

令和4年度 計算書類

(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

社会福祉法人 紅紫会

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)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	366,947,195	346,518,004	20,429,191
		老人福祉事業収入	88,574,000	82,880,914	5,693,086
		不動産貸付事業収入	4,698,000	4,698,000	0
		サービス付高齢者住宅事業収入	37,725,500	36,191,043	1,534,457
		経常経費寄附金収入	11,200,000	11,202,807	-2,807
		受取利息配当金収入	70,700	7,934	62,766
		その他の収入	3,713,500	2,471,814	1,241,686
	事業活動収入計(1)		512,928,895	483,970,516	28,958,379
	支出	人件費支出	289,410,000	277,351,960	12,058,040
		事業費支出	95,745,000	92,923,985	2,821,015
		事務費支出	95,049,000	89,007,877	6,041,123
		利用者負担軽減額	100,000	0	100,000
		支払利息支出	672,000	589,903	82,097
その他の支出		1,400,000	903,157	496,843	
事業活動支出計(2)		482,376,000	460,776,882	21,599,118	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,552,895	23,193,634	7,359,261	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)		0	
		設備資金借入金元金償還支出		8,508,000	
	支出	固定資産取得支出	18,050,000	15,953,919	2,096,081
		固定資産除却・廃棄支出	1,360,000	1,298,591	61,409
		ファイナンス・リース債務の返済支出	608,000	607,824	176
		その他の施設整備等による支出	370,000	360,000	10,000
施設整備等支出計(5)		28,896,000	26,728,334	2,167,666	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-28,896,000	-26,728,334	-2,167,666	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	22,571,000	21,298,760	1,272,240
		その他の活動による収入	5,200,000	4,290,000	910,000
		その他の活動による収入計(7)	27,771,000	25,588,760	2,182,240
	支出	積立資産支出	7,674,000	6,193,800	1,480,200
		その他の活動による支出	6,311,000	5,457,000	854,000
		その他の活動支出計(8)	13,985,000	11,650,800	2,334,200
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		13,786,000	13,937,960	-151,960	
予備費支出(10)		2,300,000	—	2,300,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		13,142,895	10,403,260	2,739,635	
前期末支払資金残高(12)		282,594,416	282,594,416	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		295,737,311	292,997,676	2,739,635	

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		社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	0	346,518,004	0	346,518,004	
		老人福祉事業収入	0	0	82,880,914	0	82,880,914	
		不動産貸付事業収入	0	4,698,000	4,698,000	0	4,698,000	
		ケアレス付高齢者住宅事業収入	0	0	36,191,043	0	36,191,043	
		経常経費寄附金収入	11,202,807	0	0	11,202,807	11,202,807	
		受取利息配当金収入	7,839	28	67	7,934	7,934	
		その他の収入	2,471,814	0	0	2,471,814	2,471,814	
		事業活動収入計(1)	443,081,378	4,698,028	36,191,110	483,970,516	0	483,970,516
		人件費支出	269,635,677	0	7,716,283	277,351,960	0	277,351,960
		事業費支出	84,878,645	0	8,045,340	92,923,985	0	92,923,985
施設整備等による収支	支出	事務費支出	78,449,630	871,550	9,686,697	89,007,877	0	89,007,877
		支払利息支出	0	0	589,903	589,903	0	589,903
		その他の支出	903,157	0	0	903,157	0	903,157
		事業活動支出計(2)	433,867,109	871,550	26,038,223	460,776,882	0	460,776,882
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,214,269	3,826,478	10,152,887	23,193,634	0	23,193,634
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	0	0	8,508,000	8,508,000	0	8,508,000
		固定資産取得支出	15,953,919	0	0	15,953,919	0	15,953,919
		固定資産除却・廃棄支出	1,298,591	0	0	1,298,591	0	1,298,591
		ファイナンス・リース債務の返済支出	455,868	0	151,956	607,824	0	607,824
その他の活動による収支	支出	その他の施設整備等による支出	360,000	0	360,000	0	360,000	
		施設整備等支出計(5)	18,068,378	0	8,659,956	26,728,334	0	26,728,334
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-18,068,378	0	-8,659,956	-26,728,334	0	-26,728,334
		積立資産取崩収入	20,641,760	0	657,000	21,298,760	0	21,298,760
		事業区分間繰入金収入	3,800,000	0	0	3,800,000	-3,800,000	0
		その他の活動による収入	3,000,000	0	1,290,000	4,290,000	0	4,290,000
		その他の活動による収入計(7)	27,441,760	0	1,947,000	29,388,760	-3,800,000	25,588,760
		積立資産支出	4,903,800	0	1,290,000	6,193,800	0	6,193,800
		事業区分間繰入金支出	0	3,800,000	0	3,800,000	-3,800,000	0
		その他の活動による支出	4,800,000	0	657,000	5,457,000	0	5,457,000

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	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収 入						
その他の活動支出計(8)	9,703,800	3,800,000	1,947,000	15,450,800	-3,800,000	11,650,800
支 出						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,737,960	-3,800,000	0	13,937,960	0	13,937,960
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	8,883,851	26,478	1,492,931	10,403,260	0	10,403,260
前期末支払資金残高(11)	280,667,992	1,926,424	0	282,594,416	0	282,594,416
当期末支払資金残高(10)+(11)	289,551,843	1,952,902	1,492,931	292,997,676	0	292,997,676

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		紅紫款拠点	款の花拠点	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	52,100,917	294,417,087	346,518,004	0	346,518,004
	老人福祉事業収入	82,880,914	0	82,880,914	0	82,880,914
	経常経費寄附金収入	11,202,807	0	11,202,807	0	11,202,807
	受取利息配当金収入	5,166	2,673	7,839	0	7,839
	その他の収入	1,659,567	812,247	2,471,814	0	2,471,814
	事業活動収入計(1)	147,849,371	295,232,007	443,081,378	0	443,081,378
	支出	68,997,533	200,638,144	269,635,677	0	269,635,677
	人件費支出	32,564,846	52,313,799	84,878,645	0	84,878,645
	事業費支出	36,243,409	42,206,221	78,449,630	0	78,449,630
	その他の支出	903,157	0	903,157	0	903,157
事業活動支出計(2)	138,708,945	295,158,164	433,867,109	0	433,867,109	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,140,426	73,843	9,214,269	0	9,214,269	
施設整備等による収支	収入	0	0	0	0	0
	支出	15,332,749	621,170	15,953,919	0	15,953,919
	固定資産取得支出	1,287,591	11,000	1,298,591	0	1,298,591
	固定資産除却・廃棄支出	303,912	151,956	455,868	0	455,868
ファイナンス・リース債務の返済支出	360,000	0	360,000	0	360,000	
その他の施設整備等による支出						
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	17,284,252	784,126	18,068,378	0	18,068,378
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-17,284,252	-784,126	-18,068,378	0	-18,068,378
その他の活動による収支	収入	20,076,868	564,892	20,641,760	0	20,641,760
	積立資産取崩収入	3,800,000	0	3,800,000	0	3,800,000
	事業区分間繰入金収入	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
	その他の活動による収入	26,876,868	564,892	27,441,760	0	27,441,760
その他の活動による収入計(7)	3,393,000	1,510,800	4,903,800	0	4,903,800	
積立資産支出	積立資産支出	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000
	その他の活動による支出					
積立資産支出計(8)	8,193,000	1,510,800	9,703,800	0	9,703,800	
その他の活動支出計(8)	18,683,868	-945,908	17,737,960	0	17,737,960	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,540,042	-1,656,191	8,883,851	0	8,883,851	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)						

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	紅葉款拠点	萩の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
前期末支払資金残高(11)	155,624,435	125,043,557	280,667,992	0	280,667,992
当期末支払資金残高(10)+(11)	166,164,477	123,387,366	289,551,843	0	289,551,843

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	346,518,004	339,498,565	7,019,439
		老人福祉事業収益	82,880,914	88,179,788	-5,298,874
		不動産貸付事業収益	4,698,000	4,698,000	0
		サービス付高齢者住宅事業収益	36,191,043	28,612,783	7,578,260
		経常経費寄附金収益	11,202,807	3,484,100	7,718,707
	サービス活動収益計(1)		481,490,768	464,473,236	17,017,532
	費用	人件費	278,150,603	288,599,831	-10,449,228
		事業費	91,079,545	80,444,174	10,635,371
		事務費	89,019,786	83,443,847	5,575,939
		利用者負担軽減額	0	53,607	-53,607
減価償却費		79,014,636	78,144,713	869,923	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-30,301,563	-30,397,687	96,124	
サービス活動費用計(2)		506,963,007	500,288,485	6,674,522	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-25,472,239	-35,815,249	10,343,010	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	86,310	-86,310
		受取利息配当金収益	7,934	8,381	-447
		その他のサービス活動外収益	2,471,814	6,521,453	-4,049,639
	サービス活動外収益計(4)		2,479,748	6,616,144	-4,136,396
	費用	支払利息	589,903	1,036,880	-446,977
		その他のサービス活動外費用	903,157	1,219,963	-316,806
サービス活動外費用計(5)		1,493,060	2,256,843	-763,783	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		986,688	4,359,301	-3,372,613	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-24,485,551	-31,455,948	6,970,397	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	8,253,000	-8,253,000
		その他の特別収益	155,482	467,078	-311,596
		特別収益計(8)	155,482	8,720,078	-8,564,596
	費用	固定資産売却損・処分損	1,545,818	117,834	1,427,984
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	8,253,000	-8,253,000
その他の特別損失		0	1,232,331	-1,232,331	
特別費用計(9)		1,545,818	9,603,165	-8,057,347	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1,390,336	-883,087	-507,249	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-25,875,887	-32,339,035	6,463,148	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-25,875,887	-32,339,035	6,463,148	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		1,291,314,170	1,305,653,205	-14,339,035
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		1,265,438,283	1,273,314,170	-7,875,887
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		15,000,000	24,000,000	-9,000,000
	その他の積立金積立額(19)		0	6,000,000	-6,000,000
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		1,280,438,283	1,291,314,170	-10,875,887	

