

ケアハウス和み苑拠点 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

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				
老人福祉事業収入	42,994,000	40,252,213	2,741,787	
運営事業収入	42,994,000	40,252,213	2,741,787	
管理費収入	2,394,000	2,401,600	△ 7,600	
その他の利用料収入	19,399,000	19,424,085	△ 25,085	
補助金事業収入(公費)	20,206,000	17,428,000	2,778,000	
その他の事業収入	995,000	998,528	△ 3,528	
借入金利息補助金収入	9,000	8,398	602	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	3,000	2	2,998	
その他の収入	101,000	4,292	96,708	
雑収入	101,000	4,292	96,708	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	43,107,000	40,264,905	2,842,095	
支出				
人件費支出	21,333,000	20,471,802	861,198	
職員給料支出	13,683,000	13,085,734	597,266	
職員賞与支出	2,899,000	2,788,320	110,680	
非常勤職員給与支出	1,560,000	1,534,591	25,409	
退職給付支出	223,000	222,500	500	
法定福利費支出	2,968,000	2,840,657	127,343	
事業費支出	17,977,000	16,523,305	1,453,695	
給食費支出	8,101,000	8,024,711	76,289	
保健衛生費支出	74,000	64,027	9,973	
教養娯楽費支出	11,000	7,434	3,566	
水道光熱費支出	6,973,000	5,693,697	1,279,303	
消耗器具備品費支出	567,000	533,692	33,308	
保険料支出	1,072,000	1,070,133	1,867	
賃借料支出	1,059,000	1,042,643	16,357	
車輛費支出	120,000	86,968	33,032	
事務費支出	3,728,000	3,404,052	323,948	
福利厚生費支出	230,000	153,522	76,478	
職員被服費支出	30,000	29,077	923	
旅費交通費支出	3,000	0	3,000	
研修研究費支出	10,000	1,281	8,719	
事務消耗品費支出	203,000	152,494	50,506	
印刷製本費支出	18,000	15,122	2,878	
修繕費支出	1,237,000	1,210,781	26,219	
通信運搬費支出	171,000	159,624	11,376	
広報費支出	14,000	12,870	1,130	
業務委託費支出	579,000	507,067	71,933	
手数料支出	285,000	284,588	412	
租税公課支出	80,000	43,496	36,504	
保守料支出	700,000	689,324	10,676	
渉外費支出	97,000	88,406	8,594	
諸会費支出	61,000	55,400	5,600	
雑支出	10,000	1,000	9,000	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	34,000	33,840	160	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	43,072,000	40,432,999	2,639,001	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	35,000	△ 168,094	203,094	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,680,000	1,679,592	408	
設備資金借入金元金償還補助金収入	1,680,000	1,679,592	408	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	1,680,000	1,679,592	408	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	4,512,000	4,512,000	0	
固定資産取得支出	528,000	527,311	689	

ケアハウス和み苑拠点 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)

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
器具及び備品取得支出	528,000	527,311	689	
固定資産除却・廃棄支出	4,000	3,300	700	
ファイナンス・リース債務の返済支出	695,000	694,836	164	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	5,739,000	5,737,447	1,553	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,059,000	△ 4,057,855	△ 1,145	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	214,000	0	214,000	
退職給付引当資産取崩収入	214,000	0	214,000	
長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	214,000	0	214,000	
支出				
積立資産支出	69,000	69,000	0	
退職給付引当資産支出	69,000	69,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	69,000	69,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	145,000	△ 69,000	214,000	
予備費支出(10)	200,000	—	200,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 4,079,000	△ 4,294,949	215,949	
前期末支払資金残高(12)	4,363,194	4,363,194	0	
当期末支払資金残高(11+12)	284,194	68,245	215,949	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ケアハウス和み苑拠点 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

(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			
老人福祉事業収益	40,252,213	43,878,014	△ 3,625,801
運営事業収益	40,252,213	43,878,014	△ 3,625,801
管理費収益	2,401,600	2,635,100	△ 233,500
その他の利用料収益	19,424,085	21,147,654	△ 1,723,569
補助金事業収益(公費)	17,428,000	18,791,000	△ 1,363,000
その他の事業収益	998,528	1,304,260	△ 305,732
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	40,252,213	43,878,014	△ 3,625,801
費 用			
人件費	19,943,699	26,000,457	△ 6,056,758
職員給料	13,085,734	17,075,449	△ 3,989,715
職員賞与	1,080,388	1,795,540	△ 715,152
賞与引当金繰入	1,412,000	2,002,000	△ 590,000
非常勤職員給与	1,495,602	1,450,495	45,107
退職給付費用	291,500	364,500	△ 73,000
法定福利費	2,578,475	3,312,473	△ 733,998
事業費	15,870,095	14,477,687	1,392,408
給食費	8,024,711	7,787,506	237,205
保健衛生費	64,027	25,412	38,615
教養娯楽費	7,434	19,292	△ 11,858
水道光熱費	5,693,697	4,953,341	740,356
消耗器具備品費	533,692	408,615	125,077
保険料	416,923	233,973	182,950
賃借料	1,042,643	929,960	112,683
車輛費	86,968	119,588	△ 32,620
事務費	3,404,052	3,433,220	△ 29,168
福利厚生費	153,522	130,030	23,492
職員被服費	29,077	30,970	△ 1,893
研修研究費	1,281	21,511	△ 20,230
事務消耗品費	152,494	242,096	△ 89,602
印刷製本費	15,122	35,957	△ 20,835
修繕費	1,210,781	1,461,500	△ 250,719
通信運搬費	159,624	179,227	△ 19,603
広報費	12,870	12,870	0
業務委託費	507,067	204,000	303,067
手数料	284,588	147,774	136,814
租税公課	43,496	76,300	△ 32,804
保守料	689,324	760,753	△ 71,429
渉外費	88,406	82,232	6,174
諸会費	55,400	47,200	8,200
雑費	1,000	800	200
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	6,691,492	6,331,837	359,655
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,146,750	△ 4,146,944	194
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)	41,762,588	46,096,257	△ 4,333,669
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,510,375	△ 2,218,243	707,868
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	8,398	25,194	△ 16,796
受取利息配当金収益	2	4	△ 2
その他のサービス活動外収益	4,292	100,300	△ 96,008
雑収益	4,292	100,300	△ 96,008
サービス活動外収益計(4)	12,692	125,498	△ 112,806
費 用			
支払利息	33,840	101,520	△ 67,680
その他のサービス活動外費用	8,921	20,322	△ 11,401
雑損失	8,921	20,322	△ 11,401
サービス活動外費用計(5)	42,761	121,842	△ 79,081
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 30,069	3,656	△ 33,725
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,540,444	△ 2,214,587	674,143
特別増減の部			

