

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

島根県益田市高津四丁目6番40号

社会福祉法人 梅寿会

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,151,613,000	1,150,452,730	1,160,270	
	老人福祉事業収入	76,393,000	76,875,307	△ 482,307	
	保育事業収入	36,164,000	36,583,844	△ 419,844	
	障害福祉サービス等事業収入	232,933,000	232,046,200	886,800	
	借入金利息補助金収入	252,000	251,360	640	
	経常経費寄附金収入	210,000	310,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	7,000	5,556	1,444	
	その他の収入	4,524,000	5,359,069	△ 835,069	
	事業活動収入計 (1)	1,502,096,000	1,501,884,066	211,934	
支出	人件費支出	949,666,000	941,546,935	8,119,065	
	事業費支出	239,174,000	233,448,415	5,725,585	
	事務費支出	140,337,000	136,737,189	3,599,811	
	利用者負担軽減額	962,000	1,263,000	△ 301,000	
	支払利息支出	1,858,000	1,856,281	1,719	
	その他の支出	34,000	25,850	8,150	
事業活動支出計 (2)	1,332,031,000	1,314,877,670	17,153,330		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	170,065,000	187,006,396	△ 16,941,396		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	18,530,000	18,648,400	△ 118,400	
	施設整備等収入計 (4)	18,530,000	18,648,400	△ 118,400	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	64,790,000	64,790,000	0	
固定資産取得支出	41,089,000	39,460,586	1,628,414		
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,578,000	4,715,480	△ 137,480		
施設整備等支出計 (5)	110,457,000	108,966,066	1,490,934		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 91,927,000	△ 90,317,666	△ 1,609,334		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	709,000	1,596,642	△ 887,642	
	その他の活動による収入	2,317,000	2,365,773	△ 48,773	
	その他の活動収入計 (7)	3,026,000	3,962,415	△ 936,415	
	支出				
長期貸付金支出	4,143,000	4,142,571	429		
その他の活動による支出	1,188,000	1,185,468	2,532		
その他の活動支出計 (8)	5,331,000	5,328,039	2,961		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 2,305,000	△ 1,365,624	△ 939,376		
予備費支出 (10)	2,345,000	—	2,345,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	73,488,000	95,323,106	△ 21,835,106		
前期末支払資金残高 (12)	423,970,674	423,970,674	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	497,458,674	519,293,780	△ 21,835,106		

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	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	1,150,452,730		1,150,452,730		1,150,452,730
	老人福祉事業収入	76,875,307		76,875,307		76,875,307
	保育事業収入		36,583,844	36,583,844		36,583,844
	障害福祉サービス等事業収入	226,046,200	6,000,000	232,046,200		232,046,200
	借入金利息補助金収入	251,360		251,360		251,360
	経常経費寄附金収入	310,000		310,000		310,000
	受取利息配当金収入	5,556		5,556		5,556
	その他の収入	5,358,469	600	5,359,069		5,359,069
	事業活動収入計 (1)	1,459,299,622	42,584,444	1,501,884,066		1,501,884,066
	支出					
	人件費支出	936,566,791	4,980,144	941,546,935		941,546,935
	事業費支出	231,180,257	2,268,158	233,448,415		233,448,415
事務費支出	112,511,431	24,225,758	136,737,189		136,737,189	
利用者負担軽減額	1,263,000		1,263,000		1,263,000	
支払利息支出	1,856,281		1,856,281		1,856,281	
その他の支出	25,850		25,850		25,850	
事業活動支出計 (2)	1,283,403,610	31,474,060	1,314,877,670		1,314,877,670	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	175,896,012	11,110,384	187,006,396		187,006,396	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	18,534,000	114,400	18,648,400		18,648,400
	施設整備等収入計 (4)	18,534,000	114,400	18,648,400		18,648,400
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	64,790,000		64,790,000		64,790,000
固定資産取得支出	39,346,186	114,400	39,460,586		39,460,586	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,715,480		4,715,480		4,715,480	
施設整備等支出計 (5)	108,851,666	114,400	108,966,066		108,966,066	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 90,317,666	0	△ 90,317,666		△ 90,317,666	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入		1,596,642	1,596,642		1,596,642
	事業区分間繰入金収入	300,000	4,142,571	4,442,571	△ 4,442,571	0
	その他の活動による収入	2,365,773		2,365,773		2,365,773
	その他の活動収入計 (7)	2,665,773	5,739,213	8,404,986	△ 4,442,571	3,962,415
	支出					
	長期貸付金支出		4,142,571	4,142,571		4,142,571
	事業区分間繰入金支出	4,142,571	300,000	4,442,571	△ 4,442,571	0
その他の活動による支出	1,185,468		1,185,468		1,185,468	
その他の活動支出計 (8)	5,328,039	4,442,571	9,770,610	△ 4,442,571	5,328,039	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 2,662,266	1,296,642	△ 1,365,624	0	△ 1,365,624	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	82,916,080	12,407,026	95,323,106	0	95,323,106	
前期末支払資金残高 (11)	400,649,278	23,321,396	423,970,674		423,970,674	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	483,565,358	35,728,422	519,293,780	0	519,293,780	

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

勘定科目	法人本部	障害老人ホーム「ますだ」	特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館	特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館	特別養護老人ホームくしろ宝寿苑	障がい者支援施設ラポール宝生苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入		109,327,694	344,646,659	358,310,158	338,168,219		1,150,452,730		1,150,452,730
老人福祉事業収入		76,875,307					76,875,307		76,875,307
障害福祉サービス等事業収入						226,046,200	226,046,200		226,046,200
借入金利息補助金収入		50,000	10,000	99,600	50,000	151,760	251,360		251,360
経常経費寄附金収入	20	33	1,195		1,292	200,000	310,000		310,000
受取利息配当金収入	2,512,185	498,240	1,007,412	739,710	353,603	247,319	5,556		5,556
その他の収入	2,512,205	186,751,274	345,665,266	359,149,468	338,573,114	226,648,295	1,459,299,622		1,459,299,622
事業活動収入計(1)		186,751,274	345,665,266	359,149,468	338,573,114	226,648,295	1,459,299,622		1,459,299,622
人件費支出		96,101,857	216,061,949	212,693,476	218,357,300	139,077,429	936,566,791		936,566,791
事業費支出		34,748,534	53,779,372	53,975,777	57,814,836	27,693,158	231,180,257		231,180,257
事務費支出		10,115,016	15,051,477	27,052,448	34,743,307	13,364,793	112,511,431		112,511,431
利用者負担軽減額			174,402	133,829	954,769		1,263,000		1,263,000
支払利息支出		340,821		800,100		715,360	1,856,281		1,856,281
その他の支出				25,850			25,850		25,850
事業活動支出計(2)	69,627,750	141,306,228	285,067,200	294,681,480	311,870,212	180,850,740	1,283,403,610		1,283,403,610
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 67,115,545	45,445,046	60,598,066	64,467,988	26,702,902	45,797,555	175,896,012		175,896,012
施設整備等補助金収入		6,197,000	1,715,000	3,232,000	6,051,000	1,339,000	18,534,000		18,534,000
収入									
施設整備等収入計(4)		6,197,000	1,715,000	3,232,000	6,051,000	1,339,000	18,534,000		18,534,000
設備資金借入金元金償還支出		27,600,000		26,670,000		10,520,000	64,790,000		64,790,000
固定資産取得支出	110,000	10,527,790	4,887,470	7,440,830	14,094,846	2,285,250	39,346,186		39,346,186
ファイナンス・リース債務の返済支出	137,280		1,166,880	1,382,040		2,029,280	4,715,480		4,715,480
支出									
施設整備等支出計(5)	247,280	38,127,790	6,054,350	35,492,870	14,094,846	14,834,530	108,851,666		108,851,666
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 247,280	△ 31,930,790	△ 4,339,350	△ 32,260,870	△ 8,043,846	△ 13,495,530	△ 90,317,666		△ 90,317,666
事業区分間繰入金収入	300,000						300,000		300,000
拠点区分間繰入金収入	71,123,841		3,468,996				74,592,837		74,592,837
その他の活動による収入	1,125,665	119,292	247,258	301,434	246,699	325,425	2,365,773		2,365,773
収入									
その他の活動収入計(7)	72,549,506	119,292	3,716,254	301,434	246,699	325,425	77,258,610		77,258,610
事業区分間繰入金支出			4,142,571				4,142,571		4,142,571
拠点区分間繰入金支出		8,863,000	17,077,000	20,999,837	16,371,000	11,282,000	74,592,837		74,592,837
その他の活動による支出		246,841	151,362	370,741	257,238	159,286	1,185,468		1,185,468
支出									
その他の活動支出計(8)	9,109,841	9,109,841	21,370,933	21,370,578	16,628,238	11,441,286	79,920,876		79,920,876
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,990,549	△ 17,654,679	△ 16,381,539	△ 21,069,144	△ 16,381,539	△ 11,115,861	△ 2,662,266		△ 2,662,266
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,186,681	4,523,707	38,604,037	11,137,974	2,277,517	21,186,164	82,916,080	0	82,916,080
前期未支払資金残高(11)	14,984,067	26,404,967	94,380,375	76,360,457	98,319,769	90,199,643	400,649,278		400,649,278
当期末未支払資金残高(10)+(11)	20,170,748	30,928,674	132,984,412	87,498,431	100,597,286	111,385,807	483,565,358	0	483,565,358

(単位:円)

公益事業区分 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

勘定科目		事業所内保育事業う めっこハウス	益田市基幹相談支援 センター	修学資金貸与事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	保育事業収入	36,583,844			36,583,844		36,583,844
	障害福祉サービス等事業収入	600	6,000,000		6,000,000		6,000,000
	その他の収入				600		600
事業活動による支出	事業活動収入計 (1)	36,584,444	6,000,000		42,584,444		42,584,444
	人件費支出	538,855	4,441,289		4,980,144		4,980,144
	事業費支出	1,707,067	561,091		2,268,158		2,268,158
	事務費支出	23,852,658	372,770	330	24,225,758		24,225,758
施設整備等による収入	事業活動支出計 (2)	26,098,580	5,375,150	330	31,474,060		31,474,060
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	10,485,864	624,850	△ 330	11,110,384		11,110,384
	施設整備等補助金収入	114,400			114,400		114,400
施設整備等による支出	施設整備等収入計 (4)	114,400			114,400		114,400
	固定資産取得支出	114,400			114,400		114,400
	施設整備等支出計 (5)	114,400			114,400		114,400
その他の活動による収入	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0			0		0
	長期貸付金回収収入			1,596,642	1,596,642		1,596,642
	事業区分間繰入金収入			4,142,571	4,142,571		4,142,571
その他の活動による支出	その他の活動収入計 (7)			5,739,213	5,739,213		5,739,213
	長期貸付金支出			4,142,571	4,142,571		4,142,571
	事業区分間繰入金支出		300,000		300,000		300,000
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	その他の活動支出計 (8)		300,000	4,142,571	4,442,571		4,442,571
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△ 300,000	1,596,642	1,296,642		1,296,642
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	10,485,864	324,850	1,596,312	12,407,026		12,407,026
前期未支払資金残高 (11)		23,106,656	118,286	96,454	23,321,396		23,321,396
当期末支払資金残高 (10) + (11)		33,592,520	443,136	1,692,766	35,728,422		35,728,422

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	1,150,452,730	1,112,623,265	37,829,465
		老人福祉事業収益	76,875,307	76,542,418	332,889
		保育事業収益	36,583,844	36,642,433	△ 58,589
		障害福祉サービス等事業収益	232,046,200	236,700,022	△ 4,653,822
		経常経費寄附金収益	310,000	557,000	△ 247,000
		サービス活動収益計 (1)	1,496,268,081	1,463,065,138	33,202,943
	費用	人件費	941,284,935	921,674,195	19,610,740
		事業費	234,104,404	208,369,443	25,734,961
		事務費	136,737,189	114,281,158	22,456,031
		利用者負担軽減額	1,263,000	720,101	542,899
減価償却費		118,979,712	114,573,787	4,405,925	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 46,856,129	△ 46,031,289	△ 824,840	
サービス活動費用計 (2)	1,385,513,111	1,313,587,395	71,925,716		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		110,754,970	149,477,743	△ 38,722,773	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	251,360	339,100	△ 87,740
		受取利息配当金収益	5,556	7,047	△ 1,491
		その他のサービス活動外収益	7,724,842	8,302,511	△ 577,669
		サービス活動外収益計 (4)	7,981,758	8,648,658	△ 666,900
	費用	支払利息	1,856,281	2,586,348	△ 730,067
		その他のサービス活動外費用	25,850	30,550	△ 4,700
		サービス活動外費用計 (5)	1,882,131	2,616,898	△ 734,767
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	6,099,627	6,031,760	67,867
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		116,854,597	155,509,503	△ 38,654,906
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	18,648,400	15,035,200
固定資産売却益				100,737	△ 100,737
特別収益計 (8)			18,648,400	15,135,937	3,512,463
費用		固定資産売却損・処分損	2,240	95	2,145
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)		△ 6	6
		国庫補助金等特別積立金積立額	18,648,400	15,035,200	3,613,200
特別費用計 (9)	18,650,640	15,035,289	3,615,351		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 2,240	100,648	△ 102,888	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		116,852,357	155,610,151	△ 38,757,794	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,038,286,260	1,097,676,109	△ 59,389,849	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,155,138,617	1,253,286,260	△ 98,147,643	
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		215,000,000	△ 215,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	1,155,138,617	1,038,286,260	116,852,357	

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	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	収益					
	介護保険事業収益	1,150,452,730		1,150,452,730		1,150,452,730
	老人福祉事業収益	76,875,307		76,875,307		76,875,307
	保育事業収益		36,583,844	36,583,844		36,583,844
	障害福祉サービス等事業収益	226,046,200	6,000,000	232,046,200		232,046,200
	経常経費寄附金収益	310,000		310,000		310,000
	サービス活動収益計(1)	1,453,684,237	42,583,844	1,496,268,081		1,496,268,081
	費用					
	人件費	936,302,791	4,982,144	941,284,935		941,284,935
	事業費	231,305,805	2,798,599	234,104,404		234,104,404
事務費	112,511,431	24,225,758	136,737,189		136,737,189	
利用者負担軽減額	1,263,000		1,263,000		1,263,000	
減価償却費	118,591,524	388,188	118,979,712		118,979,712	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 46,854,537	△ 1,592	△ 46,856,129		△ 46,856,129	
サービス活動費用計(2)	1,353,120,014	32,393,097	1,385,513,111		1,385,513,111	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	100,564,223	10,190,747	110,754,970		110,754,970	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	251,360		251,360		251,360
	受取利息配当金収益	5,556		5,556		5,556
	その他のサービス活動外収益	7,724,242	600	7,724,842		7,724,842
	サービス活動外収益計(4)	7,981,158	600	7,981,758		7,981,758
	費用					
	支払利息	1,856,281		1,856,281		1,856,281
	その他のサービス活動外費用	25,850		25,850		25,850
	サービス活動外費用計(5)	1,882,131		1,882,131		1,882,131
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,099,027	600	6,099,627		6,099,627
経常増減差額(7)=(3)+(6)	106,663,250	10,191,347	116,854,597		116,854,597	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	18,534,000	114,400	18,648,400		18,648,400
	事業区分間繰入金収益	300,000	4,142,571	4,442,571	△ 4,442,571	0
	特別収益計(8)	18,834,000	4,256,971	23,090,971	△ 4,442,571	18,648,400
	費用					
	固定資産売却損・処分損	2,240		2,240		2,240
	国庫補助金等特別積立金積立額	18,534,000	114,400	18,648,400		18,648,400
	事業区分間繰入金費用	4,142,571	300,000	4,442,571	△ 4,442,571	0
	特別費用計(9)	22,678,811	414,400	23,093,211	△ 4,442,571	18,650,640
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,844,811	3,842,571	△ 2,240	0	△ 2,240
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	102,818,439	14,033,918	116,852,357	0	116,852,357	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	998,664,437	39,621,823	1,038,286,260		1,038,286,260
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,101,482,876	53,655,741	1,155,138,617	0	1,155,138,617
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,101,482,876	53,655,741	1,155,138,617	0	1,155,138,617

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

勘定科目		法人本部	軽費老人ホーム 「ますだ」ハイコムポ 「ますだ」	特別養護老人ホーム 「ますだ」ハイツ本館	特別養護老人ホーム 「ますだ」ハイツ新館	特別養護老人ホーム くしろ宝寿苑	障がい者支援施設 ラポール宝生苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益		109,327,694	344,646,659	358,310,158	338,168,219		1,150,452,730		1,150,452,730
	老人福祉事業収益		76,875,307					76,875,307		76,875,307
	障害福祉サービス等事業収益		50,000	10,000				226,046,200		226,046,200
	経常経費寄附金収益							310,000		310,000
	サービス活動増減計(1)		186,253,001	344,656,659	358,310,158	338,218,219		1,453,684,237		1,453,684,237
	人件費	54,398,780	96,197,857	216,206,949	213,250,476	138,555,429		936,302,791		936,302,791
	事業費	3,168,580	34,799,625	53,789,602	53,983,770	57,866,853		231,305,805		231,305,805
	事務費	12,184,390	10,115,016	15,051,477	27,052,448	34,743,307		112,511,431		112,511,431
	費用利用者負担軽減額			174,402	133,829	954,769		1,263,000		1,263,000
	減価償却費	356,500	26,838,715	17,353,314	30,031,287	21,918,961		118,591,524		118,591,524
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 14,415,274	△ 8,777,251	△ 7,666,424	△ 10,834,255		△ 46,854,537		△ 46,854,537	
サービス活動増減差額(2)		70,108,250	153,535,939	293,798,493	316,785,386	322,342,935	196,549,011	1,353,120,014		1,353,120,014
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 70,108,250	△ 32,717,062	△ 50,858,166	△ 41,524,772	△ 15,875,284	△ 29,697,189	△ 100,564,223		△ 100,564,223
借入金利息補助金収益					99,600		151,760	251,360		251,360
受取利息配当金収益	20		1,195				3,016	5,556		5,556
その他のサービス活動外収益	3,637,850		1,254,670		1,041,144		572,744	7,724,242		7,724,242
サービス活動外増減の部		3,637,870	617,565	1,255,865	1,140,744	601,594	727,520	7,981,158		7,981,158
支払利息			340,821		800,100		715,360	1,856,281		1,856,281
その他のサービス活動外費用					25,850			25,850		25,850
サービス活動外増減差額(4)			340,821		825,950		715,360	1,882,131		1,882,131
サービス活動増減差額(5)			340,821		825,950		715,360	1,882,131		1,882,131
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)			276,744		314,794		12,160	6,099,027		6,099,027
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 66,470,380	32,993,806	52,114,031	41,839,566	16,476,878	29,709,349	106,663,250		106,663,250
施設整備等補助金収益			6,197,000	1,715,000	3,232,000	6,051,000	1,339,000	18,534,000		18,534,000
事業区分間繰入金収益	300,000							300,000		300,000
拠点区分間繰入金収益	71,123,841			3,468,996				74,592,837		74,592,837
拠点区分間固定資産移管収益			1					△ 74,592,837		△ 74,592,837
特別増減の部		71,423,841	6,197,001	5,183,996	3,232,000	6,051,000	1,339,000	93,426,838		93,426,838
固定資産売却損・処分損				1	1		2,238	2,240		2,240
国庫補助金等特別積立金積立額			6,197,000	1,715,000	3,232,000	6,051,000	1,339,000	18,534,000		18,534,000
事業区分間繰入金費用			8,863,000	4,142,571	20,999,837	16,371,000	11,282,000	4,142,571		4,142,571
拠点区分間繰入金費用				17,077,000				74,592,837		74,592,837
拠点区分間固定資産移管費用				1				△ 74,592,837		△ 74,592,837
特別増減差額(8)			6,197,001	5,183,996	3,232,000	6,051,000	1,339,000	93,426,838		93,426,838
特別費用計(9)			15,060,000	22,934,573	24,231,838	22,422,000	12,623,238	97,271,649		97,271,649
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△ 8,862,999	△ 17,750,577	△ 20,999,838	△ 16,371,000	△ 11,284,238	△ 3,844,811		△ 3,844,811
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			24,130,807	34,363,454	20,839,728	105,878	18,425,111	102,818,439		102,818,439
前期繰越活動増減差額(12)			14,887,099	72,116,181	438,772,958	155,949,703	201,334,652	998,664,437		998,664,437
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			19,840,560	106,479,635	459,612,686	156,055,581	219,759,763	1,101,482,876		1,101,482,876
基本金取崩額(14)										
その他の積立金取崩額(15)										
その他の積立金積立額(16)										
繰越活動増減差額の部			139,734,651	106,479,635	459,612,686	156,055,581	219,759,763	1,101,482,876		1,101,482,876
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			19,840,560	106,479,635	459,612,686	156,055,581	219,759,763	1,101,482,876		1,101,482,876

(単位:円)

公益事業区分 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

勘定科目		事業所内保育事業う めっこハウス	益田市基幹相談支援 センター	修学資金貸与事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス	保育事業収益	36,583,844			36,583,844		36,583,844
	障害福祉サービス等事業収益		6,000,000		6,000,000		6,000,000
活動	サービス活動収益計(1)	36,583,844	6,000,000		42,583,844		42,583,844
	増	人件費	4,442,289		4,982,144		4,982,144
減	費用	事業費	561,091	530,848	2,798,599		2,798,599
	の	事務費	23,852,658	330	24,225,758		24,225,758
部	減	減価償却費	388,188		388,188		388,188
	の	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,592		△ 1,592		△ 1,592
サービス	サービス活動費用計(2)	26,485,769	5,376,150	531,178	32,393,097		32,393,097
	活動	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,098,075	623,850	△ 531,178	10,190,747	10,190,747
活動	活動外収益	600			600		600
	外	その他のサービス活動外収益					
増	増						
	減	サービス活動外収益計(4)	600		600		600
活動	活動外増減						
	の	サービス活動外増減差額(5)=(4)-(5)					
特別	特別	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)					
	増	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,098,675	623,850	△ 531,178		10,191,347
減	減	施設整備等補助金収益	114,400		114,400		114,400
	の	事業区分間繰入金収益			4,142,571		4,142,571
特別	特別	特別収益計(8)	114,400		4,256,971		4,256,971
	増	国庫補助金等特別積立金積立額	114,400		114,400		114,400
減	減	事業区分間繰入金費用		300,000	300,000		300,000
	の	特別費用計(9)	114,400	300,000	414,400		414,400
当	当	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 300,000	4,142,571		3,842,571
	期	特別増減差額(11)=(7)+(10)	10,098,675	323,850	3,611,393		14,033,918
繰	繰	前期繰越活動増減差額(12)	28,006,751	△ 57,714	11,672,786		39,621,823
	越	前期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,105,426	266,136	15,284,179		53,655,741
活	活	基本取崩額(14)					
	動	その他の積立金取崩額(15)					
増	増	その他の積立金積立額(16)					
	減	その他の積立金積立額(16)					
差	差	増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,105,426	266,136	15,284,179		53,655,741
	額	増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)					
の	の	増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)					
	部	増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)					

(単位:円)

法人単位貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	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	617,814,387	526,076,093	91,738,294	199,331,209	200,129,080	△ 797,871
現金預金	393,702,552	311,565,290	82,137,262	94,354,909	97,957,289	△ 3,602,380
事業未収金	208,432,230	202,650,456	5,781,774	64,790,000	64,790,000	0
未収補助金	6,220,000	2,466,998	3,753,002	6,004,680	3,080,880	2,923,800
貯蔵品	5,916,385	5,853,309	63,076	47,792	31,701	16,091
給食用材料	953,078	1,078,219	△ 125,141	3,164,828	3,038,210	126,618
立替金	18,752	19,364	△ 612	30,969,000	31,231,000	△ 262,000
前払費用	2,571,390	2,442,457	128,933			
固定資産	2,146,666,545	2,208,368,362	△ 61,701,817	65,473,300	123,283,580	△ 57,810,280
基本財産	1,545,680,632	1,626,365,065	△ 80,684,433	48,640,000	113,430,000	△ 64,790,000
土地	282,231,808	282,231,808	0	16,833,300	9,853,580	6,979,720
建物	1,262,418,824	1,343,103,257	△ 80,684,433			
定期預金	1,030,000	1,030,000	0	264,804,509	323,412,660	△ 58,608,151
その他の固定資産	600,985,913	582,003,297	18,982,616	純資産の部		
建物	3,836,350	4,462,267	△ 625,917	200,281,391	200,281,391	0
構築物	8,899,760	11,588,366	△ 2,688,606	30,831,391	30,831,391	0
車輛運搬具	4,618,821	7,740,341	△ 3,121,520	169,450,000	169,450,000	0
器具及び備品	94,277,648	80,637,391	13,640,257	695,256,415	723,464,144	△ 28,207,729
建設仮勘定	565,400	565,400	0	449,000,000	449,000,000	0
有形リース資産	14,812,820	12,934,460	1,878,360	365,000,000	365,000,000	0
権利	403,200	403,200	0	84,000,000	84,000,000	0
ソフトウェア	1,541,023	2,866,690	△ 1,325,667	1,155,138,617	1,038,286,260	116,852,357
無形リース資産	8,025,160	8,025,160	0	116,852,357	155,610,151	△ 38,757,794
長期貸付金	13,591,413	11,576,332	2,015,081			
施設整備等積立資産	365,000,000	365,000,000	0			
人件費積立資産	84,000,000	84,000,000	0			
長期前払費用	1,414,318	228,850	1,185,468			
資産の部合計	2,764,480,932	2,734,444,455	30,036,477	2,499,676,423	2,411,031,795	88,644,628
				負債及び純資産の部合計	2,734,444,455	30,036,477

