

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	358,360,000	344,403,050	13,956,950	
	老人福祉事業収入		1,759,222	-1,759,222	
	児童福祉事業収入		0	0	
	保育事業収入		0	0	
	就労支援事業収入		0	0	
	障害福祉サービス等事業収入		0	0	
	生活保護事業収入		0	0	
	医療事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	1,000	380,664	-379,664	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0	
	その他の収入	2,545,000	489,140	2,055,860	
	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）	360,956,000	347,032,076	13,923,924	
	支出				
	人件費支出	232,180,000	228,268,675	3,911,325	
	事業費支出	56,220,000	58,707,774	-2,487,774	
	事務費支出	34,966,000	36,419,185	-1,453,185	
	就労支援事業支出		0	0	
	授産事業支出		0	0	
	利用者負担軽減額		0	0	
	支払利息支出	2,856,000	11,029,524	-8,173,524	
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0	0	
	その他の支出	735,000	667,633	67,367	
	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）	326,957,000	335,092,791	-8,135,791	
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	33,999,000	11,939,285	22,059,715	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		0	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		353,400,000	-353,400,000	
	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		150,000,000	-150,000,000	
	施設整備等収入計（４）	0	503,400,000	-503,400,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	22,444,000	22,296,000	148,000	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		200,600,000	-200,600,000	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		22,500,000	-22,500,000	
	サービス区分間長期貸付金回収収入		0	0	
	その他の活動による収入	35,000,000	0	35,000,000	
	その他の活動収入計（７）	35,000,000	223,100,000	-188,100,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	役員等長期借入金元金償還支出		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	長期貸付金支出		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0	0	
	投資有価証券取得支出		300,000	-300,000	
	積立資産支出		0	0	
	サービス区分間長期借入金返済支出		0	0	
	その他の活動による支出	42,000,000	0	42,000,000	
	その他の活動支出計（８）	42,000,000	300,000	41,700,000	
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	-7,000,000	222,800,000	-229,800,000	
	予備費支出（１０）	1,500,000		1,500,000	
当期資金収支差額合計（１１）＝（３）＋（６）＋（９）－（１０）		2,653,000	211,758,545	-209,105,545	
前期末支払資金残高（１２）			13,851,506	-13,851,506	
当期末支払資金残高（１１）＋（１２）		2,653,000	225,610,051	-222,957,051	

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	344,403,050	328,527,753	15,875,297
	老人福祉事業収益	1,759,222	0	1,759,222
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	605,500	-605,500
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（１）	346,162,272	329,133,253	17,029,019
	費用			
	人件費	227,288,675	234,813,296	-7,524,621
	事業費	58,707,774	57,002,073	1,705,701
	事務費	36,419,185	33,007,570	3,411,615
	就労支援事業費用	0	0	0
	授産事業費用	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	22,431,945	22,133,872	298,073
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,529,201	-4,670,363	141,162
	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）	340,318,378	342,286,448	-1,968,070
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	5,843,894	-13,153,195	18,997,089
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	380,664	531	380,133
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	489,140	1,037,914	-548,774
	サービス活動外収益計（４）	869,804	1,038,445	-168,641
	費用			
	支払利息	11,029,524	2,760,612	8,268,912
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	基本財産評価損	0	0	0
	積立資産評価損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	667,633	789,907	-122,274
	サービス活動外費用計（５）	11,697,157	3,550,519	8,146,638
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	-10,827,353	-2,512,074	-8,315,279
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		-4,983,459	-15,665,269	10,681,810
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	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	1,000,000	-1,000,000
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（８）	0	1,000,000	-1,000,000
	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	0	0
	災害損失	0	0	0
	サービス区分間繰入金費用	0	1,000,000	-1,000,000
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計（９）	0	1,000,000	-1,000,000
特別増減差額（１０）＝（８）－（９）		0	0	0
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		-4,983,459	-15,665,269	10,681,810

繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	15,645,891	31,311,160	-15,665,269
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	10,662,432	15,645,891	-4,983,459
	基本金取崩額（１４）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（１５）	22,500,000	0	22,500,000
	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）	33,162,432	15,645,891	17,516,541

