

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 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	介護保険事業収入	415,186,000	401,370,534	13,815,466	
	施設介護料収入	295,380,000	284,410,174	10,969,826	
	介護報酬収入	263,588,000	253,523,949	10,064,051	
	利用者負担金収入(公費)	2,467,000	2,525,013	△58,013	
	利用者負担金収入(一般)	29,325,000	28,361,212	963,788	
	居宅介護料収入	47,013,000	44,234,730	2,778,270	
	(介護報酬収入)	41,780,000	39,144,974	2,635,026	
	介護報酬収入	40,479,000	37,740,890	2,738,110	
	介護予防報酬収入	1,301,000	1,404,084	△103,084	
	(利用者負担金収入)	5,233,000	5,089,756	143,244	
	介護負担金収入(公費)	120,000	83,796	36,204	
	介護負担金収入(一般)	4,976,000	4,849,912	126,088	
	介護予防負担金収入(一般)	137,000	156,048	△19,048	
	利用者等利用料収入	68,676,000	65,597,542	3,078,458	
	食費収入(公費)	686,000	657,900	28,100	
	食費収入(一般)	38,271,000	37,096,820	1,174,180	
	食費収入(特定)	6,897,000	6,258,785	638,215	
	居住費収入(一般)	21,316,000	20,263,240	1,052,760	
	居住費収入(特定)	1,498,000	1,312,862	185,138	
	その他の利用料収入	8,000	7,935	65	
	その他の事業収入	4,117,000	7,128,088	△3,011,088	
	補助金事業収入(公費)	2,702,000	5,887,473	△3,185,473	
	受託事業収入(公費)		90,750	△90,750	
	その他の事業収入	1,415,000	1,149,865	265,135	
	障害福祉サービス等事業収入	1,722,000	1,542,759	179,241	
	自立支援給付費収入	1,722,000	1,542,759	179,241	
	介護給付費収入	1,722,000	1,542,759	179,241	
	借入金利息補助金収入	11,000	1,000	10,000	
	経常経費寄附金収入	1,000		1,000	
	受取利息配当金収入	1,000	2,050	△1,050	
その他の収入	1,216,000	1,657,957	△441,957		
利用者等外給食費収入	1,182,000	1,222,370	△40,370		
雑収入	34,000	435,587	△401,587		
雑収入	34,000	435,587	△401,587		
事業活動収入計(1)		418,137,000	404,574,300	13,562,700	
支出	人件費支出	293,687,000	300,647,846	△6,960,846	
	職員給料支出	152,675,000	153,235,762	△560,762	
	職員賞与支出	29,756,000	32,096,842	△2,340,842	
	非常勤職員給与支出	69,514,000	71,409,016	△1,895,016	
	退職給付支出	8,022,000	10,674,478	△2,652,478	
	法定福利費支出	33,720,000	33,231,748	488,252	
	事業費支出	62,784,000	62,869,067	△85,067	
	給食費支出	21,719,000	22,080,259	△361,259	
	介護用品費支出	4,703,000	4,464,398	238,602	
	医薬品費支出	7,140,000	7,541,649	△401,649	
	診療・療養等材料費支出	637,000	662,201	△25,201	
	保健衛生費支出	546,000	567,149	△21,149	
	医療費支出	1,017,000	989,876	27,124	
	被服費支出	7,000		7,000	
	教養娯楽費支出	794,000	775,212	18,788	
	日用品費支出	968,000	853,401	114,599	
	水道光熱費支出	13,208,000	12,727,036	480,964	
	消耗器具備品費支出	1,478,000	1,477,727	273	
	保険料支出	200,000	150,400	49,600	
	賃借料支出	7,953,000	8,071,135	△118,135	
賃借料支出(事業・事業間内部取引)	1,242,000	1,241,928	72		