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		社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収入	346,518,004	0	0	346,518,004	0	346,518,004
	介護保険事業収益						
	老人福祉事業収益	82,880,914	0	0	82,880,914	0	82,880,914
	不動産貸付事業収益	0	4,698,000	0	4,698,000	0	4,698,000
	サービス付高齢者住宅事業収益	0	0	36,191,043	36,191,043	0	36,191,043
	経常経費寄附金収益	11,202,807	0	0	11,202,807	0	11,202,807
	サービス活動増減の部	440,601,725	4,698,000	36,191,043	481,490,768	0	481,490,768
	費用	270,278,839	0	7,871,764	278,150,603	0	278,150,603
	人件費						
	事業費	83,034,205	0	8,045,340	91,079,545	0	91,079,545
事務費	78,461,539	871,550	9,686,697	89,019,786	0	89,019,786	
減価償却費	60,018,041	0	18,996,595	79,014,636	0	79,014,636	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-28,812,373	0	-1,489,190	-30,301,563	0	-30,301,563	
サービス活動増減の部	462,980,251	871,550	43,111,206	506,963,007	0	506,963,007	
費用	-22,378,526	3,826,450	-6,920,163	-25,472,239	0	-25,472,239	
サービス活動外増減の部	7,839	28	67	7,934	0	7,934	
収入							
受取利息配当金収益	2,471,814	0	0	2,471,814	0	2,471,814	
その他のサービス活動外収益	2,479,653	28	67	2,479,748	0	2,479,748	
サービス活動外増減の部	0	0	589,903	589,903	0	589,903	
費用	903,157	0	0	903,157	0	903,157	
支払利息							
その他のサービス活動外費用							
サービス活動外増減の部	903,157	0	589,903	1,493,060	0	1,493,060	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,576,496	28	-589,836	986,688	0	986,688	
特別増減の部	-20,802,030	3,826,478	-7,509,999	-24,485,551	0	-24,485,551	
収入	3,800,000	0	0	3,800,000	-3,800,000	0	
事業区分間繰入金収益							
その他の特別収益	1	0	155,481	155,482	0	155,482	
特別収益計(8)	3,800,001	0	155,481	3,955,482	-3,800,000	155,482	
費用	1,545,818	0	0	1,545,818	0	1,545,818	
固定資産売却損・処分損							
事業区分間繰入金費用	0	3,800,000	0	3,800,000	-3,800,000	0	
特別費用計(9)	1,545,818	3,800,000	0	5,345,818	-3,800,000	1,545,818	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,254,183	-3,800,000	155,481	-1,390,336	0	-1,390,336	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-18,547,847	26,478	-7,354,518	-25,875,887	0	-25,875,887	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0	

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	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0
当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)	-18,547,847	26,478	-7,354,518	-25,875,887	0	-25,875,887
繰越前期繰越活動増減差額(15)	906,122,720	147,711,120	237,480,330	1,291,314,170	0	1,291,314,170
当期繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	887,574,873	147,737,598	230,125,812	1,265,438,283	0	1,265,438,283
基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	15,000,000	0	0	15,000,000	0	15,000,000
その他の積立金積立額(19)	0	0	0	0	0	0
増減差額の部						
次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	902,574,873	147,737,598	230,125,812	1,280,438,283	0	1,280,438,283

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)

サ	サービス活動増減の部	勘定科目	紅紫萩拠点	萩の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
収	介護保険事業収益		52,100,917	294,417,087	346,518,004	0	346,518,004
益	老人福祉事業収益		82,880,914	0	82,880,914	0	82,880,914
	経常経費寄附金収益		11,202,807	0	11,202,807	0	11,202,807
	サービス活動収益計(1)		146,184,638	294,417,087	440,601,725	0	440,601,725
費	人件費		69,418,690	200,860,149	270,278,839	0	270,278,839
	事業費		31,661,622	51,372,583	83,034,205	0	83,034,205
	事務費		36,255,318	42,206,221	78,461,539	0	78,461,539
用	減価償却費		31,721,643	28,296,398	60,018,041	0	60,018,041
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-13,602,786	-15,209,587	-28,812,373	0	-28,812,373
	サービス活動費用計(2)		155,454,487	307,525,764	462,980,251	0	462,980,251
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-9,269,849	-13,108,677	-22,378,526	0	-22,378,526
収	受取利息配当金収益		5,166	2,673	7,839	0	7,839
益	その他のサービス活動外収益		1,659,567	812,247	2,471,814	0	2,471,814
	サービス活動外収益計(4)		1,664,733	814,920	2,479,653	0	2,479,653
費	その他のサービス活動外費用		903,157	0	903,157	0	903,157
部	サービス活動外増減の部						
	サービス活動外費用計(5)		903,157	0	903,157	0	903,157
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		761,576	814,920	1,576,496	0	1,576,496
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-8,508,273	-12,293,757	-20,802,030	0	-20,802,030
特別増減の部	事業区分間繰入金収益		3,800,000	0	3,800,000	0	3,800,000
	その他の特別収益		1	0	1	0	1
	特別収益計(8)		3,800,001	0	3,800,001	0	3,800,001
費用	固定資産売却損・処分損		1,287,595	258,223	1,545,818	0	1,545,818
	特別費用計(9)		1,287,595	258,223	1,545,818	0	1,545,818
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,512,406	-258,223	2,254,183	0	2,254,183
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-5,995,867	-12,551,980	-18,547,847	0	-18,547,847
	法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	0	0
	法人税等調整額(13)		0	0	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-5,995,867	-12,551,980	-18,547,847	0	-18,547,847
繰	前期繰越活動増減差額(15)		416,930,951	489,191,769	906,122,720	0	906,122,720

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	紅紫拠点	萩の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
越活動増減差額の部					
当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	410,935,084	476,639,789	887,574,873	0	887,574,873
基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
その他の積立金積立額(19)	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	425,935,084	476,639,789	902,574,873	0	902,574,873

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		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	304,370,431	291,841,485	流動負債	34,587,044	1,194,852
現金預金	250,315,303	226,491,289	事業未払金	9,063,887	267,753
事業未収金	45,388,877	52,213,352	その他の未払金	38,406	0
未収金	0	7,965	1年以内返済予定設備資金借入金	8,508,000	38,406
未収補助金	8,315,026	12,777,654	1年以内返済予定リース債務	455,868	-151,956
前払費用	351,225	351,225	1年以内支払予定長期未払金	0	-360,000
固定資産	2,138,109,437	2,214,689,809	預り金	28,506	18,809
基本財産	1,248,566,557	1,281,257,789	職員預り金	464,956	23,718
土地	395,174,153	395,174,153	前受収益	1,777,000	0
建物	853,392,404	886,083,636	賞与引当金	15,445,273	-418,878
その他の固定資産	889,542,880	933,432,020	固定負債	163,078,104	172,146,932
土地	145,784,696	145,784,696	設備資金借入金	126,296,000	-8,508,828
建物	342,604,044	359,757,243	リース債務	0	-455,868
構築物	28,545,223	31,922,233	退職給付引当金	16,821,104	1,062,040
車輦運搬具	223,873	559,663	長期預り金	19,961,000	-1,167,000
器具及び備品	12,946,387	15,251,591	負債の部合計	198,860,000	-7,873,976
建設仮勘定	0	6,050,000	純 資 産 の 部		
有形リース資産	455,868	1,063,692	基本金	197,770,000	0
権利	35,698,487	35,736,547	基本金	197,770,000	0
ソフトウェア	2,928,978	3,678,602	国庫補助金等特別積立金	487,179,585	-30,301,563
退職給付引当資産	16,821,104	15,759,064	国庫補助金等特別積立金	487,179,585	-30,301,563
長期預り金積立資産	19,961,000	21,128,000	その他の積立金	278,232,000	-15,000,000
人件費積立資産	91,900,000	91,900,000	人件費積立金	91,900,000	0
施設設備整備積立資産	186,332,000	201,332,000	施設設備整備積立金	186,332,000	-15,000,000
差入保証金	3,496,780	3,496,780	次期繰越活動増減差額	1,280,438,283	-10,875,887
長期前払費用	1,844,440	11,909	次期繰越活動増減差額	1,280,438,283	-10,875,887
			(うち当期活動増減差額)	-25,875,887	6,463,148
			純資産の部合計	2,243,619,868	-56,177,450
資産の部合計	2,442,479,868	2,506,531,294	負債及び純資産の部合計	2,442,479,868	-64,051,426

