

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 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	45,083,000	45,120,353	△37,353		
	居宅介護支援介護料収入	4,335,000	4,362,029	△27,029		
	介護予防支援介護料収入	4,335,000	4,362,029	△27,029		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,505,000	2,522,772	△17,772		
	事業費収入	2,505,000	2,522,772	△17,772		
	その他の事業収入	38,243,000	38,235,552	7,448		
	受託事業収入(公費)	38,243,000	38,235,552	7,448		
	受取利息配当金収入	0	576	△576		
	その他の収入		46,000	△46,000		
	雑収入		46,000	△46,000		
雑収入		46,000	△46,000			
	事業活動収入計(1)	45,083,000	45,166,929	△83,929		
事業活動による収支	支出	人件費支出	34,614,000	34,841,017	△227,017	
		職員給料支出	17,658,000	17,714,174	△56,174	
		職員賞与支出	5,335,000	5,335,139	△139	
		非常勤職員給与支出	6,659,000	6,667,030	△8,030	
		退職給付支出	668,000	798,801	△130,801	
		法定福利費支出	4,294,000	4,325,873	△31,873	
		事業費支出	205,000	203,150	1,850	
		教養娯楽費支出	35,000	33,330	1,670	
		消耗器具備品費支出	25,000	12,700	12,300	
		保険料支出	5,000	2,885	2,115	
		賃借料支出	30,000	32,860	△2,860	
		雑支出(事業・事業間内部取引)	10,000	12,400	△2,400	
		雑支出	100,000	108,975	△8,975	
		事務費支出	6,709,000	6,750,163	△41,163	
		福利厚生費支出	68,000	100,432	△32,432	
		職員被服費支出	5,000	5,320	△320	
		旅費交通費支出	5,000	4,990	10	
		研修研究費支出	101,000	101,121	△121	
	事務消耗品費支出	600,000	606,993	△6,993		
	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	5,000	3,200	1,800		
	通信運搬費支出	550,000	575,814	△25,814		
	広報費支出		10,219	△10,219		
	業務委託費支出	2,055,000	2,070,187	△15,187		
	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	1,895,000	1,910,687	△15,687		
	手数料支出	90,000	93,607	△3,607		
	賃借料支出	360,000	356,832	3,168		
	租税公課支出	90,000	47,716	42,284		
	保守料支出	280,000	279,400	600		
	渉外費支出	35,000	34,816	184		
	渉外費支出(事務・事業間内部取引)	19,000	19,450	△450		
	雑支出	15,000	9,166	5,834		
	雑支出	15,000	9,166	5,834		
	その他の支出	21,000	20,700	300		
雑支出	21,000	20,700	300			
雑支出	21,000	20,700	300			
	事業活動支出計(2)	41,549,000	41,815,030	△266,030		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,534,000	3,351,899	182,101		
収入						

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 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	175,000	173,800	1,200	
	器具及び備品取得支出	175,000	173,800	1,200	
	施設整備等支出計(5)	175,000	173,800	1,200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△175,000	△173,800	△1,200	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		182,856	△182,856	
	退職給付引当資産取崩収入		182,856	△182,856	
	その他の活動収入計(7)	0	182,856	△182,856	
	支出				
積立資産支出	450,000	477,680	△27,680		
退職給付引当資産支出	450,000	477,680	△27,680		
その他の活動支出計(8)	450,000	477,680	△27,680		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△450,000	△294,824	△155,176	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,909,000	2,883,275	25,725	
前期末支払資金残高(12)		61,054,024	61,054,024	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		63,963,024	63,937,299	25,725	

