

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 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	介護保険事業収入	1,186,706,000	1,198,638,640	△11,932,640	
	施設介護料収入	607,602,000	609,754,766	△2,152,766	
	介護報酬収入	541,425,000	543,216,846	△1,791,846	
	利用者負担金収入(公費)	1,864,000	1,908,453	△44,453	
	利用者負担金収入(一般)	64,313,000	64,629,467	△316,467	
	居宅介護料収入	224,695,000	223,625,004	1,069,996	
	(介護報酬収入)	197,559,000	196,325,168	1,233,832	
	介護報酬収入	193,414,000	191,996,731	1,417,269	
	介護予防報酬収入	4,145,000	4,328,437	△183,437	
	(利用者負担金収入)	27,136,000	27,299,836	△163,836	
	介護負担金収入(公費)	942,000	904,927	37,073	
	介護負担金収入(一般)	25,463,000	25,660,920	△197,920	
	介護予防負担金収入(公費)	26,000	19,595	6,405	
	介護予防負担金収入(一般)	705,000	714,394	△9,394	
	地域密着型介護料収入	26,683,000	26,590,585	92,415	
	(介護報酬収入)	26,651,000	26,566,099	84,901	
	介護報酬収入	26,651,000	26,566,099	84,901	
	(利用者負担金収入)	32,000	24,486	7,514	
	介護負担金収入(公費)	32,000	24,486	7,514	
	居宅介護支援介護料収入	20,786,000	21,096,258	△310,258	
	居宅介護支援介護料収入	20,786,000	21,096,258	△310,258	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	42,827,000	42,333,294	493,706	
	事業費収入	37,315,000	36,934,805	380,195	
	事業負担金収入(公費)	114,000	107,590	6,410	
	事業負担金収入(一般)	5,398,000	5,290,899	107,101	
	利用者等利用料収入	251,929,000	254,724,967	△2,795,967	
	居宅介護サービス利用料収入	10,000	0	10,000	
	介護予防サービス利用料収入	1,275,000		1,275,000	
	地域密着型介護サービス利用料収入	3,149,000	3,123,151	25,849	
	食費収入(公費)	427,000	435,000	△8,000	
	食費収入(一般)	96,895,000	98,977,562	△2,082,562	
	食費収入(特定)	15,465,000	15,662,375	△197,375	
	居住費収入(一般)	107,949,000	108,936,950	△987,950	
	居住費収入(特定)	23,541,000	24,023,358	△482,358	
	その他の利用料収入	3,218,000	3,566,571	△348,571	
	その他の事業収入	12,184,000	20,513,766	△8,329,766	
	補助金事業収入(公費)	7,676,000	16,269,615	△8,593,615	
	受託事業収入(公費)	4,508,000	4,244,151	263,849	
	医療事業収入	22,208,000	21,747,380	460,620	
	訪問看護療養費収入(公費)	3,730,000	3,607,963	122,037	
	訪問看護療養費収入(一般)	17,025,000	16,714,519	310,481	
	訪問看護利用料収入	776,000	762,048	13,952	
	訪問看護基本利用料収入	776,000	712,048	63,952	
	訪問看護その他の利用料収入		50,000	△50,000	
	その他の医療事業収入	677,000	662,850	14,150	
	補助金事業収入(公費)	677,000		677,000	
	受託事業収入(公費)		662,850	△662,850	
	その他の事業収入	759,000	0	759,000	
	補助金事業収入(公費)	759,000	0	759,000	
	借入金利息補助金収入	3,904,000	2,260,170	1,643,830	
経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0		
受取利息配当金収入	2,000	2,505	△505		
受取利息配当金収入	18,031,000	18,202,874	△171,874		
その他の収入	586,000	788,375	△202,375		
受入研修費収入	1,705,000	2,111,010	△406,010		
利用者等外給食費収入	15,740,000	15,303,489	436,511		
雑収入					