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	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	297,960,923	1,952,902	5,656,606	305,570,431	-1,200,000	304,370,431
現金預金	244,816,791	1,952,902	3,545,610	250,315,303	0	250,315,303
事業未収金	43,629,106	0	1,759,771	45,388,877	0	45,388,877
未収金	1,200,000	0	0	1,200,000	-1,200,000	0
未収補助金	8,315,026	0	0	8,315,026	0	8,315,026
前払費用	0	0	351,225	351,225	0	351,225
固定資産	1,596,227,152	145,784,696	396,097,589	2,138,109,437	0	2,138,109,437
基本財産	1,248,566,557	0	0	1,248,566,557	0	1,248,566,557
土地	395,174,153	0	0	395,174,153	0	395,174,153
建物	853,392,404	0	0	853,392,404	0	853,392,404
その他の固定資産	347,660,595	145,784,696	396,097,589	889,542,880	0	889,542,880
土地	0	145,784,696	0	145,784,696	0	145,784,696
建物	0	0	342,604,044	342,604,044	0	342,604,044
構築物	20,251,159	0	8,294,064	28,545,223	0	28,545,223
車輜運搬具	223,873	0	0	223,873	0	223,873
器具及び備品	11,382,140	0	1,564,247	12,946,387	0	12,946,387
有形リース資産	341,901	0	113,967	455,868	0	455,868
権利	135,000	0	35,563,487	35,698,487	0	35,698,487
ソフトウェア	2,928,978	0	0	2,928,978	0	2,928,978
退職給付引当資産	16,821,104	0	0	16,821,104	0	16,821,104
長期預り金積立資産	15,500,000	0	4,461,000	19,961,000	0	19,961,000
人件費積立資産	91,900,000	0	0	91,900,000	0	91,900,000
施設設備整備積立資産	186,332,000	0	0	186,332,000	0	186,332,000
差入保証金	0	0	3,496,780	3,496,780	0	3,496,780
長期前払費用	1,844,440	0	0	1,844,440	0	1,844,440
資産の部合計	1,894,188,075	147,737,598	401,754,195	2,443,679,868	-1,200,000	2,442,479,868
流動負債	23,541,972	0	13,439,924	36,981,896	-1,200,000	35,781,896
事業未払金	7,877,212	0	1,186,675	9,063,887	0	9,063,887
その他の未払金	38,406	0	1,200,000	1,238,406	-1,200,000	38,406
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	8,508,000	8,508,000	0	8,508,000
1年以内返済予定リース債務	341,901	0	113,967	455,868	0	455,868
預り金	28,506	0	0	28,506	0	28,506
職員預り金	464,956	0	0	464,956	0	464,956
前受収益	0	0	1,777,000	1,777,000	0	1,777,000

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	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
費与引当金	14,790,991	0	654,282	15,445,273	0	15,445,273
固定負債	32,321,104	0	130,757,000	163,078,104	0	163,078,104
設備資金借入金	0	0	126,296,000	126,296,000	0	126,296,000
退職給付引当金	16,821,104	0	0	16,821,104	0	16,821,104
長期預り金	15,500,000	0	4,461,000	19,961,000	0	19,961,000
負債の部合計	55,863,076	0	144,196,924	200,060,000	-1,200,000	198,860,000
基本金	197,770,000	0	0	197,770,000	0	197,770,000
基本金	197,770,000	0	0	197,770,000	0	197,770,000
国庫補助金等特別積立金	459,748,126	0	27,431,459	487,179,585	0	487,179,585
国庫補助金等特別積立金	459,748,126	0	27,431,459	487,179,585	0	487,179,585
その他の積立金	278,232,000	0	0	278,232,000	0	278,232,000
人件費積立金	91,900,000	0	0	91,900,000	0	91,900,000
施設整備積立金	186,332,000	0	0	186,332,000	0	186,332,000
次期繰越活動増減差額	902,574,873	147,737,598	230,125,812	1,280,438,283	0	1,280,438,283
次期繰越活動増減差額	902,574,873	147,737,598	230,125,812	1,280,438,283	0	1,280,438,283
(うち当期活動増減差額)	-18,547,847	26,478	-7,354,518	-25,875,887	0	-25,875,887
純資産の部合計	1,838,324,999	147,737,598	257,557,271	2,243,619,868	0	2,243,619,868
負債及び純資産の部合計	1,894,188,075	147,737,598	401,754,195	2,443,679,868	-1,200,000	2,442,479,868

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	紅紫款拠点	款の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	169,977,928	127,982,995	297,960,923	0	297,960,923
現金預金	154,522,600	90,294,191	244,816,791	0	244,816,791
事業未収金	7,321,628	36,307,478	43,629,106	0	43,629,106
未収金	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
未収補助金	6,933,700	1,381,326	8,315,026	0	8,315,026
固定資産	796,939,803	799,287,349	1,596,227,152	0	1,596,227,152
基本財産	568,852,729	679,713,828	1,248,566,557	0	1,248,566,557
土地	188,975,018	206,199,135	395,174,153	0	395,174,153
建物	379,877,711	473,514,693	853,392,404	0	853,392,404
その他の固定資産	228,087,074	119,573,521	347,660,595	0	347,660,595
構築物	17,902,369	2,348,790	20,251,159	0	20,251,159
車輦運搬具	223,867	6	223,873	0	223,873
器具及び備品	6,424,348	4,957,792	11,382,140	0	11,382,140
有形リース資産	227,934	113,967	341,901	0	341,901
権利	0	135,000	135,000	0	135,000
ソフトウェア	0	2,928,978	2,928,978	0	2,928,978
退職給付引当資産	3,673,332	13,147,772	16,821,104	0	16,821,104
長期預り金積立資産	15,500,000	0	15,500,000	0	15,500,000
人件費積立資産	37,900,000	54,000,000	91,900,000	0	91,900,000
施設設備整備積立資産	145,332,000	41,000,000	186,332,000	0	186,332,000
長期前払費用	903,224	941,216	1,844,440	0	1,844,440
資産の部合計	966,917,731	927,270,344	1,894,188,075	0	1,894,188,075
流動負債	7,748,678	15,793,294	23,541,972	0	23,541,972
事業未払金	3,287,662	4,589,550	7,877,212	0	7,877,212
その他の未払金	38,406	0	38,406	0	38,406
1年以内返済予定リース債務	227,934	113,967	341,901	0	341,901
預り金	22,427	6,079	28,506	0	28,506
職員預り金	464,956	0	464,956	0	464,956
賞与引当金	3,707,293	11,083,698	14,790,991	0	14,790,991
固定負債	19,173,332	13,147,772	32,321,104	0	32,321,104
退職給付引当金	3,673,332	13,147,772	16,821,104	0	16,821,104
長期預り金	15,500,000	0	15,500,000	0	15,500,000
負債の部合計	26,922,010	28,941,066	55,863,076	0	55,863,076
基本金	157,477,000	40,293,000	197,770,000	0	197,770,000

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	紅紫款拠点	款の花拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
基本金	157,477,000	40,293,000	197,770,000	0	197,770,000
国庫補助金等特別積立金	173,351,637	286,396,489	459,748,126	0	459,748,126
国庫補助金等特別積立金	173,351,637	286,396,489	459,748,126	0	459,748,126
その他の積立金	183,232,000	95,000,000	278,232,000	0	278,232,000
人件費積立金	37,900,000	54,000,000	91,900,000	0	91,900,000
施設整備整備積立金	145,332,000	41,000,000	186,332,000	0	186,332,000
次期繰越活動増減差額	425,935,084	476,639,789	902,574,873	0	902,574,873
次期繰越活動増減差額	425,935,084	476,639,789	902,574,873	0	902,574,873
(うち当期活動増減差額)	-5,995,867	-12,551,980	-18,547,847	0	-18,547,847
純資産の部合計	939,995,721	898,329,278	1,838,324,999	0	1,838,324,999
負債及び純資産の部合計	966,917,731	927,270,344	1,894,188,075	0	1,894,188,075

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 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有形リース資産（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

①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。

②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。また、外部の退職給付制度に加入していない職員については、法人の退職金規程に基づいた期末要支給額を計上している。

(3) 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. 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加え、法人の退職金規程に基づく退職給付を行っている。

3. 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)

(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) 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、収益事業の拠点が一つであるため作成していない。

(5) 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、公益事業の拠点が一つである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 紅紫萩拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「紅紫萩」

「紅紫萩デイサービスセンター」

「訪問介護」

- 「居宅介護支援事業」
- イ 萩の花拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム萩の花」
 - 「萩の花ショートステイ」
- ウ 賃貸事業拠点（収益事業）
 - 「土地賃貸事業」
- エ サービス付き高齢者向け住宅拠点（公益事業）
 - 「紅紫萩スタシオン」

4. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	395,174,153	0	0	395,174,153
建物	886,083,636	20,071,109	52,762,341	853,392,404
合 計	1,281,257,789	20,071,109	52,762,341	1,248,566,557

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し
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）	2,129,935,298	1,276,542,894	853,392,404
建物（その他の固定資産）	414,075,705	71,471,661	342,604,044
構築物	54,085,719	25,540,496	28,545,223
車輛運搬具	24,682,104	24,458,231	223,873
器具及び備品	99,411,113	86,464,726	12,946,387
有形リース資産	3,039,120	2,583,252	455,868
合 計	2,725,229,059	1,487,061,260	1,238,167,799

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. 関連当事者との取引の内容
該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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

紅紫萩拠点におけるカラー複合機

萩の花拠点におけるカラー複合機

サービス付き高齢者向け住宅拠点におけるカラー複合機

紅紫萩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)
事業収入	介護保険事業収入	56,304,000	52,100,917	4,203,083
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	29,500,000	27,444,974	2,055,026
	介護報酬収入	29,500,000	27,444,974	2,055,026
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,700,000	4,277,475	422,525
	介護負担金収入(一般)	4,700,000	4,277,475	422,525
	居宅介護支援介護料収入	13,400,000	12,849,598	550,402
	居宅介護支援介護料収入	13,400,000	12,849,598	550,402
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,314,000	4,676,800	-362,800
	事業費収入	3,600,000	4,089,474	-489,474
	事業負担金収入(一般)	714,000	587,326	126,674
	利用者等利用料収入	1,704,000	1,217,795	486,205
	居宅介護サービス利用料収入	4,000	610	3,390
	食費収入(一般)	1,600,000	1,133,685	466,315
	その他の利用料収入	100,000	83,500	16,500
	その他の事業収入	2,686,000	1,634,275	1,051,725
	補助金事業収入(公費)	1,414,000	458,491	955,509
	その他の事業収入	1,272,000	1,175,784	96,216
	老人福祉事業収入	88,574,000	82,880,914	5,693,086
	運営事業収入	88,574,000	82,880,914	5,693,086
	管理費収入	10,500,000	9,655,724	844,276
	その他の利用料収入	44,100,000	40,885,190	3,214,810
	補助金事業収入(公費)	32,974,000	31,468,000	1,506,000
	補助金事業収入(一般)	1,000,000	872,000	128,000
	経常経費寄附金収入	11,200,000	11,202,807	-2,807
	経常経費寄附金収入	11,200,000	11,202,807	-2,807
	受取利息配当金収入	19,200	5,166	14,034
	受取利息配当金収入	19,200	5,166	14,034
	その他の収入	2,413,500	1,659,567	753,933
	受入研修費収入	13,500	0	13,500
	利用者等外給食費収入	1,300,000	903,157	396,843
	雑収入	1,100,000	756,410	343,590
	事業活動収入計(1)	158,510,700	147,849,371	10,661,329
事業支出	人件費支出	73,032,000	68,997,533	4,034,467
	役員報酬支出	600,000	232,120	367,880
	職員給料支出	35,422,000	33,025,414	2,396,586
	職員賞与支出	9,200,000	8,808,880	391,120
	非常勤職員給与支出	15,900,000	15,800,853	99,147
	派遣職員費支出	5,000,000	4,957,865	42,135
	退職給付支出	900,000	723,400	176,600
	法定福利費支出	6,010,000	5,449,001	560,999
	事業費支出	33,436,000	32,564,846	871,154
	給食費支出	16,340,000	16,327,582	12,418
	保健衛生費支出	150,000	60,171	89,829
	医療費支出	12,000	5,920	6,080
	教養娯楽費支出	200,000	54,874	145,126
	水道光熱費支出	11,687,000	11,564,418	122,582
	消耗器具備品費支出	1,200,000	863,496	336,504
	保険料支出	1,980,000	1,931,168	48,832
	賃借料支出	557,000	556,268	732
	車両費支出	1,210,000	1,200,949	9,051
	雑支出	100,000	0	100,000
	事務費支出	38,957,000	36,243,409	2,713,591
福利厚生費支出	300,000	237,180	62,820	

紅紫萩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)	
支	出	職員被服費支出	200,000	34,326	165,674
		旅費交通費支出	100,000	7,380	92,620
		研修研究費支出	100,000	17,140	82,860
		事務消耗品費支出	500,000	303,127	196,873
		印刷製本費支出	200,000	87,846	112,154
		修繕費支出	11,700,000	11,500,520	199,480
		通信運搬費支出	1,000,000	951,906	48,094
		会議費支出	56,000	0	56,000
		広報費支出	600,000	310,750	289,250
		業務委託費支出	16,600,000	16,313,004	286,996
		手数料支出	1,860,000	1,431,330	428,670
		租税公課支出	379,000	295,400	83,600
		保守料支出	3,115,000	2,840,332	274,668
		渉外費支出	380,000	177,823	202,177
		諸会費支出	400,000	268,400	131,600
		雑支出	1,467,000	1,466,945	55
		その他の支出	1,300,000	903,157	396,843
		利用者等外給食費支出	1,300,000	903,157	396,843
		事業活動支出計(2)	146,725,000	138,708,945	8,016,055
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,785,700	9,140,426	2,645,274	
施設整備等による収支	出	収入			
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	16,100,000	15,332,749	767,251
		建物取得支出	14,000,000	13,575,609	424,391
		車両運搬具取得支出	100,000	0	100,000
		器具及び備品取得支出	2,000,000	1,757,140	242,860
		固定資産除却・廃棄支出	1,310,000	1,287,591	22,409
		固定資産除却・廃棄支出	1,310,000	1,287,591	22,409
		ファイナンス・リース債務の返済支出	304,000	303,912	88
		ファイナンス・リース債務の返済支出	304,000	303,912	88
		その他の施設整備等による支出	370,000	360,000	10,000
		その他の債務の返済支出	370,000	360,000	10,000
		施設整備等支出計(5)	18,084,000	17,284,252	799,748
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-18,084,000	-17,284,252	-799,748	
その他の活動による収支	出	積立資産取崩収入	20,930,000	20,076,868	853,132
		退職給付引当資産取崩収入	780,000	276,868	503,132
		長期預り金積立資産取崩収入	5,150,000	4,800,000	350,000
		施設設備整備積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0
		事業区分間繰入金収入	3,800,000	3,800,000	0
		事業区分間繰入金収入	3,800,000	3,800,000	0
		その他の活動による収入	3,600,000	3,000,000	600,000
		長期預り金収入	3,600,000	3,000,000	600,000
		その他の活動による収入計(7)	28,330,000	26,876,868	1,453,132
		積立資産支出	4,334,000	3,393,000	941,000
		退職給付引当資産支出	734,000	393,000	341,000
		長期預り金積立資産支出	3,600,000	3,000,000	600,000
		その他の活動による支出	5,150,000	4,800,000	350,000
		長期預り金支出	5,150,000	4,800,000	350,000
その他の活動支出計(8)	9,484,000	8,193,000	1,291,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		18,846,000	18,683,868	162,132	
予備費支出(10)		300,000		300,000	
		0		300,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,247,700	10,540,042	1,707,658	

紅紫萩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)
前期末支払資金残高(12)	155,624,435	155,624,435	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	167,872,135	166,164,477	1,707,658

紅紫萩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)
収	介護保険事業収益	52,100,917	52,511,032	-410,115
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	27,444,974	30,286,992	-2,842,018
	介護報酬収益	27,444,974	30,286,992	-2,842,018
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	4,277,475	4,494,348	-216,873
	介護負担金収益(一般)	4,277,475	4,494,348	-216,873
	居宅介護支援介護料収益	12,849,598	10,736,663	2,112,935
	居宅介護支援介護料収益	12,849,598	10,736,663	2,112,935
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,676,800	4,205,710	471,090
	事業費収益	4,089,474	3,677,742	411,732
	事業負担金収益 (一般)	587,326	527,968	59,358
	利用者等利用料収益	1,217,795	1,519,175	-301,380
	居宅介護サービス利用料収益	610	770	-160
	食費収益(一般)	1,133,685	1,409,405	-275,720
	その他の利用料収益	83,500	109,000	-25,500
	その他の事業収益	1,634,275	1,268,144	366,131
	補助金事業収益(公費)	458,491	78,280	380,211
	その他の事業収益	1,175,784	1,189,864	-14,080
	老人福祉事業収益	82,880,914	88,179,788	-5,298,874
	運営事業収益	82,880,914	88,179,788	-5,298,874
	管理費収益	9,655,724	10,271,671	-615,947
その他の利用料収益	40,885,190	44,320,117	-3,434,927	
補助金事業収益(公費)	31,468,000	33,011,000	-1,543,000	
補助金事業収益(一般)	872,000	577,000	295,000	
経常経費寄附金収益	11,202,807	3,484,100	7,718,707	
経常経費寄附金収益	11,202,807	3,484,100	7,718,707	
サービス活動収益計(1)	146,184,638	144,174,920	2,009,718	
費	人件費	69,418,690	69,302,581	116,109
	役員報酬	232,120	232,120	0
	職員給料	33,025,414	32,445,620	579,794
	職員賞与	5,834,480	5,816,347	18,133
	賞与引当金繰入	3,707,293	3,402,268	305,025
	非常勤職員給与	15,800,853	15,695,159	105,694
	派遣職員費	4,957,865	5,447,422	-489,557
	退職給付費用	839,532	857,000	-17,468
	法定福利費	5,021,133	5,406,645	-385,512
	事業費	31,661,622	30,837,488	824,134
	給食費	16,327,582	17,760,211	-1,432,629
	保健衛生費	60,171	48,554	11,617
	医療費	5,920	0	5,920
	教養娯楽費	54,874	72,230	-17,356
	水道光熱費	11,564,418	9,011,931	2,552,487
	消耗器具備品費	863,496	1,161,565	-298,069
	保険料	1,027,944	1,012,506	15,438
	賃借料	556,268	319,982	236,286
	車輛費	1,200,949	1,450,509	-249,560
	事務費	36,255,318	25,386,039	10,869,279
福利厚生費	237,180	185,144	52,036	
職員被服費	34,326	38,746	-4,420	
旅費交通費	7,380	5,250	2,130	
研修研究費	17,140	7,000	10,140	
事務消耗品費	303,127	358,820	-55,693	
印刷製本費	87,846	79,640	8,206	
修繕費	11,500,520	2,460,180	9,040,340	