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 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	車輦費支出	1,172,000	1,266,696	△94,696	
	事務費支出	58,640,000	59,929,339	△1,289,339	
	福利厚生費支出	1,135,000	847,765	287,235	
	職員被服費支出	844,000	676,407	167,593	
	旅費交通費支出	201,000	183,657	17,343	
	研修研究費支出	262,000	233,151	28,849	
	事務消耗品費支出	1,279,000	1,555,305	△276,305	
	水道光熱費支出	234,000	195,531	38,469	
	修繕費支出	2,987,000	2,722,538	264,462	
	通信運搬費支出	635,000	638,706	△3,706	
	広報費支出	39,000	107,800	△68,800	
	業務委託費支出	40,684,000	42,353,886	△1,669,886	
	給食委託費支出	28,974,000	28,908,000	66,000	
	会計士・社労士委託料支出	922,000	891,500	30,500	
	その他の委託費支出	10,788,000	12,554,386	△1,766,386	
	手数料支出	994,000	1,125,337	△131,337	
	保険料支出	350,000	385,750	△35,750	
	賃借料支出	3,444,000	3,231,811	212,189	
	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	2,082,000	2,082,024	△24	
	租税公課支出	312,000	524,105	△212,105	
	保守料支出	2,145,000	2,067,050	77,950	
	諸会費支出	377,000	313,900	63,100	
	雑支出	406,000	454,960	△48,960	
	雑支出	406,000	454,960	△48,960	
	支払利息支出	150,000	150,000	0	
その他の支出	1,025,000	1,058,904	△33,904		
利用者等外給食費支出	1,025,000	1,058,904	△33,904		
事業活動支出計(2)	416,286,000	424,655,156	△8,369,156		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,851,000	△20,080,856	21,931,856		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	3,078,000	0	3,078,000	
	施設整備等補助金収入	3,078,000	0	3,078,000	
	施設整備等収入計(4)	3,078,000	0	3,078,000	
	固定資産取得支出	11,086,000	9,696,369	1,389,631	
	建物取得支出(基本財産)	9,149,000	4,004,000	5,145,000	
	機械及び装置取得支出		4,884,000	△4,884,000	
器具及び備品取得支出	1,937,000	808,369	1,128,631		
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)	13,122,000	11,732,385	1,389,615		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,044,000	△11,732,385	1,688,385		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	16,000	2,245,189	△2,229,189	
	退職給付引当資産取崩収入	16,000	2,245,189	△2,229,189	
	その他の活動収入計(7)	16,000	2,245,189	△2,229,189	
	積立資産支出	2,788,000	2,768,500	19,500	
	退職給付引当資産支出	2,788,000	2,768,500	19,500	
	その他の活動支出計(8)	2,788,000	2,768,500	19,500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,772,000	△523,311	△2,248,689		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△10,965,000	△32,336,552	21,371,552		

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 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)	252,533,169	252,533,169	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	241,568,169	220,196,617	21,371,552	

