

法人単位資金収支計算書

(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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	584,419,000	590,503,153	△6,084,153	
	保育事業収入	134,534,000	138,859,884	△4,325,884	
	借入金利息補助金収入	342,000	342,600	△600	
	経常経費寄附金収入	50,000	67,500	△17,500	
	受取利息配当金収入		61	△61	
	その他の収入	4,562,000	4,906,067	△344,067	
	事業活動収入計(1)	723,907,000	734,679,265	△10,772,265	
	支出				
	人件費支出	566,807,000	547,285,672	19,521,328	
事業費支出	129,272,000	121,861,243	7,410,757		
事務費支出	56,972,000	46,829,538	10,142,462		
支払利息支出	1,202,000	1,200,944	1,056		
その他の支出	2,258,000	1,547,353	710,647		
事業活動支出計(2)	756,511,000	718,724,750	37,786,250		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△32,604,000	15,954,515	△48,558,515		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	施設整備等収入計(4)	28,550,000	28,550,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	37,716,000	37,716,000		
	固定資産取得支出	534,000	533,500	500	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,866,000	1,864,128	1,872	
施設整備等支出計(5)	40,116,000	40,113,628	2,372		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,566,000	△11,563,628	△2,372		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		16,000,000	△16,000,000	
	その他の活動支出計(8)		16,000,000	△16,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△16,000,000	16,000,000	
予備費支出(10)	4,082,000		4,082,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△48,252,000	△11,609,113	△36,642,887		
前期末支払資金残高(12)	731,625,000	731,625,144	△144		
当期末支払資金残高(11)+(12)	683,373,000	720,016,031	△36,643,031		

法人単位事業活動計算書

(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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	590,503,153	541,058,005	49,445,148	
	保育事業収益	138,859,884	133,979,313	4,880,571	
	経常経費寄附金収益	67,500	380,000	△312,500	
	サービス活動収益計(1)	729,430,537	675,417,318	54,013,219	
	費用				
	人件費	548,854,772	510,628,298	38,226,474	
	事業費	121,861,243	104,536,236	17,325,007	
	事務費	46,829,538	39,906,850	6,922,688	
	減価償却費	60,191,557	60,297,710	△106,153	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,877,452	△37,979,121	101,669		
サービス活動費用計(2)	739,859,658	677,389,973	62,469,685		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,429,121	△1,972,655	△8,456,466		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	342,600	428,250	△85,650	
	受取利息配当金収益	61	6,573	△6,512	
	その他のサービス活動外収益	4,906,067	5,228,552	△322,485	
	サービス活動外収益計(4)	5,248,728	5,663,375	△414,647	
	費用				
	支払利息	1,200,944	1,418,128	△217,184	
	その他のサービス活動外費用	1,547,353	1,548,987	△1,634	
	サービス活動外費用計(5)	2,748,297	2,967,115	△218,818	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,500,431	2,696,260	△195,829	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,928,690	723,605	△8,652,295		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	28,550,000	28,550,000		
	特別収益計(8)	28,550,000	28,550,000		
	費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000	28,550,000			
特別費用計(9)	28,550,000	28,550,000			
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,928,690	723,605	△8,652,295		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	910,317,241	896,593,636	13,723,605	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	902,388,551	897,317,241	5,071,310	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		31,000,000	△31,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	16,000,000	18,000,000	△2,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	886,388,551	910,317,241	△23,928,690	

法人単位貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	734,420,306	745,240,994	△10,820,688	流動負債	81,085,403	79,208,478	1,876,925
現金預金	644,731,062	668,416,663	△23,685,601	事業未払金	13,871,563	13,008,250	863,313
事業未収金	88,067,455	73,391,048	14,676,407	1年以内返済予定設備資金借入金	37,716,000	37,716,000	
未収補助金	1,233,924	2,781,223	△1,547,299	1年以内返済予定リース債務	1,383,528	1,864,128	△480,600
貯蔵品	141,000	145,000	△4,000	預り金	288,864	201,101	87,763
立替金	36,991	2,980	34,011	職員預り金	243,848	406,499	△162,651
前払費用	209,874	504,080	△294,206	賞与引当金	27,581,600	26,012,500	1,569,100
固定資産	1,347,572,179	1,391,230,236	△43,658,057	固定負債	106,817,792	145,917,320	△39,099,528
基本財産	1,133,227,847	1,185,432,111	△52,204,264	設備資金借入金	106,344,000	144,060,000	△37,716,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	473,792	1,857,320	△1,383,528
建物	826,803,649	879,007,913	△52,204,264	負債の部合計	187,903,195	225,125,798	△37,222,603
その他の固定資産	214,344,332	205,798,125	8,546,207	純資産の部			
構築物	21,226,065	23,858,927	△2,632,862	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	231,274	382,548	△151,274	国庫補助金等特別積立金	834,300,739	843,628,191	△9,327,452
器具及び備品	18,998,873	21,778,482	△2,779,609	その他の積立金	172,000,000	156,000,000	16,000,000
有形リース資産	1,184,480	1,895,168	△710,688	保育所施設・設備整備積立金	107,000,000	96,000,000	11,000,000
ソフトウェア	10,800	36,720	△25,920	人件費積立金	60,000,000	55,000,000	5,000,000
無形リース資産	672,840	1,826,280	△1,153,440	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	107,000,000	96,000,000	11,000,000	次期繰越活動増減差額	886,388,551	910,317,241	△23,928,690
人件費積立資産	60,000,000	55,000,000	5,000,000	(うち当期活動増減差額)	△7,928,690	723,605	△8,652,295
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		純資産の部合計	1,894,089,290	1,911,345,432	△17,256,142
その他の固定資産	20,000	20,000		負債及び純資産の部合計	2,081,992,485	2,136,471,230	△54,478,745
資産の部合計	2,081,992,485	2,136,471,230	△54,478,745				