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 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
収入	雑収入	15,740,000	15,090,905	649,095	
	雑収入(拠点区分内部取引)		212,584	△212,584	
事業活動収入計(1)		1,231,640,000	1,240,881,569	△9,241,569	
事業活動による収支	人件費支出	825,719,000	832,268,979	△6,549,979	
	職員給料支出	475,362,000	474,489,896	872,104	
	職員賞与支出	93,970,000	99,167,545	△5,197,545	
	非常勤職員給与支出	116,495,000	115,210,198	1,284,802	
	派遣職員費支出	29,411,000	30,927,730	△1,516,730	
	退職給付支出	22,646,000	22,255,867	390,133	
	法定福利費支出	87,835,000	90,217,743	△2,382,743	
	事業費支出	145,989,000	144,545,182	1,443,818	
	給食費支出	66,740,000	64,846,029	1,893,971	
	介護用品費支出	9,641,000	9,370,480	270,520	
	医薬品費支出	50,000	4,193	45,807	
	診療・療養等材料費支出	1,025,000	910,255	114,745	
	保健衛生費支出	3,483,000	3,084,206	398,794	
	医療費支出	25,000	19,330	5,670	
	教養娯楽費支出	833,000	1,197,619	△364,619	
	教養娯楽費(内部取引)		3,675	△3,675	
	日用品費支出	2,742,000	2,542,233	199,767	
	水道光熱費支出	44,895,000	46,255,076	△1,360,076	
	消耗器具備品費支出	4,796,000	4,529,273	266,727	
	保険料支出	1,234,000	834,923	399,077	
	賃借料支出	6,817,000	7,426,757	△609,757	
	葬祭費支出	123,000	69,525	53,475	
	車輛費支出	3,515,000	3,362,500	152,500	
	雑支出	70,000	89,108	△19,108	
	事務費支出	111,722,000	104,360,826	7,361,174	
	福利厚生費支出	3,072,000	2,395,962	676,038	
	職員被服費支出	260,000	220,238	39,762	
	旅費交通費支出	72,000	122,239	△50,239	
	研修研究費支出	485,000	541,189	△56,189	
	事務消耗品費支出	4,955,000	4,776,944	178,056	
	印刷製本費支出	354,000	184,470	169,530	
	印刷製本支出(事務・拠点間内部取引)	3,000	134,930	△131,930	
	修繕費支出	6,549,000	5,903,957	645,043	
	通信運搬費支出	3,294,000	3,250,769	43,231	
	会議費支出	25,000		25,000	
	広報費支出	2,160,000	3,121,008	△961,008	
	業務委託費支出	68,531,000	63,505,214	5,025,786	
	給食委託費支出	48,275,000	47,783,423	491,577	
	会計士・社労士委託料支出	2,321,000	1,618,000	703,000	
	その他の委託費支出	17,935,000	14,103,791	3,831,209	
	手数料支出	4,009,000	3,863,669	145,331	
	保険料支出	728,000	1,604,204	△876,204	
	賃借料支出	9,926,000	7,697,790	2,228,210	
土地・建物賃借料支出	2,832,000	2,808,000	24,000		
租税公課支出	848,000	1,340,998	△492,998		
保守料支出	1,758,000	1,798,239	△40,239		
渉外費支出	54,000	73,388	△19,388		
渉外費支出(事務・拠点間内部取引)	31,000	23,050	7,950		
諸会費支出	931,000	782,600	148,400		
雑支出	845,000	211,968	633,032		
雑支出	845,000	211,968	633,032		
利用者負担軽減額	1,604,000	1,577,385	26,615		
支払利息支出	14,004,000	9,633,121	4,370,879		

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 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
支出	その他の支出	2,956,000	3,198,151	△242,151	
	利用者等外給食費支出	2,956,000	3,171,751	△215,751	
	雑支出		26,400	△26,400	
	雑支出		26,400	△26,400	
	事業活動支出計(2)	1,101,994,000	1,095,583,644	6,410,356	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		129,646,000	145,297,925	△15,651,925	
収入	施設整備等補助金収入		1,000,000	△1,000,000	
	施設整備等補助金収入		1,000,000	△1,000,000	
施設整備等収入計(4)			1,000,000	△1,000,000	
支出	設備資金借入金元金償還支出	119,474,000	119,192,000	282,000	
	固定資産取得支出	4,660,000	5,219,280	△559,280	
	器具及び備品取得支出	4,660,000	5,219,280	△559,280	
	固定資産除却・廃棄支出	8,000	6,600	1,400	
	器具及び備品除却・廃棄支出	8,000	6,600	1,400	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,800,000	1,760,363	39,637	
	施設整備等支出計(5)	125,942,000	126,178,243	△236,243	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△125,942,000	△125,178,243	△763,757	
収入	積立資産取崩収入	3,210,000	3,052,811	157,189	
	退職給付引当資産取崩収入	3,210,000	3,052,811	157,189	
	その他の活動収入計(7)	3,210,000	3,052,811	157,189	
支出	積立資産支出	7,630,000	8,145,375	△515,375	
	退職給付引当資産支出	7,630,000	8,145,375	△515,375	
	その他の活動支出計(8)	7,630,000	8,145,375	△515,375	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,420,000	△5,092,564	672,564	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△716,000	15,027,118	△15,743,118	
前期末支払資金残高(12)		445,689,566	445,689,566	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		444,973,566	460,716,684	△15,743,118	

