

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	966,699,000	968,643,664	-1,944,664		
	貸付事業収入		0	0		
	人材育成事業収入	560,000	560,000	0		
	借入金利息補助金収入	16,000	15,400	600		
	経常経費寄附金収入	161,000	160,180	820		
	受取利息配当金収入	158,000	157,526	474		
	その他の収入	7,944,000	8,102,456	-158,456		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
	事業活動収入計（1）	975,538,000	977,639,226	-2,101,226		
支出	人件費支出	620,966,000	620,959,092	6,908		
	事業費支出	125,358,000	125,342,621	15,379		
	事務費支出	119,190,000	118,816,945	373,055		
	貸付事業費支出		0	0		
	利用者負担軽減額	5,810,000	5,796,208	13,792		
	支払利息支出	7,025,000	7,022,188	2,812		
	その他の支出		0	0		
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計（2）	878,349,000	877,937,054	411,946			
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	97,189,000	99,702,172	-2,513,172			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	275,000	275,000	0		
	施設整備等寄附金収入		0	0		
	設備資金借入金収入		0	0		
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入		0	0		
	固定資産売却収入		0	0		
	その他の施設整備等による収入		0	0		
	施設整備等収入計（4）	275,000	275,000	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	53,913,000	53,912,000	1,000	
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出		0	0	
固定資産取得支出		15,085,000	15,081,458	3,542		
固定資産除却・廃棄支出			0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出			0	0		
その他の施設整備等による支出			0	0		
施設整備等支出計（5）	68,998,000	68,993,458	4,542			
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-68,723,000	-68,718,458	-4,542			
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入		0	0		
	積立資産取崩収入		0	0		
	その他の活動による収入		0	0		
	その他の活動収入計（7）	0	0	0		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	26,292,000	26,292,000	0	
		積立資産支出	319,000	317,400	1,600	
		その他の活動による支出		0	0	
その他の活動支出計（8）		26,611,000	26,609,400	1,600		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-26,611,000	-26,609,400	-1,600			
予備費支出（10）	1,401,000		1,401,000			
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	454,000	4,374,314	-3,920,314			
前期末支払資金残高（12）	435,623,000	435,624,052	-1,052			
当期末支払資金残高（11）+（12）	436,077,000	439,998,366	-3,921,366			

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	968,643,664	973,675,389	-5,031,725
	貸付事業収益	0	0	0
	人材育成事業収益	560,000	0	560,000
	経常経費寄附金収益	160,180	170,000	-9,820
	その他の収益	0	10,240	-10,240
	サービス活動収益計（1）	969,363,844	973,855,629	-4,491,785
	費用			
	人件費	617,276,492	618,237,066	-960,574
	事業費	125,342,621	115,367,538	9,975,083
	事務費	119,636,304	113,840,033	5,796,271
貸付事業費	0	0	0	
利用者負担軽減額	5,796,208	4,615,757	1,180,451	
減価償却費	102,635,690	114,189,404	-11,553,714	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-33,150,808	-33,069,664	-81,144	
貸倒損失額	0	0	0	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	937,536,507	933,180,134	4,356,373	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	31,827,337	40,675,495	-8,848,158	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	15,400	19,250	-3,850
	受取利息配当金収益	157,526	77,506	80,020
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	8,102,456	4,982,454	3,120,002
	サービス活動外収益計（4）	8,275,382	5,079,210	3,196,172
	費用			
	支払利息	7,022,188	7,848,737	-826,549
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	108,000	-108,000	
サービス活動外費用計（5）	7,022,188	7,956,737	-934,549	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	1,253,194	-2,877,527	4,130,721	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	33,080,531	37,797,968	-4,717,437	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	275,000	1,091,000	-816,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	275,000	1,091,000	-816,000
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	816,000	-816,000	
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	0	816,000	-816,000	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	275,000	275,000	0	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	33,355,531	38,072,968	-4,717,437	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額（12）	637,474,235	599,401,267	38,072,968	
当期未繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	670,829,766	637,474,235	33,355,531	
基本金取崩額（14）	0	0	0	
その他の積立金取崩額（15）	0	0	0	
その他の積立金積立額（16）	0	0	0	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	670,829,766	637,474,235	33,355,531	