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 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	45,120,353	45,074,907	45,446
	居宅介護支援介護料収益	4,362,029	4,373,872	△11,843
	介護予防支援介護料収益	4,362,029	4,373,872	△11,843
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,522,772	2,792,777	△270,005
	事業費収益	2,522,772	2,792,777	△270,005
	その他の事業収益	38,235,552	37,908,258	327,294
	補助金事業収益(公費)		312,000	△312,000
	受託事業収益(公費)	38,235,552	37,596,258	639,294
	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)	45,120,353	45,456,293	△335,940
サービス活動増減の部 費用	人件費	34,979,841	35,914,477	△934,636
	職員給料	17,714,174	20,588,203	△2,874,029
	職員賞与	2,467,959	2,038,919	429,040
	賞与引当金繰入	2,400,000	2,557,640	△157,640
	非常勤職員給与	6,667,030	4,661,000	2,006,030
	退職給付費用	1,104,805	1,627,886	△523,081
	法定福利費	4,625,873	4,440,829	185,044
	事業費	203,150	224,057	△20,907
	教養娯楽費	33,330	81,010	△47,680
	消耗器具備品費	12,700	22,594	△9,894
	保険料	2,885	2,122	763
	賃借料	32,860	27,000	5,860
	雑費(事業・事業間内部取引)	12,400	3,000	9,400
	雑費	108,975	88,331	20,644
	事務費	6,750,163	6,456,889	293,274
	福利厚生費	100,432	87,742	12,690
	職員被服費	5,320	2,860	2,460
	旅費交通費	4,990	8,058	△3,068
	研修研究費	101,121	16,800	84,321
	事務消耗品費	606,993	499,940	107,053
	印刷製本費(事務・事業間内部取引)	30,900	30,900	0
	水道光熱費	2,400,000	2,400,000	0
	修繕費	3,200	56,480	△53,280
	通信運搬費	575,814	598,142	△22,328
	広報費	10,219		10,219
	業務委託費	2,070,187	1,970,637	99,550
	会計士・社労士委託費	159,500	159,500	0
	その他の委託費	1,910,687	1,811,137	99,550
	手数料	93,607	84,590	9,017
	賃借料	356,832	356,832	0
	租税公課	47,716	91,304	△43,588
	保守料	279,400	207,900	71,500
	渉外費	34,816	22,140	12,676
	渉外費(事務・事業間内部取引)	19,450	15,900	3,550
	雑費	9,166	6,664	2,502
	雑費	9,166	6,664	2,502
減価償却費	461,968	563,664	△101,696	
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)	42,360,197	43,124,162	△763,965
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,760,156	2,332,131	428,025
収益	受取利息配当金収益	576	552	24
	その他のサービス活動外収益	46,000	50,288	△4,288
	受入研修費収益		50,288	△50,288
	雑収益	46,000		46,000
	雑収益	46,000		46,000

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 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			
	サービス活動外収益計(4)	46,576	50,840	△4,264
	その他のサービス活動外費用	20,700		20,700
	雑損失	20,700		20,700
	雑損失	20,700		20,700
	サービス活動外費用計(5)	20,700		20,700
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,876	50,840	△24,964
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,786,032	2,382,971	403,061
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,786,032	2,382,971	403,061
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	59,255,268	56,872,297	2,382,971
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,041,300	59,255,268	2,786,032
	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)	62,041,300	59,255,268	2,786,032

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
		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	38,235,552	6,884,801	45,120,353
	居宅介護支援介護料収益		4,362,029	4,362,029
	介護予防支援介護料収益		4,362,029	4,362,029
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		2,522,772	2,522,772
	事業費収益		2,522,772	2,522,772
	その他の事業収益	38,235,552		38,235,552
	受託事業収益(公費)	38,235,552		38,235,552
	サービス活動収益計(1)	38,235,552	6,884,801	45,120,353
サービス活動増減の部 費用	人件費	34,979,841		34,979,841
	職員給料	17,714,174		17,714,174
	職員賞与	2,467,959		2,467,959
	賞与引当金繰入	2,400,000		2,400,000
	非常勤職員給与	6,667,030		6,667,030
	退職給付費用	1,104,805		1,104,805
	法定福利費	4,625,873		4,625,873
	事業費	203,150		203,150
	教養娯楽費	33,330		33,330
	消耗器具備品費	12,700		12,700
	保険料	2,885		2,885
	賃借料	32,860		32,860
	雑費(事業・事業間内部取引)	12,400		12,400
	雑費	108,975		108,975
	事務費	6,736,963	13,200	6,750,163
	福利厚生費	100,432		100,432
	職員被服費	5,320		5,320
	旅費交通費	4,990		4,990
	研修研究費	101,121		101,121
	事務消耗品費	606,993		606,993
	印刷製本費(事務・事業間内部取引)	30,900		30,900
	水道光熱費	2,400,000		2,400,000
	修繕費	3,200		3,200
	通信運搬費	575,814		575,814
	広報費	10,219		10,219
	業務委託費	2,070,187		2,070,187
	会計士・社労士委託費	159,500		159,500
	その他の委託費	1,910,687		1,910,687
	手数料	80,407	13,200	93,607
	賃借料	356,832		356,832
	租税公課	47,716		47,716
	保守料	279,400		279,400
	渉外費	34,816		34,816
渉外費(事務・事業間内部取引)	19,450		19,450	
雑費	9,166		9,166	
雑費	9,166		9,166	
減価償却費	461,968		461,968	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△34,925		△34,925	
	サービス活動費用計(2)	42,346,997	13,200	42,360,197
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,111,445	6,871,601	2,760,156
収益	受取利息配当金収益	88	488	576
	その他のサービス活動外収益	46,000		46,000
	雑収益	46,000		46,000
	雑収益	46,000		46,000
	サービス活動外収益計(4)	46,088	488	46,576
	その他のサービス活動外費用	20,700		20,700