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 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	介護保険事業収益	1,198,638,640	1,147,415,301	51,223,339
	施設介護料収益	609,754,766	590,091,289	19,663,477
	介護報酬収益	543,216,846	525,306,895	17,909,951
	利用者負担金収益(公費)	1,908,453	1,809,679	98,774
	利用者負担金収益(一般)	64,629,467	62,974,715	1,654,752
	居宅介護料収益	223,625,004	203,934,859	19,690,145
	(介護報酬収益)	196,325,168	179,053,892	17,271,276
	介護報酬収益	191,996,731	174,626,805	17,369,926
	介護予防報酬収益	4,328,437	4,427,087	△98,650
	(利用者負担金収益)	27,299,836	24,880,967	2,418,869
	介護負担金収益(公費)	904,927	970,560	△65,633
	介護負担金収益(一般)	25,660,920	23,265,207	2,395,713
	介護予防負担金収益(公費)	19,595	57,666	△38,071
	介護予防負担金収益(一般)	714,394	587,534	126,860
	地域密着型介護料収益	26,590,585	23,675,193	2,915,392
	(介護報酬収益)	26,566,099	23,675,193	2,890,906
	介護報酬収益	26,566,099	23,675,193	2,890,906
	(利用者負担金収益)	24,486		24,486
	介護負担金収益(公費)	24,486		24,486
	居宅介護支援介護料収益	21,096,258	19,211,931	1,884,327
	居宅介護支援介護料収益	21,096,258	19,211,931	1,884,327
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	42,333,294	39,793,929	2,539,365
	事業費収益	36,934,805	34,859,616	2,075,189
	事業負担金収益(公費)	107,590	125,708	△18,118
	事業負担金収益(一般)	5,290,899	4,808,605	482,294
	利用者等利用料収益	254,724,967	238,542,982	16,181,985
	居宅介護サービス利用料収益	0	255,000	△255,000
	地域密着型介護サービス利用料収益	3,123,151	2,782,215	340,936
	食費収益(公費)	435,000	429,000	6,000
	食費収益(一般)	98,977,562	90,069,800	8,907,762
	食費収益(特定)	15,662,375	15,114,376	547,999
	居住費収益(一般)	108,936,950	103,290,340	5,646,610
	居住費収益(特定)	24,023,358	23,587,956	435,402
	その他の利用料収益	3,566,571	3,014,295	552,276
	その他の事業収益	20,513,766	32,165,118	△11,651,352
	補助金事業収益(公費)	16,269,615	23,605,934	△7,336,319
	受託事業収益(公費)	4,244,151	8,559,184	△4,315,033
	医療事業収益	21,747,380	30,490,247	△8,742,867
	訪問看護療養費収益(公費)	3,607,963	4,265,283	△657,320
	訪問看護療養費収益(一般)	16,714,519	19,150,819	△2,436,300
	訪問看護利用料収益	762,048	1,122,023	△359,975
訪問看護基本利用料収益	712,048	1,122,023	△409,975	
訪問看護その他の利用料収益	50,000		50,000	
その他の医療事業収益	662,850	5,952,122	△5,289,272	
受託事業収益(公費)	662,850	5,952,122	△5,289,272	
経常経費寄附金収益	30,000		30,000	
その他の収益	735,556	2,070,506	△1,334,950	
その他の収益		723,687	△723,687	
共助会退職金収益	735,556	1,346,819	△611,263	
サービス活動収益計(1)	1,221,151,576	1,179,976,054	41,175,522	
費用	人件費	838,831,543	828,389,238	10,442,305
	職員給料	474,489,896	480,322,237	△5,832,341
	職員賞与	50,711,545	39,976,300	10,735,245
	賞与引当金繰入	44,232,000	42,762,000	1,470,000
	非常勤職員給与	115,210,198	115,319,047	△108,849
派遣職員費	30,927,730	28,547,384	2,380,346	

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 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	退職給付費用	27,348,431	28,815,756	△1,467,325
	法定福利費	95,911,743	92,646,514	3,265,229
	事業費	144,545,182	151,531,576	△6,986,394
	給食費	64,846,029	60,916,253	3,929,776
	介護用品費	9,370,480	8,663,713	706,767
	医薬品費	4,193	0	4,193
	診療・療養等材料費	910,255	413,812	496,443
	保健衛生費	3,084,206	5,107,178	△2,022,972
	医療費	19,330	7,310	12,020
	教養娯楽費	1,197,619	1,023,011	174,608
	教養娯楽費(拠点間内部取引)	3,675		3,675
	日用品費	2,542,233	2,251,781	290,452
	水道光熱費	46,255,076	56,659,424	△10,404,348
	消耗器具備品費	4,529,273	5,148,908	△619,635
	保険料	834,923	873,733	△38,810
	賃借料	7,426,757	7,140,519	286,238
	葬祭費	69,525	190,454	△120,929
	車両費	3,362,500	2,933,651	428,849
	雑費	89,108	201,829	△112,721
	事務費	104,360,826	101,871,145	2,489,681
	福利厚生費	2,395,962	2,317,596	78,366
	職員被服費	220,238	114,055	106,183
	旅費交通費	122,239	123,642	△1,403
	研修研究費	541,189	522,787	18,402
	事務消耗品費	4,776,944	5,184,945	△408,001
	印刷製本費	184,470	106,777	77,693
	印刷製本費(事務・拠点間内部取引)	134,930	130,810	4,120
	修繕費	5,903,957	5,456,282	447,675
	通信運搬費	3,250,769	3,234,334	16,435
	広報費	3,121,008	2,034,082	1,086,926
	業務委託費	63,505,214	64,402,642	△897,428
	給食委託費	47,783,423	45,680,771	2,102,652
	会計士・社労士委託費	1,618,000	1,628,000	△10,000
	その他の委託費	14,103,791	17,093,871	△2,990,080
	手数料	3,863,669	1,131,554	2,732,115
	保険料	1,604,204	1,534,074	70,130
	賃借料	7,697,790	7,784,552	△86,762
	土地・建物賃借料	2,808,000	3,066,500	△258,500
	租税公課	1,340,998	1,634,838	△293,840
	保守料	1,798,239	1,432,068	366,171
	渉外費	73,388	38,057	35,331
	渉外費(事務・拠点間内部取引)	23,050	18,870	4,180
	諸会費	782,600	775,350	7,250
雑費	211,968	827,330	△615,362	
雑費	211,968	827,330	△615,362	
利用者負担軽減額	1,577,385	1,684,233	△106,848	
減価償却費	50,187,061	88,548,746	△38,361,685	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,310,634	△43,648,971	19,338,337	
サービス活動費用計(2)	1,115,191,363	1,128,375,967	△13,184,604	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	105,960,213	51,600,087	54,360,126	
収益	借入金利息補助金収益	2,260,170	2,671,110	△410,940
	受取利息配当金収益	2,505	2,498	7
	その他のサービス活動外収益	17,467,318	18,232,878	△765,560
	受入研修費収益	788,375	638,228	150,147
	利用者等外給食収益	2,111,010	2,157,870	△46,860
雑収益	14,567,933	15,436,780	△868,847	