紅紫萩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)	
部	用	通信運搬費	951,906	977,631	-25,725
		会議費	0	3,126	-3,126
		広報費	310,750	430,727	-119,977
		業務委託費	16,313,004	16,179,900	133,104
		手数料	1,443,239	402,446	1,040,793
		租税公課	295,400	148,600	146,800
		保守料	2,840,332	3,406,282	-565,950
		渉外費	177,823	195,846	-18,023
		諸会費	268,400	278,105	-9,705
		雑費	1,466,945	228,596	1,238,349
		減価償却費	31,721,643	31,748,935	-27,292
		減価償却費	31,721,643	31,748,935	-27,292
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,602,786	-14,055,098	452,312
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,602,786	-14,055,098	452,312
		サービス活動費用計(2)	155,454,487	143,219,945	12,234,542
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,269,849	954,975	-10,224,824	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,166	4,928	238
		受取利息配当金収益	5,166	4,928	238
		その他のサービス活動外収益	1,659,567	2,328,753	-669,186
		利用者等外給食収益	903,157	1,213,143	-309,986
		雑収益	756,410	1,115,610	-359,200
		サービス活動外収益計(4)	1,664,733	2,333,681	-668,948
	費用	その他のサービス活動外費用	903,157	1,213,143	-309,986
		利用者等外給食費	903,157	1,213,143	-309,986
		サービス活動外費用計(5)	903,157	1,213,143	-309,986
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	761,576	1,120,538	-358,962
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,508,273	2,075,513	-10,583,786	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	3,800,000	3,800,000	0
		事業区分間繰入金収益	3,800,000	3,800,000	0
		その他の特別収益	1	22,616	-22,615
		賞与引当金戻入益	0	22,616	-22,616
		その他の特別収益	1	0	1
		特別収益計(8)	3,800,001	3,822,616	-22,615
	費用	固定資産売却損・処分損	1,287,595	11,002	1,276,593
		建物売却損・処分損	1,274,392	0	1,274,392
		車輛運搬具売却損・処分損	0	11,001	-11,001
		器具及び備品売却損・処分損	13,203	1	13,202
		事業区分間繰入金費用	0	2,571,808	-2,571,808
		事業区分間繰入金費用	0	2,571,808	-2,571,808
		その他の特別損失	0	776,463	-776,463
		その他の特別損失	0	776,463	-776,463
		特別費用計(9)	1,287,595	3,359,273	-2,071,678
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,512,406	463,343	2,049,063	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,995,867	2,538,856	-8,534,723	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-5,995,867	2,538,856	-8,534,723	
繰越活動増	前期繰越活動増減差額(15)	416,930,951	420,392,095	-3,461,144	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	410,935,084	422,930,951	-11,995,867	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	15,000,000	0	15,000,000	
	施設設備整備積立金取崩額	15,000,000	0	15,000,000	

紅紫萩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)
減 差 額 の 部	その他の積立金積立額(19)	0	6,000,000	-6,000,000
	施設設備整備積立金積立額	0	6,000,000	-6,000,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	425,935,084	416,930,951	9,004,133

紅紫会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			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	169,977,928	162,055,454	7,922,474	流動負債	7,748,678	10,497,199	-2,748,521
現金預金	154,522,600	135,541,321	18,981,279	事業未払金	3,287,662	3,408,276	-120,614
事業未収金	7,321,628	8,717,488	-1,395,860	その他の未払金	38,406	2,571,808	-2,533,402
未収金	1,200,000	7,707,965	-6,507,965	1年以内返済予定リース債務	227,934	303,912	-75,978
未収補助金	6,933,700	10,088,680	-3,154,980	1年以内支払予定長期未払金	0	360,000	-360,000
固定資産	796,939,803	829,121,253	-32,181,450	預り金	22,427	9,697	12,730
基本財産	568,852,729	576,369,760	-7,517,031	職員預り金	464,956	441,238	23,718
土地	188,975,018	188,975,018	0	賞与引当金	3,707,293	3,402,268	305,025
建物	379,877,711	387,394,742	-7,517,031	固定負債	19,173,332	21,085,134	-1,911,802
その他の固定資産	228,087,074	252,751,493	-24,664,419	リース債務	0	227,934	-227,934
構築物	17,902,369	20,170,486	-2,268,117	退職給付引当金	3,673,332	3,557,200	116,132
車輦運搬具	223,867	559,657	-335,790	長期預り金	15,500,000	17,300,000	-1,800,000
器具及び備品	6,424,348	6,336,595	87,753	負債の部合計	26,922,010	31,582,333	-4,660,323
建設仮勘定	0	6,050,000	-6,050,000	純 資 産 の 部			
有形リース資産	227,934	531,846	-303,912	基本金	157,477,000	157,477,000	0
ソフトウェア	0	1,800	-1,800	基本金	157,477,000	157,477,000	0
退職給付引当資産	3,673,332	3,557,200	116,132	国庫補助金等特別積立金	173,351,637	186,954,423	-13,602,786
長期預り金積立資産	15,500,000	17,300,000	-1,800,000	国庫補助金等特別積立金	173,351,637	186,954,423	-13,602,786
人件費積立資産	37,900,000	37,900,000	0	その他の積立金	183,232,000	198,232,000	-15,000,000
施設整備積立資産	145,332,000	160,332,000	-15,000,000	人件費積立金	37,900,000	37,900,000	0
長期前払費用	903,224	11,909	891,315	施設整備積立金	145,332,000	160,332,000	-15,000,000
				次期繰越活動増減差額	425,935,084	416,930,951	9,004,133
				次期繰越活動増減差額	425,935,084	416,930,951	9,004,133
				(うち当期活動増減差額)	-5,995,867	2,538,856	-8,534,723
				純資産の部合計	939,995,721	959,594,374	-19,598,653
資産の部合計	966,917,731	991,176,707	-24,258,976	負債及び純資産の部合計	966,917,731	991,176,707	-24,258,976

計算書類に対する注記

(紅紫萩拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 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有形リース資産（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

①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。

②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。また、外部の退職給付制度に加入していない職員については、法人の退職金規程に基づいた期末要支給額を計上している。

(3) 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加え、法人の退職金規程に基づく退職給付を行っている。

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) 紅紫萩拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊸)）

ア 法人本部

イ 紅紫萩

ウ 紅紫萩デイサービスセンター

エ 訪問介護

オ 居宅介護支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊹)）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	188,975,018	0	0	188,975,018
建物	387,394,742	19,625,609	27,142,640	379,877,711
合 計	576,369,760	19,625,609	27,142,640	568,852,729

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し
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）	1,104,313,344	724,435,633	379,877,711
構築物	36,672,200	18,769,831	17,902,369
車輛運搬具	12,919,150	12,695,283	223,867
器具及び備品	39,083,629	32,659,281	6,424,348
有形リース資産	1,519,560	1,291,626	227,934
合 計	1,194,507,883	789,851,654	404,656,229