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			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	474,160,115	469,719,736	4,440,379	流動負債	122,277,749	131,203,684	-8,925,935
現金預金	314,487,145	310,869,124	3,618,021	短期運営資金借入金			0
事業未収金	153,934,048	148,472,731	5,461,317	事業未払金	34,061,667	34,017,236	44,431
未収金		159,601	-159,601	その他の未払金			0
未収補助金	2,523,189	7,361,412	-4,838,223	1年以内返済予定設備資金借入金	53,912,000	53,912,000	0
未収収益			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,204,000	11,196,000	-4,992,000
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
立替金	2,531,609	2,352,368	179,241	未払費用			0
前払金	684,124	504,500	179,624	預り金	1,254	1,254	0
前払費用			0	職員預り金	98,828	77,194	21,634
短期貸付金			0	前受金			0
仮払金			0	前受収益			0
その他の流動資産			0	仮受金			0
貸倒引当金			0	賞与引当金	28,000,000	32,000,000	-4,000,000
徴収不能引当金			0	その他の流動負債			0
固定資産	1,683,468,463	1,771,524,654	-88,056,191	固定負債	712,229,346	787,123,946	-74,894,600
基本財産	1,418,623,476	1,511,286,632	-92,663,156	設備資金借入金	649,304,000	703,216,000	-53,912,000
土地	298,331,744	298,331,744	0	長期運営資金借入金	56,790,000	78,090,000	-21,300,000
建物	1,115,291,732	1,207,954,888	-92,663,156	リース債務			0
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	退職給付引当金	6,135,346	5,817,946	317,400
その他の固定資産	264,844,987	260,238,022	4,606,965	長期未払金			0
土地	200,053,818	200,053,818	0	長期預り金			0
建物			0	その他の固定負債			0
構築物	10,957,520	11,270,457	-312,937	負債の部合計	834,507,095	918,327,630	-83,820,535
車輜運搬具	15,588,858	6,993,387	8,595,471	純資産の部			
器具及び備品	22,784,588	24,642,162	-1,857,574	基本金	157,086,000	157,086,000	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	495,205,717	528,356,525	-33,150,808
有形リース資産			0	その他の積立金	0	0	0
権利	666,292	759,260	-92,968	人件費積立金			0
ソフトウェア	2,961,433	4,184,501	-1,223,068	施設整備等積立金			0
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	670,829,766	637,474,235	33,355,531
退職給付引当資産	6,135,346	5,817,946	317,400	(うち当期活動増減差額)	33,355,531	38,072,968	-4,717,437
人件費積立資産			0				
施設整備等積立資産			0	純資産の部合計	1,323,121,483	1,322,916,760	204,723
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	負債及び純資産の部合計	2,157,628,578	2,241,244,390	-83,615,812
長期前払費用	646,732	1,466,091	-819,359				
その他の固定資産	50,400	50,400	0				
貸倒引当金			0				
資産の部合計	2,157,628,578	2,241,244,390	-83,615,812				

財務諸表に対する注記（法人全体）

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
 - ・定額法による
 - ・残存価額は0円（備忘価額1円）
 - ・ソフトウェア等の無形固定資産の残存価額は0円
 - ・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る
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 職員の退職給付に備えるため、
 - 当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への
 - 法人負担の掛金累計額を計上している
 - ・賞与引当金
 - 職員に支給する賞与のうち、
 - 当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済
- (2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会 退職共済給付金事業
- (3) 静岡商工会議所 特定退職金共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (1) 財務諸表等
 - ・資金収支計算書及び内訳表、事業区分資金収支内訳表、拠点区分資金収支計算書及び明細書
 - ・事業活動計算書及び内訳表、事業区分事業活動内訳表、拠点区分事業活動計算書及び明細書
 - ・貸借対照表、貸借対照表内訳表、事業区分貸借対照表内訳表、拠点区分貸借対照表
- (2) 事業区分、拠点区分、サービス区分
 - 社会福祉事業区分
 - (法人本部拠点区分)
 - ・法人本部
 - (厚生苑 清流の郷 拠点区分)
 - ・特別養護老人ホーム 厚生苑 清流の郷
 - ・厚生苑 ショートステイ 清流の郷
 - ・厚生苑 デイサービスセンター 清流の郷
 - ・厚生苑 ケアマネジメントサービス
 - ・厚生苑 ホームヘルプサービス
 - (厚生苑 新緑の郷 拠点区分)
 - ・特別養護老人ホーム 厚生苑 新緑の郷
 - ・厚生苑 ショートステイ 新緑の郷
 - ・厚生苑 デイサービスセンター 新緑の郷
 - ・厚生苑 新緑の郷 ケアマネジメントサービス
 - (厚生苑 さくらの郷 拠点区分)
 - ・厚生苑 デイサービスセンター さくらの郷
 - ・厚生苑 在宅介護支援センター
 - 公益事業区分
 - (厚生苑 さくらの郷 拠点区分)
 - ・福祉人材育成事業

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	298,331,744	0	0	298,331,744
建物	1,207,954,888	445,500	93,108,656	1,115,291,732
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	1,511,286,632	445,500	93,108,656	1,418,623,476

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または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

担保に供している資産の種類及び金額

土地（基本財産）	273,834,924 円
建物（基本財産）	1,115,291,732 円
計	1,389,126,656 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	703,216,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	62,994,000 円
計	766,210,000 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高は以下のとおりである

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,530,423,160	1,415,131,428	1,115,291,732
建物（その他の固定資産）	0	0	0
構築物	14,239,400	3,281,880	10,957,520
車両運搬具	38,782,517	23,193,659	15,588,858
器具及び備品	130,053,739	107,269,151	22,784,588
有形リース資産	3,466,112	3,466,112	0
合計	2,716,964,928	1,552,342,230	1,164,622,698

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

該当なし

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
	0	0	0
合計	0	0	0

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

取引条件および取引条件の決定方針等

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産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況を明らかにするために必要な事項

期中に株式会社静岡銀行からの金銭消費貸借契約による借入金の繰上げ償還を行った
これにより、流動負債のうち1年以内返済予定長期運営資金借入金が前期より4,992千円減少
又、固定負債については前期より21,300千円減少のうち15,096千円が期中の繰上げ償還による減少
結果として、株式会社静岡銀行への期中の償還総額は20,088千円となった