(単位:円)

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	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	577,078,927	40,735,460	617,814,387	0	617,814,387
現金預金	354,172,933	39,529,619	393,702,552		393,702,552
事業未収金	207,436,786	995,444	208,432,230		208,432,230
未収補助金	6,025,000	195,000	6,220,000		6,220,000
貯蔵品	5,916,385		5,916,385		5,916,385
給食用材料	951,703	1,375	953,078		953,078
立替金	18,752		18,752		18,752
前払費用	2,557,368	14,022	2,571,390		2,571,390
固定資産	2,128,434,793	18,231,752	2,146,666,545		2,146,666,545
基本財産	1,541,712,303	3,968,329	1,545,680,632		1,545,680,632
土地	282,231,808		282,231,808		282,231,808
建物	1,258,450,495	3,968,329	1,262,418,824		1,262,418,824
定期預金	1,030,000		1,030,000		1,030,000
その他の固定資産	586,722,490	14,263,423	600,985,913		600,985,913
建物	3,836,350	0	3,836,350		3,836,350
構築物	8,632,024	267,736	8,899,760		8,899,760
車輛運搬具	4,618,821		4,618,821		4,618,821
器具及び備品	93,873,374	404,274	94,277,648		94,277,648
建設仮勘定	565,400		565,400		565,400
有形リース資産	14,812,820		14,812,820		14,812,820
権利	403,200		403,200		403,200
ソフトウェア	1,541,023		1,541,023		1,541,023
無形リース資産	8,025,160		8,025,160		8,025,160
長期貸付金	0	13,591,413	13,591,413		13,591,413
施設整備等積立資産	365,000,000		365,000,000		365,000,000
人件費積立資産	84,000,000		84,000,000		84,000,000
長期前払費用	1,414,318		1,414,318		1,414,318
資産の部合計	2,705,513,720	58,967,212	2,764,480,932	0	2,764,480,932
流動負債	194,132,546	5,198,663	199,331,209	0	199,331,209
事業未払金	89,349,246	5,005,663	94,354,909		94,354,909
1年以内返済予定設備資金借入金	64,790,000		64,790,000		64,790,000
1年以内返済予定リース債務	6,004,680		6,004,680		6,004,680
預り金	47,792	0	47,792		47,792
職員預り金	3,164,828		3,164,828		3,164,828
賞与引当金	30,776,000	193,000	30,969,000		30,969,000
固定負債	65,473,300		65,473,300		65,473,300
設備資金借入金	48,640,000		48,640,000		48,640,000
リース債務	16,833,300		16,833,300		16,833,300
負債の部合計	259,605,846	5,198,663	264,804,509	0	264,804,509
基本金	200,281,391		200,281,391		200,281,391
第1号基本金	30,831,391		30,831,391		30,831,391
第2号基本金	169,450,000		169,450,000		169,450,000
国庫補助金等特別積立金	695,143,607	112,808	695,256,415		695,256,415
その他の積立金	449,000,000		449,000,000		449,000,000
施設整備等積立金	365,000,000		365,000,000		365,000,000
人件費積立金	84,000,000		84,000,000		84,000,000
次期繰越活動増減差額	1,101,482,876	53,655,741	1,155,138,617	0	1,155,138,617
(うち当期活動増減差額)	102,818,439	14,033,918	116,852,357	0	116,852,357
純資産の部合計	2,445,907,874	53,768,549	2,499,676,423	0	2,499,676,423
負債及び純資産の部合計	2,705,513,720	58,967,212	2,764,480,932	0	2,764,480,932

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

勘定科目	法人本部	経費老人ホーム 「ますだ」	特別養護老人ホーム 「ますだ」ハイツ本館	特別養護老人ホーム 「ますだ」ハイツ新館	特別養護老人ホーム くしろ宝寿苑	障がい者支援施設 ラポール宝生苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	27,131,454	42,076,766	154,369,955	109,445,483	121,119,485	122,935,784	577,078,927	0	577,078,927
現金預金	26,639,685	16,688,094	98,154,208	56,730,898	67,654,924	88,305,124	354,172,933		354,172,933
事業未収金	426,008	22,452,586	53,214,724	48,230,697	49,370,366	33,742,405	207,436,786		207,436,786
未収補助金		1,607,000	1,715,000	1,461,000	1,242,000	0	6,025,000		6,025,000
貯蔵品		608,014	194,667	2,825,047	1,614,349	674,308	5,916,385		5,916,385
給食用材料		139,913	213,656	203,439	299,920	94,775	951,703		951,703
立替金	0	0	17,202	1,550	0	0	18,752		18,752
前払費用	65,761	581,159	860,498	211,852	718,926	119,172	2,557,368		2,557,368
固定資産	5,533,932	462,949,852	267,423,281	609,759,667	363,749,520	419,018,541	2,128,434,793		2,128,434,793
基本財産	1,030,000	441,524,854	107,886,513	548,072,848	252,984,208	190,213,880	1,541,712,303		1,541,712,303
土地		107,971,185	20,000,000	102,068,880	19,034,594	33,157,149	282,231,808		282,231,808
建物		333,553,669	87,886,513	446,003,968	233,949,614	157,056,731	1,258,450,495		1,258,450,495
定期預金	1,030,000						1,030,000		1,030,000
その他の固定資産	4,503,932	21,424,998	159,536,768	61,686,819	110,765,312	228,804,661	586,722,490		586,722,490
建物		853,175	636,056	5	2,347,112	2	3,836,350		3,836,350
構築物		4,905,037	59,405	2,098,663	1,170,752	398,167	8,632,024		8,632,024
車両運搬具		120,645	2,203,989	5	242,720	2,051,462	4,618,821		4,618,821
器具及び備品	522,812	15,210,590	14,984,271	23,628,270	32,707,925	6,819,506	93,873,374		93,873,374
建設仮勘定			565,400				565,400		565,400
有形リース資産			2,722,720	7,282,440	382,200	4,807,660	14,812,820		14,812,820
権利		79,420	21,000		623,505		403,200		403,200
ソフトウェア	3,981,120		110,715	264,085		463,298	1,541,023		1,541,023
無形リース資産			120,000,000	10,000,000	55,000,000	4,044,040	8,025,160		8,025,160
施設整備等積立資産			18,000,000	18,000,000	18,000,000	180,000,000	365,000,000		365,000,000
人件費積立資産			18,000,000	18,000,000	18,000,000	30,000,000	84,000,000		84,000,000
長期前払費用		256,131	233,212	413,351	291,098	220,526	1,414,318		1,414,318
資産の部合計	32,665,386	505,026,618	421,793,236	719,205,150	484,869,005	541,954,325	2,705,513,720	0	2,705,513,720
流動負債	9,667,386	41,878,179	29,522,767	57,215,373	27,087,279	28,761,562	194,132,546	0	194,132,546
事業未払金	3,771,996	11,008,179	21,165,977	21,725,613	20,222,279	11,455,202	89,349,246		89,349,246
1年以内返済予定設備資金借入金		27,600,000		26,670,000	0	10,520,000	64,790,000		64,790,000
1年以内返済予定リース債務		0	1,166,880	1,673,760	0	2,340,360	6,004,680		6,004,680
預り金	23,882		5,910	18,000		0	47,792		47,792
職員預り金	3,164,828						3,164,828		3,164,828
賞与引当金	1,883,000	3,270,000	7,184,000	7,128,000	6,865,000	4,446,000	30,776,000		30,776,000
固定負債	3,157,440	27,600,000	1,555,840	5,608,680	0	27,551,340	65,473,300		65,473,300
設備資金借入金							48,640,000		48,640,000
リース債務	3,157,440	27,600,000	1,555,840	5,608,680	0	27,551,340	16,833,300		16,833,300
負債の部合計	12,824,826	69,478,179	31,078,607	62,824,053	27,087,279	56,312,902	259,605,846	0	259,605,846
基本金	0	83,338,000	102,202,000	31,078,607	14,741,391		200,281,391		200,281,391
第1号基本金		11,938,000	4,152,000		14,741,391		30,831,391		30,831,391
第2号基本金		71,400,000	98,050,000				169,450,000		169,450,000
国庫補助金等特別積立金		212,475,788	44,032,994	168,768,411	213,984,754	55,881,660	695,143,607		695,143,607
その他の積立金			138,000,000	28,000,000	73,000,000	210,000,000	449,000,000		449,000,000
施設整備等積立金			120,000,000	10,000,000	55,000,000	180,000,000	365,000,000		365,000,000
施設整備積立金			18,000,000	18,000,000	18,000,000	30,000,000	84,000,000		84,000,000
人件費積立金			106,479,635	459,612,686	156,055,581	219,759,763	1,101,482,876	0	1,101,482,876
次期繰越活動増減差額	19,840,560	139,734,651	106,479,635	459,612,686	156,055,581	219,759,763	1,101,482,876	0	1,101,482,876
うち当期活動増減差額	4,953,461	24,130,807	34,363,454	20,839,728	105,878	18,425,111	102,818,439	0	102,818,439
純資産の部合計	19,840,560	435,548,439	390,714,629	656,381,097	457,781,726	485,641,423	2,445,907,874	0	2,445,907,874
負債及び純資産の部合計	32,665,386	505,026,618	421,793,236	719,205,150	484,869,005	541,954,325	2,705,513,720	0	2,705,513,720

(単位:円)

公益事業区分 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	事業所内保育事業う めっこハウス	益田市基幹相談支援 センター	修学資金貸与事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産				40,735,460	0	40,735,460
現金預金	38,201,635	841,059	1,692,766	39,529,619		39,529,619
事業未収金	37,087,370	841,059	1,601,190	995,444		995,444
未収補助金	903,868	0	91,576	195,000		195,000
給食用材料	195,000			1,375		1,375
前払費用	1,375			14,022		14,022
固定資産	4,640,339		13,591,413	18,231,752		18,231,752
基本財産	3,968,329			3,968,329		3,968,329
建物	3,968,329			3,968,329		3,968,329
その他の固定資産	672,010		13,591,413	14,263,423		14,263,423
構築物	267,736			267,736		267,736
器具及び備品	404,274			404,274		404,274
長期貸付金				13,591,413		13,591,413
資産の部合計	42,841,974	841,059	15,284,179	58,967,212	0	58,967,212
流動負債	4,623,740	574,923	0	5,198,663	0	5,198,663
事業未払金	4,607,740	397,923		5,005,663		5,005,663
賞与引当金	16,000	177,000		193,000		193,000
固定負債						
負債の部合計	4,623,740	574,923	0	5,198,663	0	5,198,663
基本金						
国庫補助金等特別積立金	112,808			112,808		112,808
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	38,105,426	266,136	15,284,179	53,655,741		53,655,741
(うち当期活動増減差額)	10,098,675	323,850	3,611,393	14,033,918		14,033,918
純資産の部合計	38,218,234	266,136	15,284,179	53,768,549		53,768,549
負債及び純資産の部合計	42,841,974	841,059	15,284,179	58,967,212	0	58,967,212

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

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当金共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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）

(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）

(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、収益事業は実施していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業区分

① 法人本部拠点区分

② 軽費老人ホームコーポ「ますだ」拠点区分

ア 軽費老人ホームコーポ「ますだ」

イ 特定施設入居者生活介護コーポ「ますだ」

③ 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館拠点区分

ア 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館

- イ 短期入所万葉苑
- ウ デイサービスセンター万葉苑
- ④ 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館
 - イ ホームヘルプセンター万葉苑
 - ウ 居宅介護支援事業所万葉苑
 - エ 益田市西部地域包括支援センター
 - オ 介護予防支援事業西部包括
- ⑤ 特別養護老人ホームくしろ宝寿苑拠点区分
 - ア 特別養護老人ホームくしろ宝寿苑
 - イ 短期入所くしろ宝寿苑
 - ウ くしろデイサービスセンター
- ⑥ 障がい者支援施設ラポール宝生苑
 - ア 生活介護ラポール宝生苑
 - イ 施設入所支援ラポール宝生苑
 - ウ 短期入所ラポール宝生苑
 - エ 日中一時支援ラポール宝生苑
 - オ 相談支援ラポール宝生苑

公益事業区分

- ① 事業所内保育事業うめっこハウス拠点区分
- ② 益田市基幹相談支援センター拠点区分
- ③ 修学資金貸与事業拠点区分

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（基本）	282,231,808	0	0	282,231,808
建物（基本）	1,343,103,257	0	80,684,433	1,262,418,824
定期預金（基本）	1,030,000	0	0	1,030,000
合 計	1,626,365,065	0	80,684,433	1,545,680,632

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。

建物（基本財産）	ますだハイツ本館	87,886,513 円
土地（基本財産）	ますだハイツ新館	102,068,880 円
建物（基本財産）	ますだハイツ新館	446,003,968 円
土地（基本財産）	ラポール宝生苑	33,157,149 円
建物（基本財産）	ラポール宝生苑	157,056,731 円
計		826,173,241 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）	113,430,000 円
計	113,430,000 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

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
基本財産			
建物（基本）	3,469,556,127	2,207,137,303	1,262,418,824
小計	3,469,556,127	2,207,137,303	1,262,418,824
その他の固定資産			
建物	28,194,444	24,358,094	3,836,350
構築物	145,352,541	136,452,781	8,899,760
車輛運搬具	42,341,857	37,723,036	4,618,821
器具及び備品	377,089,153	282,811,505	94,277,648
有形リース資産	21,745,680	6,932,860	14,812,820
小計	614,723,675	488,278,276	126,445,399
合計	4,084,279,802	2,695,415,579	1,388,864,223

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
事業未収金	208,432,230	0	208,432,230
未収補助金	6,220,000	0	6,220,000
立替金	18,752	0	18,752
長期貸付金	13,591,413	0	13,591,413
合計	228,262,395	0	228,262,395

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容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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. その他の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

島根県介護ロボット等導入補助金を活用して、見守り機器を全入所施設で整備して利用者の質の向上や事故防止、職員の負担軽減を図った。

新型コロナウイルス感染症によるクラスター発生により短期入所臨時休業や補助金を活用して衛生用品の整備で感染拡大防止に努めた。

コーポ「ますだ」及びくしろ宝寿苑で島根県地域介護福祉空間整備交付金を活用して非常用発電機を整備した。

くしろ宝寿苑において陸屋根防水改修工事を施工した。

原油価格・物価高騰の影響による水道光熱費の負担増に対して島根県より物価高騰対策応援金が支給された。

以上

法人本部拠点区分 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				
	受取利息配当金収入	1,000	20	980	
	その他の収入	2,256,000	2,512,185	△ 256,185	
	雑収入	2,256,000	2,512,185	△ 256,185	
	雑収入	2,256,000	2,512,185	△ 256,185	
	事業活動収入計 (1)	2,257,000	2,512,205	△ 255,205	
	支出				
	人件費支出	54,222,000	54,274,780	△ 52,780	
	役員報酬支出	5,292,000	5,316,000	△ 24,000	
	職員給料支出	29,130,000	29,142,733	△ 12,733	
	職員賞与支出	7,410,000	7,409,354	646	
	非常勤職員給与支出	3,201,000	3,220,735	△ 19,735	
	退職給付支出	2,406,000	2,405,997	3	
	法定福利費支出	6,783,000	6,779,961	3,039	
	事業費支出	3,180,000	3,168,580	11,420	
	保険料支出	186,000	185,270	730	
	賃借料支出	2,994,000	2,983,310	10,690	
	事務費支出	13,812,000	12,184,390	1,627,610	
	福利厚生費支出	1,250,000	1,125,734	124,266	
	職員被服費支出	60,000	54,400	5,600	
旅費交通費支出	60,000	32,040	27,960		
研修研究費支出	100,000	81,800	18,200		
事務消耗品費支出	350,000	333,810	16,190		
印刷製本費支出	380,000	190,520	189,480		
修繕費支出	30,000		30,000		
通信運搬費支出	296,000	285,108	10,892		
会議費支出	80,000	23,520	56,480		
広報費支出	397,000	382,000	15,000		
業務委託費支出	1,419,000	1,419,000	0		
その他の委託費支出	1,419,000	1,419,000	0		
手数料支出	6,145,000	5,135,416	1,009,584		
土地・建物賃借料支出	1,816,000	1,816,000	0		
租税公課支出	50,000	21,200	28,800		
保守料支出	887,000	867,482	19,518		
渉外費支出	30,000	14,160	15,840		
諸会費支出	275,000	232,200	42,800		
雑支出	187,000	170,000	17,000		
雑支出	187,000	170,000	17,000		
事業活動支出計 (2)	71,214,000	69,627,750	1,586,250		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 68,957,000	△ 67,115,545	△ 1,841,455		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	支出				
	固定資産取得支出	110,000	110,000	0	
	器具及び備品取得支出	110,000	110,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出		137,280	△ 137,280		
施設整備等支出計 (5)	110,000	247,280	△ 137,280		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 110,000	△ 247,280	137,280		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	300,000	300,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	71,162,000	71,123,841	38,159	
	その他の活動による収入	1,126,000	1,125,665	335	
	共済掛金収入	1,126,000	1,125,665	335	
その他の活動収入計 (7)	72,588,000	72,549,506	38,494		
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)	72,588,000	72,549,506	38,494		
予備費支出 (10)	20,000	—	20,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,501,000	5,186,681	△ 1,685,681		
前期末支払資金残高 (12)	14,984,067	14,984,067	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	18,485,067	20,170,748	△ 1,685,681		

法人本部拠点区分 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)
収益				
	サービス活動収益計 (1)			
サービス活動増減の部	人件費	54,398,780	57,114,822	△ 2,716,042
	役員報酬	5,316,000	5,266,000	50,000
	職員給料	29,142,733	32,248,831	△ 3,106,098
	職員賞与	5,727,354	6,355,225	△ 627,871
	賞与引当金繰入	1,883,000	1,759,000	124,000
	非常勤職員給与	3,143,735	2,760,222	383,513
	退職給付費用	2,405,997	1,491,003	914,994
	法定福利費	6,779,961	7,234,541	△ 454,580
	事業費	3,168,580	2,630,010	538,570
	保険料	185,270	181,740	3,530
	賃借料	2,983,310	2,448,270	535,040
	事務費	12,184,390	7,530,421	4,653,969
	福利厚生費	1,125,734	1,128,823	△ 3,089
	職員被服費	54,400	3,200	51,200
	旅費交通費	32,040	23,000	9,040
	研修研究費	81,800	34,770	47,030
	事務消耗品費	333,810	349,703	△ 15,893
	印刷製本費	190,520	177,760	12,760
	通信運搬費	285,108	286,534	△ 1,426
	会議費	23,520	26,190	△ 2,670
	広報費	382,000	731,392	△ 349,392
	業務委託費	1,419,000	1,551,000	△ 132,000
	その他の委託費	1,419,000	1,551,000	△ 132,000
	手数料	5,135,416	519,097	4,616,319
	土地・建物賃借料	1,816,000	1,816,000	0
	租税公課	21,200	32,350	△ 11,150
	保守料	867,482	472,142	395,340
	渉外費	14,160		14,160
	諸会費	232,200	216,200	16,000
	雑費	170,000	162,260	7,740
	雑費	170,000	162,260	7,740
	減価償却費	356,500	214,628	141,872
		サービス活動費用計 (2)	70,108,250	67,489,881
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 70,108,250	△ 67,489,881	△ 2,618,369
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	20	20	0
	その他のサービス活動外収益	3,637,850	2,481,841	1,156,009
	雑収益	2,512,185	2,332,838	179,347
	雑収益	2,512,185	2,332,838	179,347
共済掛金収益	1,125,665	149,003	976,662	
	サービス活動外収益計 (4)	3,637,870	2,481,861	1,156,009
費用				
	サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,637,870	2,481,861	1,156,009
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 66,470,380	△ 65,008,020	△ 1,462,360
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	300,000	299,447	553
	拠点区分間繰入金収益	71,123,841	71,052,377	71,464
	特別収益計 (8)	71,423,841	71,351,824	72,017
費用				
	特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	71,423,841	71,351,824	72,017
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,953,461	6,343,804	△ 1,390,343

繰越 活動 増減 差額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	14,887,099	8,543,295	6,343,804
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	19,840,560	14,887,099	4,953,461
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	19,840,560	14,887,099	4,953,461

法人本部拠点区分 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			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	27,131,454	22,171,267	4,960,187	流動負債	9,667,386	8,946,200	721,186
現金預金	26,639,685	22,041,978	4,597,707	事業未払金	3,771,996	4,134,499	△ 362,503
事業未収金	426,008	109,289	316,719	1年以内返済予定リース債務	823,680		823,680
前払費用	65,761	20,000	45,761	預り金	23,882	14,491	9,391
				職員預り金	3,164,828	3,038,210	126,618
				賞与引当金	1,883,000	1,759,000	124,000
固定資産	5,533,932	1,662,032	3,871,900	固定負債	3,157,440		3,157,440
基本財産	1,030,000	1,030,000	0	リース債務	3,157,440		3,157,440
定期預金	1,030,000	1,030,000	0	負債の部合計	12,824,826	8,946,200	3,878,626
その他の固定資産	4,503,932	632,032	3,871,900	純資産の部			
器具及び備品	522,812	632,032	△ 109,220	基本金	0	0	0
無形リース資産	3,981,120		3,981,120	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	19,840,560	14,887,099	4,953,461
				(うち当期活動増減差額)	4,953,461	6,343,804	△ 1,390,343
				純資産の部合計	19,840,560	14,887,099	4,953,461
資産の部合計	32,665,386	23,833,299	8,832,087	負債及び純資産の部合計	32,665,386	23,833,299	8,832,087

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 法人本部拠点計算書類（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 (Ⅹ)）は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (Ⅺ)）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
定期預金（基本）	1,030,000	0	0	1,030,000
合 計	1,030,000	0	0	1,030,000

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

該当なし

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

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
基本財産			
小計	0	0	0
その他の固定資産			
器具及び備品	1,128,454	605,642	522,812
小計	1,128,454	605,642	522,812
合計	1,128,454	605,642	522,812

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

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
事業未収金	426,008	0	426,008
合計	426,008	0	426,008

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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
なし

以上

軽費老人ホームコーポ「ますだ」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	
収入	介護保険事業収入	109,640,000	109,327,694	312,306		
	居宅介護料収入	108,000,000	107,688,396	311,604		
	(介護報酬収入)	96,950,000	96,748,217	201,783		
	介護報酬収入	93,243,000	93,083,669	159,331		
	介護予防報酬収入	3,707,000	3,664,548	42,452		
	(利用者負担金収入)	11,050,000	10,940,179	109,821		
	介護負担金収入(公費)	299,000	291,433	7,567		
	介護負担金収入(一般)	10,339,000	10,241,574	97,426		
	介護予防負担金収入(一般)	412,000	407,172	4,828		
	その他の事業収入	1,640,000	1,639,298	702		
	補助金事業収入(公費)	1,640,000	1,639,298	702		
	老人福祉事業収入	76,393,000	76,875,307	△ 482,307		
	運営事業収入	76,393,000	76,875,307	△ 482,307		
	管理費収入	14,549,000	14,606,400	△ 57,400		
	その他の利用料収入	40,965,000	41,366,807	△ 401,807		
	補助金事業収入(公費)	20,879,000	20,902,100	△ 23,100		
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	33	967		
	その他の収入	380,000	498,240	△ 118,240		
	受入研修費収入		30,000	△ 30,000		
雑収入	380,000	468,240	△ 88,240			
雑収入	380,000	468,240	△ 88,240			
事業活動収入計 (1)		186,464,000	186,751,274	△ 287,274		
事業活動による収支	支出	人件費支出	97,295,000	96,101,857	1,193,143	
		職員給料支出	63,939,000	62,554,429	1,384,571	
		職員賞与支出	13,661,000	13,660,675	325	
		非常勤職員給与支出	4,697,000	4,830,427	△ 133,427	
		退職給付支出	2,248,000	2,294,562	△ 46,562	
		法定福利費支出	12,750,000	12,761,764	△ 11,764	
		事業費支出	35,349,000	34,748,534	600,466	
		給食費支出	16,223,000	16,034,815	188,185	
		保健衛生費支出	970,000	961,010	8,990	
		被服費支出	10,000	2,685	7,315	
		教養娯楽費支出	249,000	242,851	6,149	
		水道光熱費支出	13,164,000	12,883,623	280,377	
		燃料費支出	83,000	92,685	△ 9,685	
		消耗器具備品費支出	1,803,000	1,798,852	4,148	
		保険料支出	340,000	339,918	82	
		賃借料支出	2,163,000	2,150,005	12,995	
		車輛費支出	227,000	145,180	81,820	
		雑支出	117,000	96,910	20,090	
		事務費支出	9,977,000	10,115,016	△ 138,016	
		福利厚生費支出	1,480,000	1,601,744	△ 121,744	
		職員被服費支出	110,000	104,504	5,496	
		旅費交通費支出	160,000	156,000	4,000	
		研修研究費支出	50,000	40,940	9,060	
		事務消耗品費支出	106,000	81,607	24,393	
		印刷製本費支出	55,000	49,948	5,052	
		修繕費支出	1,473,000	1,673,187	△ 200,187	
		通信運搬費支出	708,000	693,631	14,369	
会議費支出	10,000		10,000			
業務委託費支出	3,196,000	3,186,549	9,451			
医事委託費支出	908,000	907,500	500			