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		特別養護老人 ホームこぶし 園拠点区分	水戸田保育園 拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	590,503,153		590,503,153	590,503,153
		保育事業収入		138,859,884	138,859,884	138,859,884
		借入金利息補助金収入	342,600		342,600	342,600
		経常経費寄附金収入	67,500		67,500	67,500
		受取利息配当金収入		61	61	61
		その他の収入	2,823,667	2,082,400	4,906,067	4,906,067
		事業活動収入計(1)	593,736,920	140,942,345	734,679,265	734,679,265
	支出	人件費支出	452,383,185	94,902,487	547,285,672	547,285,672
		事業費支出	107,454,043	14,407,200	121,861,243	121,861,243
		事務費支出	41,473,463	5,356,075	46,829,538	46,829,538
	支払利息支出	665,600	535,344	1,200,944	1,200,944	
	その他の支出		1,547,353	1,547,353	1,547,353	
	事業活動支出計(2)	601,976,291	116,748,459	718,724,750	718,724,750	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,239,371	24,193,886	15,954,515	15,954,515	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	28,550,000		28,550,000	28,550,000
		施設整備等収入計(4)	28,550,000		28,550,000	28,550,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	33,300,000	4,416,000	37,716,000	37,716,000
		固定資産取得支出	533,500		533,500	533,500
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,864,128		1,864,128	1,864,128
		施設整備等支出計(5)	35,697,628	4,416,000	40,113,628	40,113,628
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,147,628	△4,416,000	△11,563,628	△11,563,628
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	3,300,000		3,300,000	△3,300,000
		その他の活動収入計(7)	3,300,000		3,300,000	△3,300,000
	支出	積立資産支出		16,000,000	16,000,000	16,000,000
		拠点区分間繰入金支出		3,300,000	3,300,000	△3,300,000
		その他の活動支出計(8)		19,300,000	19,300,000	△3,300,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,300,000	△19,300,000	△16,000,000	△16,000,000
		予備費支出(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,086,999	477,886	△11,609,113	△11,609,113
	前期末支払資金残高(12)	712,674,128	18,951,016	731,625,144	731,625,144	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	700,587,129	19,428,902	720,016,031	720,016,031	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		特別養護老人 ホームこぶし 園拠点区分	水戸田保育園 拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益					
	介護保険事業収益	590,503,153		590,503,153		590,503,153
	保育事業収益		138,859,884	138,859,884		138,859,884
	経常経費寄附金収益	67,500		67,500		67,500
	サービス活動収益計(1)	590,570,653	138,859,884	729,430,537		729,430,537
	費 用					
	人件費	453,101,185	95,753,587	548,854,772		548,854,772
	事業費	107,454,043	14,407,200	121,861,243		121,861,243
	事務費	41,473,463	5,356,075	46,829,538		46,829,538
	減価償却費	47,057,247	13,134,310	60,191,557		60,191,557
国庫補助金等特別積立金取崩額	△30,369,342	△7,508,110	△37,877,452		△37,877,452	
サービス活動費用計(2)	618,716,596	121,143,062	739,859,658		739,859,658	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△28,145,943	17,716,822	△10,429,121		△10,429,121	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益					
	借入金利息補助金収益	342,600		342,600		342,600
	受取利息配当金収益		61	61		61
	その他のサービス活動外収益	2,823,667	2,082,400	4,906,067		4,906,067
	サービス活動外収益計(4)	3,166,267	2,082,461	5,248,728		5,248,728
	費 用					
支払利息	665,600	535,344	1,200,944		1,200,944	
その他のサービス活動外費用		1,547,353	1,547,353		1,547,353	
サービス活動外費用計(5)	665,600	2,082,697	2,748,297		2,748,297	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,500,667	△236	2,500,431		2,500,431	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△25,645,276	17,716,586	△7,928,690		△7,928,690	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームこぶし園拠点区分	水戸田保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	712,162,975	25,391,506	737,554,481	△3,134,175	734,420,306
現金預金	622,975,190	21,755,872	644,731,062		644,731,062
事業未収金	85,665,745	2,401,710	88,067,455		88,067,455
未収補助金		1,233,924	1,233,924		1,233,924
貯蔵品	141,000		141,000		141,000
立替金	36,991		36,991		36,991
前払費用	209,874		209,874		209,874
拠点区分間貸付金	3,134,175		3,134,175	△3,134,175	
固定資産	974,305,682	373,266,497	1,347,572,179		1,347,572,179
基本財産	930,138,845	203,089,002	1,133,227,847		1,133,227,847
土地	306,424,198		306,424,198		306,424,198
建物	623,714,647	203,089,002	826,803,649		826,803,649
その他の固定資産	44,166,837	170,177,495	214,344,332		214,344,332
構築物	13,746,903	7,479,162	21,226,065		21,226,065
車輛運搬具	231,274		231,274		231,274
器具及び備品	18,300,540	698,333	18,998,873		18,998,873
有形リース資産	1,184,480		1,184,480		1,184,480
ソフトウェア	10,800		10,800		10,800
無形リース資産	672,840		672,840		672,840
保育所施設・設備整備積立資産		107,000,000	107,000,000		107,000,000
人件費積立資産	5,000,000	55,000,000	60,000,000		60,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
その他の固定資産	20,000		20,000		20,000
資産の部合計	1,686,468,657	398,658,003	2,085,126,660	△3,134,175	2,081,992,485