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 カラー複合機

萩の花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)
事業収入	介護保険事業収入	310,643,195	294,417,087	16,226,108
	施設介護料収入	227,877,195	216,693,588	11,183,607
	介護報酬収入	202,500,000	193,310,658	9,189,342
	利用者負担金収入(公費)	1,377,195	1,377,195	0
	利用者負担金収入(一般)	24,000,000	22,005,735	1,994,265
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	11,500,000	10,602,274	897,726
	介護報酬収入	11,500,000	10,588,865	911,135
	介護予防報酬収入	0	13,409	-13,409
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,146,000	1,236,932	909,068
	介護負担金収入(公費)	81,000	0	81,000
	介護負担金収入(一般)	2,065,000	1,236,932	828,068
	利用者等利用料収入	64,420,000	62,000,355	2,419,645
	施設サービス利用料収入	600,000	593,118	6,882
	居宅介護サービス利用料収入	100,000	0	100,000
	食費収入(公費)	70,000	282,820	-212,820
	食費収入(一般)	32,000,000	30,332,705	1,667,295
	食費収入(特定)	12,300,000	11,527,217	772,783
	居住費収入(公費)	0	150,480	-150,480
	居住費収入(一般)	17,000,000	17,468,218	-468,218
	居住費収入(特定)	250,000	45,571	204,429
その他の利用料収入	2,100,000	1,600,226	499,774	
その他の事業収入	4,700,000	3,883,938	816,062	
補助金事業収入(公費)	4,700,000	3,883,938	816,062	
受取利息配当金収入	50,500	2,673	47,827	
受取利息配当金収入	50,500	2,673	47,827	
その他の収入	1,240,000	812,247	427,753	
利用者等外給食費収入	100,000	0	100,000	
雑収入	1,140,000	812,247	327,753	
事業活動収入計(1)	311,933,695	295,232,007	16,701,688	
事業活動に要する支出	人件費支出	206,798,000	200,638,144	6,159,856
	職員給料支出	132,200,000	127,153,713	5,046,287
	職員賞与支出	28,788,000	28,728,804	59,196
	非常勤職員給与支出	18,800,000	18,221,965	578,035
	派遣職員費支出	1,200,000	953,429	246,571
	退職給付支出	900,000	900,000	0
	法定福利費支出	24,910,000	24,680,233	229,767
	事業費支出	53,927,000	52,313,799	1,613,201
	給食費支出	20,923,000	20,851,246	71,754
	介護用品費支出	3,622,000	3,319,859	302,141
	保健衛生費支出	3,650,000	3,376,962	273,038
	医療費支出	300,000	269,628	30,372
	被服費支出	2,100,000	2,031,590	68,410
	教養娯楽費支出	708,000	493,758	214,242
	日用品費支出	915,000	758,363	156,637
	水道光熱費支出	16,880,000	16,785,816	94,184
	燃料費支出	75,000	0	75,000
	消耗器具備品費支出	1,900,000	1,875,130	24,870
	保険料支出	1,920,000	1,859,132	60,868
	賃借料支出	400,000	366,960	33,040
車輛費支出	434,000	325,355	108,645	
雑支出	100,000	0	100,000	
事務費支出	44,924,000	42,206,221	2,717,779	
福利厚生費支出	690,000	678,977	11,023	

萩の花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)	
支	職員被服費支出	150,000	98,298	51,702	
	旅費交通費支出	50,000	49,890	110	
	研修研究費支出	60,000	54,220	5,780	
	事務消耗品費支出	520,000	259,012	260,988	
	印刷製本費支出	365,000	158,676	206,324	
	修繕費支出	12,300,000	11,943,800	356,200	
	通信運搬費支出	940,000	827,578	112,422	
	会議費支出	20,000	6,730	13,270	
	広報費支出	70,000	0	70,000	
	業務委託費支出	23,495,000	23,226,437	268,563	
	手数料支出	3,500,000	2,549,628	950,372	
	租税公課支出	104,000	77,128	26,872	
	保守料支出	2,000,000	1,865,350	134,650	
	渉外費支出	100,000	72,501	27,499	
	諸会費支出	310,000	250,600	59,400	
	雑支出	250,000	87,396	162,604	
	利用者負担軽減額	100,000	0	100,000	
	利用者負担軽減額	100,000	0	100,000	
	その他の支出	100,000	0	100,000	
	利用者等外給食費支出	100,000	0	100,000	
事業活動支出計(2)	305,849,000	295,158,164	10,690,836		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,084,695	73,843	6,010,852	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	1,750,000	621,170	1,128,830
		建物取得支出	450,000	445,500	4,500
		器具及び備品取得支出	800,000	175,670	624,330
		その他の固定資産取得支出	500,000	0	500,000
		固定資産除却・廃棄支出	50,000	11,000	39,000
		固定資産除却・廃棄支出	50,000	11,000	39,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	151,956	44
		ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	151,956	44
施設整備等支出計(5)	1,952,000	784,126	1,167,874		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,952,000	-784,126	-1,167,874	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	480,000	564,892	-84,892	
	退職給付引当資産取崩収入	480,000	564,892	-84,892	
	その他の活動による収入計(7)	480,000	564,892	-84,892	
	支出	積立資産支出	1,740,000	1,510,800	229,200
		退職給付引当資産支出	1,740,000	1,510,800	229,200
		その他の活動支出計(8)	1,740,000	1,510,800	229,200
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,260,000	-945,908	-314,092	
予備費支出(10)		2,000,000	—	2,000,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		872,695	-1,656,191	2,528,886	
前期末支払資金残高(12)		125,043,557	125,043,557	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		125,916,252	123,387,366	2,528,886	

萩の花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)
収	介護保険事業収益	294,417,087	286,987,533	7,429,554
	施設介護料収益	216,693,588	209,041,099	7,652,489
	介護報酬収益	193,310,658	187,140,835	6,169,823
	利用者負担金収益(公費)	1,377,195	57,599	1,319,596
	利用者負担金収益(一般)	22,005,735	21,842,665	163,070
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	10,602,274	14,033,189	-3,430,915
	介護報酬収益	10,588,865	14,033,189	-3,444,324
	介護予防報酬収益	13,409	0	13,409
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	1,236,932	2,055,761	-818,829
	介護負担金収益(公費)	0	3,184	-3,184
	介護負担金収益(一般)	1,236,932	2,052,577	-815,645
	利用者等利用料収益	62,000,355	61,196,510	803,845
	施設サービス利用料収益	593,118	533,353	59,765
	居宅介護サービス利用料収益	0	9,205	-9,205
	食費収益(公費)	282,820	0	282,820
	食費収益(一般)	30,332,705	27,501,945	2,830,760
	食費収益(特定)	11,527,217	14,349,967	-2,822,750
	居住費収益(公費)	150,480	0	150,480
	居住費収益(一般)	17,468,218	16,653,475	814,743
	居住費収益(特定)	45,571	221,525	-175,954
その他の利用料収益	1,600,226	1,927,040	-326,814	
その他の事業収益	3,883,938	660,974	3,222,964	
補助金事業収益(公費)	3,883,938	660,974	3,222,964	
サービス活動収益計(1)	294,417,087	286,987,533	7,429,554	
ス	人件費	200,860,149	211,357,927	-10,497,778
	職員給料	127,153,713	136,395,527	-9,241,814
	職員賞与	18,406,121	17,249,660	1,156,461
	賞与引当金繰入	11,083,698	11,807,601	-723,903
	非常勤職員給与	18,221,965	16,914,930	1,307,035
	派遣職員費	953,429	2,459,267	-1,505,838
	退職給付費用	1,845,908	3,718,300	-1,872,392
	法定福利費	23,195,315	22,812,642	382,673
	事業費	51,372,583	43,985,506	7,387,077
	給食費	20,851,246	20,576,322	274,924
	介護用品費	3,319,859	3,274,434	45,425
	保健衛生費	3,376,962	2,474,922	902,040
	医療費	269,628	16,790	252,838
	被服費	2,031,590	2,031,590	0
	教養娯楽費	493,758	570,436	-76,678
	日用品費	758,363	598,395	159,968
	水道光熱費	16,785,816	11,121,142	5,664,674
	消耗器具備品費	1,875,130	1,627,138	247,992
	保険料	917,916	909,956	7,960
	賃借料	366,960	282,260	84,700
車輛費	325,355	502,121	-176,766	
事務費	42,206,221	48,865,997	-6,659,776	
福利厚生費	678,977	727,111	-48,134	
職員被服費	98,298	323,268	-224,970	
旅費交通費	49,890	13,040	36,850	
研修研究費	54,220	10,820	43,400	
事務消耗品費	259,012	500,208	-241,196	
印刷製本費	158,676	336,781	-178,105	
修繕費	11,943,800	19,840,720	-7,896,920	