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 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	雑収益	14,355,349	15,257,995	△902,646
	雑収益(拠点区分内部取引)	212,584	178,785	33,799
	サービス活動外収益計(4)	19,729,993	20,906,486	△1,176,493
	費用			
	支払利息	9,633,121	11,518,409	△1,885,288
	その他のサービス活動外費用	3,198,151	2,636,239	561,912
	利用者等外給食費	3,171,751	2,629,489	542,262
	雑損失	26,400	6,750	19,650
	雑損失	26,400	6,750	19,650
サービス活動外費用計(5)	12,831,272	14,154,648	△1,323,376	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,898,721	6,751,838	146,883	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	112,858,934	58,351,925	54,507,009	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000
	施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000
	特別収益計(8)	1,000,000	0	1,000,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6,609	37	6,572
	器具及び備品売却損・処分損	6,609		6,609
	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	1,000,000		1,000,000
	特別費用計(9)	1,006,609	37	1,006,572
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,609	△37	△6,572	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	112,852,325	58,351,888	54,500,437	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	984,878,603	926,526,715	58,351,888
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,097,730,928	984,878,603	112,852,325
	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)	1,097,730,928	984,878,603	112,852,325

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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 飛鳥晴山苑	短期入所生活介護 事業(飛鳥)	通所介護事業(飛鳥)
介護保険事業収益	840,917,040	103,985,089	166,223,964
施設介護料収益	609,754,766		
介護報酬収益	543,216,846		
利用者負担金収益(公費)	1,908,453		
利用者負担金収益(一般)	64,629,467		
居宅介護料収益	5,533,559	76,494,127	107,228,747
(介護報酬収益)	4,563,264	67,665,734	93,931,369
介護報酬収益	4,563,264	66,752,190	93,931,369
介護予防報酬収益		913,544	
(利用者負担金収益)	970,295	8,828,393	13,297,378
介護負担金収益(公費)		318,773	276,841
介護負担金収益(一般)	970,295	8,413,226	13,020,537
介護予防負担金収益(公費)			
介護予防負担金収益(一般)		96,394	
地域密着型介護料収益			
(介護報酬収益)			
介護報酬収益			
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益(公費)			
居宅介護支援介護料収益			
居宅介護支援介護料収益			
介護予防・日常生活支援総合事業収益			42,333,294
事業費収益			36,934,805
事業負担金収益(公費)			107,590
事業負担金収益(一般)			5,290,899
利用者等利用料収益	211,084,727	26,176,594	12,424,379
地域密着型介護サービス利用料収益			
食費収益(公費)	435,000		
食費収益(一般)	76,677,491	9,666,681	11,080,430
食費収益(特定)	15,195,090	467,285	
居住費収益(一般)	95,092,069	13,844,881	
居住費収益(特定)	23,183,324	840,034	
その他の利用料収益	501,753	1,357,713	1,343,949
その他の事業収益	14,543,988	1,314,368	4,237,544
補助金事業収益(公費)	14,379,538	755,467	716,744
受託事業収益(公費)	164,450	558,901	3,520,800
医療事業収益			
訪問看護療養費収益(公費)			
訪問看護療養費収益(一般)			
訪問看護利用料収益			
訪問看護基本利用料収益			
訪問看護その他の利用料収益			
その他の医療事業収益			
受託事業収益(公費)			
経常経費寄附金収益	30,000		
その他の収益	626,944	108,612	
共助会退職金収益	626,944	108,612	
サービス活動収益計(1)	841,573,984	104,093,701	166,223,964
費用			
人件費	546,073,848	81,061,826	117,744,171
職員給料	337,494,310	44,549,874	39,337,112
職員賞与	35,379,089	4,656,920	4,522,835
賞与引当金繰入	29,886,000	3,984,000	3,762,000
非常勤職員給与	44,565,023	13,641,804	44,173,279
派遣職員費	19,150,228	1,563,540	10,213,962