	清掃委託費支出	1,958,000	1,944,066	13,934
	その他の委託費支出	330,000	334,983	△ 4,983
	手数料支出	275,000	271,575	3,425
	租税公課支出	20,000	11,900	8,100
	保守料支出	2,048,000	2,020,318	27,682
	渉外費支出	100,000	100,000	0
	諸会費支出	166,000	111,000	55,000
	雑支出	20,000	12,113	7,887
	雑支出	20,000	12,113	7,887
	支払利息支出	341,000	340,821	179
	事業活動支出計 (2)	142,962,000	141,306,228	1,655,772
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	43,502,000	45,445,046	△ 1,943,046
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	6,197,000	6,197,000	0
	施設整備等補助金収入	6,197,000	6,197,000	0
	施設整備等収入計 (4)	6,197,000	6,197,000	0
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	27,600,000	27,600,000	0	
固定資産取得支出	10,275,000	10,527,790	△ 252,790	
器具及び備品取得支出	10,275,000	10,527,790	△ 252,790	
施設整備等支出計 (5)	37,875,000	38,127,790	△ 252,790	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 31,678,000	△ 31,930,790	252,790	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入	73,000	119,292	△ 46,292
	共済掛金収入	73,000	119,292	△ 46,292
	その他の活動収入計 (7)	73,000	119,292	△ 46,292
	支出			
拠点区分間繰入金支出	8,863,000	8,863,000	0	
その他の活動による支出	247,000	246,841	159	
長期前払費用支出	247,000	246,841	159	
その他の活動支出計 (8)	9,110,000	9,109,841	159	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 9,037,000	△ 8,990,549	△ 46,451	
予備費支出 (10)	100,000	—	100,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,687,000	4,523,707	△ 1,836,707	
前期末支払資金残高 (12)	26,404,967	26,404,967	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	29,091,967	30,928,674	△ 1,836,707	

軽費老人ホームコーポ「ますだ」拠点区分 資金収支明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		軽費老人ホームコーポ「ますだ」	特定施設入居者生活介護コーポ「ます				
収入	介護保険事業収入		109,327,694	109,327,694		109,327,694	
	居宅介護料収入		107,688,396	107,688,396		107,688,396	
	(介護報酬収入)		96,748,217	96,748,217		96,748,217	
	介護報酬収入		93,083,669	93,083,669		93,083,669	
	介護予防報酬収入		3,664,548	3,664,548		3,664,548	
	(利用者負担金収入)		10,940,179	10,940,179		10,940,179	
	介護負担金収入(公費)		291,433	291,433		291,433	
	介護負担金収入(一般)		10,241,574	10,241,574		10,241,574	
	介護予防負担金収入(一般)		407,172	407,172		407,172	
	その他の事業収入		1,639,298	1,639,298		1,639,298	
	補助金事業収入(公費)		1,639,298	1,639,298		1,639,298	
	老人福祉事業収入	76,875,307		76,875,307		76,875,307	
	運営事業収入	76,875,307		76,875,307		76,875,307	
	管理費収入	14,606,400		14,606,400		14,606,400	
	その他の利用料収入	41,366,807		41,366,807		41,366,807	
	補助金事業収入(公費)	20,902,100		20,902,100		20,902,100	
	経常経費寄附金収入		50,000	50,000		50,000	
	受取利息配当金収入		33	33		33	
	その他の収入	23,284	474,956	498,240		498,240	
	受入研修費収入		30,000	30,000		30,000	
	雑収入	23,284	444,956	468,240		468,240	
	雑収入	23,284	444,956	468,240		468,240	
	事業活動収入計(1)	76,898,591	109,852,683	186,751,274		186,751,274	
	事業活動による収支	人件費支出	10,990,752	85,111,105	96,101,857		96,101,857
		職員給料支出	6,991,042	55,563,387	62,554,429		62,554,429
		職員賞与支出	1,534,034	12,126,641	13,660,675		13,660,675
		非常勤職員給与支出	789,109	4,041,318	4,830,427		4,830,427
退職給付支出		250,870	2,043,692	2,294,562		2,294,562	
法定福利費支出		1,425,697	11,336,067	12,761,764		12,761,764	
事業費支出		9,333,505	25,415,029	34,748,534		34,748,534	
給食費支出		2,646,855	13,387,960	16,034,815		16,034,815	
保健衛生費支出		878,062	82,948	961,010		961,010	
被服費支出		2,685		2,685		2,685	
教養娯楽費支出		242,851		242,851		242,851	
水道光熱費支出		1,420,949	11,462,674	12,883,623		12,883,623	
燃料費支出		92,685		92,685		92,685	
消耗器具備品費支出		1,347,599	451,253	1,798,852		1,798,852	
保険料支出		342,845	△ 2,927	339,918		339,918	
賃借料支出		2,150,005		2,150,005		2,150,005	
車輛費支出		145,180		145,180		145,180	
雑支出		63,789	33,121	96,910		96,910	
事務費支出		6,425,826	3,689,190	10,115,016		10,115,016	
福利厚生費支出		1,058,253	543,491	1,601,744		1,601,744	
職員被服費支出		89,644	14,860	104,504		104,504	
旅費交通費支出		156,000		156,000		156,000	
研修研究費支出		40,940		40,940		40,940	
事務消耗品費支出		77,902	3,705	81,607		81,607	
印刷製本費支出		49,948		49,948		49,948	
修繕費支出		1,673,187		1,673,187		1,673,187	
通信運搬費支出		136,645	556,986	693,631		693,631	
業務委託費支出		1,024,021	2,162,528	3,186,549		3,186,549	
医事委託費支出		760,237	147,263	907,500		907,500	
清掃委託費支出		212,857	1,731,209	1,944,066		1,944,066	
その他の委託費支出		50,927	284,056	334,983		334,983	
手数料支出		246,449	25,126	271,575		271,575	
租税公課支出		11,900		11,900		11,900	
保守料支出		1,637,824	382,494	2,020,318		2,020,318	
渉外費支出		100,000		100,000		100,000	
諸会費支出		111,000		111,000		111,000	
雑支出		12,113		12,113		12,113	
雑支出		12,113		12,113		12,113	
支払利息支出		340,821		340,821		340,821	
事業活動支出計(2)		27,090,904	114,215,324	141,306,228		141,306,228	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		49,807,687	△ 4,362,641	45,445,046		45,445,046	
施設整備等による収支		施設整備等補助金収入	4,590,000	1,607,000	6,197,000		6,197,000
	施設整備等補助金収入	4,590,000	1,607,000	6,197,000		6,197,000	
	施設整備等収入計(4)	4,590,000	1,607,000	6,197,000		6,197,000	
	設備資金借入金元金償還支出	27,600,000		27,600,000		27,600,000	
	固定資産取得支出	10,527,790		10,527,790		10,527,790	
器具及び備品取得支出	10,527,790		10,527,790		10,527,790		
施設整備等支出計(5)	38,127,790		38,127,790		38,127,790		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 33,537,790	1,607,000	△ 31,930,790		△ 31,930,790		
その他の活動による収入	その他の活動による収入	53,408	65,884	119,292		119,292	
	共済掛金収入	53,408	65,884	119,292		119,292	
	その他の活動収入計(7)	53,408	65,884	119,292		119,292	
	拠点区分間繰入金支出	956,000	7,907,000	8,863,000		8,863,000	
その他の活動による支出	その他の活動による支出	246,841		246,841		246,841	
	長期前払費用支出	246,841		246,841		246,841	
	その他の活動支出計(8)	1,202,841	7,907,000	9,109,841		9,109,841	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,149,433	△ 7,841,116	△ 8,990,549		△ 8,990,549		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	15,120,464	△ 10,596,757	4,523,707		4,523,707		
前期末支払資金残高(11)	△ 147,750,535	174,155,502	26,404,967		26,404,967		
当期末支払資金残高(10)+(11)	△ 132,630,071	163,558,745	30,928,674		30,928,674		

軽費老人ホームコーポ「ますだ」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)
収益	介護保険事業収益	109,327,694	98,706,946	10,620,748
	居宅介護料収益	107,688,396	98,100,790	9,587,606
	(介護報酬収益)	96,748,217	88,116,359	8,631,858
	介護報酬収益	93,083,669	84,455,762	8,627,907
	介護予防報酬収益	3,664,548	3,660,597	3,951
	(利用者負担金収益)	10,940,179	9,984,431	955,748
	介護負担金収益 (公費)	291,433	262,011	29,422
	介護負担金収益 (一般)	10,241,574	9,315,687	925,887
	介護予防負担金収益 (一般)	407,172	406,733	439
	その他の事業収益	1,639,298	606,156	1,033,142
	補助金事業収益 (公費)	1,639,298	606,156	1,033,142
	老人福祉事業収益	76,875,307	76,542,418	332,889
	運営事業収益	76,875,307	76,542,418	332,889
	管理費収益	14,606,400	14,527,200	79,200
	その他の利用料収益	41,366,807	41,761,518	△ 394,711
	補助金事業収益 (公費)	20,902,100	20,253,700	648,400
	経常経費寄附金収益	50,000	30,000	20,000
	サービス活動収益計 (1)	186,253,001	175,279,364	10,973,637
	サービス活動増減の部	人件費	96,197,857	95,655,585
職員給料		62,554,429	59,804,059	2,750,370
職員賞与		10,628,675	10,404,148	224,527
賞与引当金繰入		3,270,000	3,174,000	96,000
非常勤職員給与		4,688,427	5,143,894	△ 455,467
退職給付費用		2,294,562	5,247,863	△ 2,953,301
法定福利費		12,761,764	11,881,621	880,143
事業費		34,799,625	30,965,864	3,833,761
給食費		16,085,906	15,446,153	639,753
保健衛生費		961,010	967,567	△ 6,557
被服費		2,685		2,685
教養娯楽費		242,851	231,879	10,972
水道光熱費		12,883,623	8,832,794	4,050,829
燃料費		92,685	90,897	1,788
消耗器具備品費		1,798,852	2,871,496	△ 1,072,644
保険料		339,918	288,440	51,478
賃借料		2,150,005	2,126,769	23,236
車輛費		145,180	53,403	91,777
雑費		96,910	56,466	40,444
事務費		10,115,016	8,370,116	1,744,900
福利厚生費		1,601,744	1,293,379	308,365
職員被服費		104,504	17,371	87,133
旅費交通費		156,000	164,980	△ 8,980
研修研究費		40,940	50,793	△ 9,853
事務消耗品費		81,607	151,333	△ 69,726
印刷製本費		49,948	49,581	367
修繕費		1,673,187	1,182,275	490,912
通信運搬費		693,631	722,032	△ 28,401
会議費			1,583	△ 1,583
業務委託費		3,186,549	2,284,942	901,607
医事委託費		907,500		907,500
清掃委託費		1,944,066	1,952,914	△ 8,848
その他の委託費		334,983	332,028	2,955
手数料		271,575	101,407	170,168
租税公課		11,900	450	11,450
保守料		2,020,318	2,132,988	△ 112,670
渉外費		100,000	62,635	37,365
諸会費		111,000	110,200	800
雑費		12,113	44,167	△ 32,054
雑費		12,113	44,167	△ 32,054
減価償却費		26,838,715	26,557,141	281,574
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 14,415,274	△ 14,209,100	△ 206,174
サービス活動費用計 (2)		153,535,939	147,339,606	6,196,333
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		32,717,062	27,939,758	4,777,304

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	33	18	15	
		その他のサービス活動外収益	617,532	3,359,752	△ 2,742,220	
		受入研修費収益	30,000		30,000	
		雑収益	468,240	407,533	60,707	
		雑収益	468,240	407,533	60,707	
	共済掛金収益	119,292	2,952,219	△ 2,832,927		
		サービス活動外収益計 (4)	617,565	3,359,770	△ 2,742,205	
	費用	支払利息	340,821	491,998	△ 151,177	
			サービス活動外費用計 (5)	340,821	491,998	△ 151,177
			サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	276,744	2,867,772	△ 2,591,028
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	32,993,806	30,807,530	2,186,276		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,197,000		6,197,000	
		施設整備等補助金収益	6,197,000		6,197,000	
		拠点区分間固定資産移管収益	1	2	△ 1	
		特別収益計 (8)	6,197,001	2	6,196,999	
	費用	固定資産売却損・処分損		2	△ 2	
		構築物売却損・処分損		1	△ 1	
		器具及び備品売却損・処分損		1	△ 1	
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,197,000		6,197,000	
		拠点区分間繰入金費用	8,863,000	8,762,400	100,600	
			特別費用計 (9)	15,060,000	8,762,402	6,297,598
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 8,862,999	△ 8,762,400	△ 100,599		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	24,130,807	22,045,130	2,085,677		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	115,603,844	93,558,714	22,045,130		
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	139,734,651	115,603,844	24,130,807		
増減差額の部	基本金取崩額 (14)					
	その他の積立金取崩額 (15)					
	その他の積立金積立額 (16)					
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	139,734,651	115,603,844	24,130,807	

軽費老人ホームコーポ「ますだ」拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	軽費老人ホームコーポ「ますだ」	特定施設入居者生活介護コーポ「ますだ」			
収益					
介護保険事業収益		109,327,694	109,327,694		109,327,694
居宅介護料収益		107,688,396	107,688,396		107,688,396
(介護報酬収益)		96,748,217	96,748,217		96,748,217
介護報酬収益		93,083,669	93,083,669		93,083,669
介護予防報酬収益		3,664,548	3,664,548		3,664,548
(利用者負担金収益)		10,940,179	10,940,179		10,940,179
介護負担金収益(公費)		291,433	291,433		291,433
介護負担金収益(一般)		10,241,574	10,241,574		10,241,574
介護予防負担金収益(一般)		407,172	407,172		407,172
その他の事業収益		1,639,298	1,639,298		1,639,298
補助金事業収益(公費)		1,639,298	1,639,298		1,639,298
老人福祉事業収益	76,875,307		76,875,307		76,875,307
運営事業収益	76,875,307		76,875,307		76,875,307
管理費収益	14,606,400		14,606,400		14,606,400
その他の利用料収益	41,366,807		41,366,807		41,366,807
補助金事業収益(公費)	20,902,100		20,902,100		20,902,100
経常経費寄附金収益		50,000	50,000		50,000
サービス活動収益計(1)	76,875,307	109,377,694	186,253,001		186,253,001
費用					
人件費	10,981,752	85,216,105	96,197,857		96,197,857
職員給料	6,991,042	55,563,387	62,554,429		62,554,429
職員賞与	1,194,034	9,434,641	10,628,675		10,628,675
賞与引当金繰入	353,000	2,917,000	3,270,000		3,270,000
非常勤職員給与	767,109	3,921,318	4,688,427		4,688,427
退職給付費用	250,870	2,043,692	2,294,562		2,294,562
法定福利費	1,425,697	11,336,067	12,761,764		12,761,764
事業費	9,338,531	25,461,094	34,799,625		34,799,625
給食費	2,651,881	13,434,025	16,085,906		16,085,906
保健衛生費	878,062	82,948	961,010		961,010
被服費	2,685		2,685		2,685
教養娯楽費	242,851		242,851		242,851
水道光熱費	1,420,949	11,462,674	12,883,623		12,883,623
燃料費	92,685		92,685		92,685
消耗器具備品費	1,347,599	451,253	1,798,852		1,798,852
保険料	342,845	△ 2,927	339,918		339,918
賃借料	2,150,005		2,150,005		2,150,005
車両費	145,180		145,180		145,180
雑費	63,789	33,121	96,910		96,910
事務費	6,425,826	3,689,190	10,115,016		10,115,016
福利厚生費	1,058,253	543,491	1,601,744		1,601,744
職員被服費	89,644	14,860	104,504		104,504
旅費交通費	156,000		156,000		156,000
研修研究費	40,940		40,940		40,940
事務消耗品費	77,902	3,705	81,607		81,607
印刷製本費	49,948		49,948		49,948
修繕費	1,673,187		1,673,187		1,673,187
通信運搬費	136,645	556,986	693,631		693,631
業務委託費	1,024,021	2,162,528	3,186,549		3,186,549
医事委託費	760,237	147,263	907,500		907,500
清掃委託費	212,857	1,731,209	1,944,066		1,944,066
その他の委託費	50,927	284,056	334,983		334,983
手数料	246,449	25,126	271,575		271,575
租税公課	11,900		11,900		11,900
保守料	1,637,824	382,494	2,020,318		2,020,318
渉外費	100,000		100,000		100,000
諸会費	111,000		111,000		111,000
雑費	12,113		12,113		12,113
雑費	12,113		12,113		12,113
減価償却費	26,838,715		26,838,715		26,838,715
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,415,274		△ 14,415,274		△ 14,415,274
サービス活動費用計(2)	39,169,550	114,366,389	153,535,939		153,535,939
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	37,705,757	△ 4,988,695	32,717,062		32,717,062
サービス活動外増減の部					
収益					
受取利息配当金収益		33	33		33
その他のサービス活動外収益	76,692	540,840	617,532		617,532
受入研修費収益		30,000	30,000		30,000
雑収益	23,284	444,956	468,240		468,240
雑収益	23,284	444,956	468,240		468,240
共済掛金収益	53,408	65,884	119,292		119,292
サービス活動外収益計(4)	76,692	540,873	617,565		617,565
費用					
支払利息	340,821		340,821		340,821
サービス活動外費用計(5)	340,821		340,821		340,821
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 264,129	540,873	276,744		276,744
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,441,628	△ 4,447,822	32,993,806		32,993,806

軽費老人ホームコーポ「ますだ」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	42,076,766	34,759,826	7,316,940	41,878,179	38,937,855	2,940,324
現金預金	16,688,094	12,200,607	4,487,487	11,008,179	8,163,855	2,844,324
事業未収金	22,452,586	20,787,379	1,665,207	27,600,000	27,600,000	0
未収補助金	1,607,000	234,156	1,372,844	3,270,000	3,174,000	96,000
貯蔵品	608,014	801,755	△ 193,741			
給食用材料	139,913	191,004	△ 51,091			
前払費用	581,159	544,925	36,234			
固定資産	462,949,852	479,013,935	△ 16,064,083	27,600,000	55,200,000	△ 27,600,000
基本財産	441,524,854	463,536,762	△ 22,011,908	27,600,000	55,200,000	△ 27,600,000
土地	107,971,185	107,971,185	0			
建物	333,553,669	355,565,577	△ 22,011,908	69,478,179	94,137,855	△ 24,659,676
その他の固定資産	21,424,998	15,477,173	5,947,825			
建物	853,175	1,132,556	△ 279,381	83,338,000	83,338,000	0
構築物	4,905,037	5,961,462	△ 1,056,425	11,938,000	11,938,000	0
車輛運搬具	120,645	482,580	△ 361,935	71,400,000	71,400,000	0
器具及び備品	15,210,590	7,732,545	7,478,045	212,475,788	220,694,062	△ 8,218,274
ソフトウェア	79,420	158,740	△ 79,320	139,734,651	115,603,844	24,130,807
長期前払費用	256,131	9,290	246,841	24,130,807	22,045,130	2,085,677
資産の部合計	505,026,618	513,773,761	△ 8,747,143	435,548,439	419,635,906	15,912,533
				負債及び純資産の部合計	513,773,761	△ 8,747,143
				純資産の部		
				基本金	83,338,000	83,338,000
				第1号基本金	11,938,000	11,938,000
				第2号基本金	71,400,000	71,400,000
				国庫補助金等特別積立金	212,475,788	220,694,062
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額	139,734,651	115,603,844
				(うち当期活動増減差額)	24,130,807	22,045,130
				純資産の部合計	435,548,439	419,635,906
				負債及び純資産の部合計	513,773,761	△ 8,747,143

計算書類に対する注記（軽費老人ホームコーポ「ますだ」拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 軽費老人ホームコーポ「ますだ」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 (Ⅹ)）

ア 軽費老人ホームコーポ「ますだ」

イ 特定施設入居者生活介護コーポ「ますだ」

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (Ⅺ)）

ア 軽費老人ホームコーポ「ますだ」

イ 特定施設入居者生活介護コーポ「ますだ」

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（基本）	107,971,185	0	0	107,971,185
建物（基本）	355,565,577	0	22,011,908	333,553,669
合 計	463,536,762	0	22,011,908	441,524,854

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

該当なし

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

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
基本財産			
建物(基本)	613,516,606	279,962,937	333,553,669
小計	613,516,606	279,962,937	333,553,669
その他の固定資産			
建物	4,029,444	3,176,269	853,175
構築物	25,309,446	20,404,409	4,905,037
車輛運搬具	723,870	603,225	120,645
器具及び備品	41,930,911	26,720,321	15,210,590
小計	71,993,671	50,904,224	21,089,447
合計	685,510,277	330,867,161	354,643,116

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

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
事業未収金	22,452,586	0	22,452,586
未収補助金	1,607,000	0	1,607,000
合計	24,059,586	0	24,059,586

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

島根県より補助金を受けて、非常用発電機整備

島根県介護ロボット等導入補助金を活用して、見守り機器を全入所施設で整備して利用者の質の向上や事故防止、職員の負担軽減を図った。

原油価格・物価高騰の影響による水道光熱費の負担増に対して島根県より物価高騰対策応援金が支給された。

以上

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館拠点区分 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	
収入	介護保険事業収入	343,893,000	344,646,659	△ 753,659		
	施設介護料収入	184,863,000	185,382,990	△ 519,990		
	介護報酬収入	165,701,000	166,445,619	△ 744,619		
	利用者負担金収入 (公費)	175,000	262,532	△ 87,532		
	利用者負担金収入 (一般)	18,987,000	18,674,839	312,161		
	居宅介護料収入	96,865,000	97,629,177	△ 764,177		
	(介護報酬収入)	86,057,000	86,598,020	△ 541,020		
	介護報酬収入	84,731,000	85,236,356	△ 505,356		
	介護予防報酬収入	1,326,000	1,361,664	△ 35,664		
	(利用者負担金収入)	10,808,000	11,031,157	△ 223,157		
	介護負担金収入 (公費)	504,000	510,521	△ 6,521		
	介護負担金収入 (一般)	10,072,000	10,191,520	△ 119,520		
	介護予防負担金収入 (一般)	232,000	329,116	△ 97,116		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,590,000	5,120,120	469,880		
	事業費収入	5,014,000	4,591,536	422,464		
	事業負担金収入 (一般)	576,000	528,584	47,416		
	利用者等利用料収入	52,215,000	52,222,615	△ 7,615		
	食費収入 (公費)	81,000	104,700	△ 23,700		
	食費収入 (一般)	25,875,000	25,926,435	△ 51,435		
	食費収入 (特定)	7,951,000	7,875,340	75,660		
	居住費収入 (一般)	10,639,000	10,680,860	△ 41,860		
	居住費収入 (特定)	7,108,000	7,127,080	△ 19,080		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	561,000	508,200	52,800		
	その他の事業収入	4,360,000	4,291,757	68,243		
	補助金事業収入 (公費)	3,696,000	3,693,591	2,409		
	受託事業収入 (公費)	466,000	424,106	41,894		
	受託事業収入 (一般)	198,000	174,060	23,940		
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0		
	受取利息配当金収入	2,000	1,195	805		
	その他の収入	924,000	1,007,412	△ 83,412		
受入研修費収入	72,000	124,329	△ 52,329			
雑収入	852,000	883,083	△ 31,083			
雑収入	852,000	883,083	△ 31,083			
事業活動収入計 (1)		344,829,000	345,665,266	△ 836,266		
事業活動による収支	人件費支出	216,020,000	216,061,949	△ 41,949		
	役員報酬支出	28,000	26,901	1,099		
	職員給料支出	119,277,000	119,628,110	△ 351,110		
	職員賞与支出	25,553,000	25,551,640	1,360		
	非常勤職員給与支出	37,086,000	37,754,170	△ 668,170		
	退職給付支出	6,642,000	6,640,071	1,929		
	法定福利費支出	27,434,000	26,461,057	972,943		
	事業費支出	55,431,000	53,779,372	1,651,628		
	給食費支出	22,321,000	21,851,733	469,267		
	介護用品費支出	3,221,000	3,369,383	△ 148,383		
	保健衛生費支出	1,279,000	1,086,343	192,657		
	被服費支出	37,000	6,814	30,186		
	教養娯楽費支出	430,000	384,534	45,466		
	水道光熱費支出	13,975,000	13,460,143	514,857		
	燃料費支出	110,000	163,305	△ 53,305		
	消耗器具備品費支出	6,507,000	6,009,916	497,084		
	保険料支出	581,000	670,744	△ 89,744		
	賃借料支出	4,984,000	5,019,075	△ 35,075		
	車両費支出	1,816,000	1,578,063	237,937		
	雑支出	170,000	179,319	△ 9,319		
	事務費支出	16,018,000	15,051,477	966,523		
	福利厚生費支出	3,239,000	3,276,090	△ 37,090		
	支出					