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 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	401,370,534	392,069,993	9,300,541
	施設介護料収益	284,410,174	273,743,128	10,667,046
	介護報酬収益	253,523,949	244,765,324	8,758,625
	利用者負担金収益(公費)	2,525,013	2,157,476	367,537
	利用者負担金収益(一般)	28,361,212	26,820,328	1,540,884
	居宅介護料収益	44,234,730	50,927,434	△6,692,704
	(介護報酬収益)	39,144,974	45,364,767	△6,219,793
	介護報酬収益	37,740,890	44,364,340	△6,623,450
	介護予防報酬収益	1,404,084	1,000,427	403,657
	(利用者負担金収益)	5,089,756	5,562,667	△472,911
	介護負担金収益(公費)	83,796	190,899	△107,103
	介護負担金収益(一般)	4,849,912	5,271,952	△422,040
	介護予防負担金収益(一般)	156,048	99,816	56,232
	利用者等利用料収益	65,597,542	63,739,743	1,857,799
	食費収益(公費)	657,900	802,800	△144,900
	食費収益(一般)	37,096,820	34,883,970	2,212,850
	食費収益(特定)	6,258,785	7,158,815	△900,030
	居住費収益(一般)	20,263,240	19,032,730	1,230,510
	居住費収益(特定)	1,312,862	1,800,708	△487,846
	その他の利用料収益	7,935	60,720	△52,785
	その他の事業収益	7,128,088	3,659,688	3,468,400
	補助金事業収益(公費)	5,887,473	3,659,688	2,227,785
	受託事業収益(公費)	90,750		90,750
	その他の事業収益	1,149,865		1,149,865
	障害福祉サービス等事業収益	1,542,759	1,073,732	469,027
	自立支援給付費収益	1,542,759	1,073,732	469,027
	介護給付費収益	1,542,759	1,073,732	469,027
	その他の事業収益	0	160,050	△160,050
	その他の事業収益	0	160,050	△160,050
	受託事業収益(公費)	0	32,450	△32,450
その他の事業収益	0	127,600	△127,600	
その他の収益	285,789		285,789	
共助会退職金収益	285,789		285,789	
サービス活動収益計(1)		403,199,082	393,303,775	9,895,307
費用	人件費	302,059,157	296,148,751	5,910,406
	職員給料	153,235,762	153,521,061	△285,299
	職員賞与	13,124,842	12,529,612	595,230
	賞与引当金繰入	17,520,000	16,632,000	888,000
	非常勤職員給与	71,409,016	69,021,166	2,387,850
	退職給付費用	11,197,789	10,413,625	784,164
	法定福利費	35,571,748	34,031,287	1,540,461
	事業費	62,869,067	64,603,730	△1,734,663
	給食費	22,080,259	19,782,250	2,298,009
	介護用品費	4,464,398	4,844,876	△380,478
	医薬品費	7,541,649	6,939,252	602,397
	診療・療養等材料費	662,201	1,215,891	△553,690
	保健衛生費	567,149	816,754	△249,605
	医療費	989,876	879,350	110,526
	被服費		24,913	△24,913
	教養娯楽費	775,212	525,345	249,867
	日用品費	853,401	1,019,012	△165,611
	水道光熱費	12,727,036	15,781,369	△3,054,333
	消耗器具備品費	1,477,727	2,692,287	△1,214,560
	保険料	150,400	150,400	0
賃借料	8,071,135	7,222,525	848,610	
賃借料(事業・事業間内部取引)	1,241,928	1,241,928	0	

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 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	費用				
	車輦費	1,266,696	1,302,519	△35,823	
	雑費(事業・事業間内部取引)		164,839	△164,839	
	雑費		220	△220	
	事務費	60,131,791	55,394,702	4,737,089	
	福利厚生費	847,765	906,592	△58,827	
	職員被服費	676,407	608,710	67,697	
	旅費交通費	183,657	129,910	53,747	
	研修研究費	233,151	80,134	153,017	
	事務消耗品費	1,555,305	1,203,870	351,435	
	水道光熱費	195,531	249,752	△54,221	
	修繕費	2,722,538	1,959,669	762,869	
	通信運搬費	638,706	639,717	△1,011	
	広報費	107,800		107,800	
	業務委託費	42,353,886	39,947,342	2,406,544	
	給食委託費	28,908,000	29,172,000	△264,000	
	会計士・社労士委託費	891,500	891,500	0	
	その他の委託費	12,554,386	9,883,842	2,670,544	
	手数料	1,125,337	521,004	604,333	
	保険料	588,202	555,332	32,870	
	賃借料	3,231,811	3,530,507	△298,696	
	賃借料(事務・事業間内部取引)	229,656	229,656	0	
	土地・建物賃借料	2,082,024	2,084,224	△2,200	
	租税公課	524,105	446,437	77,668	
	保守料	2,067,050	1,791,299	275,751	
	諸会費	313,900	316,300	△2,400	
	雑費	454,960	194,247	260,713	
雑費	454,960	194,247	260,713		
減価償却費	15,108,593	14,857,216	251,377		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,625,086	△2,625,086	0		
サービス活動費用計(2)	437,543,522	428,379,313	9,164,209		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△34,344,440	△35,075,538	731,098		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,000	9,000	△8,000
		受取利息配当金収益	2,050	2,292	△242
		その他のサービス活動外収益	1,372,168	1,048,864	323,304
		利用者等外給食収益	1,222,370	1,013,430	208,940
		雑収益	149,798	35,434	114,364
	雑収益	149,798	35,434	114,364	
	サービス活動外収益計(4)	1,375,218	1,060,156	315,062	
	費用	支払利息	150,000	150,000	0
		その他のサービス活動外費用	1,058,904	911,119	147,785
		利用者等外給食費	1,058,904	911,119	147,785
サービス活動外費用計(5)	1,208,904	1,061,119	147,785		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	166,314	△963	167,277		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△34,178,126	△35,076,501	898,375		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	
		特別費用計(9)	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0		