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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		
	認知症対応型通所 介護事業(飛鳥)	居宅介護支援事業 (飛鳥)	訪問看護ステー ション(飛鳥)
介護保険事業収益	32,047,718	21,096,258	34,368,571
施設介護料収益			
介護報酬収益			
利用者負担金収益(公費)			
利用者負担金収益(一般)			
居宅介護料収益			34,368,571
(介護報酬収益)			30,164,801
介護報酬収益			26,749,908
介護予防報酬収益			3,414,893
(利用者負担金収益)			4,203,770
介護負担金収益(公費)			309,313
介護負担金収益(一般)			3,256,862
介護予防負担金収益(公費)			19,595
介護予防負担金収益(一般)			618,000
地域密着型介護料収益	26,590,585		
(介護報酬収益)	26,566,099		
介護報酬収益	26,566,099		
(利用者負担金収益)	24,486		
介護負担金収益(公費)	24,486		
居宅介護支援介護料収益		21,096,258	
居宅介護支援介護料収益		21,096,258	
介護予防・日常生活支援総合事業収益			
事業費収益			
事業負担金収益(公費)			
事業負担金収益(一般)			
利用者等利用料収益	5,039,267		0
地域密着型介護サービス利用料収益	3,123,151		
食費収益(公費)			
食費収益(一般)	1,552,960		
食費収益(特定)			
居住費収益(一般)			
居住費収益(特定)			
その他の利用料収益	363,156		
その他の事業収益	417,866		
補助金事業収益(公費)	417,866		
受託事業収益(公費)			
医療事業収益			21,747,380
訪問看護療養費収益(公費)			3,607,963
訪問看護療養費収益(一般)			16,714,519
訪問看護利用料収益			762,048
訪問看護基本利用料収益			712,048
訪問看護その他の利用料収益			50,000
その他の医療事業収益			662,850
受託事業収益(公費)			662,850
経常経費寄附金収益			
その他の収益			
共助会退職金収益			
サービス活動収益計(1)	32,047,718	21,096,258	56,115,951
人件費	16,687,197	19,151,462	58,113,039
職員給料	5,420,555	12,310,725	35,377,320
職員賞与	426,451	1,978,766	3,747,484
賞与引当金繰入	894,000	1,410,000	4,296,000
非常勤職員給与	5,887,482	54,939	6,887,671
派遣職員費			

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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 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	介護保険事業収益	1,198,638,640		1,198,638,640
	施設介護料収益	609,754,766		609,754,766
	介護報酬収益	543,216,846		543,216,846
	利用者負担金収益(公費)	1,908,453		1,908,453
	利用者負担金収益(一般)	64,629,467		64,629,467
	居宅介護料収益	223,625,004		223,625,004
	(介護報酬収益)	196,325,168		196,325,168
	介護報酬収益	191,996,731		191,996,731
	介護予防報酬収益	4,328,437		4,328,437
	(利用者負担金収益)	27,299,836		27,299,836
	介護負担金収益(公費)	904,927		904,927
	介護負担金収益(一般)	25,660,920		25,660,920
	介護予防負担金収益(公費)	19,595		19,595
	介護予防負担金収益(一般)	714,394		714,394
	地域密着型介護料収益	26,590,585		26,590,585
	(介護報酬収益)	26,566,099		26,566,099
	介護報酬収益	26,566,099		26,566,099
	(利用者負担金収益)	24,486		24,486
	介護負担金収益(公費)	24,486		24,486
	居宅介護支援介護料収益	21,096,258		21,096,258
	居宅介護支援介護料収益	21,096,258		21,096,258
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	42,333,294		42,333,294
	事業費収益	36,934,805		36,934,805
	事業負担金収益(公費)	107,590		107,590
	事業負担金収益(一般)	5,290,899		5,290,899
	利用者等利用料収益	254,724,967		254,724,967
	地域密着型介護サービス利用料収益	3,123,151		3,123,151
	食費収益(公費)	435,000		435,000
	食費収益(一般)	98,977,562		98,977,562
	食費収益(特定)	15,662,375		15,662,375
	居住費収益(一般)	108,936,950		108,936,950
	居住費収益(特定)	24,023,358		24,023,358
	その他の利用料収益	3,566,571		3,566,571
	その他の事業収益	20,513,766		20,513,766
	補助金事業収益(公費)	16,269,615		16,269,615
	受託事業収益(公費)	4,244,151		4,244,151
	医療事業収益	21,747,380		21,747,380
	訪問看護療養費収益(公費)	3,607,963		3,607,963
	訪問看護療養費収益(一般)	16,714,519		16,714,519
	訪問看護利用料収益	762,048		762,048
	訪問看護基本利用料収益	712,048		712,048
訪問看護その他の利用料収益	50,000		50,000	
その他の医療事業収益	662,850		662,850	
受託事業収益(公費)	662,850		662,850	
経常経費寄附金収益	30,000		30,000	
その他の収益	735,556		735,556	
共助会退職金収益	735,556		735,556	
サービス活動収益計(1)	1,221,151,576		1,221,151,576	
費用	人件費	838,831,543		838,831,543
	職員給料	474,489,896		474,489,896
	職員賞与	50,711,545		50,711,545
	賞与引当金繰入	44,232,000		44,232,000
	非常勤職員給与	115,210,198		115,210,198
派遣職員費	30,927,730		30,927,730	