萩の花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)	
部	用	通信運搬費	827,578	787,462	40,116
		会議費	6,730	0	6,730
		業務委託費	23,226,437	22,976,529	249,908
		手数料	2,549,628	694,850	1,854,778
		租税公課	77,128	60,450	16,678
		保守料	1,865,350	2,153,011	-287,661
		渉外費	72,501	81,220	-8,719
		諸会費	250,600	250,000	600
		雑費	87,396	110,527	-23,131
		利用者負担軽減額	0	53,607	-53,607
		利用者負担軽減額	0	53,607	-53,607
		減価償却費	28,296,398	27,450,237	846,161
		減価償却費	28,296,398	27,450,237	846,161
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,209,587	-14,853,399	-356,188
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,209,587	-14,853,399	-356,188
		サービス活動費用計(2)	307,525,764	316,859,875	-9,334,111
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-13,108,677	-29,872,342	16,763,665
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	86,310	-86,310
		借入金利息補助金収益	0	86,310	-86,310
		受取利息配当金収益	2,673	3,357	-684
		受取利息配当金収益	2,673	3,357	-684
		その他のサービス活動外収益	812,247	4,137,700	-3,325,453
		利用者等外給食収益	0	6,820	-6,820
		雑収益	812,247	4,130,880	-3,318,633
		サービス活動外収益計(4)	814,920	4,227,367	-3,412,447
	費	支払利息	0	399,500	-399,500
		支払利息	0	399,500	-399,500
		その他のサービス活動外費用	0	6,820	-6,820
利用者等外給食費		0	6,820	-6,820	
	サービス活動外費用計(5)	0	406,320	-406,320	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	814,920	3,821,047	-3,006,127	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-12,293,757	-26,051,295	13,757,538	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	8,253,000	-8,253,000
		施設整備等補助金収益	0	2,088,000	-2,088,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	6,165,000	-6,165,000
		特別収益計(8)	0	8,253,000	-8,253,000
	費	固定資産売却損・処分損	258,223	106,832	151,391
		建物売却損・処分損	247,212	0	247,212
		器具及び備品売却損・処分損	11,011	106,832	-95,821
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	8,253,000	-8,253,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	8,253,000	-8,253,000
		その他の特別損失	0	227,934	-227,934
	その他の特別損失	0	227,934	-227,934	
	特別費用計(9)	258,223	8,587,766	-8,329,543	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-258,223	-334,766	76,543	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-12,551,980	-26,386,061	13,834,081	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-12,551,980	-26,386,061	13,834,081	
繰越活動		前期繰越活動増減差額(15)	489,191,769	491,577,830	-2,386,061
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	476,639,789	465,191,769	11,448,020
		基本金取崩額(17)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(18)	0	24,000,000	-24,000,000

萩の花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)
増減差額の部	施設設備整備積立金取崩額	0	24,000,000	-24,000,000
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	476,639,789	489,191,769	-12,551,980

萩の花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			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	127,982,995	130,186,263	-2,203,268	流動負債	15,793,294	17,102,263	-1,308,969
現金預金	90,294,191	86,837,004	3,457,187	事業未払金	4,589,550	5,142,706	-553,156
事業未収金	36,307,478	40,660,285	-4,352,807	1年以内返済予定リース債務	113,967	151,956	-37,989
未収補助金	1,381,326	2,688,974	-1,307,648	預り金	6,079	0	6,079
固定資産	799,287,349	825,322,676	-26,035,327	賞与引当金	11,083,698	11,807,601	-723,903
基本財産	679,713,828	704,888,029	-25,174,201	固定負債	13,147,772	12,315,831	831,941
土地	206,199,135	206,199,135	0	リース債務	0	113,967	-113,967
建物	473,514,693	498,688,894	-25,174,201	退職給付引当金	13,147,772	12,201,864	945,908
その他の固定資産	119,573,521	120,434,647	-861,126	負債の部合計	28,941,066	29,418,094	-477,028
構築物	2,348,790	2,696,244	-347,454	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	6	6	0	基本金	40,293,000	40,293,000	0
器具及び備品	4,957,792	6,458,808	-1,501,016	基本金	40,293,000	40,293,000	0
有形リース資産	113,967	265,923	-151,956	国庫補助金等特別積立金	286,396,489	301,606,076	-15,209,587
権利	135,000	135,000	0	国庫補助金等特別積立金	286,396,489	301,606,076	-15,209,587
ソフトウェア	2,928,978	3,676,802	-747,824	その他の積立金	95,000,000	95,000,000	0
退職給付引当資産	13,147,772	12,201,864	945,908	人件費積立金	54,000,000	54,000,000	0
人件費積立資産	54,000,000	54,000,000	0	施設整備積立金	41,000,000	41,000,000	0
施設整備積立資産	41,000,000	41,000,000	0	次期繰越活動増減差額	476,639,789	489,191,769	-12,551,980
長期前払費用	941,216	0	941,216	次期繰越活動増減差額	476,639,789	489,191,769	-12,551,980
				(うち当期活動増減差額)	-12,551,980	-26,386,061	13,834,081
				純資産の部合計	898,329,278	926,090,845	-27,761,567
資産の部合計	927,270,344	955,508,939	-28,238,595	負債及び純資産の部合計	927,270,344	955,508,939	-28,238,595

計算書類に対する注記

(萩の花拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 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有形リース資産（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

①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。

②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。また、外部の退職給付制度に加入していない職員については、法人の退職金規程に基づいた期末要支給額を計上している。

(3) 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加え、法人の退職金規程に基づく退職給付を行っている。

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) 萩の花拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア 特別養護老人ホーム萩の花

イ 萩の花ショートステイ

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))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	206,199,135	0	0	206,199,135
建物	498,688,894	445,500	25,619,701	473,514,693
合 計	704,888,029	445,500	25,619,701	679,713,828

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し
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）	1,025,621,954	552,107,261	473,514,693
構築物	5,965,850	3,617,060	2,348,790
車輛運搬具	11,762,954	11,762,948	6
器具及び備品	55,486,269	50,528,477	4,957,792
有形リース資産	759,780	645,813	113,967
合 計	1,099,596,807	618,661,559	480,935,248

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 カラー複合機

賃貸事業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)	
事業活動による収支	収入	不動産貸付事業収入	4,698,000	4,698,000	0
		不動産貸付事業収入	4,698,000	4,698,000	0
		受取利息配当金収入	500	28	472
		受取利息配当金収入	500	28	472
		事業活動収入計(1)	4,698,500	4,698,028	472
	支出	事務費支出	876,000	871,550	4,450
		業務委託費支出	165,000	165,000	0
		租税公課支出	710,000	706,000	4,000
		雑支出	1,000	550	450
		事業活動支出計(2)	876,000	871,550	4,450
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,822,500	3,826,478	-3,978	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出				
施設整備等支出計(5)		0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出	事業区分間繰入金支出	3,800,000	3,800,000	0
		事業区分間繰入金支出	3,800,000	3,800,000	0
		その他の活動支出計(8)	3,800,000	3,800,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-3,800,000	-3,800,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,500	26,478	-3,978	
前期末支払資金残高(12)		1,926,424	1,926,424	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,948,924	1,952,902	-3,978	

貸貸事業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)	
サービス活動増減の部	収益	不動産貸付事業収益	4,698,000	4,698,000	0
		不動産貸付事業収益	4,698,000	4,698,000	0
		サービス活動収益計(1)	4,698,000	4,698,000	0
	費用	事務費	871,550	871,550	0
		業務委託費	165,000	165,000	0
		租税公課	706,000	706,000	0
		雑費	550	550	0
	サービス活動費用計(2)	871,550	871,550	0	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,826,450	3,826,450	0	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28	28	0
		受取利息配当金収益	28	28	0
		サービス活動外収益計(4)	28	28	0
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	28	28	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,826,478	3,826,478	0	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	3,800,000	3,800,000	0
		事業区分間繰入金費用	3,800,000	3,800,000	0
		特別費用計(9)	3,800,000	3,800,000	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,800,000	-3,800,000	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		26,478	26,478	0	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		26,478	26,478	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		147,711,120	147,684,642	26,478
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		147,737,598	147,711,120	26,478
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		147,737,598	147,711,120	26,478

貸貸事業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		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,952,902	1,926,424	26,478	負債の部合計	0	0
現金預金	1,952,902	1,926,424	26,478	純 資 産 の 部		
固定資産	145,784,696	145,784,696	0	次期繰越活動増減差額	147,737,598	147,711,120
その他の固定資産	145,784,696	145,784,696	0	次期繰越活動増減差額	147,737,598	147,711,120
土地	145,784,696	145,784,696	0	(うち当期活動増減差額)	26,478	26,478
				純資産の部合計	147,737,598	147,711,120
資産の部合計	147,737,598	147,711,120	26,478	負債及び純資産の部合計	147,737,598	26,478
					147,711,120	26,478

計算書類に対する注記

(貸貸事業拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 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

該当なし

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) 貸貸事業拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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し