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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)
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△34,178,126	△35,076,501	898,375
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	238,890,054	273,966,555	△35,076,501
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	204,711,928	238,890,054	△34,178,126
	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)	204,711,928	238,890,054

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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		サービス区分		
		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)
収益	介護保険事業収益	353,215,531	5,337,923	42,817,080
	施設介護料収益	284,410,174		
	介護報酬収益	253,523,949		
	利用者負担金収益(公費)	2,525,013		
	利用者負担金収益(一般)	28,361,212		
	居宅介護料収益	0	4,307,751	39,926,979
	(介護報酬収益)	0	3,886,038	35,258,936
	介護報酬収益	0	3,886,038	33,854,852
	介護予防報酬収益	0		1,404,084
	(利用者負担金収益)	0	421,713	4,668,043
	介護負担金収益(公費)	0		83,796
	介護負担金収益(一般)	0	421,713	4,428,199
	介護予防負担金収益(一般)	0		156,048
	利用者等利用料収益	61,977,269	1,030,172	2,590,101
	食費収益(公費)	657,900		
	食費収益(一般)	34,034,170	473,350	2,589,300
	食費収益(特定)	6,231,170	27,615	
	居住費収益(一般)	19,748,720	514,520	
	居住費収益(特定)	1,305,309	7,553	
	その他の利用料収益	0	7,134	801
	その他の事業収益	6,828,088		300,000
	補助金事業収益(公費)	5,587,473		300,000
	受託事業収益(公費)	90,750		
	その他の事業収益	1,149,865		
	障害福祉サービス等事業収益	0		
	自立支援給付費収益	0		
	介護給付費収益	0		
その他の収益	285,789			
共助会退職金収益	285,789			
	サービス活動収益計(1)	353,501,320	5,337,923	42,817,080
サービス活動増減の部	人件費	265,540,464	2,855,977	33,662,716
	職員給料	131,090,610	1,731,382	20,413,770
	職員賞与	11,362,045	138,203	1,624,594
	賞与引当金繰入	15,166,914	184,416	2,168,670
	非常勤職員給与	61,465,620	777,406	9,165,990
	退職給付費用	11,197,789		
	法定福利費	35,257,486	24,570	289,692
	事業費	58,152,090	232,717	4,484,260
	給食費	20,835,026		1,245,233
	介護用品費	4,464,398		
	医薬品費	7,541,649		
	診療・療養等材料費	662,201		
	保健衛生費	567,149		
	医療費	989,876		
	教養娯楽費	616,328		158,884
	日用品費	853,401		
	水道光熱費	10,446,890	131,278	2,148,868
	消耗器具備品費	1,459,719		18,008
	保険料	150,400		
	賃借料	7,969,375		101,760
	賃借料(事業・事業間内部取引)	1,241,928		
	車輦費	353,750	101,439	811,507
事務費	58,500,392	28,991	1,602,408	
福利厚生費	847,765			