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	244,272,126	355,102,056	-110,829,930	流動負債	47,788,075	371,356,550	-323,568,475
現金預金	196,879,763	312,090,706	-115,210,943	短期運営資金借入金		317,500,000	-317,500,000
有価証券			0	事業未払金		3,157,324	-3,157,324
事業未収金			0	その他の未払金			0
未収金	47,125,289	42,737,292	4,387,997	支払手形			0
未収補助金			0	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収収益			0	役員等短期借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定設備資金借入金	22,296,000	22,296,000	0
医薬品			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定リース債務			0
商品・製品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
仕掛品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
原材料			0	未払費用	18,173,224	19,963,849	-1,790,625
立替金	267,074	265,762	1,312	預り金	468,851	629,377	-160,526
前払金			0	職員預り金			0
前払費用			0	前受金			0
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	仮受金	20,000		20,000
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	賞与引当金	6,830,000	7,810,000	-980,000
短期貸付金			0	その他の流動負債			0
仮払金		8,296	-8,296				
その他の流動資産			0				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	953,905,404	640,155,569	313,749,835	固定負債	891,247,040	355,246,000	536,001,040
基本財産	565,219,318	580,952,989	-15,733,671	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地	92,542,787	92,542,787	0	設備資金借入金	686,350,000	355,246,000	331,104,000
建物	472,376,531	488,410,202	-16,033,671	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
定期預金			0	長期運営資金借入金	200,600,000		200,600,000
投資有価証券	300,000		300,000	リース債務	4,297,040		4,297,040
その他の固定資産	388,686,086	59,202,580	329,483,506	役員等長期借入金			0
土地	305,412,420		305,412,420	サービス区分間長期借入金			0
建物			0	退職給付引当金			0
構築物	1,910,332	3,820,679	-1,910,347	役員退職慰労引当金			0
機械及び装置			0	長期未払金			0
車輜運搬具	1,042,393	1,768,443	-726,050	長期預り金			0
器具及び備品	27,823,961	31,076,978	-3,253,017	その他の固定負債			0
建設仮勘定	48,220,000		48,220,000	負債の部合計	939,035,115	726,602,550	212,432,565
有形リース資産	4,240,500		4,240,500	純資産の部			
権利			0	基本金	92,542,787	92,542,787	0
ソフトウェア			0	国庫補助金等特別積立金	133,437,196	137,966,397	-4,529,201
無形リース資産			0	その他の積立金		22,500,000	-22,500,000
投資有価証券			0	次期繰越活動増減差額	33,162,432	15,645,891	17,516,541
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-4,983,459	-15,665,269	10,681,810
長期貸付金			0				
サービス区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
その他の積立資産		22,500,000	-22,500,000				
差入保証金	19,720	19,720	0				
長期前払費用	16,760	16,760	0				
その他の固定資産			0				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	259,142,415	268,655,075	-9,512,660
資産の部合計	1,198,177,530	995,257,625	202,919,905	負債及び純資産の部合計	1,198,177,530	995,257,625	202,919,905

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はありません

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当する事項はありません

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、器具及び備品、車両運搬具・・・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ついては、残存価格を零とするリース期間により償却している。

ソフトウェア・・・自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・なし

賞与引当金・・・職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額基準により当年度対応分（12～3月）を算出し計上している。

徴収不能引当金・・・なし

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はありません

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

正規職員について、公益財団法人 姫路市中小企業共済センターの実施する特定退職金共済制度に加入している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 法人全体の内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 事業区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 社会福祉事業における拠点区分別計算書(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(5) 公益事業における拠点区分別計算書(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業	本部拠点	「本部」
社会福祉事業	うさぎ拠点	「特別養護老人ホーム」 「ショートステイ」 「デイサービス」 「グループホーム」
社会福祉事業	広畑拠点	「特別養護老人ホーム」 「ショートステイ」
公益事業	居宅拠点	「居宅介護支援」
公益事業	広畑居宅拠点	「居宅介護支援」

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。

基本財産の種類		(単位：円)			
		前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地		92,542,787	0	0	92,542,787
建物		488,410,202	0	16,033,671	472,376,531
投資有価証券			300,000	0	300,000
合	計	596,986,660	0	16,033,671	580,952,989

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
基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しは以下の通りである。

- (1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金を4,529,201円取崩している。
- (2) 特別費用の控除項目として計上する取崩しによる国庫補助金等特別積立金の取崩しはなし

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) 姫路市東山字甲南山田574番1	宅地	509.09㎡
(土地) 姫路市東山字甲南山田574番3	宅地	488.52㎡
(土地) 姫路市東山字甲南山田577番	宅地	1051.23㎡
(土地) 姫路市東山字甲南山田578番	宅地	991.73㎡
(家屋) 姫路市東山字甲南山田578番地、577番地		

家屋番号：578番 種類：老人ホーム 構造：鉄筋コンクリート造陸屋根4階建

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。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構からの借入金 期末借入金残高 349,048,000円
- (2) 三井住友銀行からの借入金 期末借入金残高 6,198,000円

9. 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）	616,679,560	144,303,029	472,376,531
構築物	19,103,440	17,193,108	1,910,332
器具及び備品	68,011,382	40,187,421	27,823,961
リース資産	13,149,744	8,909,244	4,240,500
ソフトウェア	7,678,950	7,678,950	0
車輛運搬具	6,185,479	5,143,086	1,042,393
合 計	730,808,555	223,414,838	507,393,717

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
未収金	47,125,289	0	47,125,289
立替金	267,074	0	267,074
合 計	47,392,363	0	47,392,363

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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				
	該当事項はありません										

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務
該当事項はありません

14. 重要な後発事象
該当事項はありません

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当事項はありません

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
該当事項はありません