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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飛鳥晴山苑	短期入所生活介護事業(飛鳥)	通所介護事業(飛鳥)
退職給付費用	19,668,194	2,309,737	2,624,500
法定福利費	59,931,004	10,355,951	13,110,483
事業費	110,988,066	9,816,258	20,056,318
給食費	54,419,912	4,812,135	4,941,894
介護用品費	8,800,631	563,395	5,095
医薬品費			4,193
診療・療養等材料費	875,849		14,350
保健衛生費	3,080,326	3,246	501
医療費	14,320	4,340	670
教養娯楽費	766,973	118,848	278,816
教養娯楽費(拠点間内部取引)	3,675		
日用品費	2,542,233		
水道光熱費	31,539,714	3,226,485	9,070,169
消耗器具備品費	3,213,492	437,363	583,202
保険料	834,833	0	90
賃借料	4,557,941	415,625	2,213,718
葬祭費	65,000		
車輛費	184,059	234,821	2,943,620
雑費	89,108		
事務費	75,713,249	6,972,695	14,768,030
福利厚生費	1,706,951	236,059	225,301
職員被服費			
旅費交通費	119,539	1,700	1,000
研修研究費	370,872	26,550	
事務消耗品費	3,217,485	220,812	693,730
印刷製本費	184,470		
印刷製本費(事務・拠点間内部取引)	47,380	10,300	38,110
修繕費	4,881,198	165,430	711,743
通信運搬費	1,672,350	193,531	520,579
広報費	2,453,012	55,696	302,445
業務委託費	50,874,916	5,154,726	6,536,080
給食委託費	39,698,097	4,106,702	3,401,046
会計士・社労士委託費	1,061,680	161,040	204,960
その他の委託費	10,115,139	886,984	2,930,074
手数料	1,329,696	13,699	26,055
保険料	482,364	110,160	950,120
賃借料	2,297,866	701,336	4,469,568
土地・建物賃借料	2,808,000		
租税公課	1,340,361		
保守料	972,261	82,696	285,287
渉外費	39,068		8,012
渉外費(事務・拠点間内部取引)	20,050		
諸会費	727,600		
雑費	167,810		
雑費	167,810		
利用者負担軽減額	1,530,177	47,208	
減価償却費	48,956,231	128,177	501,368
国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,929,087	△36,740	△222,049
サービス活動費用計(2)	759,332,484	97,989,424	152,847,838
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	82,241,500	6,104,277	13,376,126
借入金利息補助金収益	2,260,170		
受取利息配当金収益	2,505		
その他のサービス活動外収益	15,677,393	446,350	696,714
受入研修費収益	431,332		32,592

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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		
	認知症対応型通所 介護事業(飛鳥)	居宅介護支援事業 (飛鳥)	訪問看護ステーション(飛鳥)
退職給付費用	336,000	558,500	1,851,500
法定福利費	3,722,709	2,838,532	5,953,064
事業費	3,497,723		186,817
給食費	672,088		
介護用品費	1,359		
医薬品費			
診療・療養等材料費			20,056
保健衛生費	133		
医療費			
教養娯楽費	32,982		
教養娯楽費(拠点間内部取引)			
日用品費			
水道光熱費	2,418,708		
消耗器具備品費	132,980		162,236
保険料			
賃借料	239,473		
葬祭費			4,525
車輛費			
雑費			
事務費	1,177,730	855,379	4,873,743
福利厚生費	34,886	38,466	154,299
職員被服費			220,238
旅費交通費			
研修研究費		9,645	134,122
事務消耗品費	81,636	290,250	273,031
印刷製本費			
印刷製本費(事務・拠点間内部取引)	2,060	23,690	13,390
修繕費	76,966	12,150	56,470
通信運搬費	24,361	335,954	503,994
広報費	46,466		263,389
業務委託費	768,814	47,048	123,630
給食委託費	577,578		
会計士・社労士委託費	58,560	43,920	87,840
その他の委託費	132,676	3,128	35,790
手数料	13,647	724	2,479,848
保険料			61,560
賃借料	26,328	97,452	105,240
土地・建物賃借料			
租税公課	237		400
保守料	101,595		356,400
渉外費	734		25,574
渉外費(事務・拠点間内部取引)			3,000
諸会費			55,000
雑費			44,158
雑費			44,158
利用者負担軽減額			
減価償却費	137,667	116,875	346,743
国庫補助金等特別積立金取崩額	△104,388		△18,370
サービス活動費用計(2)	21,395,929	20,123,716	63,501,972
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,651,789	972,542	△7,386,021
借入金利息補助金収益			
受取利息配当金収益			
その他のサービス活動外収益	152,130	100,320	394,411
受入研修費収益			324,451