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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	合計	内部取引消去
	短期入所事業(老健)		
介護保険事業収益		401,370,534	
施設介護料収益		284,410,174	
介護報酬収益		253,523,949	
利用者負担金収益(公費)		2,525,013	
利用者負担金収益(一般)		28,361,212	
居宅介護料収益		44,234,730	
(介護報酬収益)		39,144,974	
介護報酬収益		37,740,890	
介護予防報酬収益		1,404,084	
(利用者負担金収益)		5,089,756	
介護負担金収益(公費)		83,796	
介護負担金収益(一般)		4,849,912	
介護予防負担金収益(一般)		156,048	
利用者等利用料収益		65,597,542	
食費収益(公費)		657,900	
食費収益(一般)		37,096,820	
食費収益(特定)		6,258,785	
居住費収益(一般)		20,263,240	
居住費収益(特定)		1,312,862	
その他の利用料収益		7,935	
その他の事業収益		7,128,088	
補助金事業収益(公費)		5,887,473	
受託事業収益(公費)		90,750	
その他の事業収益		1,149,865	
障害福祉サービス等事業収益	1,542,759	1,542,759	
自立支援給付費収益	1,542,759	1,542,759	
介護給付費収益	1,542,759	1,542,759	
その他の収益		285,789	
共助会退職金収益		285,789	
サービス活動収益計(1)	1,542,759	403,199,082	
人件費		302,059,157	
職員給料		153,235,762	
職員賞与		13,124,842	
賞与引当金繰入		17,520,000	
非常勤職員給与		71,409,016	
退職給付費用		11,197,789	
法定福利費		35,571,748	
事業費		62,869,067	
給食費		22,080,259	
介護用品費		4,464,398	
医薬品費		7,541,649	
診療・療養等材料費		662,201	
保健衛生費		567,149	
医療費		989,876	
教養娯楽費		775,212	
日用品費		853,401	
水道光熱費		12,727,036	
消耗器具備品費		1,477,727	
保険料		150,400	
賃借料		8,071,135	
賃借料(事業・事業間内部取引)		1,241,928	
車輛費		1,266,696	
事務費		60,131,791	
福利厚生費		847,765	

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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		拠点区分合計			
収益	介護保険事業収益	401,370,534			
	施設介護料収益	284,410,174			
	介護報酬収益	253,523,949			
	利用者負担金収益(公費)	2,525,013			
	利用者負担金収益(一般)	28,361,212			
	居宅介護料収益	44,234,730			
	(介護報酬収益)	39,144,974			
	介護報酬収益	37,740,890			
	介護予防報酬収益	1,404,084			
	(利用者負担金収益)	5,089,756			
	介護負担金収益(公費)	83,796			
	介護負担金収益(一般)	4,849,912			
	介護予防負担金収益(一般)	156,048			
	利用者等利用料収益	65,597,542			
	食費収益(公費)	657,900			
	食費収益(一般)	37,096,820			
	食費収益(特定)	6,258,785			
	居住費収益(一般)	20,263,240			
	居住費収益(特定)	1,312,862			
	その他の利用料収益	7,935			
	その他の事業収益	7,128,088			
	補助金事業収益(公費)	5,887,473			
	受託事業収益(公費)	90,750			
	その他の事業収益	1,149,865			
	障害福祉サービス等事業収益	1,542,759			
	自立支援給付費収益	1,542,759			
	介護給付費収益	1,542,759			
その他の収益	285,789				
共助会退職金収益	285,789				
	サービス活動収益計(1)	403,199,082			
サービス活動増減の部	人件費	302,059,157			
	職員給料	153,235,762			
	職員賞与	13,124,842			
	賞与引当金繰入	17,520,000			
	非常勤職員給与	71,409,016			
	退職給付費用	11,197,789			
	法定福利費	35,571,748			
	事業費	62,869,067			
	給食費	22,080,259			
	介護用品費	4,464,398			
	医薬品費	7,541,649			
	診療・療養等材料費	662,201			
	保健衛生費	567,149			
	医療費	989,876			
	教養娯楽費	775,212			
	日用品費	853,401			
	水道光熱費	12,727,036			
	消耗器具備品費	1,477,727			
	保険料	150,400			
	賃借料	8,071,135			
	賃借料(事業・事業間内部取引)	1,241,928			
	車輛費	1,266,696			
	事務費	60,131,791			
	福利厚生費	847,765			
	費用				