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームこぶし園拠点区分	水戸田保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	68,691,274	15,528,304	84,219,578	△3,134,175	81,085,403
事業未払金	11,440,203	2,431,360	13,871,563		13,871,563
1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	4,416,000	37,716,000		37,716,000
1年以内返済予定リース債務	1,383,528		1,383,528		1,383,528
預り金		288,864	288,864		288,864
職員預り金	135,643	108,205	243,848		243,848
拠点区分間借入金		3,134,175	3,134,175	△3,134,175	
賞与引当金	22,431,900	5,149,700	27,581,600		27,581,600
固定負債	67,073,792	39,744,000	106,817,792		106,817,792
設備資金借入金	66,600,000	39,744,000	106,344,000		106,344,000
リース債務	473,792		473,792		473,792
負債の部合計	135,765,066	55,272,304	191,037,370	△3,134,175	187,903,195
基本金	1,400,000		1,400,000		1,400,000
国庫補助金等特別積立金	700,132,469	134,168,270	834,300,739		834,300,739
その他の積立金	10,000,000	162,000,000	172,000,000		172,000,000
保育所施設・設備整備積立金		107,000,000	107,000,000		107,000,000
人件費積立金	5,000,000	55,000,000	60,000,000		60,000,000
備品等購入積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
次期繰越活動増減差額	839,171,122	47,217,429	886,388,551		886,388,551
(うち当期活動増減差額)	△22,345,276	14,416,586	△7,928,690		△7,928,690
純資産の部合計	1,550,703,591	343,385,699	1,894,089,290		1,894,089,290
負債及び純資産の部合計	1,686,468,657	398,658,003	2,085,126,660	△3,134,175	2,081,992,485

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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

- ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホームこぶし園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホームこぶし園従来型」

「特別養護老人ホームこぶし園ユニット型」

「特別養護老人ホームこぶし園短期入所生活介護」

「こぶし園デイサービスセンター」

「射水市大門在宅介護支援センターホームヘルプ」

「射水市大門在宅介護支援センター老人介護支援」

「射水市大門在宅介護支援センター居宅介護支援」

「大門・大島地域包括支援センター」

イ 水戸田保育園拠点（社会福祉事業）

6. 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	306,424,198	0	0	306,424,198
建物	879,007,913	533,500	52,737,764	826,803,649
合計	1,185,432,111	533,500	52,737,764	1,133,227,847

7. 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

8. 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）	306,424,198 円
建物（基本財産）	826,803,649 円
計	1,133,227,847 円

担保している債務の種類およ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）	58,410,000 円
計	58,410,000 円

9. 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）	2,336,395,782	1,509,592,133	826,803,649
構築物	90,879,862	69,653,797	21,226,065
車輛運搬具	22,802,078	22,570,804	231,274
器具及び備品	107,508,639	88,509,766	18,998,873
有形リース資産	3,553,440	2,368,960	1,184,480
合計	2,561,139,801	1,692,695,460	868,444,341