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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	退職給付費用	27,348,431		27,348,431
	法定福利費	95,911,743		95,911,743
	事業費	144,545,182		144,545,182
	給食費	64,846,029		64,846,029
	介護用品費	9,370,480		9,370,480
	医薬品費	4,193		4,193
	診療・療養等材料費	910,255		910,255
	保健衛生費	3,084,206		3,084,206
	医療費	19,330		19,330
	教養娯楽費	1,197,619		1,197,619
	教養娯楽費(拠点間内部取引)	3,675		3,675
	日用品費	2,542,233		2,542,233
	水道光熱費	46,255,076		46,255,076
	消耗器具備品費	4,529,273		4,529,273
	保険料	834,923		834,923
	賃借料	7,426,757		7,426,757
	葬祭費	69,525		69,525
	車輛費	3,362,500		3,362,500
	雑費	89,108		89,108
	事務費	104,360,826		104,360,826
	福利厚生費	2,395,962		2,395,962
	職員被服費	220,238		220,238
	旅費交通費	122,239		122,239
	研修研究費	541,189		541,189
	事務消耗品費	4,776,944		4,776,944
	印刷製本費	184,470		184,470
	印刷製本費(事務・拠点間内部取引)	134,930		134,930
	修繕費	5,903,957		5,903,957
	通信運搬費	3,250,769		3,250,769
	広報費	3,121,008		3,121,008
	業務委託費	63,505,214		63,505,214
	給食委託費	47,783,423		47,783,423
	会計士・社労士委託費	1,618,000		1,618,000
	その他の委託費	14,103,791		14,103,791
	手数料	3,863,669		3,863,669
	保険料	1,604,204		1,604,204
	賃借料	7,697,790		7,697,790
	土地・建物賃借料	2,808,000		2,808,000
	租税公課	1,340,998		1,340,998
	保守料	1,798,239		1,798,239
	渉外費	73,388		73,388
渉外費(事務・拠点間内部取引)	23,050		23,050	
諸会費	782,600		782,600	
雑費	211,968		211,968	
雑費	211,968		211,968	
利用者負担軽減額	1,577,385		1,577,385	
減価償却費	50,187,061		50,187,061	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,310,634		△24,310,634	
サービス活動費用計(2)	1,115,191,363		1,115,191,363	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	105,960,213		105,960,213	
収益	借入金利息補助金収益	2,260,170		2,260,170
	受取利息配当金収益	2,505		2,505
	その他のサービス活動外収益	17,467,318		17,467,318
	受入研修費収益	788,375		788,375

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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飛鳥晴山苑	短期入所生活介護事業(飛鳥)	通所介護事業(飛鳥)
サービス活動外増減の部	収益			
	利用者等外給食収益	1,243,110	196,350	349,140
	雑収益	14,002,951	250,000	314,982
	雑収益	13,790,367	250,000	314,982
	雑収益(拠点区分内部取引)	212,584		
	サービス活動外収益計(4)	17,940,068	446,350	696,714
	費用			
	支払利息	9,277,694	126,941	113,091
	その他のサービス活動外費用	2,756,105	442,046	
	利用者等外給食費	2,729,705	442,046	
雑損失	26,400			
雑損失	26,400			
サービス活動外費用計(5)	12,033,799	568,987	113,091	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,906,269	△122,637	583,623	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	88,147,769	5,981,640	13,959,749	

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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		
		認知症対応型通所 介護事業(飛鳥)	居宅介護支援事業 (飛鳥)	訪問看護ステー ション(飛鳥)
サービス 活動外 増減の部	収益			
	利用者等外給食収益 雑収益 雑収益 雑収益(拠点区分内部取引)	152,130	100,320	69,960
	サービス活動外収益計(4)	152,130	100,320	394,411
費用	支払利息 その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費 雑損失 雑損失	41,547	6,924	66,924
	サービス活動外費用計(5)	41,547	6,924	66,924
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	110,583	93,396	327,487
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,762,372	1,065,938	△7,058,534

特別養護老人ホーム飛鳥晴山苑拠点区分 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
サービス活動外増減の部	収益			
	利用者等外給食収益	2,111,010		2,111,010
	雑収益	14,567,933		14,567,933
	雑収益	14,355,349		14,355,349
	雑収益(拠点区分内部取引)	212,584		212,584
	サービス活動外収益計(4)	19,729,993		19,729,993
	費用			
	支払利息	9,633,121		9,633,121
	その他のサービス活動外費用	3,198,151		3,198,151
	利用者等外給食費	3,171,751		3,171,751
雑損失	26,400		26,400	
雑損失	26,400		26,400	
サービス活動外費用計(5)	12,831,272		12,831,272	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,898,721		6,898,721	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	112,858,934		112,858,934	