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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		
	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)
職員被服費	676,407		
旅費交通費	183,137		520
研修研究費	224,351		8,800
事務消耗品費	1,539,619		15,686
水道光熱費	160,499	2,021	33,011
修繕費	2,722,538		
通信運搬費	635,284		3,422
広報費	107,800		
業務委託費	40,855,963	26,928	1,470,995
給食委託費	28,908,000		
会計士・社労士委託費	891,500		
その他の委託費	11,056,463	26,928	1,470,995
手数料	1,121,597		3,740
保険料	588,202		
賃借料	3,198,811		33,000
賃借料(事務・事業間内部取引)	229,656		
土地・建物賃借料	2,082,024		
租税公課	524,105		
保守料	2,067,050		
諸会費	283,900		30,000
雑費	451,684	42	3,234
雑費	451,684	42	3,234
減価償却費	15,108,593		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,625,086		
サービス活動費用計(2)	394,676,453	3,117,685	39,749,384
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△41,175,133	2,220,238	3,067,696
借入金利息補助金収益	1,000		
受取利息配当金収益	2,050		
その他のサービス活動外収益	1,252,168		
利用者等外給食収益	1,222,370		
雑収益	29,798		
雑収益	29,798		
サービス活動外収益計(4)	1,255,218		
支払利息	150,000		
その他のサービス活動外費用	1,058,904		
利用者等外給食費	1,058,904		
サービス活動外費用計(5)	1,208,904		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	46,314		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△41,128,819	2,220,238	3,067,696

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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	合計	内部取引消去	
	短期入所事業(老健)			
サービス活動増減の部 費用	職員被服費		676,407	
	旅費交通費		183,657	
	研修研究費		233,151	
	事務消耗品費		1,555,305	
	水道光熱費		195,531	
	修繕費		2,722,538	
	通信運搬費		638,706	
	広報費		107,800	
	業務委託費		42,353,886	
	給食委託費		28,908,000	
	会計士・社労士委託費		891,500	
	その他の委託費		12,554,386	
	手数料		1,125,337	
	保険料		588,202	
	賃借料		3,231,811	
	賃借料(事務・事業間内部取引)		229,656	
	土地・建物賃借料		2,082,024	
	租税公課		524,105	
	保守料		2,067,050	
	諸会費		313,900	
	雑費		454,960	
雑費		454,960		
減価償却費		15,108,593		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,625,086		
サービス活動費用計(2)		437,543,522		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,542,759	△34,344,440		
サービス活動外増減の部 収益	借入金利息補助金収益		1,000	
	受取利息配当金収益		2,050	
	その他のサービス活動外収益	120,000	1,372,168	
	利用者等外給食収益		1,222,370	
	雑収益	120,000	149,798	
	雑収益	120,000	149,798	
	サービス活動外収益計(4)	120,000	1,375,218	
サービス活動外増減の部 費用	支払利息		150,000	
	その他のサービス活動外費用		1,058,904	
	利用者等外給食費		1,058,904	
サービス活動外費用計(5)		1,208,904		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	120,000	166,314		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,662,759	△34,178,126		