10. 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

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	584,419,000	590,503,153	△6,084,153	
	施設介護料収入	277,407,000	290,812,520	△13,405,520	
	介護報酬収入	249,667,000	260,496,217	△10,829,217	
	利用者負担金収入(一般)	27,740,000	30,316,303	△2,576,303	
	居宅介護料収入	139,002,000	129,329,780	9,672,220	
	(介護報酬収入)	125,103,000	115,116,003	9,986,997	
	介護報酬収入	125,103,000	113,934,808	11,168,192	
	介護予防報酬収入		1,181,195	△1,181,195	
	(利用者負担金収入)	13,899,000	14,213,777	△314,777	
	介護負担金収入(公費)		43,990	△43,990	
	介護負担金収入(一般)	13,899,000	14,011,542	△112,542	
	介護予防負担金収入(一般)		158,245	△158,245	
	居宅介護支援介護料収入	32,904,000	32,621,930	282,070	
	居宅介護支援介護料収入	26,486,000	26,464,910	21,090	
	介護予防支援介護料収入	6,418,000	6,157,020	260,980	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,698,000	10,119,590	578,410	
	事業費収入	9,943,000	9,371,385	571,615	
	事業負担金収入(一般)	755,000	748,205	6,795	
	利用者等利用料収入	89,038,000	92,164,844	△3,126,844	
	施設サービス利用料収入	1,062,000	696,000	366,000	
	居宅介護サービス利用料収入	378,000	131,020	246,980	
	食費収入(一般)	40,459,000	40,929,160	△470,160	
	食費収入(特定)	8,566,000	9,024,530	△458,530	
	居住費収入(一般)	29,373,000	31,887,904	△2,514,904	
	居住費収入(特定)	9,119,000	9,482,330	△363,330	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	81,000	13,900	67,100	
	その他の事業収入	35,370,000	35,454,489	△84,489	
	補助金事業収入(公費)	6,286,000	6,449,889	△163,889	
	受託事業収入(公費)	29,084,000	29,004,600	79,400	
	借入金利息補助金収入	342,000	342,600	△600	
	経常経費寄附金収入	50,000	67,500	△17,500	
	その他の収入	2,308,000	2,823,667	△515,667	
	受入研修費収入	33,000	12,000	21,000	
	利用者等外給食費収入	3,000		3,000	
雑収入	2,272,000	2,811,667	△539,667		
事業活動収入計(1)	587,119,000	593,736,920	△6,617,920		
支出					
人件費支出	469,744,000	452,383,185	17,360,815		
役員報酬支出	4,800,000	2,554,000	2,246,000		
職員給料支出	269,253,000	262,201,813	7,051,187		
職員賞与支出	73,061,000	70,330,800	2,730,200		
非常勤職員給与支出	52,812,000	50,422,313	2,389,687		
派遣職員費支出	1,800,000	901,344	898,656		
退職給付支出	11,423,000	10,635,500	787,500		
法定福利費支出	56,595,000	55,337,415	1,257,585		
事業費支出	113,809,000	107,454,043	6,354,957		
給食費支出	30,573,000	27,913,044	2,659,956		
介護用品費支出	7,507,000	6,725,051	781,949		
保健衛生費支出	1,524,000	756,767	767,233		
被服費支出	2,600,000	2,496,464	103,536		
教養娯楽費支出	1,478,000	976,839	501,161		
日用品費支出	355,000	249,586	105,414		

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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
	水道光熱費支出	55,147,000	54,827,867	319,133	
	燃料費支出	26,000	1,909	24,091	
	消耗器具備品費支出	5,029,000	4,418,070	610,930	
	保険料支出	3,372,000	3,271,998	100,002	
	賃借料支出	3,298,000	3,141,554	156,446	
	車輛費支出	2,841,000	2,649,928	191,072	
	雑支出	59,000	24,966	34,034	
	事務費支出	50,888,000	41,473,463	9,414,537	
	福利厚生費支出	4,695,000	3,795,055	899,945	
	職員被服費支出	1,025,000	764,150	260,850	
	旅費交通費支出	20,000	12,580	7,420	
	研修研究費支出	2,693,000	1,735,163	957,837	
	事務消耗品費支出	2,311,000	1,615,373	695,627	
	印刷製本費支出	1,476,000	1,019,759	456,241	
	修繕費支出	9,853,000	8,060,468	1,792,532	
	通信運搬費支出	1,330,000	1,332,840	△2,840	
	会議費支出	325,000	143,745	181,255	
	広報費支出	957,000	441,656	515,344	
	業務委託費支出	12,868,000	11,513,929	1,354,071	
	手数料支出	2,407,000	2,008,284	398,716	
	保険料支出	16,000		16,000	
	土地・建物賃借料支出	673,000	617,050	55,950	
	租税公課支出	127,000	106,550	20,450	
	保守料支出	8,378,000	7,427,225	950,775	
	渉外費支出	424,000	158,006	265,994	
	諸会費支出	622,000	475,600	146,400	
	雑支出	688,000	246,030	441,970	
	支払利息支出	666,000	665,600	400	
	その他の支出	3,000		3,000	
	利用者等外給食費支出	3,000		3,000	
	事業活動支出計(2)	635,110,000	601,976,291	33,133,709	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△47,991,000	△8,239,371	△39,751,629	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	施設整備等収入計(4)	28,550,000	28,550,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	33,300,000	33,300,000		
	固定資産取得支出	534,000	533,500	500	
建物取得支出	534,000	533,500	500		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,866,000	1,864,128	1,872		
	施設整備等支出計(5)	35,700,000	35,697,628	2,372	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,150,000	△7,147,628	△2,372	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	3,300,000	3,300,000		
	その他の活動収入計(7)	3,300,000	3,300,000		
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,300,000	3,300,000		
	予備費支出(10)	582,000		582,000	

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△52,423,000	△12,086,999	△40,336,001	

前期末支払資金残高(12)	712,674,000	712,674,128	△128	
当期末支払資金残高(11)+(12)	660,251,000	700,587,129	△40,336,129	