	職員被服費支出	284,000	241,229	42,771
	旅費交通費支出	97,000	104,288	△ 7,288
	研修研究費支出	80,000	106,043	△ 26,043
	事務消耗品費支出	367,000	399,094	△ 32,094
	印刷製本費支出	180,000	141,152	38,848
	修繕費支出	2,540,000	1,943,474	596,526
	通信運搬費支出	1,777,000	1,683,862	93,138
	会議費支出	25,000	393	24,607
	業務委託費支出	4,018,000	3,899,981	118,019
	医事委託費支出	1,086,000	1,085,076	924
	清掃委託費支出	2,068,000	2,068,823	△ 823
	その他の委託費支出	864,000	746,082	117,918
	手数料支出	653,000	645,368	7,632
	租税公課支出	77,000	66,787	10,213
	保守料支出	2,060,000	2,062,036	△ 2,036
	渉外費支出	168,000	155,133	12,867
	諸会費支出	288,000	256,530	31,470
	雑支出	165,000	70,017	94,983
	雑支出	165,000	70,017	94,983
	利用者負担軽減額	147,000	174,402	△ 27,402
	事業活動支出計 (2)	287,616,000	285,067,200	2,548,800
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	57,213,000	60,598,066	△ 3,385,066
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,715,000	1,715,000	0
	施設整備等補助金収入	1,715,000	1,715,000	0
	施設整備等収入計 (4)	1,715,000	1,715,000	0
	支出			
固定資産取得支出	5,108,000	4,887,470	220,530	
器具及び備品取得支出	5,108,000	4,887,470	220,530	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,167,000	1,166,880	120	
施設整備等支出計 (5)	6,275,000	6,054,350	220,650	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 4,560,000	△ 4,339,350	△ 220,650	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	3,216,000	3,468,996	△ 252,996
	その他の活動による収入	249,000	247,258	1,742
	共済掛金収入	249,000	247,258	1,742
	その他の活動収入計 (7)	3,465,000	3,716,254	△ 251,254
	支出			
	事業区分間繰入金支出	4,143,000	4,142,571	429
	拠点区分間繰入金支出	17,077,000	17,077,000	0
	その他の活動による支出	152,000	151,362	638
	長期前払費用支出	152,000	151,362	638
その他の活動支出計 (8)	21,372,000	21,370,933	1,067	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 17,907,000	△ 17,654,679	△ 252,321	
予備費支出 (10)	625,000	—	625,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	34,121,000	38,604,037	△ 4,483,037	
前期末支払資金残高 (12)	94,380,375	94,380,375	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	128,501,375	132,984,412	△ 4,483,037	

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館拠点区分 資金収支明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム 「ますだ」ハイツ本	短期入所万葉苑	デイサービスセン ター万葉苑			
収入						
介護保険事業収入	228,759,526	34,334,765	81,552,368	344,646,659		344,646,659
施設介護料収入	185,382,990			185,382,990		185,382,990
介護報酬収入	166,445,619			166,445,619		166,445,619
利用者負担金収入(公費)	262,532			262,532		262,532
利用者負担金収入(一般)	18,674,839			18,674,839		18,674,839
居宅介護料収入 (介護報酬収入)		26,994,350	70,634,827	97,629,177		97,629,177
介護報酬収入		23,858,316	62,739,704	86,598,020		86,598,020
介護予防報酬収入		22,496,652	62,739,704	85,236,356		85,236,356
(利用者負担金収入)		1,361,664		1,361,664		1,361,664
介護負担金収入(公費)		3,136,034	7,895,123	11,031,157		11,031,157
介護負担金収入(一般)		321,372	189,149	510,521		510,521
介護予防負担金収入(一般)		2,485,546	7,705,974	10,191,520		10,191,520
介護予防・日常生活支援総合事業収入		329,116		329,116		329,116
事業費収入			5,120,120	5,120,120		5,120,120
事業負担金収入(一般)			4,591,536	4,591,536		4,591,536
利用者等利用料収入	40,655,330	6,737,285	528,584	52,222,615		52,222,615
食費収入(公費)	104,700		4,830,000	104,700		104,700
食費収入(一般)	17,877,630	3,727,005	4,321,800	25,926,435		25,926,435
食費収入(特定)	7,556,600	318,740		7,875,340		7,875,340
居住費収入(一般)	8,514,945	2,165,915		10,680,860		10,680,860
居住費収入(特定)	6,601,455	525,625		7,127,080		7,127,080
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			508,200	508,200		508,200
その他の事業収入	2,721,206	603,130	967,421	4,291,757		4,291,757
補助金事業収入(公費)	2,615,280	603,130	475,181	3,693,591		3,693,591
受託事業収入(公費)	105,926		318,180	424,106		424,106
受託事業収入(一般)			174,060	174,060		174,060
経常経費寄附金収入			10,000	10,000		10,000
受取利息配当金収入	1,193		2	1,195		1,195
その他の収入	382,702	17,888	606,822	1,007,412		1,007,412
受入研修費収入	88,729		35,600	124,329		124,329
雑収入	293,973	17,888	571,222	883,083		883,083
雑収入	293,973	17,888	571,222	883,083		883,083
事業活動収入計(1)	229,143,421	34,352,653	82,169,192	345,665,266		345,665,266
支出						
人件費支出	132,462,194	20,523,985	63,075,770	216,061,949		216,061,949
役員報酬支出	23,364	3,537	26,901	26,901		26,901
職員給料支出	71,658,286	11,053,623	36,916,201	119,628,110		119,628,110
職員賞与支出	14,771,517	2,286,760	8,493,363	25,551,640		25,551,640
非常勤職員給与支出	25,965,045	4,081,951	7,707,174	37,754,170		37,754,170
退職給付支出	3,897,509	589,544	2,153,018	6,640,071		6,640,071
法定福利費支出	16,146,473	2,508,570	7,806,014	26,461,057		26,461,057
事業費支出	36,104,902	6,411,833	11,262,637	53,779,372		53,779,372
給食費支出	15,889,803	3,132,835	2,829,095	21,851,733		21,851,733
介護用品費支出	2,924,440	442,688	2,255	3,369,383		3,369,383
保健衛生費支出	772,275	115,920	198,148	1,086,343		1,086,343
被服費支出	6,138	676		6,814		6,814
教養娯楽費支出	246,293	22,487	115,754	384,534		384,534
水道光熱費支出	8,148,054	1,475,610	3,836,479	13,460,143		13,460,143
燃料費支出	17,001	2,418	143,886	163,305		163,305
消耗器具備品費支出	4,461,771	662,846	885,299	6,009,916		6,009,916
保険料支出	333,238	48,956	288,550	670,744		670,744
賃借料支出	2,948,644	446,351	1,624,080	5,019,075		5,019,075
車輛費支出	250,014	37,815	1,290,234	1,578,063		1,578,063
雑支出	107,231	23,231	48,857	179,319		179,319
事務費支出	10,354,832	1,612,093	3,084,552	15,051,477		15,051,477
福利厚生費支出	2,093,075	326,423	856,592	3,276,090		3,276,090
職員被服費支出	161,578	25,274	54,377	241,229		241,229
旅費交通費支出	68,478	10,310	25,500	104,288		104,288
研修研究費支出	72,928	33,115	106,043	106,043		106,043
事務消耗品費支出	252,839	38,453	107,802	399,094		399,094
印刷製本費支出	102,163	19,863	19,126	141,152		141,152
修繕費支出	1,510,395	177,644	255,435	1,943,474		1,943,474
通信運搬費支出	1,178,026	182,736	323,100	1,683,862		1,683,862
会議費支出	341	52		393		393
業務委託費支出	2,568,342	466,178	865,461	3,899,981		3,899,981
医事委託費支出	942,416	142,660		1,085,076		1,085,076
清掃委託費支出	1,181,202	219,751	667,870	2,068,823		2,068,823
その他の委託費支出	444,724	103,767	197,591	746,082		746,082
手数料支出	495,082	75,631	74,655	645,368		645,368
租税公課支出	26,914	4,073	35,800	66,787		66,787
保守料支出	1,428,897	215,235	417,904	2,062,036		2,062,036
渉外費支出	151,853	280	3,000	155,133		155,133
諸会費支出	187,802	28,428	40,300	256,530		256,530
雑支出	56,119	8,398	5,500	70,017		70,017
雑支出	56,119	8,398	5,500	70,017		70,017
利用者負担軽減額	71,186	7,344	95,872	174,402		174,402
事業活動支出計(2)	178,993,114	28,555,255	77,518,831	285,067,200		285,067,200
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,150,307	5,797,398	4,650,361	60,598,066		60,598,066
施設整備等収入						
施設整備等補助金収入	1,467,000	248,000		1,715,000		1,715,000
施設整備等補助金収入	1,467,000	248,000		1,715,000		1,715,000
施設整備等収入計(4)	1,467,000	248,000		1,715,000		1,715,000
固定資産取得支出	4,522,290	365,180		4,887,470		4,887,470
器具及び備品取得支出	4,522,290	365,180		4,887,470		4,887,470
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,166,880			1,166,880		1,166,880
施設整備等支出計(5)	5,689,170	365,180		6,054,350		6,054,350
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,222,170	△ 117,180		△ 4,339,350		△ 4,339,350
その他の収入						
拠点区分間繰入金収入			3,468,996	3,468,996		3,468,996
その他の活動による収入	90,003		157,255	247,258		247,258
共済掛金収入	90,003		157,255	247,258		247,258
その他の活動収入計(7)	90,003		3,626,251	3,716,254		3,716,254
事業区分間繰入金支出	4,142,571			4,142,571		4,142,571
拠点区分間繰入金支出	11,475,000	1,734,000	3,868,000	17,077,000		17,077,000
その他の活動による支出	151,362			151,362		151,362
長期前払費用支出	151,362			151,362		151,362
その他の活動支出計(8)	15,768,933	1,734,000	3,868,000	21,370,933		21,370,933
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,678,930	△ 1,734,000	△ 241,749	△ 17,654,679		△ 17,654,679
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	30,249,207	3,946,218	4,408,612	38,604,037		38,604,037
前期末支払資金残高(11)	92,636,708	△ 15,944,002	17,687,669	94,380,375		94,380,375
当期末支払資金残高(10)+(11)	122,885,915	△ 11,997,784	22,096,281	132,984,412		132,984,412

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	344,646,659	341,087,058	3,559,601
	施設介護料収益	185,382,990	185,587,560	△ 204,570
	介護報酬収益	166,445,619	166,181,922	263,697
	利用者負担金収益(公費)	262,532	156,404	106,128
	利用者負担金収益(一般)	18,674,839	19,249,234	△ 574,395
	居宅介護料収益	97,629,177	94,549,502	3,079,675
	(介護報酬収益)	86,598,020	84,225,492	2,372,528
	介護報酬収益	85,236,356	82,752,768	2,483,588
	介護予防報酬収益	1,361,664	1,472,724	△ 111,060
	(利用者負担金収益)	11,031,157	10,324,010	707,147
	介護負担金収益(公費)	510,521	596,536	△ 86,015
	介護負担金収益(一般)	10,191,520	9,561,658	629,862
	介護予防負担金収益(一般)	329,116	165,816	163,300
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,120,120	6,358,840	△ 1,238,720
	事業費収益	4,591,536	5,670,861	△ 1,079,325
	事業負担金収益(一般)	528,584	687,979	△ 159,395
	利用者等利用料収益	52,222,615	52,807,157	△ 584,542
	施設サービス利用料収益		9,000	△ 9,000
	食費収益(公費)	104,700	45,221	59,479
	食費収益(一般)	25,926,435	24,435,297	1,491,138
	食費収益(特定)	7,875,340	9,347,534	△ 1,472,194
	居住費収益(一般)	10,680,860	11,002,875	△ 322,015
	居住費収益(特定)	7,127,080	7,303,530	△ 176,450
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	508,200	663,700	△ 155,500
	その他の事業収益	4,291,757	1,783,999	2,507,758
	補助金事業収益(公費)	3,693,591	1,107,053	2,586,538
	受託事業収益(公費)	424,106	463,640	△ 39,534
受託事業収益(一般)	174,060	213,306	△ 39,246	
経常経費寄附金収益	10,000	197,000	△ 187,000	
サービス活動収益計(1)	344,656,659	341,284,058	3,372,601	
サービス活動増減の部	人件費	216,206,949	211,241,724	4,965,225
	役員報酬	26,901	23,704	3,197
	職員給料	119,628,110	121,846,630	△ 2,218,520
	職員賞与	19,514,640	21,115,200	△ 1,600,560
	賞与引当金繰入	7,184,000	7,039,000	145,000
	非常勤職員給与	36,752,170	28,818,640	7,933,530
	退職給付費用	6,640,071	6,711,269	△ 71,198
	法定福利費	26,461,057	25,687,281	773,776
	事業費	53,789,602	47,672,076	6,117,526
	給食費	21,861,963	20,513,047	1,348,916
	介護用品費	3,369,383	2,928,608	440,775
	保健衛生費	1,086,343	945,841	140,502
	被服費	6,814	24,923	△ 18,109
	教養娯楽費	384,534	416,941	△ 32,407
	水道光熱費	13,460,143	10,438,003	3,022,140
	燃料費	163,305	103,134	60,171
	消耗器具備品費	6,009,916	5,273,734	736,182
	保険料	670,744	597,680	73,064
	賃借料	5,019,075	4,553,825	465,250
	車輛費	1,578,063	1,710,505	△ 132,442
	雑費	179,319	165,835	13,484
	事務費	15,051,477	16,714,327	△ 1,662,850
	福利厚生費	3,276,090	2,637,888	638,202
	職員被服費	241,229	26,641	214,588
	旅費交通費	104,288	92,667	11,621
	研修研究費	106,043	165,526	△ 59,483
	事務消耗品費	399,094	400,813	△ 1,719
印刷製本費	141,152	133,133	8,019	

	修繕費	1,943,474	4,488,515	△ 2,545,041	
	通信運搬費	1,683,862	1,722,816	△ 38,954	
	会議費	393	1,246	△ 853	
	業務委託費	3,899,981	3,894,828	5,153	
	医事委託費	1,085,076	896,250	188,826	
	清掃委託費	2,068,823	2,066,005	2,818	
	その他の委託費	746,082	932,573	△ 186,491	
	手数料	645,368	479,331	166,037	
	租税公課	66,787	24,900	41,887	
	保守料	2,062,036	1,973,944	88,092	
	渉外費	155,133	139,960	15,173	
	諸会費	256,530	252,153	4,377	
	雑費	70,017	279,966	△ 209,949	
	雑費	70,017	279,966	△ 209,949	
	利用者負担軽減額	174,402	97,528	76,874	
	減価償却費	17,353,314	17,962,153	△ 608,839	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,777,251	△ 8,473,121	△ 304,130	
	サービス活動費用計 (2)	293,798,493	285,214,687	8,583,806	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	50,858,166	56,069,371	△ 5,211,205	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,195	1,170	25	
	その他のサービス活動外収益	1,254,670	720,925	533,745	
	受入研修費収益	124,329	41,554	82,775	
	雑収益	883,083	470,637	412,446	
	雑収益	883,083	470,637	412,446	
共済掛金収益	247,258	208,734	38,524		
	サービス活動外収益計 (4)	1,255,865	722,095	533,770	
費用					
	サービス活動外費用計 (5)				
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,255,865	722,095	533,770	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	52,114,031	56,791,466	△ 4,677,435	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,715,000	2,200,000	△ 485,000	
	施設整備等補助金収益	1,715,000	2,200,000	△ 485,000	
	固定資産売却益		59,999	△ 59,999	
	車輛運搬具売却益		59,999	△ 59,999	
	拠点区分間繰入金収益	3,468,996	2,647,919	821,077	
		特別収益計 (8)	5,183,996	4,907,918	276,078
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1	5	△ 4	
	車輛運搬具売却損・処分損		1	△ 1	
	器具及び備品売却損・処分損	1	4	△ 3	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,715,000	2,200,000	△ 485,000		
事業区分間繰入金費用	4,142,571	2,849,651	1,292,920		
拠点区分間繰入金費用	17,077,000	26,783,314	△ 9,706,314		
拠点区分間固定資産移管費用	1	2	△ 1		
	特別費用計 (9)	22,934,573	31,832,972	△ 8,898,399	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 17,750,577	△ 26,925,054	9,174,477	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	34,363,454	29,866,412	4,497,042	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	72,116,181	142,249,769	△ 70,133,588	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	106,479,635	172,116,181	△ 65,636,546	
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		100,000,000	△ 100,000,000	
	施設整備等積立金積立額		100,000,000	△ 100,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	106,479,635	72,116,181	34,363,454	

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム 「ますだ」ハイツ本館	短期入所万葉苑	デイサービスセン ター万葉苑			
介護保険事業収益	228,759,526	34,334,765	81,552,368	344,646,659		344,646,659
施設介護料収益	185,382,990			185,382,990		185,382,990
介護報酬収益	166,445,619			166,445,619		166,445,619
利用者負担金収益(公費)	262,532			262,532		262,532
利用者負担金収益(一般)	18,674,839			18,674,839		18,674,839
居宅介護料収益		26,994,350	70,634,827	97,629,177		97,629,177
(介護報酬収益)		23,858,316	62,739,704	86,598,020		86,598,020
介護報酬収益		22,496,652	62,739,704	85,236,356		85,236,356
介護予防報酬収益		1,361,664		1,361,664		1,361,664
(利用者負担金収益)		3,136,034	7,895,123	11,031,157		11,031,157
介護負担金収益(公費)		321,372	189,149	510,521		510,521
介護負担金収益(一般)		2,485,546	7,705,974	10,191,520		10,191,520
介護予防負担金収益(一般)		329,116		329,116		329,116
介護予防・日常生活支援総合事業収益			5,120,120	5,120,120		5,120,120
事業費収益			4,591,536	4,591,536		4,591,536
事業負担金収益(一般)			528,584	528,584		528,584
利用者等利用料収益	40,655,330	6,737,285	4,830,000	52,222,615		52,222,615
食費収益(公費)	104,700			104,700		104,700
食費収益(一般)	17,877,630	3,727,005	4,321,800	25,926,435		25,926,435
食費収益(特定)	7,556,600	318,740		7,875,340		7,875,340
居住費収益(一般)	8,514,945	2,165,915		10,680,860		10,680,860
居住費収益(特定)	6,601,455	525,625		7,127,080		7,127,080
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			508,200	508,200		508,200
その他の事業収益	2,721,206	603,130	967,421	4,291,757		4,291,757
補助金事業収益(公費)	2,615,280	603,130	475,181	3,693,591		3,693,591
受託事業収益(公費)	105,926		318,180	424,106		424,106
受託事業収益(一般)			174,060	174,060		174,060
経常経費寄附金収益			10,000	10,000		10,000
サービス活動収益計(1)	228,759,526	34,334,765	81,562,368	344,656,659		344,656,659
人件費	132,687,194	20,562,985	62,956,770	216,206,949		216,206,949
役員報酬	23,364	3,537	26,901	26,901		26,901
職員給料	71,658,286	11,053,623	36,916,201	119,628,110		119,628,110
職員賞与	11,370,517	1,760,760	6,383,363	19,514,640		19,514,640
賞与引当金繰入	4,272,000	668,000	2,244,000	7,184,000		7,184,000
非常勤職員給与	25,319,045	3,978,951	7,454,174	36,752,170		36,752,170
退職給付費用	3,897,509	589,544	6,640,071	6,640,071		6,640,071
法定福利費	16,146,473	2,508,570	7,806,014	26,461,057		26,461,057
事業費	36,111,072	6,413,906	11,264,624	53,789,602		53,789,602
給食費	15,895,973	3,134,908	2,831,082	21,861,963		21,861,963
介護用品費	2,924,440	442,688	2,255	3,369,383		3,369,383
保健衛生費	772,275	115,920	198,148	1,086,343		1,086,343
被服費	6,138	676		6,814		6,814
教養娯楽費	246,293	22,487	115,754	384,534		384,534
水道光熱費	8,148,054	1,475,610	3,836,479	13,460,143		13,460,143
燃料費	17,001	2,418	143,886	163,305		163,305
消耗器具備品費	4,461,771	662,846	885,299	6,009,916		6,009,916
保険料	333,238	48,956	288,550	670,744		670,744
賃借料	2,948,644	446,351	1,624,080	5,019,075		5,019,075
車両費	250,014	37,815	1,290,234	1,578,063		1,578,063
雑費	107,231	23,231	48,857	179,319		179,319
事務費	10,354,832	1,612,093	3,084,552	15,051,477		15,051,477
福利厚生費	2,093,075	326,423	856,592	3,276,090		3,276,090
職員被服費	161,578	25,274	54,377	241,229		241,229
旅費交通費	68,478	10,310	25,500	104,288		104,288
研修研究費	72,928	33,115		106,043		106,043
事務消耗品費	252,839	38,453	107,802	399,094		399,094
印刷製本費	102,163	19,863	19,126	141,152		141,152
修繕費	1,510,395	177,644	255,435	1,943,474		1,943,474
通信運搬費	1,178,026	182,736	323,100	1,683,862		1,683,862
会議費	341	52		393		393
業務委託費	2,568,342	466,178	865,461	3,899,981		3,899,981
医事委託費	942,416	142,660	1,085,076	1,085,076		1,085,076
清掃委託費	1,181,202	219,751	667,870	2,068,823		2,068,823
その他の委託費	444,724	103,767	197,591	746,082		746,082
手数料	495,082	75,631	74,655	645,368		645,368
租税公課	26,914	4,073	35,800	66,787		66,787
保守料	1,428,897	215,235	417,904	2,062,036		2,062,036
渉外費	151,853	280	3,000	155,133		155,133
諸会費	187,802	28,428	40,300	256,530		256,530
雑費	56,119	8,398	5,500	70,017		70,017
雑費	56,119	8,398	5,500	70,017		70,017
利用者負担軽減額	71,186	7,344	95,872	174,402		174,402
減価償却費	16,301,337	6,085	1,045,892	17,353,314		17,353,314
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,289,237	△ 4,131	△ 483,883	△ 8,777,251		△ 8,777,251
サービス活動費用計(2)	187,236,384	28,598,282	77,963,827	293,798,493		293,798,493
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,523,142	5,736,483	3,598,541	50,858,166		50,858,166
受取利息配当金収益	1,193		2	1,195		1,195
その他のサービス活動外収益	472,705	17,888	764,077	1,254,670		1,254,670
受入研修費収益	88,729		35,600	124,329		124,329
雑収益	293,973	17,888	571,222	883,083		883,083
雑収益	293,973	17,888	571,222	883,083		883,083
共済掛金収益	90,003		157,255	247,258		247,258
サービス活動外収益計(4)	473,898	17,888	764,079	1,255,865		1,255,865
サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	473,898	17,888	764,079	1,255,865		1,255,865
経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,997,040	5,754,371	4,362,620	52,114,031		52,114,031

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館拠点区分 貸借対照表
令和5年3月31日現在

	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	154,369,955	114,020,251	40,349,704	29,522,767	27,621,870	1,900,897
現金預金	98,154,208	62,137,498	36,016,710	21,165,977	19,410,930	1,755,047
事業未収金	53,214,724	50,144,626	3,070,098	1,166,880	1,166,880	0
未収補助金	1,715,000	600,053	1,114,947	5,910	5,060	850
貯蔵品	194,667	66,870	127,797	7,184,000	7,039,000	145,000
給食用材料	213,656	223,886	△ 10,230			
立替金	17,202	11,070	6,132			
前払費用	860,498	836,248	24,250			
固定資産	267,423,281	279,737,765	△ 12,314,484	1,555,840	2,722,720	△ 1,166,880
基本財産	107,886,513	118,579,564	△ 10,693,051	1,555,840	2,722,720	△ 1,166,880
土地	20,000,000	20,000,000	0	31,078,607	30,344,590	734,017
建物	87,886,513	98,579,564	△ 10,693,051			
その他の固定資産	159,536,768	161,158,201	△ 1,621,433	純資産の部		
建物	636,056	781,472	△ 145,416	102,202,000	102,202,000	0
構築物	59,405	72,365	△ 12,960	4,152,000	4,152,000	0
車輛運搬具	2,203,989	3,322,454	△ 1,118,465	98,050,000	98,050,000	0
器具及び備品	14,984,271	14,171,426	812,845	44,032,994	51,095,245	△ 7,062,251
建設仮勘定	565,400	565,400	0	138,000,000	138,000,000	0
有形リース資産	2,722,720	3,889,600	△ 1,166,880	120,000,000	120,000,000	0
権利	21,000	21,000	0	18,000,000	18,000,000	0
ソフトウェア	110,715	252,634	△ 141,919	106,479,635	72,116,181	34,363,454
施設整備等積立資産	120,000,000	120,000,000	0	34,363,454	29,866,412	4,497,042
人件費積立資産	18,000,000	18,000,000	0			
長期前払費用	233,212	81,850	151,362			
資産の部合計	421,793,236	393,758,016	28,035,220	390,714,629	363,413,426	27,301,203
				負債及び純資産の部合計	393,758,016	28,035,220

(単位:円)

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当金共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館拠点計算書類

(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（⑩））

ア 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館

イ 短期入所万葉苑

ウ デイサービスセンター万葉苑

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ本館

イ 短期入所万葉苑

ウ デイサービスセンター万葉苑

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（基本）	20,000,000	0	0	20,000,000
建物（基本）	98,579,564	0	10,693,051	87,886,513
合 計	118,579,564	0	10,693,051	107,886,513

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）	ますだハイツ本館	87,886,513 円
計		87,886,513 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）	ますだハイツ新館	26,670,000 円
計		26,670,000 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

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
基本財産			
建物（基本）	540,456,564	452,570,051	87,886,513
小 計	540,456,564	452,570,051	87,886,513
その他の固定資産			
建物	9,173,450	8,537,394	636,056
構築物	6,930,431	6,871,026	59,405
車輛運搬具	16,686,322	14,482,333	2,203,989
器具及び備品	59,203,499	44,219,228	14,984,271
有形リース資産	5,834,400	3,111,680	2,722,720
小 計	97,828,102	77,221,661	20,606,441
合 計	638,284,666	529,791,712	108,492,954

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

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
事業未収金	53,214,724	0	53,214,724
未収補助金	1,715,000	0	1,715,000
立替金	17,202	0	17,202
合 計	54,946,926	0	54,946,926