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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		拠点区分合計		
サービス活動増減の部	職員被服費	676,407		
	旅費交通費	183,657		
	研修研究費	233,151		
	事務消耗品費	1,555,305		
	水道光熱費	195,531		
	修繕費	2,722,538		
	通信運搬費	638,706		
	広報費	107,800		
	業務委託費	42,353,886		
	給食委託費	28,908,000		
	会計士・社労士委託費	891,500		
	その他の委託費	12,554,386		
	手数料	1,125,337		
	保険料	588,202		
	賃借料	3,231,811		
	賃借料(事務・事業間内部取引)	229,656		
	土地・建物賃借料	2,082,024		
	租税公課	524,105		
	保守料	2,067,050		
	諸会費	313,900		
雑費	454,960			
雑費	454,960			
減価償却費	15,108,593			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,625,086			
サービス活動費用計(2)	437,543,522			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△34,344,440			
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	1,000		
	受取利息配当金収益	2,050		
	その他のサービス活動外収益	1,372,168		
	利用者等外給食収益	1,222,370		
	雑収益	149,798		
	雑収益	149,798		
	サービス活動外収益計(4)	1,375,218		
	支払利息	150,000		
	その他のサービス活動外費用	1,058,904		
	利用者等外給食費	1,058,904		
サービス活動外費用計(5)	1,208,904			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	166,314			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△34,178,126			

介護老人保健施設晴山苑拠点区分 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							
現金預金	259,592,134	274,797,212	△15,205,078	流動負債	58,816,565	40,729,607	18,086,958
事業未収金	198,503,486	214,680,440	△16,176,954	事業未払金	17,093,762	13,041,639	4,052,123
未収金	60,405,199	59,522,025	883,174	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	0	293,940	△293,940	未払費用	19,723,520	8,800,027	10,923,493
立替金	484,473	0	484,473	預り金	39,857	21,051	18,806
1年以内振替長期前払費用	64,008	98,355	△34,347	職員預り金	2,403,410	198,874	2,204,536
	134,968	202,452	△67,484	賞与引当金	17,520,000	16,632,000	888,000
固定資産	203,034,071	207,977,013	△4,942,942	固定負債	128,926,935	130,358,701	△1,431,766
基本財産	154,589,708	134,934,544	19,655,164	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	3,393,360	5,429,376	△2,036,016
建物	133,670,635	114,015,471	19,655,164	退職給付引当金	25,533,575	24,929,325	604,250
その他の固定資産	48,444,363	73,042,469	△24,598,106	負債の部合計	187,743,500	171,088,308	16,655,192
建物	0	22,896,777	△22,896,777	純資産の部			
機械及び装置	4,829,462	4,829,462	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輜運搬用具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	60,170,777	62,795,863	△2,625,086
器具及び備品	10,312,451	14,587,908	△4,275,457	その他の積立金			
有形リース資産	5,429,376	7,465,392	△2,036,016	次期繰越活動増減差額	204,711,928	238,890,054	△34,178,126
権利	321,200	321,200	0	(うち当期活動増減差額)	△34,178,126	△35,076,501	898,375
ソフトウェア	2,008,418	2,697,018	△688,600				
退職給付引当資産	25,533,575	24,929,325	604,250				
長期前払費用	0	134,968	△134,968	純資産の部合計	274,882,705	311,685,917	△36,803,212
リースイクレル預託金	9,880	9,880	0	負債及び純資産の部合計	462,626,205	482,774,225	△20,148,020
資産の部合計	462,626,205	482,774,225	△20,148,020				

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 (㉑)）

- 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 (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	20,919,073		0	20,919,073
建物	114,015,471	24,436,363	4,781,199	133,670,635
合計	134,934,544	24,436,363	4,781,199	154,589,708

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）	226,810,300	93,139,665	133,670,635
機械及び装置	4,884,000	54,538	4,829,462
車両運搬具	1	0	1
器具及び備品	40,350,595	30,038,144	10,312,451
有形リース資産	23,713,620	18,284,244	5,429,376
合計	295,758,516	141,516,591	154,241,925

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

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
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	16,632,000	(17,520,000)	16,632,000	()	17,520,000	
退職給付引当金	24,929,325	(3,353,625 585,125)	2,749,375	()	25,533,575	
計	41,561,325	(20,873,625 585,125)	19,381,375	0 0	43,053,575	

(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
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	24,929,325	3,353,625	2,749,375	25,533,575	退職給付引当金に対応
計	24,929,325	3,353,625	2,749,375	25,533,575	

(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。