特別養護老人ホームこぼし園拠点区分 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	590,503,153	541,058,005	49,445,148	
	施設介護料収益	290,812,520	266,504,090	24,308,430	
	介護報酬収益	260,496,217	238,043,140	22,453,077	
	利用者負担金収益(一般)	30,316,303	28,460,950	1,855,353	
	居宅介護料収益	129,329,780	121,308,150	8,021,630	
	(介護報酬収益)	115,116,003	108,028,938	7,087,065	
	介護報酬収益	113,934,808	106,864,444	7,070,364	
	介護予防報酬収益	1,181,195	1,164,494	16,701	
	(利用者負担金収益)	14,213,777	13,279,212	934,565	
	介護負担金収益(公費)	43,990	43,399	591	
	介護負担金収益(一般)	14,011,542	12,989,837	1,021,705	
	介護予防負担金収益(一般)	158,245	245,976	△87,731	
	居宅介護支援介護料収益	32,621,930	29,734,450	2,887,480	
	居宅介護支援介護料収益	26,464,910	23,764,650	2,700,260	
	介護予防支援介護料収益	6,157,020	5,969,800	187,220	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	10,119,590	9,673,610	445,980	
	事業費収益	9,371,385	8,937,987	433,398	
	事業負担金収益(一般)	748,205	735,623	12,582	
	利用者等利用料収益	92,164,844	84,038,475	8,126,369	
	施設サービス利用料収益	696,000	470,000	226,000	
	居宅介護サービス利用料収益	131,020	128,445	2,575	
	食費収益(一般)	40,929,160	35,657,880	5,271,280	
	食費収益(特定)	9,024,530	10,174,531	△1,150,001	
	居住費収益(一般)	31,887,904	28,367,855	3,520,049	
	居住費収益(特定)	9,482,330	9,229,944	252,386	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	13,900	9,820	4,080	
	その他の事業収益	35,454,489	29,799,230	5,655,259	
	補助金事業収益(公費)	6,449,889	976,330	5,473,559	
	受託事業収益(公費)	29,004,600	28,822,900	181,700	
	経常経費寄附金収益	67,500	380,000	△312,500	
	サービス活動収益計(1)	590,570,653	541,438,005	49,132,648	
費用	人件費	453,101,185	422,157,528	30,943,657	
	役員報酬	2,554,000	2,702,000	△148,000	
	職員給料	262,201,813	242,442,992	19,758,821	
	職員賞与	48,616,900	45,284,700	3,332,200	
	賞与引当金繰入	22,431,900	21,713,900	718,000	
	非常勤職員給与	50,422,313	44,937,949	5,484,364	
	派遣職員費	901,344	2,493,166	△1,591,822	
	退職給付費用	10,635,500	10,457,500	178,000	
	法定福利費	55,337,415	52,125,321	3,212,094	
	事業費	107,454,043	90,870,565	16,583,478	
	給食費	27,913,044	24,999,036	2,914,008	
	介護用品費	6,725,051	6,819,926	△94,875	
	保健衛生費	756,767	1,366,441	△609,674	
	被服費	2,496,464	2,432,925	63,539	
	教養娯楽費	976,839	855,531	121,308	
	日用品費	249,586	211,898	37,688	
	水道光熱費	54,827,867	40,119,772	14,708,095	
	燃料費	1,909	31,940	△30,031	
	消耗器具備品費	4,418,070	5,102,585	△684,515	
	保険料	3,271,998	3,493,218	△221,220	

特別養護老人ホームこぼし園拠点区分 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)	備考
	賃借料	3,141,554	3,140,495	1,059	
	車輛費	2,649,928	2,290,814	359,114	
	雑費	24,966	5,984	18,982	
	事務費	41,473,463	34,621,389	6,852,074	
	福利厚生費	3,795,055	3,937,413	△142,358	
	職員被服費	764,150	753,083	11,067	
	旅費交通費	12,580		12,580	
	研修研究費	1,735,163	699,343	1,035,820	
	事務消耗品費	1,615,373	1,640,194	△24,821	
	印刷製本費	1,019,759	1,042,744	△22,985	
	修繕費	8,060,468	5,595,821	2,464,647	
	通信運搬費	1,332,840	1,338,442	△5,602	
	会議費	143,745	9,571	134,174	
	広報費	441,656	1,021,014	△579,358	
	業務委託費	11,513,929	9,561,753	1,952,176	
	手数料	2,008,284	859,661	1,148,623	
	保険料		32,140	△32,140	
	土地・建物賃借料	617,050	384,075	232,975	
	租税公課	106,550	165,700	△59,150	
	保守料	7,427,225	6,668,649	758,576	
	渉外費	158,006	249,606	△91,600	
	諸会費	475,600	404,600	71,000	
	雑費	246,030	257,580	△11,550	
	減価償却費	47,057,247	47,105,839	△48,592	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△30,369,342	△30,471,011	101,669	
	サービス活動費用計(2)	618,716,596	564,284,310	54,432,286	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△28,145,943	△22,846,305	△5,299,638	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	342,600	428,250	△85,650	
	受取利息配当金収益		6,539	△6,539	
	その他のサービス活動外収益	2,823,667	3,134,652	△310,985	
	受入研修費収益	12,000	134,500	△122,500	
	利用者等外給食収益		300	△300	
	雑収益	2,811,667	2,999,852	△188,185	
	サービス活動外収益計(4)	3,166,267	3,569,441	△403,174	
	費用				
	支払利息	665,600	832,000	△166,400	
その他のサービス活動外費用		305	△305		
利用者等外給食費		305	△305		
サービス活動外費用計(5)	665,600	832,305	△166,705		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,500,667	2,737,136	△236,469		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△25,645,276	△20,109,169	△5,536,107		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	28,550,000	28,550,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	28,550,000	28,550,000		
	拠点区分間繰入金収益	3,300,000	3,300,000		
	特別収益計(8)	31,850,000	31,850,000		
費用					
国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000	28,550,000			
特別費用計(9)	28,550,000	28,550,000			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,300,000	3,300,000			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△22,345,276	△16,809,169	△5,536,107		
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	861,516,398	847,325,567	14,190,831	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	839,171,122	830,516,398	8,654,724	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		31,000,000	△31,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額				
人件費積立金取崩額					
施設・設備整備積立金取崩額					
修繕積立金取崩額		5,000,000	△5,000,000		