ケアハウス和み苑拠点 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）

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益			
施設整備等補助金収益	1,679,592	1,679,592	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	1,679,592	1,679,592	0
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
拠点区分間繰入金収益	0	3,040,000	△ 3,040,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	1,818	0	1,818
賞与引当金戻入益	1,818	0	1,818
特別収益計(8)	1,681,410	4,719,592	△ 3,038,182
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	3,301	3	3,298
器具及び備品売却損・処分損	3,301	3	3,298
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	1,679,592	1,679,592	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	28	△ 28
その他の特別損失	0	28	△ 28
特別費用計(9)	1,682,893	1,679,623	3,270
特別増減差額(10=8-9)	△ 1,483	3,039,969	△ 3,041,452
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,541,927	825,382	△ 2,367,309
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 10,335,981	△ 11,161,363	825,382
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 11,877,908	△ 10,335,981	△ 1,541,927
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)	△ 11,877,908	△ 10,335,981	△ 1,541,927

ケアハウス和み苑拠点 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

(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	5,640,935	7,410,344	△ 1,769,409	流動負債	7,679,526	10,255,986	△ 2,576,460
現金預金	0	104,868	△ 104,868	事業未払金	3,154,202	3,047,150	107,052
事業未収金	2,010,699	1,984,460	26,239	その他の未払金	2,418,488	0	2,418,488
未収金	0	383,050	△ 383,050	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	4,512,000	△ 4,512,000
未収補助金	3,621,300	4,932,400	△ 1,311,100	1年以内返済予定 リース債務	694,836	694,836	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	8,056	4,686	3,370	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	880	880	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
平準化資産	0	0	0	賞与引当金	1,412,000	2,002,000	△ 590,000
徴収不能引当金	0	0	0	平準化引当金	0	0	0
固定資産	214,181,326	219,623,298	△ 5,441,972	固定負債	3,684,812	4,310,648	△ 625,836
基本財産	208,462,353	214,195,743	△ 5,733,390	設備資金借入金	0	0	0
土地	83,961,286	83,961,286	0	リース債務	2,780,612	3,475,448	△ 694,836
建物	124,501,067	130,234,457	△ 5,733,390	退職給付引当金	904,200	835,200	69,000
その他の固定資産	5,718,973	5,427,555	291,418	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	11,364,338	14,566,634	△ 3,202,296
建物	0	0	0	純 資 産 の 部			
構築物	172,843	314,253	△ 141,410	基本金	130,416,007	130,416,007	0
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	89,919,824	92,386,982	△ 2,467,158
器具及び備品	513,272	107,818	405,454	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
有形リース資産	3,475,448	4,170,284	△ 694,836	施設設備整備積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 11,877,908	△ 10,335,981	△ 1,541,927
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 1,541,927)	(825,382)	(△ 2,367,309)
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	904,200	835,200	69,000				
人件費積立資産	0	0	0				
施設設備整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	653,210	0	653,210				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	219,822,261	227,033,642	△ 7,211,381	純資産の部合計	208,457,923	212,467,008	△ 4,009,085
				負債及び純資産の部合計	219,822,261	227,033,642	△ 7,211,381

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ①満期保有目的の債券
該当なし
 - ②上記以外の有価証券
 - ・時価のあるもの
該当なし
 - ・時価のないもの
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
 - ③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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①徴収不能引当金
債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により個別評価債権については、個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
 - ②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期に帰属する額を計上している。
 - ③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。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス和み苑拠点区分計算書類（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（Ⅸ））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））は省略している。

4. 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	83,961,286	0	0	83,961,286
建物	130,234,457	0	5,733,390	124,501,067
合計	214,195,743	0	5,733,390	208,462,353

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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）	346,625,354	222,124,287	124,501,067
構築物	12,075,282	11,902,439	172,843
器具及び備品	8,245,622	7,732,350	513,272
有形リース資産	4,863,852	1,388,404	3,475,448
合計	371,810,110	243,147,480	128,662,630

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

- (1) リース取引関係
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - リース資産の内容
 - 有形リース資産
 - LED照明、ナースコールシステム