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 6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	569,055,298	515,031,376	54,023,922	274,168,866	233,518,173	40,650,693	
現金預金	371,817,689	306,209,742	65,607,947	46,949,452	42,842,302	4,107,150	
事業未収金	195,381,636	202,673,745	△7,292,109	120,116,000	119,654,000	462,000	
未収補助金	1,067,841	5,115,400	△4,047,559	1,803,824	1,760,363	43,461	
未収収益	0	322,472	△322,472	50,905,037	24,686,722	26,218,315	
立替金	280,460	21,553	258,907	1,307,612	1,334,148	△26,536	
前払費用	186,100	688,464	△502,364	8,181,475	478,638	7,702,837	
1年以内振替長期前払費用	321,572		321,572	673,466		673,466	
固定資産	2,576,581,541	2,618,187,403	△41,605,862	44,232,000	42,762,000	1,470,000	
基本財産	2,485,853,604	2,526,410,785	△40,557,181	734,210,460	851,984,784	△117,774,324	
土地	1,714,500,000	1,714,500,000	0	449,114,000	568,768,000	△119,654,000	
建物	771,353,604	811,910,785	△40,557,181	220,000,000	220,000,000	0	
その他の固定資産	90,727,937	91,776,618	△1,048,681	6,294,775	8,098,599	△1,803,824	
建物	197,773	224,112	△26,339	58,801,685	55,118,185	3,683,500	
機械及び装置	1	1	0	1,008,379,326	1,085,502,957	△77,123,631	
車輜運搬具	3	3	0				
器具及び備品	20,636,248	21,714,020	△1,077,772	62,851,892	62,851,892	0	
有形リース資産	7,808,607	9,651,118	△1,842,511	976,674,693	999,985,327	△23,310,634	
ソフトウエア	3,193,450	4,657,437	△1,463,987				
退職給付引当資産	58,801,685	55,118,185	3,683,500	1,097,730,928	984,878,603	112,852,325	
差入保証金	72,000	72,000	0	112,852,325	58,351,888	54,500,437	
長期前払費用	0	321,572	△321,572				
リースイクル預託金	8,170	8,170	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	3,145,636,839	3,133,218,779	12,418,060	2,137,257,513	2,047,715,822	89,541,691	
				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)			
				負債の部合計			
				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

職員へ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。

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) (1) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑)) (2)

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(㉒))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	811,910,785		40,557,181	771,353,604
合計	2,526,410,785	0	40,557,181	2,485,853,604

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)	771,353,604円
計	2,485,853,604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)	569,230,000円
計	569,230,000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	1,232,111,827	771,353,604
建物	393,120	195,347	197,773
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	113,611,620	92,975,372	20,636,248
有形リース資産	11,033,000	3,224,393	7,808,607
合計	2,130,333,381	1,330,337,145	799,996,236

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 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

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	1,714,500,000	585,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,714,500,000	585,000,000	0	1,714,500,000	585,000,000	
建物	811,910,785	389,521,726	0	0	40,557,181	19,953,624	0	0	771,353,604	379,568,102	1,232,111,827	606,473,898	2,003,465,431	986,042,000	
基本財産合計	2,526,410,785	984,521,726	0	0	40,557,181	19,953,624	0	0	2,485,863,604	964,568,102	1,232,111,827	606,473,898	3,717,965,431	1,571,042,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	224,112	0	0	0	26,339	0	0	0	197,773	0	195,347	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	21,414,020	11,776,418	5,219,280	1,000,000	6,297,043	3,115,462	9	9	20,336,248	9,660,956	92,975,372	10,091,061	113,311,620	19,752,017	
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	9,651,118	0	0	0	1,842,511	0	0	0	7,808,607	0	3,224,393	0	11,033,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	31,589,254	11,776,418	5,219,280	1,000,000	8,165,893	3,115,462	9	9	28,642,632	9,660,956	98,225,318	11,021,061	126,867,950	20,682,017	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	4,657,437	3,687,183	0	0	1,463,987	1,241,548	0	0	3,193,450	2,445,635	5,715,205	3,762,105	8,908,655	6,207,740	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,657,437	3,687,183	0	0	1,463,987	1,241,548	0	0	3,193,450	2,445,635	5,715,205	3,762,105	8,908,655	6,207,740	
その他の固定資産計	36,246,691	15,463,601	5,219,280	1,000,000	9,629,880	4,357,010	9	9	31,836,082	12,106,591	108,940,523	14,783,166	135,776,605	26,889,757	
基本財産及びその他の固定資産計	2,562,657,476	999,985,327	5,219,280	1,000,000	50,187,061	24,310,634	9	9	2,517,699,686	976,674,693	1,336,052,350	621,257,064	3,853,742,036	1,597,931,757	
将来入金予定の償還補助金の額		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

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

（自） 令和 5年 4月 1日 （至） 令和 6年 3月31日

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)	
		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
差 引	2,562,657,476	999,985,327	5,219,280	1,000,000	50,187,061	24,310,634	9	0	2,517,689,666	976,6

(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
 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
 「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
 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 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 晴山会堺区
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	42,762,000	44,232,000 ()	42,762,000 ()	()	44,232,000	
退職給付引当金	55,118,185	8,145,375 ()	4,461,875 ()	()	58,801,685	
計	97,880,185	52,377,375 ()	47,223,875 ()	0 ()	103,033,685	

(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 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
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	55,118,185	8,145,375	4,461,875	58,801,685	退職給付引当金に対応
計	55,118,185	8,145,375	4,461,875	58,801,685	

(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。