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)	備考
の 部	備品等購入積立金取崩額		26,000,000	△26,000,000	
	建設積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	保育所施設・設備整備積立金積立額				
	人件費積立金積立額				
	施設・設備整備積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
	建設積立金積立額				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	839,171,122	861,516,398	△22,345,276

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	712,162,975	723,024,988	△10,862,013	流動負債	68,691,274	67,228,888	1,462,386
現金預金	622,975,190	646,549,146	△23,573,956	事業未払金	11,440,203	10,220,005	1,220,198
事業未収金	85,665,745	72,398,578	13,267,167	1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	33,300,000	
未収補助金		844,330	△844,330	1年以内返済予定リース債務	1,383,528	1,864,128	△480,600
貯蔵品	141,000	145,000	△4,000	職員預り金	135,643	130,855	4,788
立替金	36,991	2,980	34,011	賞与引当金	22,431,900	21,713,900	718,000
前払費用	209,874	419,748	△209,874				
拠点区分間貸付金	3,134,175	2,665,206	468,969				
固定資産	974,305,682	1,020,829,429	△46,523,747	固定負債	67,073,792	101,757,320	△34,683,528
基本財産	930,138,845	971,288,220	△41,149,375	設備資金借入金	66,600,000	99,900,000	△33,300,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	473,792	1,857,320	△1,383,528
建物	623,714,647	664,864,022	△41,149,375	負債の部合計	135,765,066	168,986,208	△33,221,142
その他の固定資産	44,166,837	49,541,209	△5,374,372	純資産の部			
構築物	13,746,903	14,525,122	△778,219	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	231,274	382,548	△151,274	国庫補助金等特別積立金	700,132,469	701,951,811	△1,819,342
器具及び備品	18,300,540	20,855,371	△2,554,831	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	
有形リース資産	1,184,480	1,895,168	△710,688	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
ソフトウェア	10,800	36,720	△25,920	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
無形リース資産	672,840	1,826,280	△1,153,440	次期繰越活動増減差額	839,171,122	861,516,398	△22,345,276
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		(うち当期活動増減差額)	△22,345,276	△16,809,169	△5,536,107
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000					
その他の固定資産	20,000	20,000		純資産の部合計	1,550,703,591	1,574,868,209	△24,164,618
資産の部合計	1,686,468,657	1,743,854,417	△57,385,760	負債及び純資産の部合計	1,686,468,657	1,743,854,417	△57,385,760

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—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホームこぶし園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑))

ア 法人本部

- イ 特別養護老人ホームこぶし園従来型
- ウ 特別養護老人ホームこぶし園ユニット型
- エ 特別養護老人ホームこぶし園短期入所生活介護
- オ こぶし園デイサービスセンター
- カ 射水市大門在宅介護支援センターホームヘルプ
- キ 射水市大門在宅介護支援センター老人介護支援
- ク 射水市大門在宅介護支援センター居宅介護支援
- ケ 大門・大島地域包括支援センター

- (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	306,424,198			306,424,198
建物	664,864,022	533,500	41,682,875	623,714,647
合計	971,288,220	533,500	41,682,875	930,138,845

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）	306,424,198 円
建物（基本財産）	623,714,647 円
計	930,138,845 円

担保している債務の種類およ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）	14,250,000 円
計	14,250,000 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）	2,023,785,762	1,400,071,115	623,714,647
構築物	68,165,107	54,418,204	13,746,903
車輛運搬具	22,802,078	22,570,804	231,274
器具及び備品	105,168,604	86,868,064	18,300,540
有形リース資産	3,553,440	2,368,960	1,184,480
合計	2,223,474,991	1,566,297,147	657,177,844