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		内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益		45,120,353	
	居宅介護支援介護料収益		4,362,029	
	介護予防支援介護料収益		4,362,029	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		2,522,772	
	事業費収益		2,522,772	
	その他の事業収益		38,235,552	
	受託事業収益(公費)		38,235,552	
	サービス活動収益計(1)		45,120,353	
サービス活動増減の部 費用	人件費		34,979,841	
	職員給料		17,714,174	
	職員賞与		2,467,959	
	賞与引当金繰入		2,400,000	
	非常勤職員給与		6,667,030	
	退職給付費用		1,104,805	
	法定福利費		4,625,873	
	事業費		203,150	
	教養娯楽費		33,330	
	消耗器具備品費		12,700	
	保険料		2,885	
	賃借料		32,860	
	雑費(事業・事業間内部取引)		12,400	
	雑費		108,975	
	事務費		6,750,163	
	福利厚生費		100,432	
	職員被服費		5,320	
	旅費交通費		4,990	
	研修研究費		101,121	
	事務消耗品費		606,993	
	印刷製本費(事務・事業間内部取引)		30,900	
	水道光熱費		2,400,000	
	修繕費		3,200	
	通信運搬費		575,814	
	広報費		10,219	
	業務委託費		2,070,187	
	会計士・社労士委託費		159,500	
	その他の委託費		1,910,687	
	手数料		93,607	
	賃借料		356,832	
	租税公課		47,716	
	保守料		279,400	
	渉外費		34,816	
	渉外費(事務・事業間内部取引)		19,450	
	雑費		9,166	
	雑費		9,166	
	減価償却費		461,968	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△34,925	
		サービス活動費用計(2)		42,360,197
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,760,156
	収益	受取利息配当金収益		576
		その他のサービス活動外収益		46,000
		雑収益		46,000
雑収益			46,000	
		サービス活動外収益計(4)		46,576
	その他のサービス活動外費用		20,700	

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 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
		地域支援事業(飛鳥)	介護保険給付事業(飛鳥)	
サービス活動外増減の部	雑損失	20,700		20,700
	雑損失	20,700		20,700
	サービス活動外費用計(5)	20,700		20,700
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,388	488	25,876
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,086,057	6,872,089	2,786,032

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

別紙3 (11)

(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		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	雑損失		20,700	
	雑損失		20,700	
	サービス活動外費用計(5)		20,700	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		25,876	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,786,032	

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括センター拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

		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		66,249,660	62,570,701	3,678,959		4,712,361	639,684	
現金預金		63,300,051	59,786,386	3,513,665	流動負債	372,386	△91,214	
事業未収金		2,940,677	2,584,315	356,362	事業未払金	1,935,543	903,985	
未収金		8,932		8,932	未払費用	4,432	△17,087	
未収補助金		0	200,000	△200,000	職員預り金	2,400,000	△156,000	
固定資産		4,032,893	4,199,811	△166,918	賞与引当金	3,517,250	121,250	
基本財産		4,032,893	4,199,811	△166,918	固定負債	3,517,250	121,250	
その他の固定資産					退職給付引当金	7,468,677	760,934	
車輦運搬具		4	111,232	△111,228	負債の部合計			
器具及び備品		515,639	692,579	△176,940	純資産の部			
退職給付引当資産		3,517,250	3,396,000	121,250	基本金			
					国庫補助金等特別積立金	46,567	△34,925	
					その他の積立金	11,642		
					次期繰越活動増減差額	62,041,300	2,786,032	
					(うち当期活動増減差額)	2,786,032	403,061	
					純資産の部合計	59,301,835	2,751,107	
					負債及び純資産の部合計	66,770,512	3,512,041	
		70,282,553	66,770,512	3,512,041				
	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、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(㊴))
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(㊵))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	471,098	4
器具及び備品	2,620,148	2,104,509	515,639
合計	3,091,250	2,575,607	515,643

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 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	111,232	0	0	111,228	0	0	0	0	4	0	471,098	0	471,102	0	
器具及び備品	692,579	46,567	173,800	350,740	34,925	0	0	0	515,639	11,642	2,104,509	128,058	2,620,148	139,700	
その他の固定資産(有形固定資産)計	803,811	46,567	173,800	461,968	34,925	0	0	0	515,643	11,642	2,575,607	128,058	3,091,250	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	
その他の固定資産計	803,811	46,567	173,800	461,968	34,925	0	0	0	515,643	11,642	2,813,607	128,058	3,329,250	139,700	
基本財産及びその他の固定資産計	803,811	46,567	173,800	461,968	34,925	0	0	0	515,643	11,642	2,813,607	128,058	3,329,250	139,700	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0	0	0	0	0	0	0					
差引	803,811	46,567	173,800	461,968	34,925	0	0	0	515,643	11,642					

(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
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)

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	2,556,000	2,400,000 ()	2,556,000 ()	()	2,400,000	
退職給付引当金	3,396,000	433,000 ()	311,750 ()	()	3,517,250	
計	5,952,000	2,833,000 ()	2,867,750 ()	0 ()	5,917,250	

(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	3,396,000	433,000	311,750	3,517,250	退職給付引当金に対応
計	3,396,000	433,000	311,750	3,517,250	

(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。