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

島根県介護ロボット等導入補助金を活用して、見守り機器を全入所施設で整備して利用者の質の向上や事故防止、職員の負担軽減を図った。

新型コロナウイルス感染症によるクラスター発生により短期入所臨時休業や補助金を活用して衛生用品の整備で感染拡大防止に努めた。

原油価格・物価高騰の影響による水道光熱費の負担増に対して島根県より物価高騰対策応援金が支給された。

以 上

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	358,771,000	358,310,158	460,842	
	施設介護料収入	205,298,000	205,496,320	△ 198,320	
	介護報酬収入	182,970,000	183,161,123	△ 191,123	
	利用者負担金収入 (公費)	374,000	375,386	△ 1,386	
	利用者負担金収入 (一般)	21,954,000	21,959,811	△ 5,811	
	居宅介護料収入	19,080,000	18,810,915	269,085	
	(介護報酬収入)	17,056,000	16,826,666	229,334	
	介護報酬収入	17,056,000	16,826,666	229,334	
	(利用者負担金収入)	2,024,000	1,984,249	39,751	
	介護負担金収入 (公費)	50,000	50,301	△ 301	
	介護負担金収入 (一般)	1,974,000	1,933,948	40,052	
	居宅介護支援介護料収入	35,533,000	35,452,730	80,270	
	居宅介護支援介護料収入	19,107,000	18,924,480	182,520	
	介護予防支援介護料収入	16,426,000	16,528,250	△ 102,250	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,531,000	4,755,585	△ 224,585	
	事業費収入	4,078,000	4,275,541	△ 197,541	
	事業負担金収入 (一般)	453,000	480,044	△ 27,044	
	利用者等利用料収入	61,763,000	61,770,773	△ 7,773	
	施設サービス利用料収入	12,000	12,000	0	
	食費収入 (一般)	20,572,000	19,879,060	692,940	
	食費収入 (特定)	6,113,000	5,969,065	143,935	
	居住費収入 (一般)	26,226,000	26,902,342	△ 676,342	
	居住費収入 (特定)	8,840,000	9,008,306	△ 168,306	
	その他の事業収入	32,566,000	32,023,835	542,165	
	補助金事業収入 (公費)	4,237,000	4,227,963	9,037	
	受託事業収入 (公費)	27,572,000	27,264,032	307,968	
	その他の事業収入	757,000	531,840	225,160	
	借入金利息補助金収入	100,000	99,600	400	
	その他の収入	739,000	739,710	△ 710	
	受入研修費収入	35,000	89,371	△ 54,371	
	利用者等外給食費収入	26,000	25,850	150	
雑収入	678,000	624,489	53,511		
雑収入	678,000	624,489	53,511		
事業活動収入計 (I)	359,610,000	359,149,468	460,532		
事業活動による収支	人件費支出	213,834,000	212,693,476	1,140,524	
	役員報酬支出	28,000	27,099	901	
	職員給料支出	113,553,000	113,237,159	315,841	
	職員賞与支出	23,754,000	23,752,341	1,659	
	非常勤職員給与支出	43,002,000	43,030,228	△ 28,228	
	退職給付支出	6,266,000	6,283,302	△ 17,302	
	法定福利費支出	27,231,000	26,363,347	867,653	
	事業費支出	54,914,000	53,975,777	938,223	
	給食費支出	16,417,000	16,476,675	△ 59,675	
	介護用品費支出	3,239,000	3,391,462	△ 152,462	
	保健衛生費支出	1,238,000	1,006,635	231,365	
	被服費支出	15,000	10,099	4,901	
	教養娯楽費支出	321,000	352,215	△ 31,215	
	水道光熱費支出	18,935,000	18,552,114	382,886	
	燃料費支出	67,000	40,402	26,598	
	消耗器具備品費支出	4,975,000	4,534,037	440,963	
	保険料支出	886,000	923,070	△ 37,070	
賃借料支出	7,072,000	7,107,448	△ 35,448		
車輛費支出	1,567,000	1,462,106	104,894		

支出	雑支出	182,000	119,514	62,486	
	事務費支出	27,717,000	27,052,448	664,552	
	福利厚生費支出	3,598,000	3,640,344	△ 42,344	
	職員被服費支出	326,000	258,207	67,793	
	旅費交通費支出	176,000	160,872	15,128	
	研修研究費支出	95,000	94,907	93	
	事務消耗品費支出	418,000	517,527	△ 99,527	
	印刷製本費支出	299,000	323,593	△ 24,593	
	修繕費支出	3,149,000	2,727,660	421,340	
	通信運搬費支出	1,932,000	1,782,804	149,196	
	会議費支出	30,000	396	29,604	
	広報費支出	50,000	3,200	46,800	
	業務委託費支出	12,643,000	12,827,519	△ 184,519	
	医事委託費支出	1,093,000	1,092,924	76	
	清掃委託費支出	2,665,000	2,862,873	△ 197,873	
	その他の委託費支出	8,885,000	8,871,722	13,278	
	手数料支出	458,000	446,882	11,118	
	租税公課支出	86,000	49,113	36,887	
	保守料支出	3,791,000	3,697,997	93,003	
	渉外費支出	217,000	204,147	12,853	
	諸会費支出	263,000	233,445	29,555	
	雑支出	186,000	83,835	102,165	
	雑支出	186,000	83,835	102,165	
	利用者負担軽減額	44,000	133,829	△ 89,829	
	支払利息支出	801,000	800,100	900	
	その他の支出	31,000	25,850	5,150	
	利用者等外給食費支出	31,000	25,850	5,150	
事業活動支出計 (2)	297,341,000	294,681,480	2,659,520		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	62,269,000	64,467,988	△ 2,198,988		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,232,000	3,232,000	0
		施設整備等補助金収入	1,242,000	1,242,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,990,000	1,990,000	0
	施設整備等収入計 (4)	3,232,000	3,232,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	26,670,000	26,670,000	0
		固定資産取得支出	7,733,000	7,440,830	292,170
		器具及び備品取得支出	7,733,000	7,440,830	292,170
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,382,000	1,382,040	△ 40	
施設整備等支出計 (5)	35,785,000	35,492,870	292,130		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 32,553,000	△ 32,260,870	△ 292,130		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	306,000	301,434	4,566
		共済掛金収入	306,000	301,434	4,566
		その他の活動収入計 (7)	306,000	301,434	4,566
	支出	拠点区分間繰入金支出	20,785,000	20,999,837	△ 214,837
		その他の活動による支出	371,000	370,741	259
		長期前払費用支出	371,000	370,741	259
		その他の活動支出計 (8)	21,156,000	21,370,578	△ 214,578
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 20,850,000	△ 21,069,144	219,144		
予備費支出 (10)	600,000	—	600,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	8,266,000	11,137,974	△ 2,871,974		
前期末支払資金残高 (12)	76,360,457	76,360,457	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	84,626,457	87,498,431	△ 2,871,974		

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

別紙3 (㊦)

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		特別養護老人ホーム 「ますだ」ハイツ新	ホームヘルプセン ター万葉苑	居宅介護支援事業所 万葉苑	益田市西部地区包括 支援センター	介護予防支援西部包 括				
収入	介護保険事業収入	271,475,331	23,905,885	19,924,320		26,224,872	16,779,750		358,310,158	
	施設介護料収入	205,496,320							205,496,320	
	介護報酬収入	183,161,123							183,161,123	
	利用者負担金収入(公費)	375,386							375,386	
	利用者負担金収入(一般)	21,959,811							21,959,811	
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)		18,810,915						18,810,915	
	介護報酬収入 (利用者負担金収入)		16,826,666						16,826,666	
	介護負担金収入(公費)		1,984,249						1,984,249	
	介護負担金収入(一般)		50,301						50,301	
	居宅介護支援介護料収入		1,933,948						1,933,948	
	居宅介護支援介護料収入				18,924,480			16,528,250	35,452,730	
	介護予防支援介護料収入				18,924,480				18,924,480	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入		4,755,585					16,528,250	16,528,250	
	事業費収入		4,275,541						4,275,541	
	事業負担金収入(一般)		480,044						480,044	
	利用者等利用料収入	61,770,773							61,770,773	
	施設サービス利用料収入	12,000							12,000	
	食費収入(一般)	19,879,060							19,879,060	
	食費収入(特定)	5,969,065							5,969,065	
	居住費収入(一般)	26,902,342							26,902,342	
	居住費収入(特定)	9,008,306							9,008,306	
	その他の事業収入	4,208,238	339,385	999,840		26,224,872	251,500		32,023,835	
	補助金事業収入(公費)	3,788,578	339,385	100,000					4,227,963	
	受託事業収入(公費)	419,660		368,000		26,224,872	251,500		27,264,032	
	その他の事業収入			531,840			0		531,840	
	借入金利息補助金収入	99,600							99,600	
	その他の収入	651,808	33,000	7,000		47,902			739,710	
	受入研修費収入	89,371							89,371	
	利用者等外給食費収入	25,850							25,850	
	雑収入	536,587	33,000	7,000		47,902			624,489	
	雑収入	536,587	33,000	7,000		47,902			624,489	
	事業活動収入計(1)	272,226,739	23,938,885	19,931,320	26,272,774	16,779,750	359,149,468		359,149,468	
	事業活動による収支	人件費支出	152,078,263	23,126,266	12,021,868	17,304,980	8,162,099	212,693,476		212,693,476
		役員報酬支出	27,099					27,099		27,099
		職員給料支出	82,423,367	13,003,347	6,077,527	11,732,918		113,237,159		113,237,159
		職員賞与支出	16,966,249	2,538,783	1,456,931	2,790,378		23,752,341		23,752,341
		非常勤職員給与支出	29,621,102	3,981,592	2,551,351	0	6,876,183	43,030,228		43,030,228
退職給付支出		4,468,954	629,848	335,500		424,500	6,283,302		6,283,302	
法定福利費支出		18,571,492	2,972,696	1,600,559		2,357,184	26,363,347		26,363,347	
事業費支出		47,781,494	1,227,089	1,814,533		53,975,777	53,975,777		53,975,777	
給食費支出		16,476,675					16,476,675		16,476,675	
介護用品費支出		3,391,462					3,391,462		3,391,462	
保健衛生費支出		971,436	7,488	7,973		19,738	1,006,635		1,006,635	
被服費支出		10,099					10,099		10,099	
教養娯楽費支出		352,215					352,215		352,215	
水道光熱費支出		17,657,977	358,042	281,267	254,828		18,552,114		18,552,114	
燃料費支出		38,405	801	628	568		40,402		40,402	
消耗器具備品費支出		4,440,108	84,889	0	9,040		4,534,037		4,534,037	
保険料支出		536,270	104,340	127,810	154,650		923,070		923,070	
賃借料支出		3,517,176	205,920	1,071,624	2,312,728		7,107,448		7,107,448	
車輦費支出		289,705	446,061	325,231	401,109		1,462,106		1,462,106	
雑支出		99,966	19,548				119,514		119,514	
事務費支出		15,748,240	922,743	532,392	1,654,127	8,194,946	27,052,448		27,052,448	
福利厚生費支出		2,551,090	338,435	115,550	531,043	104,226	3,640,344		3,640,344	
職員被服費支出		187,889	9,833	9,600	20,885		258,207		258,207	
旅費交通費支出		87,372	25,500	22,500	25,500		160,872		160,872	
研修研究費支出		46,507			48,400		94,907		94,907	
事務消耗品費支出		291,977	28,919	35,333	161,298		517,527		517,527	
印刷製本費支出		114,158	83,600	40,975	84,860		323,593		323,593	
修繕費支出		2,684,320	43,340				2,727,660		2,727,660	
通信運搬費支出		1,382,903	83,614	72,675	243,612		1,782,804		1,782,804	
会議費支出		396					396		396	
広報費支出					3,200		3,200		3,200	
業務委託費支出		4,438,061	114,241	77,773	132,244	8,065,200	12,827,519		12,827,519	
医事委託費支出		1,092,924					1,092,924		1,092,924	
清掃委託費支出		2,742,011	48,193	33,557	39,112		2,862,873		2,862,873	
その他の委託費支出		603,126	66,048	44,216	93,132	8,065,200	8,871,722		8,871,722	
手数料支出		385,607	10,355	1,830	23,570		446,882		446,882	
租税公課支出		31,213	9,700	8,200			49,113		49,113	
保守料支出	3,101,560	129,766	117,756	348,915		3,697,997		3,697,997		
渉外費支出	162,147		27,000	15,000		204,147		204,147		
諸会費支出	217,795	10,050	3,200	2,400		233,445		233,445		
雑支出	65,245	5,390		83,835		133,829		133,829		
利用者負担軽減額	65,245	5,390		13,200		83,835		83,835		
利用者負担軽減額	90,438	43,391				133,829		133,829		
支払利息支出	800,100					800,100		800,100		
その他の支出	25,850					25,850		25,850		
利用者等外給食費支出	25,850					25,850		25,850		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	216,524,385	25,319,489	14,368,793	22,111,768	16,357,045	294,681,480		294,681,480		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	3,232,000							3,232,000	
	施設整備等補助金収入	1,242,000							1,242,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,990,000							1,990,000	
	施設整備等収入計(4)	3,232,000							3,232,000	
	設備資金借入金元金償還支出	26,670,000							26,670,000	
	固定資産取得支出	7,310,700				130,130	7,440,830		7,440,830	
	器具及び備品取得支出	7,310,700				130,130	7,440,830		7,440,830	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,382,040					1,382,040		1,382,040	
	施設整備等支出計(5)	35,362,740				130,130	35,492,870		35,492,870	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 32,130,740			△ 130,130		△ 32,260,870		△ 32,260,870	
その他の活動による収支	サービス区分間繰入金収入			772,740				△ 772,740	0	
	その他の活動による収入	96,086	205,348						301,434	
	共済掛金収入	96,086	205,348						301,434	
	その他の活動収入計(7)	96,086	205,348	772,740				1,074,174	△ 772,740	
	拠点区分間繰入金支出	13,302,000	2,144,205	1,872,791	3,680,841		20,999,837		20,999,837	
	サービス区分間繰入金支出					772,740		△ 772,740	0	
	その他の活動による支出	370,741					370,741		370,741	
	長期前払費用支出	370,741					370,741		370,741	
	その他の活動支出計(8)	13,672,741	2,144,205	1,872,791	3,680,841	772,740	22,143,318	△ 772,740	21,370,578	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 13,576,655	△ 1,938,857	△ 1,100,051	△ 3,680,841	△ 772,740	△ 21,069,144	0	△ 21,069,144	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	9,994,959	△ 3,319,461	4,462,476	350,035	△ 350,035	11,137,974	0	11,137,974		
前期末支払資金残高(11)	66,274,326	△ 5,054,590	15,140,721	3,408,763	△ 3,408,763	76,360,457		76,360,457		
当期末支払資金残高(10)+(11)	76,269,285	△ 8,374,051	19,603,197	3,758,798	△ 3,758,798	87,498,431	0	87,498,431		

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	358,310,158	345,819,306	12,490,852
	施設介護料収益	205,496,320	204,684,939	811,381
	介護報酬収益	183,161,123	182,680,236	480,887
	利用者負担金収益(公費)	375,386	372,617	2,769
	利用者負担金収益(一般)	21,959,811	21,632,086	327,725
	居宅介護料収益	18,810,915	16,943,410	1,867,505
	(介護報酬収益)	16,826,666	15,060,238	1,766,428
	介護報酬収益	16,826,666	15,060,238	1,766,428
	(利用者負担金収益)	1,984,249	1,883,172	101,077
	介護負担金収益(公費)	50,301	2,880	47,421
	介護負担金収益(一般)	1,933,948	1,880,292	53,656
	居宅介護支援介護料収益	35,452,730	34,220,800	1,231,930
	居宅介護支援介護料収益	18,924,480	18,422,870	501,610
	介護予防支援介護料収益	16,528,250	15,797,930	730,320
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,755,585	4,714,560	41,025
	事業費収益	4,275,541	4,243,104	32,437
	事業負担金収益(公費)		8,472	△ 8,472
	事業負担金収益(一般)	480,044	462,984	17,060
	利用者等利用料収益	61,770,773	61,656,622	114,151
	施設サービス利用料収益	12,000	12,000	0
	食費収益(一般)	19,879,060	18,546,761	1,332,299
	食費収益(特定)	5,969,065	7,067,058	△ 1,097,993
	居住費収益(一般)	26,902,342	26,618,605	283,737
	居住費収益(特定)	9,008,306	9,412,198	△ 403,892
	その他の事業収益	32,023,835	23,598,975	8,424,860
	補助金事業収益(公費)	4,227,963	1,057,075	3,170,888
	補助金事業収益(一般)		30,800	△ 30,800
	受託事業収益(公費)	27,264,032	22,015,280	5,248,752
	その他の事業収益	531,840	495,820	36,020
	経常経費寄附金収益		300,000	△ 300,000
サービス活動収益計(1)	358,310,158	346,119,306	12,190,852	
サービス活動増減の部	人件費	213,250,476	202,874,364	10,376,112
	役員報酬	27,099	24,296	2,803
	職員給料	113,237,159	111,134,404	2,102,755
	職員賞与	18,401,341	19,092,623	△ 691,282
	賞与引当金繰入	7,128,000	6,571,000	557,000
	非常勤職員給与	41,810,228	35,047,668	6,762,560
	退職給付費用	6,283,302	6,225,140	58,162
	法定福利費	26,363,347	24,779,233	1,584,114
	事業費	53,983,770	47,636,077	6,347,693
	給食費	16,484,668	15,742,824	741,844
	介護用品費	3,391,462	3,002,144	389,318
	保健衛生費	1,006,635	655,756	350,879
	被服費	10,099	25,548	△ 15,449
	教養娯楽費	352,215	270,777	81,438
	水道光熱費	18,552,114	14,366,576	4,185,538
	燃料費	40,402	84,216	△ 43,814
	消耗器具備品費	4,534,037	4,356,988	177,049
	保険料	923,070	768,538	154,532
	賃借料	7,107,448	6,733,784	373,664
	車輛費	1,462,106	1,529,200	△ 67,094
	雑費	119,514	99,726	19,788
	事務費	27,052,448	25,921,907	1,130,541
	福利厚生費	3,640,344	2,838,528	801,816
職員被服費	258,207	116,215	141,992	
旅費交通費	160,872	130,863	30,009	

		研修研究費	94,907	280,485	△ 185,578
		事務消耗品費	517,527	714,967	△ 197,440
		印刷製本費	323,593	301,999	21,594
		修繕費	2,727,660	2,980,109	△ 252,449
		通信運搬費	1,782,804	1,758,664	24,140
		会議費	396	1,154	△ 758
		広報費	3,200	99,000	△ 95,800
		業務委託費	12,827,519	12,239,509	588,010
		医事委託費	1,092,924	918,750	174,174
		清掃委託費	2,862,873	2,657,922	204,951
		その他の委託費	8,871,722	8,662,837	208,885
		手数料	446,882	324,284	122,598
		租税公課	49,113	32,550	16,563
		保守料	3,697,997	3,515,765	182,232
		渉外費	204,147	202,984	1,163
		諸会費	233,445	232,822	623
		雑費	83,835	152,009	△ 68,174
		雑費	83,835	152,009	△ 68,174
		利用者負担軽減額	133,829		133,829
		減価償却費	30,031,287	27,418,033	2,613,254
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,666,424	△ 7,187,116	△ 479,308
		サービス活動費用計 (2)	316,785,386	296,663,265	20,122,121
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	41,524,772	49,456,041	△ 7,931,269
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	99,600	149,400	△ 49,800
		その他のサービス活動外収益	1,041,144	859,498	181,646
		受入研修費収益	89,371	20,046	69,325
		利用者等外給食収益	25,850	30,050	△ 4,200
		雑収益	624,489	655,120	△ 30,631
		雑収益	624,489	655,120	△ 30,631
		共済掛金収益	301,434	154,282	147,152
		サービス活動外収益計 (4)	1,140,744	1,008,898	131,846
	費用	支払利息	800,100	1,200,150	△ 400,050
		その他のサービス活動外費用	25,850	28,950	△ 3,100
利用者等外給食費		25,850	28,950	△ 3,100	
	サービス活動外費用計 (5)	825,950	1,229,100	△ 403,150	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	314,794	△ 220,202	534,996	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	41,839,566	49,235,839	△ 7,396,273	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,232,000	11,496,200	△ 8,264,200
		施設整備等補助金収益	1,242,000	9,506,200	△ 8,264,200
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,990,000	1,990,000	0
		拠点区分間繰入金収益		10,000,000	△ 10,000,000
		特別収益計 (8)	3,232,000	21,496,200	△ 18,264,200
	費用	固定資産売却損・処分損	1	81	△ 80
		器具及び備品売却損・処分損	1	81	△ 80
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)		△ 6	6
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,232,000	11,496,200	△ 8,264,200
		拠点区分間繰入金費用	20,999,837	20,063,563	936,274
		特別費用計 (9)	24,231,838	31,559,838	△ 7,328,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 20,999,838	△ 10,063,638	△ 10,936,200	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	20,839,728	39,172,201	△ 18,332,473	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	438,772,958	409,600,757	29,172,201	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	459,612,686	448,772,958	10,839,728	
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		10,000,000	△ 10,000,000	
	施設整備等積立金積立額		10,000,000	△ 10,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	459,612,686	438,772,958	20,839,728	

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館	ホームヘルプセンター万葉苑	居宅介護支援事業所万葉苑	益田市西部地域包括支援センター	介護予防支援西部包括			
収入								
介護保険事業収益	271,475,331	23,905,885	19,924,320	26,224,872	16,779,750	358,310,158		358,310,158
施設介護料収益	205,496,320					205,496,320		205,496,320
介護報酬収益	183,161,123					183,161,123		183,161,123
利用者負担金収益(公費)	375,386					375,386		375,386
利用者負担金収益(一般)	21,959,811					21,959,811		21,959,811
居宅介護料収益		18,810,915				18,810,915		18,810,915
(介護報酬収益)		16,826,666				16,826,666		16,826,666
介護報酬収益		16,826,666				16,826,666		16,826,666
(利用者負担金収益)		1,984,249				1,984,249		1,984,249
介護負担金収益(公費)		50,301				50,301		50,301
介護負担金収益(一般)		1,933,948				1,933,948		1,933,948
居宅介護支援介護料収益			18,924,480		16,528,250	35,452,730		35,452,730
居宅介護支援介護料収益			18,924,480			18,924,480		18,924,480
介護予防支援介護料収益					16,528,250	16,528,250		16,528,250
介護予防・日常生活支援総合事業収益		4,755,585				4,755,585		4,755,585
事業費収益		4,275,541				4,275,541		4,275,541
事業負担金収益(一般)		480,044				480,044		480,044
利用者等利用料収益	61,770,773					61,770,773		61,770,773
施設サービス利用料収益	12,000					12,000		12,000
食費収益(一般)	19,879,060					19,879,060		19,879,060
食費収益(特定)	5,969,065					5,969,065		5,969,065
居住費収益(一般)	26,902,342					26,902,342		26,902,342
居住費収益(特定)	9,008,306					9,008,306		9,008,306
その他の事業収益	4,208,238	339,385	999,840	26,224,872	251,500	32,023,835		32,023,835
補助金事業収益(公費)	3,788,578	339,385	100,000			4,227,963		4,227,963
受託事業収益(公費)	419,660		368,000	26,224,872	251,500	27,264,032		27,264,032
その他の事業収益			531,840		0	531,840		531,840
サービス活動収益計(1)	271,475,331	23,905,885	19,924,320	26,224,872	16,779,750	358,310,158		358,310,158
支出								
人件費	152,344,263	23,270,266	12,002,868	17,483,980	8,149,099	213,250,476		213,250,476
役員報酬	27,099					27,099		27,099
職員給料	82,423,367	13,003,347	6,077,527	11,732,918		113,237,159		113,237,159
職員賞与	13,058,249	1,988,783	1,098,931	2,255,378		18,401,341		18,401,341
賞与引当金繰入	4,906,000		804,000	427,000	277,000	7,128,000		7,128,000
非常勤職員給与	28,889,102	3,871,592	2,463,351	0	6,586,183	41,810,228		41,810,228
退職給付費用	4,468,954		629,848	335,500	424,500	6,283,302		6,283,302
法定福利費	18,571,492	2,972,696	1,600,559	2,357,184	861,416	26,363,347		26,363,347
事業費	47,789,487	1,227,089	1,814,533	3,152,661		53,983,770		53,983,770
給食費	16,484,668					16,484,668		16,484,668
介護用品費	3,391,462					3,391,462		3,391,462
保健衛生費	971,436	7,488	7,973		19,738	1,006,635		1,006,635
被服費	10,099					10,099		10,099
教養娯楽費	352,215					352,215		352,215
水道光熱費	17,657,977	358,042	281,267	254,828		18,552,114		18,552,114
燃料費	38,405	801	628	568		40,402		40,402
消耗器具備品費	4,440,108	84,889	0	9,040		4,534,037		4,534,037
保険料	536,270	104,340	127,810	154,650		923,070		923,070
貸借料	3,517,176	205,920	1,071,624	2,312,728		7,107,448		7,107,448
車両費	289,705	446,061	325,231	401,109		1,462,106		1,462,106
雑費	99,966	19,548				119,514		119,514
事務費	15,748,240	922,743	532,392	1,654,127	8,194,946	27,052,448		27,052,448
福利厚生費	2,551,090	338,435	115,550	531,043	104,226	3,640,344		3,640,344
職員被服費	187,889	39,833	9,600	20,885		258,207		258,207
旅費交通費	87,372	25,500	22,500	25,500		160,872		160,872
研修研究費	46,507			48,400		94,907		94,907
事務消耗品費	291,977	28,919	35,333	161,298		517,527		517,527
印刷製本費	114,158	83,600	40,975	84,860		323,593		323,593
修繕費	2,684,320	43,340				2,727,660		2,727,660
通信運搬費	1,382,903	83,614	72,675	243,612		1,782,804		1,782,804
会議費	396					396		396
広報費				3,200		3,200		3,200
業務委託費	4,438,061	114,241	77,773	132,244	8,065,200	12,827,519		12,827,519
医事委託費	1,092,924					1,092,924		1,092,924
清掃委託費	2,742,011	48,193	33,557	39,112		2,862,873		2,862,873
その他の委託費	603,126	66,048	44,216	93,132	8,065,200	8,871,722		8,871,722
手数料	385,607	10,355	1,830	23,570	25,520	446,882		446,882
租税公課	31,213	9,700	8,200			49,113		49,113
保守料	3,101,560	129,766	117,756	348,915		3,697,997		3,697,997
渉外費	162,147		27,000	15,000		204,147		204,147
諸会費	217,795	10,050	3,200	2,400		233,445		233,445
雑費	65,245	5,390		13,200		83,835		83,835
雑費	65,245	5,390		13,200		83,835		83,835
利用者負担軽減額	90,438	43,391				133,829		133,829
減価償却費	29,832,400			198,887		30,031,287		30,031,287
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,666,424					△ 7,666,424		△ 7,666,424
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	33,336,927	△ 1,557,604	5,574,527	3,735,217	435,705	41,524,772		41,524,772
借入金利息補助金収益	99,600					99,600		99,600
その他のサービス活動外収益	747,894	238,348	7,000	47,902		1,041,144		1,041,144
受入研修費収益	89,371					89,371		89,371
利用者等外給食収益	25,850					25,850		25,850
雑収益	536,587	33,000	7,000	47,902		624,489		624,489
雑収益	536,587	33,000	7,000	47,902		624,489		624,489
共済掛金収益	96,086	205,348				301,434		301,434
サービス活動外収益計(4)	847,494	238,348	7,000	47,902		1,140,744		1,140,744
支払利息	800,100					800,100		800,100
その他のサービス活動外費用	25,850					25,850		25,850
利用者等外給食費	25,850					25,850		25,850
サービス活動外費用計(5)	825,950					825,950		825,950
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	21,544	238,348	7,000	47,902		314,794		314,794
経常増減差額(7) = (3) + (6)	33,358,471	△ 1,319,256	5,581,527	3,783,119	435,705	41,839,566		41,839,566