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

水戸田保育園拠点区分 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
事業活動による収支	取 入				
	保育事業収入	134,534,000	138,859,884	△4,325,884	
	委託費収入	120,187,000	123,154,090	△2,967,090	
	利用者等利用料収入	3,811,000	3,813,360	△2,360	
	利用者等利用料収入(公費)	702,000	702,000		
	利用者等利用料収入(一般)	3,109,000	3,111,360	△2,360	
	その他の事業収入	10,536,000	11,892,434	△1,356,434	
	補助金事業収入(公費)	10,388,000	11,474,514	△1,086,514	
	補助金事業収入(一般)	148,000	417,920	△269,920	
	受取利息配当金収入		61	△61	
	その他の収入	2,254,000	2,082,400	171,600	
	受入研修費収入		5,000	△5,000	
	利用者等外給食費収入	2,254,000	2,019,200	234,800	
	雑収入		58,200	△58,200	
	事業活動収入計(1)	136,788,000	140,942,345	△4,154,345	
	支 出	人件費支出	97,063,000	94,902,487	2,160,513
職員給料支出		52,464,000	52,703,242	△239,242	
職員賞与支出		15,755,000	15,307,400	447,600	
非常勤職員給与支出		15,636,000	13,835,199	1,800,801	
退職給付支出		1,180,000	1,157,000	23,000	
法定福利費支出		12,028,000	11,899,646	128,354	
事業費支出		15,463,000	14,407,200	1,055,800	
給食費支出		7,722,000	7,145,513	576,487	
保健衛生費支出		161,000	100,769	60,231	
保育材料費支出		606,000	542,994	63,006	
水道光熱費支出		5,124,000	5,104,977	19,023	
燃料費支出		5,000		5,000	
消耗器具備品費支出		1,459,000	1,124,846	334,154	
保険料支出		167,000	155,512	11,488	
賃借料支出		219,000	232,589	△13,589	
事務費支出		6,084,000	5,356,075	727,925	
福利厚生費支出		886,000	812,162	73,838	
職員被服費支出		58,000	47,781	10,219	
旅費交通費支出		12,000		12,000	
研修研究費支出		155,000	107,845	47,155	
事務消耗品費支出		442,000	161,413	280,587	
印刷製本費支出		479,000	392,341	86,659	
修繕費支出		396,000	454,041	△58,041	
通信運搬費支出		249,000	249,551	△551	
会議費支出		30,000		30,000	
広報費支出		100,000	99,204	796	
業務委託費支出		1,530,000	1,348,584	181,416	
手数料支出		38,000	27,263	10,737	
保守料支出		1,511,000	1,518,337	△7,337	
雑支出		198,000	137,553	60,447	
支払利息支出		536,000	535,344	656	
その他の支出		2,255,000	1,547,353	707,647	
利用者等外給食費支出		2,255,000	1,547,353	707,647	
事業活動支出計(2)		121,401,000	116,748,459	4,652,541	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,387,000	24,193,886	△8,806,886		
施設	取 入				
	施設整備等収入計(4)				

水戸田保育園拠点区分 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	
整備等による収支	支 設備資金借入金元金償還支出	4,416,000	4,416,000			
		施設整備等支出計(5)	4,416,000	4,416,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,416,000	△4,416,000			
その他の活動による収支	収 入					
		その他の活動収入計(7)				
	支 出					
		積立資産支出		16,000,000	△16,000,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出		11,000,000	△11,000,000	
		人件費積立資産支出		5,000,000	△5,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	3,300,000	3,300,000		
		その他の活動支出計(8)	3,300,000	19,300,000	△16,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,300,000	△19,300,000	16,000,000		
	予備費支出(10)	3,500,000		3,500,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,171,000	477,886	3,693,114		
	前期末支払資金残高(12)	18,951,000	18,951,016	△16		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	23,122,000	19,428,902	3,693,098		

水戸田保育園拠点区分 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	138,859,884	133,979,313	4,880,571	
	委託費収益	123,154,090	119,939,760	3,214,330	
	利用者等利用料収益	3,813,360	3,661,980	151,380	
	利用者等利用料収益(公費)	702,000	486,000	216,000	
	利用者等利用料収益(一般)	3,111,360	3,175,980	△64,620	
	その他の事業収益	11,892,434	10,377,573	1,514,861	
	補助金事業収益(公費)	11,474,514	9,834,693	1,639,821	
	補助金事業収益(一般)	417,920	542,880	△124,960	
	サービス活動収益計(1)	138,859,884	133,979,313	4,880,571	
	費用				
	人件費	95,753,587	88,470,770	7,282,817	
	職員給料	52,703,242	49,034,541	3,668,701	
	職員賞与	11,008,800	10,655,600	353,200	
	賞与引当金繰入	5,149,700	4,298,600	851,100	
	非常勤職員給与	13,835,199	12,858,089	977,110	
	退職給付費用	1,157,000	1,023,500	133,500	
	法定福利費	11,899,646	10,600,440	1,299,206	
	事業費	14,407,200	13,665,671	741,529	
	給食費	7,145,513	6,980,627	164,886	
	保健衛生費	100,769	70,249	30,520	
	保育材料費	542,994	530,875	12,119	
	水道光熱費	5,104,977	4,562,136	542,841	
	燃料費		1,336	△1,336	
	消耗器具備品費	1,124,846	1,153,423	△28,577	
	保険料	155,512	163,217	△7,705	
	賃借料	232,589	203,808	28,781	
	事務費	5,356,075	5,285,461	70,614	
福利厚生費	812,162	734,466	77,696		
職員被服費	47,781	120,577	△72,796		
研修研究費	107,845	105,833	2,012		
事務消耗品費	161,413	97,795	63,618		
印刷製本費	392,341	462,899	△70,558		
修繕費	454,041	396,800	57,241		
通信運搬費	249,551	246,046	3,505		
広報費	99,204	89,120	10,084		
業務委託費	1,348,584	1,162,024	186,560		
手数料	27,263	304,795	△277,532		
保守料	1,518,337	1,442,946	75,391		
雑費	137,553	122,160	15,393		
減価償却費	13,134,310	13,191,871	△57,561		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,508,110	△7,508,110			
サービス活動費用計(2)	121,143,062	113,105,663	8,037,399		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,716,822	20,873,650	△3,156,828		
サービス活動外増減	収益				
	受取利息配当金収益	61	34	27	
	その他のサービス活動外収益	2,082,400	2,093,900	△11,500	
	受入研修費収益	5,000	5,000		
	利用者等外給食収益	2,019,200	2,036,300	△17,100	
	雑収益	58,200	52,600	5,600	
サービス活動外収益計(4)	2,082,461	2,093,934	△11,473		
費用					
支払利息	535,344	586,128	△50,784		
その他のサービス活動外費用	1,547,353	1,548,682	△1,329		
利用者等外給食費	1,547,353	1,548,682	△1,329		

