,000	37,692,000	△1,460,000
未収金	0	36,005	△36,005	2,465,760	3,545,220	△1,079,460
未収補助金	3,070,240	598,000	2,472,240	21,666,077	9,843,795	11,822,282
立替金	433,121	408,814	24,307	4,221,432	1,097,101	3,124,331
前払費用	268,800	268,800	0	18,637,800	20,136,000	△1,498,200
1年以内振替長期前払費用	200,832	200,832	200,832			
固定資産	570,518,604	600,097,239	△29,578,635	122,075,130	160,073,190	△37,998,060
基本財産	537,634,207	562,275,078	△24,640,871	100,772,000	137,004,000	△36,232,000
土地	70,600,000	70,600,000	0	1,814,880	4,280,640	△2,465,760
建物	467,034,207	491,675,078	△24,640,871	19,488,250	18,788,550	699,700
その他の固定資産	32,884,397	37,822,161	△4,937,764	225,837,410	250,856,037	△25,018,627
建物	870,582	968,903	△98,321			
構築物	3,809,427	4,960,620	△1,151,193			
機械及び装置	11	11	0	214,998,179	224,928,154	△9,929,975
器具及び備品	3,299,304	3,848,506	△549,202			
有形リース資産	4,227,172	7,130,880	△2,903,708	250,790,345	211,851,419	38,938,926
ソフトウェア	1,097,691	895,731	201,960	38,938,926	17,193,304	21,745,622
無形リース資産	53,460	694,980	△641,520			
退職給付引当資産	19,488,250	18,788,550	699,700			
長期前払費用	38,500	533,980	△495,480			
資産の部合計	691,625,934	687,635,610	3,990,324	465,788,524	436,779,573	29,008,951
				負債及び純資産の部合計	687,635,610	3,990,324
				純資産の部		
				基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		

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	491,675,078		24,640,871	467,034,207
合計	562,275,078	0	24,640,871	537,634,207

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)	467,034,207円
計	537,634,207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)	137,004,000円
計	137,004,000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	564,643,323	467,034,207
建物	1,467,500	596,918	870,582
構築物	50,264,778	46,455,351	3,809,427
機械及び装置	3,964,431	3,964,420	11
器具及び備品	57,060,182	53,760,878	3,299,304
有形リース資産	15,108,220	10,881,048	4,227,172
合計	1,159,542,641	680,301,938	479,240,703

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5年4月1日 (至) 令和6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)

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	491,675,078	222,703,066	0	24,640,871	9,479,185	24,640,871	9,479,185	0	467,034,207	213,223,871	564,643,323	157,277,021	1,031,677,530	370,500,892	
基本財産合計	562,275,078	222,703,066	0	24,640,871	9,479,185	24,640,871	9,479,185	0	537,634,207	213,223,871	564,643,323	157,277,021	1,102,277,530	370,500,892	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	968,903	393,290	0	98,321	31,027	98,321	31,027	0	870,582	362,263	596,918	100,837	1,467,500	463,100	
構築物	4,960,620	875,377	0	1,151,193	138,027	1,151,193	138,027	0	3,809,427	737,350	46,455,351	1,322,758	50,264,778	2,060,108	
機械及び装置	11	0	0	0	0	0	0	0	11	0	3,964,420	291,006	3,964,431	291,006	
器具及び備品	3,848,506	670,748	0	429,000	223,632	978,201	223,632	1	3,299,304	447,116	53,760,878	8,439,171	57,060,182	8,886,287	
有形リース資産	7,130,880	0	0	2,903,708	0	2,903,708	0	0	4,227,172	0	10,881,048	0	15,108,220	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	16,908,920	1,939,415	0	5,131,423	392,686	5,131,423	392,686	1	12,206,496	1,546,729	115,658,615	10,153,772	127,865,111	11,700,501	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	895,731	285,683	495,000	293,040	58,104	293,040	58,104	0	1,097,691	227,579	2,184,661	62,945	3,282,352	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	694,980	0	0	641,520	0	641,520	0	0	53,460	0	6,417,540	0	6,471,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,590,711	285,683	495,000	934,560	58,104	934,560	58,104	0	1,151,151	227,579	11,734,101	62,945	12,885,252	290,524	
その他の固定資産計	18,499,631	2,225,098	924,000	6,065,983	450,790	6,065,983	450,790	1	13,357,647	1,774,308	127,392,716	10,216,717	140,750,363	11,991,025	
基本財産及びその他の固定資産計	580,774,709	224,928,154	924,000	30,706,854	9,929,975	30,706,854	9,929,975	1	550,991,854	214,998,179	692,036,039	167,483,738	1,243,027,893	382,491,917	

(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致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「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 5年 4月 1日(至)令和 6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	20,136,000	(18,637,800)	20,136,000	()	18,637,800	
退職給付引当金	18,788,550	(2,378,570)	1,678,870	()	19,488,250	
計	38,924,550	(21,016,370)	21,814,870	(0)	38,126,050	

(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、職員の新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 5年 4月 1日(至)令和 6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	18,788,550	2,378,570	1,678,870	19,488,250	退職給付引当金に対応
計	18,788,550	2,378,570	1,678,870	19,488,250	

(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。