特別養護老人ホーム「ますだ」ハイッ新館拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	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	109,445,483	96,356,502	13,088,981	流動負債	57,215,373	53,532,493
現金預金	56,730,898	45,262,043	11,468,855	事業未払金	21,725,613	19,772,463
事業未収金	48,230,697	47,366,066	864,631	1年以内返済予定設備資金借入金	26,670,000	26,670,000
未収補助金	1,242,000	540,075	701,925	1年以内返済予定リース債務	1,673,760	506,880
貯蔵品	2,825,047	2,748,647	76,400	預り金	18,000	12,150
給食用材料	203,439	211,432	△ 7,993	賞与引当金	7,128,000	6,571,000
立替金	1,550	8,294	△ 6,744			
前払費用	211,852	219,945	△ 8,093			
固定資産	609,759,667	626,144,984	△ 16,385,317	固定負債	5,608,680	28,993,200
基本財産	548,072,848	567,957,090	△ 19,884,242	設備資金借入金	0	26,670,000
土地	102,068,880	102,068,880	0	リース債務	5,608,680	2,323,200
建物	446,003,968	465,888,210	△ 19,884,242	負債の部合計	62,824,053	82,525,693
その他の固定資産	61,686,819	58,187,894	3,498,925	純資産の部		
建物	5	5	0	基本金		
構築物	2,098,663	2,562,395	△ 463,732	国庫補助金等特別積立金	168,768,411	173,202,835
車輛運搬具	5	5	0	その他の積立金	28,000,000	28,000,000
器具及び備品	23,628,270	24,187,126	△ 558,856	施設整備等積立金	10,000,000	10,000,000
有形リース資産	7,282,440	2,830,080	4,452,360	人件費積立金	18,000,000	18,000,000
ソフトウェア	264,085	565,673	△ 301,588	次期繰越活動増減差額	459,612,686	438,772,958
施設整備等積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	20,839,728	20,839,728
人件費積立資産	18,000,000	18,000,000	0			
長期前払費用	413,351	42,610	370,741	純資産の部合計	656,381,097	639,975,793
資産の部合計	719,205,150	722,501,486	△ 3,296,336	負債及び純資産の部合計	719,205,150	722,501,486

(単位:円)

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館拠点計算書類

（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（⑩））

ア 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館

イ ホームヘルプセンター万葉苑

ウ 居宅介護支援事業所万葉苑

エ 益田市西部地域包括支援センター

オ 介護予防支援事業西部包括

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア 特別養護老人ホーム「ますだ」ハイツ新館

イ ホームヘルプセンター万葉苑

ウ 居宅介護支援事業所 万葉苑

エ 益田市西部地域包括支援センター

エ 介護予防支援事業西部包括

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（基本）	102,068,880	0	0	102,068,880
建物（基本）	465,888,210	0	19,884,242	446,003,968
合 計	567,957,090	0	19,884,242	548,072,848

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

器具及び備品を除却したことに伴い国庫補助金等特別積立金6円を取り崩した。

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）	ますだハイツ新館	102,068,880 円
建物（基本財産）	ますだハイツ新館	446,003,968 円
計		548,072,848 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）	ますだハイツ新館	26,670,000 円
計		26,670,000 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

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
基本財産			
建物（基本）	1,085,169,420	639,165,452	446,003,968
小 計	1,085,169,420	639,165,452	446,003,968
その他の固定資産			
建物	3,316,806	3,316,801	5
構築物	30,107,161	28,008,498	2,098,663
車輛運搬具	3,406,295	3,406,290	5
器具及び備品	119,421,047	95,792,777	23,628,270
有形リース資産	8,875,680	1,593,240	7,282,440
小 計	165,126,989	132,117,606	33,009,383
合 計	1,250,296,409	771,283,058	479,013,351

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

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
事業未収金	48,230,697	0	48,230,697
未収補助金	1,242,000	0	1,242,000
立替金	1,550	0	1,550
合 計	49,474,247	0	49,474,247

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

島根県介護ロボット等導入補助金を活用して、見守り機器を全入所施設で整備して利用者の質の向上や事故防止、職員の負担軽減を図った。

新型コロナウイルス感染症によるクラスター発生により短期入所臨時休業や補助金を活用して衛生用品の整備で感染拡大防止に努めた。

原油価格・物価高騰の影響による水道光熱費の負担増に対して島根県より物価高騰対策応援金が支給された。

以上

特別養護老人ホームくしろ宝寿苑拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	339,309,000	338,168,219	1,140,781	
	施設介護料収入	187,859,000	188,123,620	△ 264,620	
	介護報酬収入	169,073,000	169,301,953	△ 228,953	
	利用者負担金収入(公費)	409,000	362,226	46,774	
	利用者負担金収入(一般)	18,377,000	18,459,441	△ 82,441	
	居宅介護料収入	85,666,000	84,898,190	767,810	
	(介護報酬収入)	76,273,000	75,424,112	848,888	
	介護報酬収入	75,931,000	75,253,586	677,414	
	介護予防報酬収入	342,000	170,526	171,474	
	(利用者負担金収入)	9,393,000	9,474,078	△ 81,078	
	介護負担金収入(公費)	27,000	19,566	7,434	
	介護負担金収入(一般)	9,326,000	9,433,318	△ 107,318	
	介護予防負担金収入(一般)	40,000	21,194	18,806	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,710,000	6,301,820	408,180	
	事業費収入	6,055,000	5,671,638	383,362	
	事業負担金収入(一般)	655,000	630,182	24,818	
	利用者等利用料収入	55,080,000	54,800,816	279,184	
	食費収入(公費)	141,000	129,562	11,438	
	食費収入(一般)	25,656,000	25,508,633	147,367	
	食費収入(特定)	8,181,000	8,126,280	54,720	
	居住費収入(一般)	12,840,000	12,965,911	△ 125,911	
	居住費収入(特定)	7,516,000	7,369,030	146,970	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	746,000	701,400	44,600	
	その他の事業収入	3,994,000	4,043,773	△ 49,773	
	補助金事業収入(公費)	3,935,000	3,933,491	1,509	
	受託事業収入	14,000		14,000	
	受託事業収入(公費)	45,000	96,964	△ 51,964	
	受託事業収入(一般)		13,318	△ 13,318	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	1,292	△ 292	
その他の収入	143,000	353,603	△ 210,603		
受入研修費収入	5,000	68,100	△ 63,100		
雑収入	138,000	285,503	△ 147,503		
雑収入	138,000	285,503	△ 147,503		
	事業活動収入計 (1)	339,503,000	338,573,114	929,886	
事業活動による収支	人件費支出	220,509,000	218,357,300	2,151,700	
	職員給料支出	124,800,000	123,041,562	1,758,438	
	職員賞与支出	27,432,000	27,429,979	2,021	
	非常勤職員給与支出	34,176,000	34,344,432	△ 168,432	
	退職給付支出	6,090,000	6,099,437	△ 9,437	
	法定福利費支出	28,011,000	27,441,890	569,110	
	事業費支出	59,748,000	57,814,836	1,933,164	
	給食費支出	22,055,000	21,858,249	196,751	
	介護用品費支出	4,184,000	3,678,266	505,734	
	保健衛生費支出	1,311,000	1,061,972	249,028	
	被服費支出	20,000	9,598	10,402	
	教養娯楽費支出	320,000	298,347	21,653	
	水道光熱費支出	18,819,000	18,635,530	183,470	
	燃料費支出	108,000	93,588	14,412	
	消耗器具備品費支出	6,139,000	5,558,322	580,678	
	保険料支出	583,000	593,429	△ 10,429	
	賃借料支出	4,666,000	4,634,177	31,823	
	車輛費支出	1,463,000	1,327,066	135,934	
	雑支出	80,000	66,292	13,708	
	事務費支出	34,671,000	34,743,307	△ 72,307	
	福利厚生費支出	2,815,000	2,854,135	△ 39,135	

支出	職員被服費支出	270,000	217,381	52,619	
	旅費交通費支出	378,000	351,120	26,880	
	研修研究費支出	48,000	55,620	△ 7,620	
	事務消耗品費支出	242,000	247,599	△ 5,599	
	印刷製本費支出	118,000	89,208	28,792	
	修繕費支出	18,410,000	18,659,209	△ 249,209	
	通信運搬費支出	1,429,000	1,439,658	△ 10,658	
	会議費支出	11,000	6,542	4,458	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	7,722,000	7,647,856	74,144	
	医事委託費支出	4,690,000	4,689,000	1,000	
	清掃委託費支出	2,204,000	2,158,482	45,518	
	その他の委託費支出	828,000	800,374	27,626	
	手数料支出	500,000	493,131	6,869	
	租税公課支出	90,000	89,000	1,000	
	保守料支出	2,117,000	2,129,212	△ 12,212	
	渉外費支出	150,000	147,766	2,234	
	諸会費支出	268,000	250,525	17,475	
	雑支出	93,000	65,345	27,655	
	雑支出	93,000	65,345	27,655	
利用者負担軽減額	771,000	954,769	△ 183,769		
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)	315,702,000	311,870,212	3,831,788		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	23,801,000	26,702,902	△ 2,901,902		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,047,000	6,051,000	△ 4,000
		施設整備等補助金収入	6,047,000	6,051,000	△ 4,000
	施設整備等収入計 (4)	6,047,000	6,051,000	△ 4,000	
	支出	固定資産取得支出	14,547,000	14,094,846	452,154
		器具及び備品取得支出	14,547,000	14,094,846	452,154
施設整備等支出計 (5)	14,547,000	14,094,846	452,154		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 8,500,000	△ 8,043,846	△ 456,154		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	237,000	246,699	△ 9,699
		共済掛金収入	237,000	246,699	△ 9,699
		その他の活動収入計 (7)	237,000	246,699	△ 9,699
	支出	拠点区分間繰入金支出	16,371,000	16,371,000	0
		その他の活動による支出	258,000	257,238	762
		長期前払費用支出	258,000	257,238	762
	その他の活動支出計 (8)	16,629,000	16,628,238	762	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 16,392,000	△ 16,381,539	△ 10,461		
予備費支出 (10)	450,000	—	450,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 1,541,000	2,277,517	△ 3,818,517		
前期末支払資金残高 (12)	98,319,769	98,319,769	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	96,778,769	100,597,286	△ 3,818,517		

特別養護老人ホームくしろ宝寿苑拠点区分 資金収支明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム くしろ宝寿苑	短期入所くしろ宝寿 苑	くしろデイサービス センター			
収入						
介護保険事業収入	233,841,603	37,105,411	67,221,205	338,168,219		338,168,219
施設介護料収入	188,123,620			188,123,620		188,123,620
介護報酬収入	169,301,953			169,301,953		169,301,953
利用者負担金収入(公費)	362,226			362,226		362,226
利用者負担金収入(一般)	18,459,441			18,459,441		18,459,441
居宅介護料収入		28,423,760	56,474,430	84,898,190		84,898,190
(介護報酬収入)		25,300,458	50,123,654	75,424,112		75,424,112
介護報酬収入		25,129,932	50,123,654	75,253,586		75,253,586
介護予防報酬収入		170,526		170,526		170,526
(利用者負担金収入)		3,123,302	6,350,776	9,474,078		9,474,078
介護負担金収入(公費)		11,654	7,912	19,566		19,566
介護負担金収入(一般)		3,090,454	6,342,864	9,433,318		9,433,318
介護予防負担金収入(一般)		21,194		21,194		21,194
介護予防・日常生活支援総合事業収入			6,301,820	6,301,820		6,301,820
事業費収入			5,671,638	5,671,638		5,671,638
事業負担金収入(一般)			630,182	630,182		630,182
利用者等利用料収入	42,441,282	8,344,334	4,015,200	54,800,816		54,800,816
食費収入(公費)	129,562			129,562		129,562
食費収入(一般)	18,193,313	4,001,520	3,313,800	25,508,633		25,508,633
食費収入(特定)	7,701,575	424,705		8,126,280		8,126,280
居住費収入(一般)	9,630,211	3,335,700		12,965,911		12,965,911
居住費収入(特定)	6,786,621	582,409		7,369,030		7,369,030
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			701,400	701,400		701,400
その他の事業収入	3,276,701	337,317	429,755	4,043,773		4,043,773
補助金事業収入(公費)	3,193,717	310,019	429,755	3,933,491		3,933,491
受託事業収入(公費)	82,984	13,980		96,964		96,964
受託事業収入(一般)		13,318		13,318		13,318
経常経費寄附金収入	50,000			50,000		50,000
受取利息配当金収入	1,292			1,292		1,292
その他の収入	255,836	18,314	79,453	353,603		353,603
受入研修費収入	54,100		14,000	68,100		68,100
雑収入	201,736	18,314	65,453	285,503		285,503
雑収入	201,736	18,314	65,453	285,503		285,503
事業活動収入計(1)	234,148,731	37,123,725	67,300,658	338,573,114		338,573,114
事業活動による収支						
人件費支出	145,922,305	22,836,496	49,598,499	218,357,300		218,357,300
職員給料支出	83,867,800	13,093,339	26,080,423	123,041,562		123,041,562
職員賞与支出	19,038,103	2,974,186	5,417,690	27,429,979		27,429,979
非常勤職員給与支出	20,926,876	3,317,944	10,099,612	34,344,432		34,344,432
退職給付支出	3,786,833	580,604	1,732,000	6,099,437		6,099,437
法定福利費支出	18,302,693	2,870,423	6,268,774	27,441,890		27,441,890
事業費支出	42,407,987	6,064,516	9,342,333	57,814,836		57,814,836
給食費支出	16,425,688	2,872,488	2,560,073	21,858,249		21,858,249
介護用品費支出	3,184,913	493,353		3,678,266		3,678,266
保健衛生費支出	840,786	137,027	84,159	1,061,972		1,061,972
被服費支出	9,328	270		9,598		9,598
教養娯楽費支出	184,547	28,580	85,220	298,347		298,347
水道光熱費支出	14,876,567	1,387,889	2,371,074	18,635,530		18,635,530
燃料費支出	74,806	6,697	12,085	93,588		93,588
消耗器具備品費支出	3,977,058	684,297	896,967	5,558,322		5,558,322
保険料支出	272,369	42,180	278,880	593,429		593,429
賃借料支出	2,455,231	380,236	1,798,710	4,634,177		4,634,177
車輛費支出	80,117	12,408	1,234,541	1,327,066		1,327,066
雑支出	26,577	19,091	20,624	66,292		66,292
事務費支出	27,507,094	4,195,688	3,040,525	34,743,307		34,743,307
福利厚生費支出	1,825,727	291,593	736,815	2,854,135		2,854,135
職員被服費支出	134,521	21,250	61,610	217,381		217,381
旅費交通費支出	169,285	22,835	159,000	351,120		351,120
研修研究費支出	19,050	2,950	33,620	55,620		55,620
事務消耗品費支出	188,146	29,242	30,211	247,599		247,599
印刷製本費支出	56,649	8,773	23,786	89,208		89,208
修繕費支出	15,375,017	2,410,429	873,763	18,659,209		18,659,209
通信運搬費支出	1,025,741	161,521	252,396	1,439,658		1,439,658
会議費支出	5,664	878		6,542		6,542
業務委託費支出	6,289,129	904,005	454,722	7,647,856		7,647,856
医事委託費支出	4,060,204	628,796	4,689,000	4,689,000		4,689,000
清掃委託費支出	1,718,477	157,718	282,287	2,158,482		2,158,482
その他の委託費支出	510,448	117,491	172,435	800,374		800,374
手数料支出	405,094	63,090	24,947	493,131		493,131
租税公課支出	12,988	2,012	74,000	89,000		89,000
保守料支出	1,643,916	235,707	249,589	2,129,212		2,129,212
渉外費支出	125,000	6,000	16,766	147,766		147,766
諸会費支出	183,766	28,459	38,300	250,525		250,525
雑支出	47,401	6,944	11,000	65,345		65,345
雑支出	47,401	6,944	11,000	65,345		65,345
利用者負担軽減額	942,494	12,275		954,769		954,769
事業活動資金収支差額(2)	216,779,880	33,108,975	61,981,357	311,870,212		311,870,212
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,368,851	4,014,750	5,319,301	26,702,902		26,702,902
施設整備等収入						
施設整備等補助金収入	5,845,000	206,000		6,051,000		6,051,000
施設整備等補助金収入	5,845,000	206,000		6,051,000		6,051,000
施設整備等収入計(4)	5,845,000	206,000		6,051,000		6,051,000
固定資産取得支出	13,682,841	303,105	108,900	14,094,846		14,094,846
器具及び備品取得支出	13,682,841	303,105	108,900	14,094,846		14,094,846
施設整備等支出計(5)	13,682,841	303,105	108,900	14,094,846		14,094,846
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,837,841	△ 97,105	△ 108,900	△ 8,043,846		△ 8,043,846
その他の活動による収入	81,088		165,611	246,699		246,699
共済掛金収入	81,088		165,611	246,699		246,699
その他の活動収入計(7)	81,088		165,611	246,699		246,699
拠点区分間繰入金支出	11,204,000	1,734,000	3,433,000	16,371,000		16,371,000
その他の活動による支出	257,238			257,238		257,238
長期前払費用支出	257,238			257,238		257,238
その他の活動支出計(8)	11,461,238	1,734,000	3,433,000	16,628,238		16,628,238
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,380,150	△ 1,734,000	△ 3,267,389	△ 16,381,539		△ 16,381,539
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 1,849,140	2,183,645	1,943,012	2,277,517		2,277,517
前期末支払資金残高(11)	72,692,687	△ 27,614,003	53,241,085	98,319,769		98,319,769
当期末支払資金残高(10)+(11)	70,843,547	△ 25,430,358	55,184,097	100,597,286		100,597,286

特別養護老人ホームくしろ宝寿苑拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	338,168,219	327,009,955	11,158,264
	施設介護料収益	188,123,620	181,926,943	6,196,677
	介護報酬収益	169,301,953	162,526,773	6,775,180
	利用者負担金収益(公費)	362,226	1,668,963	△ 1,306,737
	利用者負担金収益(一般)	18,459,441	17,731,207	728,234
	居宅介護料収益	84,898,190	82,652,050	2,246,140
	(介護報酬収益)	75,424,112	73,756,139	1,667,973
	介護報酬収益	75,253,586	72,931,937	2,321,649
	介護予防報酬収益	170,526	824,202	△ 653,676
	(利用者負担金収益)	9,474,078	8,895,911	578,167
	介護負担金収益(公費)	19,566	195,830	△ 176,264
	介護負担金収益(一般)	9,433,318	8,608,503	824,815
	介護予防負担金収益(一般)	21,194	91,578	△ 70,384
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,301,820	7,466,150	△ 1,164,330
	事業費収益	5,671,638	6,719,535	△ 1,047,897
	事業負担金収益(公費)		61,902	△ 61,902
	事業負担金収益(一般)	630,182	684,713	△ 54,531
	利用者等利用料収益	54,800,816	54,249,308	551,508
	食費収益(公費)	129,562	323,411	△ 193,849
	食費収益(一般)	25,508,633	23,585,623	1,923,010
	食費収益(特定)	8,126,280	9,271,074	△ 1,144,794
	居住費収益(公費)		83,220	△ 83,220
	居住費収益(一般)	12,965,911	12,684,588	281,323
	居住費収益(特定)	7,369,030	7,516,392	△ 147,362
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	701,400	785,000	△ 83,600
	その他の事業収益	4,043,773	715,504	3,328,269
	補助金事業収益(公費)	3,933,491	650,504	3,282,987
	受託事業収益(公費)	96,964	65,000	31,964
	受託事業収益(一般)	13,318		13,318
	経常経費寄附金収益	50,000	30,000	20,000
サービス活動収益計(1)		338,218,219	327,039,955	11,178,264
サービス活動増減の部	人件費	217,693,300	213,760,820	3,932,480
	職員給料	123,041,562	120,572,421	2,469,141
	職員賞与	20,862,979	21,323,723	△ 460,744
	賞与引当金繰入	6,865,000	7,529,000	△ 664,000
	非常勤職員給与	33,382,432	31,816,683	1,565,749
	退職給付費用	6,099,437	5,983,819	115,618
	法定福利費	27,441,890	26,535,174	906,716
	事業費	57,866,853	53,291,961	4,574,892
	給食費	21,910,266	20,815,653	1,094,613
	介護用品費	3,678,266	3,808,480	△ 130,214
	保健衛生費	1,061,972	967,248	94,724
	被服費	9,598	18,530	△ 8,932
	教養娯楽費	298,347	373,949	△ 75,602
	水道光熱費	18,635,530	14,591,637	4,043,893
	燃料費	93,588	128,339	△ 34,751
	消耗器具備品費	5,558,322	6,433,552	△ 875,230
	保険料	593,429	622,398	△ 28,969
	賃借料	4,634,177	4,052,229	581,948
	車輛費	1,327,066	1,426,326	△ 99,260
	雑費	66,292	53,620	12,672
	事務費	34,743,307	22,569,742	12,173,565
	福利厚生費	2,854,135	2,595,139	258,996
	職員被服費	217,381	56,172	161,209
	旅費交通費	351,120	281,885	69,235
研修研究費	55,620	178,250	△ 122,630	
事務消耗品費	247,599	286,331	△ 38,732	
印刷製本費	89,208	92,248	△ 3,040	
費用				

	修繕費	18,659,209	7,827,183	10,832,026	
	通信運搬費	1,439,658	1,480,173	△ 40,515	
	会議費	6,542	11,949	△ 5,407	
	業務委託費	7,647,856	6,451,961	1,195,895	
	医事委託費	4,689,000	3,600,000	1,089,000	
	清掃委託費	2,158,482	2,158,913	△ 431	
	その他の委託費	800,374	693,048	107,326	
	手数料	493,131	343,168	149,963	
	租税公課	89,000	20,400	68,600	
	保守料	2,129,212	2,247,192	△ 117,980	
	渉外費	147,766	119,501	28,265	
	諸会費	250,525	250,525	0	
	雑費	65,345	327,665	△ 262,320	
	雑費	65,345	327,665	△ 262,320	
	利用者負担軽減額	954,769	622,573	332,196	
	減価償却費	21,918,961	20,363,071	1,555,890	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,834,255	△ 10,630,459	△ 203,796	
	サービス活動費用計 (2)	322,342,935	299,977,708	22,365,227	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	15,875,284	27,062,247	△ 11,186,963	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,292	2,781	△ 1,489
		その他のサービス活動外収益	600,302	487,315	112,987
		受入研修費収益	68,100		68,100
		利用者等外給食収益		1,600	△ 1,600
		雑収益	285,503	391,896	△ 106,393
		雑収益	285,503	391,896	△ 106,393
		共済掛金収益	246,699	93,819	152,880
	サービス活動外収益計 (4)	601,594	490,096	111,498	
	費用	その他のサービス活動外費用		1,600	△ 1,600
		利用者等外給食費		1,600	△ 1,600
	サービス活動外費用計 (5)		1,600	△ 1,600	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	601,594	488,496	113,098	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	16,476,878	27,550,743	△ 11,073,865	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,051,000		6,051,000
		施設整備等補助金収益	6,051,000		6,051,000
		固定資産売却益		40,738	△ 40,738
		車輛運搬具売却益		40,738	△ 40,738
		特別収益計 (8)	6,051,000	40,738	6,010,262
	費用	固定資産売却損・処分損		4	△ 4
		車輛運搬具売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損		3	△ 3
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,051,000		6,051,000
		拠点区分間繰入金費用	16,371,000	16,726,276	△ 355,276
	特別費用計 (9)	22,422,000	16,726,280	5,695,720	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 16,371,000	△ 16,685,542	314,542	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	105,878	10,865,201	△ 10,759,323	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	155,949,703	150,084,502	5,865,201	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	156,055,581	160,949,703	△ 4,894,122	
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		5,000,000	△ 5,000,000	
	施設整備等積立金積立額		5,000,000	△ 5,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	156,055,581	155,949,703	105,878	