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

該当なし

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

該当なし

サービス付き高齢者住宅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)	
事業	収入	サービス付高齢者住宅事業収入	37,725,500	36,191,043	1,534,457
		利用者等利用料収入	37,695,500	36,191,043	1,504,457
		家賃収入	16,000,000	15,801,096	198,904
		共益費収入	2,100,000	1,942,433	157,567
		駐車場収入	130,000	142,700	-12,700
		食費収入	5,300,000	5,058,072	241,928
		生活支援サービス費収入	11,940,000	11,125,193	814,807
		その他の利用料収入	2,225,500	2,121,549	103,951
		その他の事業収入	30,000	0	30,000
		補助金事業収入(公費)	30,000	0	30,000
		受取利息配当金収入	500	67	433
		受取利息配当金収入	500	67	433
		その他の収入	60,000	0	60,000
		雑収入	60,000	0	60,000
		事業活動収入計(1)		37,786,000	36,191,110
活動	支出	人件費支出	9,580,000	7,716,283	1,863,717
		職員給料支出	6,000,000	5,378,122	621,878
		職員賞与支出	1,280,000	949,875	330,125
		非常勤職員給与支出	950,000	921,800	28,200
		法定福利費支出	1,350,000	466,486	883,514
		事業費支出	8,382,000	8,045,340	336,660
		給食費支出	3,800,000	3,635,108	164,892
		保健衛生費支出	65,000	35,035	29,965
		教養娯楽費支出	25,000	14,665	10,335
		水道光熱費支出	3,000,000	2,927,730	72,270
		消耗器具備品費支出	320,000	317,228	2,772
		保険料支出	220,000	213,510	6,490
		賃借料支出	950,000	902,064	47,936
		車両費支出	2,000	0	2,000
		事務費支出	10,292,000	9,686,697	605,303
		福利厚生費支出	55,000	51,031	3,969
		職員被服費支出	40,000	8,492	31,508
		旅費交通費支出	10,000	0	10,000
		研修研究費支出	5,000	0	5,000
		事務消耗品費支出	50,000	29,656	20,344
		印刷製本費支出	70,000	30,270	39,730
		修繕費支出	363,000	209,000	154,000
		通信運搬費支出	238,000	237,295	705
		広報費支出	220,000	214,500	5,500
		業務委託費支出	1,467,000	1,320,283	146,717
		手数料支出	470,000	330,800	139,200
		土地・建物賃借料支出	4,222,000	4,214,700	7,300
		租税公課支出	2,017,000	2,004,200	12,800
		保守料支出	960,000	951,060	8,940
		渉外費支出	10,000	5,800	4,200
		諸会費支出	30,000	30,000	0
		雑支出	65,000	49,610	15,390
支払利息支出	672,000	589,903	82,097		
支払利息支出	672,000	589,903	82,097		
事業活動支出計(2)		28,926,000	26,038,223	2,887,777	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,860,000	10,152,887	-1,292,887	
施設	収入				
施設整備等収入計(4)		0	0	0	

サービス付き高齢者住宅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)	
整備等による収支	支				
		設備資金借入金元金償還支出	8,508,000	8,508,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	8,508,000	8,508,000	0
	出	固定資産取得支出	200,000	0	200,000
		器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	151,956	44
		ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	151,956	44
	施設整備等支出計(5)	8,860,000	8,659,956	200,044	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,860,000	-8,659,956	-200,044	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	1,161,000	657,000	504,000
		長期預り金積立資産取崩収入	1,161,000	657,000	504,000
		その他の活動による収入	1,600,000	1,290,000	310,000
		長期預り金収入	1,600,000	1,290,000	310,000
		その他の活動による収入計(7)	2,761,000	1,947,000	814,000
	支	積立資産支出	1,600,000	1,290,000	310,000
		長期預り金積立資産支出	1,600,000	1,290,000	310,000
		その他の活動による支出	1,161,000	657,000	504,000
		長期預り金支出	1,161,000	657,000	504,000
		その他の活動支出計(8)	2,761,000	1,947,000	814,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,492,931	-1,492,931	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	1,492,931	-1,492,931	

サービス付き高齢者住宅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)
サービス活動増減の部	サービス付き高齢者住宅事業収益	36,191,043	28,612,783	7,578,260
	利用者等利用料収益	36,191,043	28,612,783	7,578,260
	家賃収益	15,801,096	12,980,334	2,820,762
	共益費収益	1,942,433	1,514,339	428,094
	駐車場収益	142,700	117,000	25,700
	食費収益	5,058,072	3,470,688	1,587,384
	生活支援サービス費収益	11,125,193	8,719,078	2,406,115
	その他の利用料収益	2,121,549	1,811,344	310,205
	サービス活動収益計(1)	36,191,043	28,612,783	7,578,260
	人件費	7,871,764	7,939,323	-67,559
	職員給料	5,378,122	5,767,980	-389,858
	職員賞与	483,875	431,000	52,875
	賞与引当金繰入	654,282	654,282	0
	非常勤職員給与	921,800	572,745	349,055
	法定福利費	433,685	513,316	-79,631
	事業費	8,045,340	5,621,180	2,424,160
	給食費	3,635,108	2,464,149	1,170,959
	保健衛生費	35,035	31,185	3,850
	教養娯楽費	14,665	10,715	3,950
	水道光熱費	2,927,730	1,987,783	939,947
消耗器具備品費	317,228	104,174	213,054	
保険料	213,510	213,510	0	
賃借料	902,064	809,664	92,400	
事務費	9,686,697	8,320,261	1,366,436	
福利厚生費	51,031	23,054	27,977	
職員被服費	8,492	0	8,492	
事務消耗品費	29,656	28,424	1,232	
印刷製本費	30,270	33,816	-3,546	
修繕費	209,000	24,500	184,500	
通信運搬費	237,295	217,230	20,065	
広報費	214,500	16,500	198,000	
業務委託費	1,320,283	1,252,499	67,784	
手数料	330,800	540,584	-209,784	
土地・建物賃借料	4,214,700	4,214,700	0	
租税公課	2,004,200	1,268,700	735,500	
保守料	951,060	617,760	333,300	
渉外費	5,800	2,609	3,191	
諸会費	30,000	30,000	0	
雑費	49,610	49,885	-275	
減価償却費	18,996,595	18,945,541	51,054	
減価償却費	18,996,595	18,945,541	51,054	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,489,190	-1,489,190	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,489,190	-1,489,190	0	
サービス活動費用計(2)	43,111,206	39,337,115	3,774,091	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,920,163	-10,724,332	3,804,169	
サービス活動外増	受取利息配当金収益	67	68	-1
	受取利息配当金収益	67	68	-1
	その他のサービス活動外収益	0	55,000	-55,000
	雑収益	0	55,000	-55,000
	サービス活動外収益計(4)	67	55,068	-55,001
費	支払利息	589,903	637,380	-47,477
	支払利息	589,903	637,380	-47,477

サービス付き高齢者住宅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)	
減 の 部	用				
	サービス活動外費用計(5)	589,903	637,380	-47,477	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-589,836	-582,312	-7,524	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-7,509,999	-11,306,644	3,796,645	
特 別 増 減 の 部	収 益	事業区分間繰入金収益	0	2,571,808	-2,571,808
		事業区分間繰入金収益	0	2,571,808	-2,571,808
		その他の特別収益	155,481	444,462	-288,981
		賞与引当金戻入益	155,481	444,462	-288,981
		特別収益計(8)	155,481	3,016,270	-2,860,789
	費 用	その他の特別損失	0	227,934	-227,934
		その他の特別損失	0	227,934	-227,934
		特別費用計(9)	0	227,934	-227,934
特別増減差額(10)=(8)-(9)		155,481	2,788,336	-2,632,855	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-7,354,518	-8,518,308	1,163,790	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-7,354,518	-8,518,308	1,163,790	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)	237,480,330	245,998,638	-8,518,308	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	230,125,812	237,480,330	-7,354,518	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		230,125,812	237,480,330	-7,354,518

サービス付き高齢者住宅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		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	5,656,606	7,945,152	-2,288,546	13,439,924	17,259,390	-3,819,466
現金預金	3,545,610	2,186,540	1,359,070	1,186,675	245,152	941,523
事業未収金	1,759,771	2,835,579	-1,075,808	1,200,000	7,700,000	-6,500,000
未収金	0	2,571,808	-2,571,808	8,508,000	8,508,000	0
前払費用	351,225	351,225	0	113,967	151,956	-37,989
固定資産	396,097,589	414,461,184	-18,363,595	1,777,000	0	1,777,000
その他の固定資産	396,097,589	414,461,184	-18,363,595	654,282	654,282	0
建物	342,604,044	359,757,243	-17,153,199	130,757,000	138,745,967	-7,988,967
構築物	8,294,064	9,055,503	-761,439	126,296,000	134,804,000	-8,508,000
器具及び備品	1,564,247	2,456,188	-891,941	0	113,967	-113,967
有形リース資産	113,967	265,923	-151,956	4,461,000	3,828,000	633,000
権利	35,563,487	35,601,547	-38,060	144,196,924	156,005,357	-11,808,433
長期預り金積立資産	4,461,000	3,828,000	633,000			
差入保証金	3,496,780	3,496,780	0			
				純 資 産 の 部		
				27,431,459	28,920,649	-1,489,190
				27,431,459	28,920,649	-1,489,190
				230,125,812	237,480,330	-7,354,518
				230,125,812	237,480,330	-7,354,518
				-7,354,518	-8,518,308	1,163,790
				257,557,271	266,400,979	-8,843,708
				401,754,195	422,406,336	-20,652,141
資産の部合計	401,754,195	422,406,336	-20,652,141	負債及び純資産の部合計	422,406,336	-20,652,141

計算書類に対する注記

(サービス付き高齢者向け住宅拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 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有形リース資産（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

①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。

②退職給付引当金

該当なし

(3) 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加え、法人の退職金規程に基づく退職給付を行っている。

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) サービス付き高齢者向け住宅拠点区分計算書類

(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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し

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（その他の固定資産）	414,075,705	71,471,661	342,604,044
構築物	11,447,669	3,153,605	8,294,064
器具及び備品	4,841,215	3,276,968	1,564,247
有形リース資産	759,780	645,813	113,967
合 計	431,124,369	78,548,047	352,576,322

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 カラー複合機