水戸田保育園拠点区分 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)	備考
の部	サービス活動外費用計(5)	2,082,697	2,134,810	△52,113	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△236	△40,876	40,640	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,716,586	20,832,774	△3,116,188	
特別増減の部	取				
	益				
	特別収益計(8)				
	費用				
の部	拠点区分間繰入金費用	3,300,000	3,300,000		
	特別費用計(9)	3,300,000	3,300,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,300,000	△3,300,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,416,586	17,532,774	△3,116,188	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	48,800,843	49,268,069	△467,226	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	63,217,429	66,800,843	△3,583,414	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	保育所施設・設備整備積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	建設積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)	16,000,000	18,000,000	△2,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	11,000,000	14,000,000	△3,000,000	
	人件費積立金積立額	5,000,000	4,000,000	1,000,000	
	施設・設備整備積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
	建設積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		47,217,429	48,800,843	△1,583,414	

水戸田保育園拠点区分 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	25,391,506	24,881,212	510,294	流動負債	15,528,304	14,644,796	883,508
現金預金	21,755,872	21,867,517	△111,645	事業未払金	2,431,360	2,788,245	△356,885
事業未収金	2,401,710	992,470	1,409,240	1年以内返済予定設備資金借入金	4,416,000	4,416,000	
未収補助金	1,233,924	1,936,893	△702,969	預り金	288,864	201,101	87,763
前払費用		84,332	△84,332	職員預り金	108,205	275,644	△167,439
				拠点区分間借入金	3,134,175	2,665,206	468,969
				賞与引当金	5,149,700	4,298,600	851,100
固定資産	373,266,497	370,400,807	2,865,690	固定負債	39,744,000	44,160,000	△4,416,000
基本財産	203,089,002	214,143,891	△11,054,889	設備資金借入金	39,744,000	44,160,000	△4,416,000
建物	203,089,002	214,143,891	△11,054,889	負債の部合計	55,272,304	58,804,796	△3,532,492
その他の固定資産	170,177,495	156,256,916	13,920,579	純資産の部			
構築物	7,479,162	9,333,805	△1,854,643	国庫補助金等特別積立金	134,168,270	141,676,380	△7,508,110
器具及び備品	698,333	923,111	△224,778	その他の積立金	162,000,000	146,000,000	16,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	107,000,000	96,000,000	11,000,000	保育所施設・設備整備積立金	107,000,000	96,000,000	11,000,000
人件費積立資産	55,000,000	50,000,000	5,000,000	人件費積立金	55,000,000	50,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	47,217,429	48,800,843	△1,583,414
				(うち当期活動増減差額)	14,416,586	17,532,774	△3,116,188
				純資産の部合計	343,385,699	336,477,223	6,908,476
資産の部合計	398,658,003	395,282,019	3,375,984	負債及び純資産の部合計	398,658,003	395,282,019	3,375,984

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 ー 定額法

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 水戸田保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊸)) は当該拠点に1 サービス区分しか存在しないため作成していない。

(3) 拠点区分事業活動明細書(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
建物	214, 143, 891		11, 054, 889	203, 089, 002
合 計	214, 143, 891	0	11, 054, 889	203, 089, 002

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。

建物（基本財産）	203, 089, 002 円
計	203, 089, 002 円

担保している債務の種類およ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）	44, 160, 000 円
計	44, 160, 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）	312, 610, 020	109, 521, 018	203, 089, 002
構築物	22, 714, 755	15, 235, 593	7, 479, 162
器具及び備品	2, 340, 035	1, 641, 702	698, 333
合 計	337, 664, 810	126, 398, 313	211, 266, 497

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