特別養護老人ホームくしろ宝寿苑拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム くしろ宝寿苑	短期入所くしろ宝寿 苑	くしろデイサービス センター			
収益						
介護保険事業収益	233,841,603	37,105,411	67,221,205	338,168,219		338,168,219
施設介護料収益	188,123,620			188,123,620		188,123,620
介護報酬収益	169,301,953			169,301,953		169,301,953
利用者負担金収益(公費)	362,226			362,226		362,226
利用者負担金収益(一般)	18,459,441			18,459,441		18,459,441
居宅介護料収益		28,423,760	56,474,430	84,898,190		84,898,190
(介護報酬収益)		25,300,458	50,123,654	75,424,112		75,424,112
介護報酬収益		25,129,932	50,123,654	75,253,586		75,253,586
介護予防報酬収益		170,526		170,526		170,526
(利用者負担金収益)		3,123,302	6,350,776	9,474,078		9,474,078
介護負担金収益(公費)		11,654	7,912	19,566		19,566
介護負担金収益(一般)		3,090,454	6,342,864	9,433,318		9,433,318
介護予防負担金収益(一般)		21,194		21,194		21,194
介護予防・日常生活支援総合事業収益			6,301,820	6,301,820		6,301,820
事業費収益			5,671,638	5,671,638		5,671,638
事業負担金収益(一般)			630,182	630,182		630,182
利用者等利用料収益	42,441,282	8,344,334	4,015,200	54,800,816		54,800,816
食費収益(公費)	129,562			129,562		129,562
食費収益(一般)	18,193,313	4,001,520	3,313,800	25,508,633		25,508,633
食費収益(特定)	7,701,575	424,705		8,126,280		8,126,280
居住費収益(一般)	9,630,211	3,335,700		12,965,911		12,965,911
居住費収益(特定)	6,786,621	582,409		7,369,030		7,369,030
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			701,400	701,400		701,400
その他の事業収益	3,276,701	337,317	429,755	4,043,773		4,043,773
補助金事業収益(公費)	3,193,717	310,019	429,755	3,933,491		3,933,491
受託事業収益(公費)	82,984	13,980		96,964		96,964
受託事業収益(一般)		13,318		13,318		13,318
経常経費寄附金収益	50,000			50,000		50,000
サービス活動収益計(1)	233,891,603	37,105,411	67,221,205	338,218,219		338,218,219
費用						
人件費	145,365,305	22,776,496	49,551,499	217,693,300		217,693,300
職員給料	83,867,800	13,093,339	26,080,423	123,041,562		123,041,562
職員賞与	14,473,103	2,263,186	4,126,690	20,862,979		20,862,979
賞与引当金繰入	4,618,000	749,000	1,498,000	6,865,000		6,865,000
非常勤職員給与	20,316,876	3,219,944	9,845,612	33,382,432		33,382,432
退職給付費用	3,786,833	580,604	1,732,000	6,099,437		6,099,437
法定福利費	18,302,693	2,870,423	6,268,774	27,441,890		27,441,890
事業費	42,449,350	6,072,523	9,344,980	57,866,853		57,866,853
給食費	16,467,051	2,880,495	2,562,720	21,910,266		21,910,266
介護用品費	3,184,913	493,353		3,678,266		3,678,266
保健衛生費	840,786	137,027	84,159	1,061,972		1,061,972
被服費	9,328	270		9,598		9,598
教養娯楽費	184,547	28,580	85,220	298,347		298,347
水道光熱費	14,876,567	1,387,889	2,371,074	18,635,530		18,635,530
燃料費	74,806	6,697	12,085	93,588		93,588
消耗器具備品費	3,977,058	684,297	896,967	5,558,322		5,558,322
保険料	272,369	42,180	278,880	593,429		593,429
賃借料	2,455,231	380,236	1,798,710	4,634,177		4,634,177
車輛費	80,117	12,408	1,234,541	1,327,066		1,327,066
雑費	26,577	19,091	20,624	66,292		66,292
事務費	27,507,094	4,195,688	3,040,525	34,743,307		34,743,307
福利厚生費	1,825,727	291,593	736,815	2,854,135		2,854,135
職員被服費	134,521	21,250	61,610	217,381		217,381
旅費交通費	169,285	22,835	159,000	351,120		351,120
研修研究費	19,050	2,950	33,620	55,620		55,620
事務消耗品費	188,146	29,242	30,211	247,599		247,599
印刷製本費	56,649	8,773	23,786	89,208		89,208
修繕費	15,375,017	2,410,429	873,763	18,659,209		18,659,209
通信運搬費	1,025,741	161,521	252,396	1,439,658		1,439,658
会議費	5,664	878		6,542		6,542
業務委託費	6,289,129	904,005	454,722	7,647,856		7,647,856
医事委託費	4,060,204	628,796	4,689,000	4,689,000		4,689,000
清掃委託費	1,718,477	157,718	282,287	2,158,482		2,158,482
その他の委託費	510,448	117,491	172,435	800,374		800,374
手数料	405,094	63,090	24,947	493,131		493,131
租税公課	12,988	2,012	74,000	89,000		89,000
保守料	1,643,916	235,707	249,589	2,129,212		2,129,212
渉外費	125,000	6,000	16,766	147,766		147,766
諸会費	183,766	28,459	38,300	250,525		250,525
雑費	47,401	6,944	11,000	65,345		65,345
雑費	47,401	6,944	11,000	65,345		65,345
利用者負担軽減額	942,494	12,275		954,769		954,769
減価償却費	19,537,490	5,051	2,376,420	21,918,961		21,918,961
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,299,709	△ 3,431	△ 1,531,115	△ 10,834,255		△ 10,834,255
サービス活動増減差額(2)	226,502,024	33,058,602	62,782,309	322,342,935		322,342,935
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,389,579	4,046,809	4,438,896	15,875,284		15,875,284
収益						
受取利息配当金収益	1,292			1,292		1,292
その他のサービス活動外収益	336,924	18,314	245,064	600,302		600,302
受入研修費収益	54,100		14,000	68,100		68,100
雑収益	201,736	18,314	65,453	285,503		285,503
雑収益	201,736	18,314	65,453	285,503		285,503
共済掛金収益	81,088		165,611	246,699		246,699
サービス活動外収益計(4)	338,216	18,314	245,064	601,594		601,594
費用						
サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	338,216	18,314	245,064	601,594		601,594
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,727,795	4,065,123	4,683,960	16,476,878		16,476,878

特別養護老人ホームくしろ寿苑拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	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	121,119,485	130,089,918	△ 8,970,433	27,087,279	38,947,212	△ 11,859,933	
現金預金	67,654,924	78,465,323	△ 10,810,399	20,222,279	31,418,212	△ 11,195,933	
事業未収金	49,370,366	48,576,469	793,897	6,865,000	7,529,000	△ 664,000	
未収補助金	1,461,000	580,504	880,496				
貯蔵品	1,614,349	1,473,939	140,410				
給食用材料	299,920	351,937	△ 52,017				
前払費用	718,926	641,746	77,180				
固定資産	363,749,520	371,316,397	△ 7,566,877	0	0	0	
基本財産	252,984,208	264,783,349	△ 11,799,141	27,087,279	38,947,212	△ 11,859,933	
土地	19,034,594	19,034,594	0				
建物	233,949,614	245,748,755	△ 11,799,141				
その他の固定資産	110,765,312	106,533,048	4,232,264				
建物	2,347,112	2,548,232	△ 201,120				
構築物	1,170,752	2,026,296	△ 855,544				
車輻運搬具	242,720	834,023	△ 591,303				
器具及び備品	32,707,925	26,624,054	6,083,871				
権利	382,200	382,200	0				
ソフトラウェア	623,505	1,084,383	△ 460,878				
施設整備等積立資産	55,000,000	55,000,000	0				
人件費積立資産	18,000,000	18,000,000	0				
長期前払費用	291,098	33,860	257,238				
資産の部合計	484,869,005	501,406,315	△ 16,537,310	457,781,726	462,459,103	△ 4,677,377	
				負債及び純資産の部合計	501,406,315	△ 16,537,310	
				純資産の部			
				基本金	14,741,391	14,741,391	0
				第1号基本金	14,741,391	14,741,391	0
				国庫補助金等特別積立金	213,984,754	218,768,009	△ 4,783,255
				その他の積立金	73,000,000	73,000,000	0
				施設整備等積立金	55,000,000	55,000,000	0
				人件費積立金	18,000,000	18,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	156,055,581	155,949,703	105,878
				(うち当期活動増減差額)	105,878	10,865,201	△ 10,759,323
				純資産の部合計	484,869,005	462,459,103	△ 22,409,902
				負債及び純資産の部合計	484,869,005	501,406,315	△ 16,537,310

(単位:円)

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームくしろ宝寿苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当金共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 特別養護老人ホームくしろ宝寿苑拠点計算書類（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（㊿））

ア 特別養護老人ホームくしろ宝寿苑

イ 短期入所くしろ宝寿苑

ウ くしろデイサービスセンター

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊿））

ア 特別養護老人ホームくしろ宝寿苑

イ 短期入所くしろ宝寿苑

ウ くしろデイサービスセンター

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（基本）	19,034,594	0	0	19,034,594
建物（基本）	245,748,755	0	11,799,141	233,949,614
合 計	264,783,349	0	11,799,141	252,984,208

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

該当なし

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

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
基本財産			
建物（基本）	788,026,458	554,076,844	233,949,614
小 計	788,026,458	554,076,844	233,949,614
その他の固定資産			
建物	10,883,944	8,536,832	2,347,112
構築物	73,105,460	71,934,708	1,170,752
車輛運搬具	7,774,095	7,531,375	242,720
器具及び備品	113,296,457	80,588,532	32,707,925
小 計	205,059,956	168,591,447	36,468,509
合 計	993,086,414	722,668,291	270,418,123

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

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
事業未収金	49,370,366	0	49,370,366
未収補助金	1,461,000	0	1,461,000
立替金	0	0	0
合 計	50,831,366	0	50,831,366

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

島根県より補助金を受けて、非常用発電機整備予定

島根県介護ロボット等導入補助金を活用して、見守り機器を全入所施設で整備して利用者の質の向上や事故防止、職員の負担軽減を図った。

新型コロナウイルス感染症によるクラスター発生により短期入所臨時休業や補助金を活用して衛生用品の整備で感染拡大防止に努めた。

原油価格・物価高騰の影響による水道光熱費の負担増に対して島根県より物価高騰対策応援金が支給された。

以 上

障がい者支援施設ラポール宝生苑拠点区分 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
収入	障害福祉サービス等事業収入	226,933,000	226,046,200	886,800	
	自立支援給付費収入	196,460,000	195,777,398	682,602	
	介護給付費収入	194,276,000	193,272,068	1,003,932	
	地域相談支援給付費収入	37,000	36,720	280	
	計画相談支援給付費収入	2,147,000	2,468,610	△ 321,610	
	障害児施設給付費収入	1,433,000	1,585,890	△ 152,890	
	障害児相談支援給付費収入	1,433,000	1,585,890	△ 152,890	
	利用者負担金収入	0	9,172	△ 9,172	
	補足給付費収入	2,311,000	1,840,448	470,552	
	特定障害者特別給付費収入	2,311,000	1,840,448	470,552	
	特定費用収入	18,040,000	18,092,637	△ 52,637	
	その他の事業収入	8,689,000	8,740,655	△ 51,655	
	補助金事業収入(公費)	4,109,000	4,108,833	167	
	受託事業収入(公費)	4,475,000	4,544,871	△ 69,871	
	受託事業収入(一般)	105,000	86,951	18,049	
	借入金利息補助金収入	152,000	151,760	240	
	経常経費寄附金収入	100,000	200,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	2,000	3,016	△ 1,016	
	その他の収入	80,000	247,319	△ 167,319	
	受入研修費収入	16,000	47,200	△ 31,200	
	雑収入	64,000	200,119	△ 136,119	
雑収入	64,000	200,119	△ 136,119		
事業活動収入計 (1)	227,267,000	226,648,295	618,705		
事業活動による収支	人件費支出	142,832,000	139,077,429	3,754,571	
	職員給料支出	83,402,000	80,171,225	3,230,775	
	職員賞与支出	18,415,000	18,414,859	141	
	非常勤職員給与支出	18,880,000	18,681,480	198,520	
	退職給付支出	3,519,000	3,518,156	844	
	法定福利費支出	18,616,000	18,291,709	324,291	
	事業費支出	28,079,000	27,693,158	385,842	
	給食費支出	10,921,000	10,838,731	82,269	
	介護用品費支出	1,500,000	1,430,495	69,505	
	保健衛生費支出	1,043,000	1,008,885	34,115	
	被服費支出	10,000		10,000	
	教養娯楽費支出	300,000	257,727	42,273	
	水道光熱費支出	9,381,000	9,202,383	178,617	
	燃料費支出	10,000	11,298	△ 1,298	
	消耗器具備品費支出	3,110,000	3,308,507	△ 198,507	
	保険料支出	355,000	354,615	385	
	賃借料支出	870,000	792,326	77,674	
	教育指導費支出	20,000	13,987	6,013	
	車輛費支出	539,000	453,153	85,847	
	雑支出	20,000	21,051	△ 1,051	
	事務費支出	14,244,000	13,364,793	879,207	
	福利厚生費支出	1,771,000	1,813,981	△ 42,981	
	職員被服費支出	163,000	149,795	13,205	
	旅費交通費支出	162,000	166,410	△ 4,410	
	研修研究費支出	170,000	169,300	700	
	事務消耗品費支出	125,000	124,465	535	
	印刷製本費支出	165,000	135,771	29,229	
	修繕費支出	4,808,000	4,058,480	749,520	
	通信運搬費支出	940,000	940,832	△ 832	
	会議費支出	10,000	6,230	3,770	
	業務委託費支出	3,703,000	3,604,153	98,847	
	医事委託費支出	2,174,000	2,117,100	56,900	
	清掃委託費支出	987,000	931,415	55,585	
その他の委託費支出	542,000	555,638	△ 13,638		
手数料支出	319,000	337,313	△ 18,313		
租税公課支出	45,000	42,800	2,200		
保守料支出	1,277,000	1,218,533	58,467		
渉外費支出	40,000	63,000	△ 23,000		
諸会費支出	146,000	145,600	400		
雑支出	400,000	388,130	11,870		
雑支出	400,000	388,130	11,870		

	支払利息支出	716,000	715,360	640	
	事業活動支出計 (2)	185,871,000	180,850,740	5,020,260	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	41,396,000	45,797,555	△ 4,401,555	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,339,000	1,339,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,339,000	1,339,000	0
		施設整備等収入計 (4)	1,339,000	1,339,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,520,000	10,520,000	0
		固定資産取得支出	3,216,000	2,285,250	930,750
		器具及び備品取得支出	3,216,000	2,285,250	930,750
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,029,000	2,029,280	△ 280
		施設整備等支出計 (5)	15,765,000	14,834,530	930,470
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 14,426,000	△ 13,495,530	△ 930,470
	その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	326,000	325,425
共済掛金収入			326,000	325,425	575
		その他の活動収入計 (7)	326,000	325,425	575
その他の活動による支出	支出	拠点区分間繰入金支出	11,282,000	11,282,000	0
		その他の活動による支出	160,000	159,286	714
		長期前払費用支出	160,000	159,286	714
		その他の活動支出計 (8)	11,442,000	11,441,286	714
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 11,116,000	△ 11,115,861	△ 139	
	予備費支出 (10)	500,000	—	500,000	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	15,354,000	21,186,164	△ 5,832,164	
	前期末支払資金残高 (12)	90,199,643	90,199,643	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	105,553,643	111,385,807	△ 5,832,164	

障がい者支援施設ラポール宝生苑拠点区分 資金収支明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

Table with columns: 勘定科目, サービス区分 (生活介護ラポール宝生苑, 施設入所支援ラポール宝生苑, 短期入所ラポール宝生苑, 日中一時支援ラポール宝生苑, 相談支援ラポール宝生苑), 合計, 内部取引消去, 拠点区分合計. Rows include 収入 (障害福祉サービス等事業収入, 自立支援給付費収入, 介護給付費収入, 地域相談支援給付費収入, 計画相談支援給付費収入, 障害児施設給付費収入, 障害児相談支援給付費収入, 利用者負担金収入, 補給給付費収入, 特定障害者特別給付費収入, 特定費用収入, その他の事業収入, 補助金事業収入(公費), 受託事業収入(公費), 受託事業収入(一般), 借入金利息補助金収入, 経常経費寄附金収入, 受取利息配当金収入, その他の収入, 受入研修費収入, 雑収入) and 支出 (人件費支出, 職員給料支出, 職員賞与支出, 非常勤職員給与支出, 退職給付支出, 法定福利費支出, 事業費支出, 給食費支出, 介護用品費支出, 保健衛生費支出, 教養娯楽費支出, 水道光熱費支出, 燃料費支出, 消耗器具備品費支出, 保険料支出, 賃借料支出, 教育指導費支出, 車輛費支出, 雑支出, 事務費支出, 福利厚生費支出, 職員被服費支出, 旅費交通費支出, 研修研究費支出, 事務消耗品費支出, 印刷製本費支出, 修繕費支出, 通信運搬費支出, 会議費支出, 業務委託費支出, 医事委託費支出, 清掃委託費支出, その他の委託費支出, 手数料支出, 租税公課支出, 保守料支出, 渉外費支出, 諸会費支出, 雑支出, 支払利息支出). Summary rows include 事業活動収入計(1), 事業活動支出計(2), 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2), 施設整備等補助金収入, 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5), その他の活動による収入, その他の活動収入計(7), 拠点区分間繰入金支出, その他の活動による支出, その他の活動支出計(8), and 当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9).

障がい者支援施設ラポール宝生苑拠点区分 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)
収益	障害福祉サービス等事業収益	226,046,200	230,700,022	△ 4,653,822
	自立支援給付費収益	195,777,398	204,050,655	△ 8,273,257
	介護給付費収益	193,272,068	201,600,365	△ 8,328,297
	地域相談支援給付費収益	36,720	36,780	△ 60
	計画相談支援給付費収益	2,468,610	2,413,510	55,100
	障害児施設給付費収益	1,585,890	1,282,560	303,330
	障害児相談支援給付費収益	1,585,890	1,282,560	303,330
	利用者負担金収益	9,172	36,112	△ 26,940
	補足給付費収益	1,840,448	2,616,543	△ 776,095
	特定障害者特別給付費収益	1,840,448	2,616,543	△ 776,095
	特定費用収益	18,092,637	17,673,902	418,735
	その他の事業収益	8,740,655	5,040,250	3,700,405
	補助金事業収益(公費)	4,108,833	565,210	3,543,623
	受託事業収益(公費)	4,544,871	4,386,054	158,817
	受託事業収益(一般)	86,951	88,986	△ 2,035
	経常経費寄附金収益	200,000		200,000
サービス活動収益計(1)	226,246,200	230,700,022	△ 4,453,822	
サービス活動増減の部	人件費	138,555,429	135,634,147	2,921,282
	職員給料	80,171,225	79,859,187	312,038
	職員賞与	14,010,859	14,477,616	△ 466,757
	賞与引当金繰入	4,446,000	4,968,000	△ 522,000
	非常勤職員給与	18,117,480	15,411,155	2,706,325
	退職給付費用	3,518,156	3,125,449	392,707
	法定福利費	18,291,709	17,792,740	498,969
	事業費	27,697,375	24,613,745	3,083,630
	給食費	10,842,948	10,501,415	341,533
	介護用品費	1,430,495	1,525,691	△ 95,196
	保健衛生費	1,008,885	978,247	30,638
	教養娯楽費	257,727	236,833	20,894
	水道光熱費	9,202,383	7,170,168	2,032,215
	燃料費	11,298	5,962	5,336
	消耗器具備品費	3,308,507	2,380,851	927,656
	保険料	354,615	352,820	1,795
	賃借料	792,326	778,596	13,730
	教育指導費	13,987	26,072	△ 12,085
	車輛費	453,153	647,412	△ 194,259
	雑費	21,051	9,678	11,373
	事務費	13,364,793	10,211,859	3,152,934
	福利厚生費	1,813,981	1,604,058	209,923
	職員被服費	149,795	27,001	122,794
	旅費交通費	166,410	177,280	△ 10,870
	研修研究費	169,300	57,103	112,197
	事務消耗品費	124,465	129,013	△ 4,548
	印刷製本費	135,771	71,505	64,266
	修繕費	4,058,480	2,432,613	1,625,867
	通信運搬費	940,832	946,798	△ 5,966
	会議費	6,230	12,778	△ 6,548
	業務委託費	3,604,153	2,930,456	673,697
	医事委託費	2,117,100	1,500,000	617,100
	清掃委託費	931,415	932,217	△ 802
その他の委託費	555,638	498,239	57,399	
手数料	337,313	218,610	118,703	
租税公課	42,800	71,100	△ 28,300	

	保守料	1,218,533	1,256,375	△ 37,842	
	渉外費	63,000	43,045	19,955	
	諸会費	145,600	145,600	0	
	雑費	388,130	88,524	299,606	
	雑費	388,130	88,524	299,606	
	減価償却費	22,092,747	21,672,165	420,582	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,161,333	△ 5,531,493	370,160	
	サービス活動費用計 (2)	196,549,011	186,600,423	9,948,588	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	29,697,189	44,099,599	△ 14,402,410	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	151,760	189,700	△ 37,940
		受取利息配当金収益	3,016	3,058	△ 42
		その他のサービス活動外収益	572,744	294,173	278,571
		受入研修費収益	47,200		47,200
		雑収益	200,119	294,173	△ 94,054
		雑収益	200,119	294,173	△ 94,054
		共済掛金収益	325,425		325,425
	サービス活動外収益計 (4)	727,520	486,931	240,589	
	費用	支払利息	715,360	894,200	△ 178,840
		サービス活動外費用計 (5)	715,360	894,200	△ 178,840
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	12,160	△ 407,269	419,429	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	29,709,349	43,692,330	△ 13,982,981	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,339,000	1,339,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,339,000	1,339,000	0
		特別収益計 (8)	1,339,000	1,339,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	2,238	3	2,235
		車輛運搬具売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	2,238	2	2,236
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,339,000	1,339,000	0
		拠点区分間繰入金費用	11,282,000	11,364,743	△ 82,743
	特別費用計 (9)	12,623,238	12,703,746	△ 80,508	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 11,284,238	△ 11,364,746	80,508	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	18,425,111	32,327,584	△ 13,902,473	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	201,334,652	269,007,068	△ 67,672,416	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	219,759,763	301,334,652	△ 81,574,889	
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		100,000,000	△ 100,000,000	
	施設整備等積立金積立額		100,000,000	△ 100,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	219,759,763	201,334,652	18,425,111	

障がい者支援施設ラポール宝生苑拠点区分 事業活動明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 梅寿会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活介護ラポール宝生苑	施設入所支援ラポール宝生苑	短期入所ラポール宝生苑	日中一時支援ラポール宝生苑	相談支援ラポール宝生苑			
障害福祉サービス等事業収益	127,929,988	84,927,612	4,065,558	1,477,630	7,645,412	226,046,200		226,046,200
自立支援給付費収益	124,773,870	64,968,700	3,529,498		2,505,330	195,777,398		195,777,398
介護給付費収益	124,773,870	64,968,700	3,529,498			193,272,068		193,272,068
地域相談支援給付費収益					36,720	36,720		36,720
計画相談支援給付費収益					2,468,610	2,468,610		2,468,610
障害児施設給付費収益					1,585,890	1,585,890		1,585,890
障害児相談支援給付費収益					1,585,890	1,585,890		1,585,890
利用者負担金収益			9,172			9,172		9,172
補足給付費収益		1,840,448				1,840,448		1,840,448
特定障害者特別給付費収益		1,840,448				1,840,448		1,840,448
特定費用収益	213,250	17,478,172	401,215			18,092,637		18,092,637
その他の事業収益	2,942,868	640,292	125,673	1,477,630	3,554,192	8,740,655		8,740,655
補助金事業収益(公費)	2,942,868	640,292	125,673	400,000		4,108,833		4,108,833
受託事業収益(公費)				990,679	3,554,192	4,544,871		4,544,871
受託事業収益(一般)				86,951		86,951		86,951
經常経費寄附金収益		200,000				200,000		200,000
サービス活動収益計(1)	127,929,988	85,127,612	4,065,558	1,477,630	7,645,412	226,246,200		226,246,200
人件費	76,873,474	52,162,272	5,716,576	572,658	3,230,449	138,555,429		138,555,429
職員給料	44,374,798	30,232,921	3,345,674	327,912	1,889,920	80,171,225		80,171,225
職員賞与	7,754,667	5,283,590	584,134	58,566	329,902	14,010,859		14,010,859
賞与引当金繰入	2,429,000	1,718,000	168,000	18,000	113,000	4,446,000		4,446,000
非常勤職員給与	10,059,366	6,840,086	745,819	81,060	391,149	18,117,480		18,117,480
退職給付費用	2,094,148	1,204,387	132,720	13,425	73,476	3,518,156		3,518,156
法定福利費	10,161,495	6,883,288	740,229	73,695	433,002	18,291,709		18,291,709
事業費	15,690,416	10,537,101	1,086,661	165,783	217,414	27,697,375		27,697,375
給食費	6,286,241	4,088,058	373,321	95,236	92	10,842,948		10,842,948
介護用品費	811,452	552,172	60,821	5,677	373	1,430,495		1,430,495
保健衛生費	570,566	390,763	43,443	4,113		1,008,885		1,008,885
教養娯楽費	146,023	99,576	11,097	1,031		257,727		257,727
水道光熱費	5,095,430	3,467,705	384,563	37,960	216,725	9,202,383		9,202,383
燃料費	6,274	4,278	477	45	224	11,298		11,298
消耗器具備品費	1,847,994	1,302,790	142,539	15,184		3,308,507		3,308,507
保険料	200,919	137,011	15,267	1,418		354,615		354,615
賃借料	448,918	306,127	34,114	3,167		792,326		792,326
教育指導費	7,925	5,404	602	56		13,987		13,987
車輛費	256,748	175,083	19,511	1,811		453,153		453,153
雑費	11,926	8,134	906	85		21,051		21,051
事務費	7,592,691	4,867,734	541,059	52,484	310,825	13,364,793		13,364,793
福利厚生費	1,006,820	682,186	75,340	7,505	42,130	1,813,981		1,813,981
職員被服費	83,045	56,523	6,207	644	3,376	149,795		149,795
旅費交通費	91,974	62,720	6,989	649	4,078	166,410		166,410
研修研究費	93,573	63,809	7,110	660	4,148	169,300		169,300
事務消耗品費	68,856	46,927	5,207	500	2,975	124,465		124,465
印刷製本費	75,041	51,172	5,702	529	3,327	135,771		135,771
修繕費	2,243,122	1,529,641	170,457	15,828	99,432	4,058,480		4,058,480
通信運搬費	520,306	354,547	39,420	4,931	21,628	940,832		940,832
会議費	3,443	2,348	262	25	152	6,230		6,230
業務委託費	2,192,616	1,190,386	132,298	12,536	76,317	3,604,153		3,604,153
医事委託費	1,170,119	797,936	88,919	8,257	51,869	2,117,100		2,117,100
清掃委託費	515,770	351,239	38,785	3,852	21,769	931,415		931,415
その他の委託費	506,727	41,211	4,594	427	2,679	555,638		555,638
手数料	186,757	127,137	14,077	1,375	7,967	337,313		337,313
租税公課	23,656	16,131	1,798	167	1,048	42,800		42,800
保守料	673,673	459,298	51,129	4,807	29,626	1,218,533		1,218,533
渉外費	34,816	23,746	2,646	247	1,545	63,000		63,000
諸会費	80,473	54,877	6,116	567	3,567	145,600		145,600
雑費	214,520	146,286	16,301	1,514	9,509	388,130		388,130
雑費	214,520	146,286	16,301	1,514	9,509	388,130		388,130
減価償却費	22,092,747					22,092,747		22,092,747
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,161,333					△ 5,161,333		△ 5,161,333
サービス活動費用計(2)	117,087,995	67,567,107	7,344,296	790,925	3,758,688	196,549,011		196,549,011
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,841,993	17,560,505	△ 3,278,738	686,705	3,886,724	29,697,189		29,697,189
借入金利息補助金収益	151,760					151,760		151,760
受取利息配当金収益	3,016					3,016		3,016
その他のサービス活動外収益	568,805	3,533	323	83		572,744		572,744
受入研修費収益	47,200					47,200		47,200
雑収益	196,180	3,533	323	83		200,119		200,119
雑収益	196,180	3,533	323	83		200,119		200,119
共済掛金収益	325,425					325,425		325,425
サービス活動外収益計(4)	723,581	3,533	323	83		727,520		727,520
支払利息	715,360					715,360		715,360
サービス活動外費用計(5)	715,360					715,360		715,360
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,221	3,533	323	83		12,160		12,160
經常増減差額(7)=(3)+(6)	10,850,214	17,564,038	△ 3,278,415	686,788	3,886,724	29,709,349		29,709,349

障がい者支援施設ラポール宝生苑拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	122,935,784	101,432,990	21,502,794	流動負債	28,761,562	28,029,475	732,087
現金預金	88,305,124	64,438,814	23,866,310	事業未払金	11,455,202	11,134,355	320,847
事業未収金	33,742,405	35,454,483	△ 1,712,078	1年以内返済予定設備資金借入金	10,520,000	10,520,000	0
未収補助金	0	512,210	△ 512,210	1年以内返済予定リース債務	2,340,360	1,407,120	933,240
貯蔵品	674,308	762,098	△ 87,790	賞与引当金	4,446,000	4,968,000	△ 522,000
給食用材料	94,775	98,992	△ 4,217				
前払費用	119,172	166,393	△ 47,221				
固定資産	419,018,541	434,002,790	△ 14,984,249	固定負債	27,551,340	36,367,660	△ 8,816,320
基本財産	190,213,880	206,246,818	△ 16,032,938	設備資金借入金	21,040,000	31,560,000	△ 10,520,000
土地	33,157,149	33,157,149	0	リース債務	6,511,340	4,807,660	1,703,680
建物	157,056,731	173,089,669	△ 16,032,938	負債の部合計	56,312,902	64,397,135	△ 8,084,233
その他の固定資産	228,804,661	227,755,972	1,048,689	純資産の部			
建物	2	2	0	基本金			
構築物	398,167	664,682	△ 266,515	国庫補助金等特別積立金	55,881,660	59,703,993	△ 3,822,333
車輻運搬具	2,051,462	3,101,279	△ 1,049,817	その他の積立金	210,000,000	210,000,000	0
器具及び備品	6,819,506	6,908,729	△ 89,223	施設整備等積立金	180,000,000	180,000,000	0
有形リース資産	4,807,660	6,214,780	△ 1,407,120	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
ソフトウェア	463,298	805,260	△ 341,962	次期繰越活動増減差額	219,759,763	201,334,652	18,425,111
無形リース資産	4,044,040		4,044,040	(うち当期活動増減差額)	18,425,111	32,327,584	△ 13,902,473
施設整備等積立資産	180,000,000	180,000,000	0				
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	純資産の部合計	485,641,423	471,038,645	14,602,778
長期前払費用	220,526	61,240	159,286	負債及び純資産の部合計	541,954,325	535,435,780	6,518,545
資産の部合計	541,954,325	535,435,780	6,518,545				

(単位:円)

計算書類に対する注記（障がい者支援施設ラポール宝生苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当金共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 障がい者支援施設ラポール宝生苑拠点計算書類（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（㊿））

ア 生活介護ラポール宝生苑

イ 施設入所支援ラポール宝生苑

ウ 短期入所ラポール宝生苑

エ 日中一時支援ラポール宝生苑

オ 相談支援ラポール宝生苑

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊿））

ア 生活介護ラポール宝生苑

イ 施設入所支援ラポール宝生苑

ウ 短期入所ラポール宝生苑

エ 日中一時支援ラポール宝生苑

オ 相談支援ラポール宝生苑

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（基本）	33,157,149	0	0	33,157,149
建物（基本）	173,089,669	0	16,032,938	157,056,731
合 計	206,246,818	0	16,032,938	190,213,880

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）	ラポール宝生苑	33,157,149 円
建物（基本財産）	ラポール宝生苑	157,056,731 円
計		190,213,880 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）	ラポール宝生苑	31,560,000 円
計		31,560,000 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

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
基本財産			
建物（基本）	436,576,679	279,519,948	157,056,731
小 計	436,576,679	279,519,948	157,056,731
その他の固定資産			
建物	790,800	790,798	2
構築物	9,401,083	9,002,916	398,167
車輛運搬具	13,751,275	11,699,813	2,051,462
器具及び備品	41,334,425	34,514,919	6,819,506
有形リース資産	7,035,600	2,227,940	4,807,660
小 計	72,313,183	58,236,386	14,076,797
合 計	508,889,862	337,756,334	171,133,528

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

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
事業未収金	33,742,405	0	33,742,405
未収補助金	0	0	0
合 計	33,742,405	0	33,742,405

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

島根県のICT導入モデル事業費補助金を活用してタブレット導入により業務省力化を図った。

原油価格・物価高騰の影響による水道光熱費の負担増に対して島根県より物価高騰対策応援金が支給された。

以 上

事業所内保育事業うめっこハウス拠点区分 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		
収入	保育事業収入	36,164,000	36,583,844	△ 419,844			
	地域型保育給付費収入	35,052,000	35,619,160	△ 567,160			
	地域型保育給付費収入	32,915,000	33,558,730	△ 643,730			
	利用者負担金収入	2,137,000	2,060,430	76,570			
	利用者等利用料収入	18,000	15,604	2,396			
	利用者等利用料収入 (一般)	18,000	15,604	2,396			
	その他の事業収入	1,094,000	949,080	144,920			
	補助金事業収入 (公費)	1,094,000	949,080	144,920			
	その他の収入	1,000	600	400			
	雑収入	1,000	600	400			
	雑収入	1,000	600	400			
	事業活動収入計 (1)		36,165,000	36,584,444	△ 419,444		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	546,000	538,855	7,145	
			職員給料支出	197,000	196,863	137	
職員賞与支出			49,000	48,402	598		
非常勤職員給与支出			233,000	228,566	4,434		
退職給付支出			13,000	12,580	420		
法定福利費支出			54,000	52,444	1,556		
事業費支出			1,901,000	1,707,067	193,933		
給食費支出			709,000	694,257	14,743		
保健衛生費支出			60,000	55,842	4,158		
被服費支出			2,000		2,000		
教養娯楽費支出			1,000		1,000		
保育材料費支出			150,000	132,841	17,159		
水道光熱費支出			625,000	609,977	15,023		
消耗器具備品費支出			350,000	214,150	135,850		
雑支出		4,000		4,000			
事務費支出		23,336,000	23,852,658	△ 516,658			
福利厚生費支出		5,000	6,301	△ 1,301			
職員被服費支出		1,000	780	220			
旅費交通費支出		1,000		1,000			
研修研究費支出		1,000		1,000			
事務消耗品費支出		40,000	24,095	15,905			
印刷製本費支出		5,000	0	5,000			
修繕費支出		100,000	39,160	60,840			
通信運搬費支出		121,000	120,887	113			
会議費支出		1,000		1,000			
広報費支出		1,000		1,000			
業務委託費支出		22,980,000	23,586,074	△ 606,074			
清掃委託費支出		115,000	116,832	△ 1,832			
その他の委託費支出		22,865,000	23,469,242	△ 604,242			
手数料支出		5,000	4,324	676			
租税公課支出		1,000		1,000			
保守料支出		66,000	66,037	△ 37			
諸会費支出		5,000	5,000	0			
雑支出		3,000		3,000			
雑支出		3,000		3,000			
事業活動支出計 (2)		25,783,000	26,098,580	△ 315,580			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		10,382,000	10,485,864	△ 103,864			
施	施設整備等補助金収入		114,400	△ 114,400			
	施設整備等補助金収入		114,400	△ 114,400			

設 整 備 等 に よ る 収 支	収入				
	施設整備等収入計 (4)		114,400	△ 114,400	
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	100,000 100,000	114,400 114,400	△ 14,400 △ 14,400	
	施設整備等支出計 (5)	100,000	114,400	△ 14,400	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 100,000	0	△ 100,000	
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				
	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)				
	予備費支出 (10)	50,000	—	50,000	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	10,232,000	10,485,864	△ 253,864	
	前期末支払資金残高 (12)	23,106,656	23,106,656	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	33,338,656	33,592,520	△ 253,864	

事業所内保育事業うめっこハウス拠点区分 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)		
収益	保育事業収益	36,583,844	36,642,433	△ 58,589		
	地域型保育給付費収益	35,619,160	36,412,220	△ 793,060		
	地域型保育給付費収益	33,558,730	34,990,835	△ 1,432,105		
	利用者負担金収益	2,060,430	1,421,385	639,045		
	利用者等利用料収益	15,604	11,933	3,671		
	利用者等利用料収益(一般)	15,604	11,933	3,671		
	その他の事業収益	949,080	218,280	730,800		
	補助金事業収益(公費)	949,080	218,280	730,800		
	サービス活動収益計(1)	36,583,844	36,642,433	△ 58,589		
	サービス活動増減の部	費用	人件費	539,855	314,071	225,784
職員給料			196,863	100,592	96,271	
職員賞与			38,402	19,417	18,985	
賞与引当金繰入			16,000	15,000	1,000	
非常勤職員給与			223,566	146,796	76,770	
退職給付費用			12,580	6,514	6,066	
法定福利費			52,444	25,752	26,692	
事業費			1,706,660	1,139,458	567,202	
給食費			693,850	312,599	381,251	
保健衛生費			55,842	36,165	19,677	
保育材料費			132,841	210,621	△ 77,780	
水道光熱費			609,977	464,759	145,218	
消耗器具備品費			214,150	115,314	98,836	
事務費			23,852,658	22,755,635	1,097,023	
福利厚生費			6,301	2,870	3,431	
職員被服費		780	224	556		
研修研究費			338	△ 338		
事務消耗品費		24,095	1,667	22,428		
印刷製本費		0	1,529	△ 1,529		
修繕費		39,160	33,649	5,511		
通信運搬費		120,887	150,723	△ 29,836		
業務委託費		23,586,074	22,498,817	1,087,257		
清掃委託費		116,832	115,337	1,495		
その他の委託費		23,469,242	22,383,480	1,085,762		
手数料		4,324	5,629	△ 1,305		
保守料		66,037	55,189	10,848		
諸会費		5,000	5,000	0		
減価償却費		388,188	386,596	1,592		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,592		△ 1,592		
サービス活動費用計(2)		26,485,769	24,595,760	1,890,009		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		10,098,075	12,046,673	△ 1,948,598		
サービス活動外増減の部		収益	その他のサービス活動外収益	600	247	353
			雑収益	600	247	353
	雑収益		600	247	353	
	サービス活動外収益計(4)	600	247	353		
費用						
	サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	600	247	353			

		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,098,675	12,046,920	△ 1,948,245
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	114,400		114,400
		施設整備等補助金収益	114,400		114,400
		特別収益計 (8)	114,400		114,400
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	114,400		114,400
		特別費用計 (9)	114,400		114,400
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0		0
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,098,675	12,046,920	△ 1,948,245
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		28,006,751	15,959,831	12,046,920
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		38,105,426	28,006,751	10,098,675
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)				
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	38,105,426	28,006,751	10,098,675

事業所内保育事業うめっこハウス拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	38,201,635	26,660,937	11,540,698	流動負債	4,623,740	3,568,313	1,055,427
現金預金	37,087,370	26,489,807	10,597,563	事業未払金	4,607,740	3,553,313	1,054,427
事業未収金	903,868	156,962	746,906	賞与引当金	16,000	15,000	1,000
未収補助金	195,000		195,000				
給食用材料	1,375	968	407				
前払費用	14,022	13,200	822				
固定資産	4,640,339	4,914,127	△ 273,788	固定負債			
基本財産	3,968,329	4,231,482	△ 263,153	負債の部合計	4,623,740	3,568,313	1,055,427
建物	3,968,329	4,231,482	△ 263,153	純資産の部			
その他の固定資産	672,010	682,645	△ 10,635	基本金			
構築物	267,736	301,166	△ 33,430	国庫補助金等特別積立金	112,808		112,808
器具及び備品	404,274	381,479	22,795	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	38,105,426	28,006,751	10,098,675
				(うち当期活動増減差額)	10,098,675	12,046,920	△ 1,948,245
				純資産の部合計	38,218,234	28,006,751	10,211,483
資産の部合計	42,841,974	31,575,064	11,266,910	負債及び純資産の部合計	42,841,974	31,575,064	11,266,910

(単位:円)

計算書類に対する注記（事業所内保育事業うめっこハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当金共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 事業所内保育事業うめっこハウス拠点計算書類（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（⑩））は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））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（基本）	0	0	0	0
建物（基本）	4,231,482	0	263,153	3,968,329
合計	4,231,482	0	263,153	3,968,329

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

該当なし

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

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
基本財産			
建物（基本）	5,810,400	1,842,071	3,968,329
小計	5,810,400	1,842,071	3,968,329
その他の固定資産			
構築物	498,960	231,224	267,736
器具及び備品	774,360	370,086	404,274
小計	1,273,320	601,310	672,010
合計	7,083,720	2,443,381	4,640,339

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

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
事業未収金	903,868	0	903,868
未収補助金	195,000	0	195,000
合計	1,098,868	0	1,098,868

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

なし

以 上

益田市基幹相談支援センター拠点区分 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
収入	障害福祉サービス等事業収入	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の事業収入	6,000,000	6,000,000	0	
	受託事業収入 (公費)	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の収入	1,000		1,000	
	雑収入	1,000		1,000	
	雑収入	1,000		1,000	
	事業活動収入計 (1)	6,001,000	6,000,000	1,000	
事業活動による収支	人件費支出	4,408,000	4,441,289	△ 33,289	
	職員給料支出	2,889,000	2,922,452	△ 33,452	
	職員賞与支出	775,000	774,693	307	
	退職給付支出	142,000	141,500	500	
	法定福利費支出	602,000	602,644	△ 644	
	事業費支出	572,000	561,091	10,909	
	水道光熱費支出	236,000	230,538	5,462	
	燃料費支出	1,000	239	761	
	消耗器具備品費支出	70,000	69,630	370	
	保険料支出	21,000	37,760	△ 16,760	
	賃借料支出	217,000	216,480	520	
	車輛費支出	27,000	6,444	20,556	
	事務費支出	559,000	372,770	186,230	
	福利厚生費支出	71,000	38,898	32,102	
	職員被服費支出	5,000	3,200	1,800	
	旅費交通費支出	5,000		5,000	
	研修研究費支出	25,000		25,000	
	事務消耗品費支出	60,000	55,390	4,610	
	印刷製本費支出	30,000	124,322	△ 94,322	
	修繕費支出	22,000	22,000	0	
	通信運搬費支出	20,000	20,840	△ 840	
	会議費支出	5,000	4,832	168	
	広報費支出	200,000		200,000	
	業務委託費支出	39,000	37,967	1,033	
	清掃委託費支出	24,000	23,319	681	
	その他の委託費支出	15,000	14,648	352	
	手数料支出	5,000	4,129	871	
	租税公課支出	3,000		3,000	
	保守料支出	45,000	42,022	2,978	
	渉外費支出	3,000		3,000	
	諸会費支出	1,000	800	200	
	雑支出	20,000	18,370	1,630	
	雑支出	20,000	18,370	1,630	
	事業活動支出計 (2)	5,539,000	5,375,150	163,850	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	462,000	624,850	△ 162,850	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
支出					
	施設整備等支出計 (5)				
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)				

その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)				
	事業区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	300,000	300,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 300,000	△ 300,000	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	162,000	324,850	△ 162,850	

前期末支払資金残高 (12)	118,286	118,286	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	280,286	443,136	△ 162,850

益田市基幹相談支援センター拠点区分 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)
収益	障害福祉サービス等事業収益	6,000,000	6,000,000	0
	その他の事業収益	6,000,000	6,000,000	0
	受託事業収益 (公費)	6,000,000	6,000,000	0
	サービス活動収益計 (1)	6,000,000	6,000,000	0
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	4,442,289	5,078,662	△ 636,373
	職員給料	2,922,452	3,508,971	△ 586,519
	職員賞与	598,693	603,371	△ 4,678
	賞与引当金繰入	177,000	176,000	1,000
	退職給付費用	141,500	141,500	0
	法定福利費	602,644	648,820	△ 46,176
	事業費	561,091	420,252	140,839
	水道光熱費	230,538	180,145	50,393
	燃料費	239		239
	消耗器具備品費	69,630	252	69,378
	保険料	37,760	17,520	20,240
	賃借料	216,480	216,480	0
	車輛費	6,444	5,855	589
	事務費	372,770	204,941	167,829
	福利厚生費	38,898	39,072	△ 174
	職員被服費	3,200		3,200
	旅費交通費		10,260	△ 10,260
	研修研究費		68,450	△ 68,450
	事務消耗品費	55,390	440	54,950
	印刷製本費	124,322	4,180	120,142
	修繕費	22,000		22,000
	通信運搬費	20,840	21,406	△ 566
	会議費	4,832		4,832
	業務委託費	37,967	36,547	1,420
	清掃委託費	23,319	23,402	△ 83
	その他の委託費	14,648	13,145	1,503
	手数料	4,129	2,928	1,201
	保守料	42,022	20,858	21,164
	諸会費	800	800	0
	雑費	18,370		18,370
	雑費	18,370		18,370
サービス活動費用計 (2)	5,376,150	5,703,855	△ 327,705	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	623,850	296,145	327,705	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益		98,760	△ 98,760
	雑収益		98,760	△ 98,760
	雑収益		98,760	△ 98,760
サービス活動外収益計 (4)		98,760	△ 98,760	
費用				
サービス活動外費用計 (5)				
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		98,760	△ 98,760	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	623,850	394,905	228,945	

特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)			
	事業区分間繰入金費用	300,000	299,447	553
	特別費用計 (9)	300,000	299,447	553
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 300,000	△ 299,447	△ 553
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	323,850	95,458	228,392	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 57,714	△ 153,172	95,458
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	266,136	△ 57,714	323,850
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	266,136	△ 57,714	323,850

計算書類に対する注記（益田市基幹相談支援センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当金共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 益田市基幹相談支援センター拠点計算書類（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（⑩））は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））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（基本）	0	0	0	0
建物（基本）	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

該当なし

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

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
基本財産			
小計	0	0	0
その他の固定資産			
小計	0	0	0
合計	0	0	0

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

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
合計	0	0	0

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

なし

以上

修学資金貸与事業拠点区分 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	事業活動収入計 (1)				
	事務費支出	3,000	330	2,670	
	手数料支出	1,000	330	670	
	雑支出	2,000		2,000	
	雑支出	2,000		2,000	
	事業活動支出計 (2)	3,000	330	2,670	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 3,000	△ 330	△ 2,670	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	支出				
	施設整備等支出計 (5)				
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)				
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	709,000	1,596,642	△ 887,642	
	事業区分間繰入金収入	4,143,000	4,142,571	429	
	その他の活動収入計 (7)	4,852,000	5,739,213	△ 887,213	
	支出				
	長期貸付金支出	4,143,000	4,142,571	429	
	その他の活動支出計 (8)	4,143,000	4,142,571	429	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	709,000	1,596,642	△ 887,642	
	予備費支出 (10)		—		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	706,000	1,596,312	△ 890,312	
	前期末支払資金残高 (12)	96,454	96,454	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	802,454	1,692,766	△ 890,312	

修学資金貸与事業拠点区分 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			
	サービス活動収益計 (1)			
	事業費	530,848		530,848
	償還免除額	530,848		530,848
	事務費	330	2,210	△ 1,880
	手数料	330	110	220
	雑費		2,100	△ 2,100
雑費		2,100	△ 2,100	
サービス活動費用計 (2)	531,178	2,210	528,968	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 531,178	△ 2,210	△ 528,968	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計 (4)			
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)			
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)				
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 531,178	△ 2,210	△ 528,968	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	4,142,571	2,849,651	1,292,920
	特別収益計 (8)	4,142,571	2,849,651	1,292,920
	費用			
特別費用計 (9)				
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	4,142,571	2,849,651	1,292,920	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	3,611,393	2,847,441	763,952	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	11,672,786	8,825,345	2,847,441
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	15,284,179	11,672,786	3,611,393
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	15,284,179	11,672,786	3,611,393

修学資金貸与事業拠点区分 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

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	1,692,766	96,454	1,596,312	流動負債	0	0	0
現金預金	1,601,190	41,272	1,559,918				
事業未収金	91,576	55,182	36,394				
固定資産	13,591,413	11,576,332	2,015,081	固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	13,591,413	11,576,332	2,015,081	純資産の部			
長期貸付金	13,591,413	11,576,332	2,015,081	基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	15,284,179	11,672,786	3,611,393
				(うち当期活動増減差額)	3,611,393	2,847,441	763,952
				純資産の部合計	15,284,179	11,672,786	3,611,393
資産の部合計	15,284,179	11,672,786	3,611,393	負債及び純資産の部合計	15,284,179	11,672,786	3,611,393

(単位:円)

計算書類に対する注記（修学資金貸与事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産

定額法（残存0円）によっている。

・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については、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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 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期に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能引当金については過去3年間の徴収不能実績がないので計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当金共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 修学資金貸与事業拠点計算書類（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（⑩））は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））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（基本）	0	0	0	0
建物（基本）	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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

該当なし

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

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
基本財産			
小計	0	0	0
その他の固定資産			
小計	0	0	0
合計	0	0	0

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

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
事業未収金	91,576	0	91,576
長期貸付金	13,591,413	0	13,591,413
合計	13,682,989	0	13,682,989

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

なし

以上