

法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収				
		介護保険事業収入	365,331,000	366,760,056	△1,429,056
		その他の事業収入			
		その他の収入	3,500,000	3,563,170	△63,170
		経常経費寄附金収入			
	入	受取利息配当金収入	5,000	8,738	△3,738
		その他の収入	54,000	111,274	△57,274
		事業活動収入計(1)	368,890,000	370,443,238	△1,553,238
		支			
		人件費支出	222,350,000	221,209,680	1,140,320
	事業費支出	66,000,000	64,382,805	1,617,195	
	事務費支出	50,883,000	48,586,579	2,296,421	
	支払利息支出				
	資産評価損				
	徴収不能額				
	事業活動支出計(2)	339,233,000	334,179,064	5,053,936	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,657,000	36,264,174	△6,607,174	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支				
	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	2,500,000	1,567,110	932,890	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	2,500,000	1,567,110	932,890	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,500,000	△1,567,110	△932,890	
その他の活動による収支	収				
		積立資産取崩収入			
		サービス区分間長期借入金収入			
		サービス区分間長期貸付金回収収入			
		サービス区分間繰入金収入			
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支				
	積立資産支出	1,800,000	1,521,890	278,110	
	サービス区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の活動支出計(8)	1,800,000	1,521,890	278,110	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,800,000	△1,521,890	△278,110	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,357,000	33,175,174	△7,818,174	
前期末支払資金残高(12)			529,558,450	△529,558,450	
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,357,000	562,733,624	△537,376,624	

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	366,760,056	360,472,881	6,287,175
		その他の事業収益			
		その他の収益	3,563,170		3,563,170
		経常経費寄附金収益			
		その他の収益			
	サービス活動収益計(1)		370,323,226	360,472,881	9,850,345
	費用	人件費	222,731,570	229,492,029	△6,760,459
		事業費	64,382,805	62,065,315	2,317,490
		事務費	48,586,579	51,469,600	△2,883,021
		減価償却費	29,615,401	29,925,776	△310,375
国庫補助金等特別積立金取崩額		△6,164,266	△6,669,946	505,680	
徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用					
サービス活動費用計(2)		359,152,089	366,282,774	△7,130,685	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,171,137	△5,809,893	16,981,030	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	8,738	13,196	△4,458
		その他のサービス活動外収益	111,274	148,920	△37,646
		サービス活動外収益計(4)	120,012	162,116	△42,104
	費用	支払利息 その他のサービス活動外費用			
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)		120,012	162,116	△42,104	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,291,149	△5,647,777	16,938,926	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		サービス区分間繰入金収益			
		サービス区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)				
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
固定資産売却損・処分損			6	△6	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除) 国庫補助金等特別積立金積立額					
サービス区分間繰入金費用 その他の特別損失					
特別費用計(9)			6	△6	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△6	6	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,291,149	△5,647,783	16,938,932	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		541,580,745	547,228,528	△5,647,783
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		552,871,894	541,580,745	11,291,149
	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)		552,871,894	541,580,745	11,291,149

財 産 目 録

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
小口現金	小口現金手許有高	—	運転資金として	—	—	47,944
普通預金	青森銀行・みちのく銀行・JAごしょつがる	—	運転資金として	—	—	107,814,405
定期預金	青森銀行・みちのく銀行・JAごしょつがる	—	運転資金として	—	—	412,000,000
事業未収金	国保連合会 他	—	介護職・18分 特別給付 他	—	—	54,101,909
未収金	—	—	—	—	—	—
未収補助金	—	—	—	—	—	—
貯蔵品	—	—	—	—	—	—
立替金	退職職員職員	—	社会保険料	—	—	137,050
前払金	—	—	—	—	—	—
前払費用	あいおい損保	—	園舎 保険 他	—	—	1,980,000
仮払金	—	—	—	—	—	—
その他の流動資産	—	—	—	—	—	—
流動資産合計						576,081,308
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	1978	柏風園 敷地	—	—	27,970,741
建物	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	1978	特別養護老人ホーム柏風園 本館	123,037,246	123,037,245	1
	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	1984	特別養護老人ホーム柏風園 生活支援	34,995,100	31,922,523	3,072,577
	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	1999	仮設入居生活介護事業所 建物	30,893,100	17,337,196	13,555,904
	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	2002	デイサービスセンター柏風園 建物	85,971,300	40,234,560	45,736,740
	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	2013	特別養護老人ホーム柏風園 敷地	121,878,618	65,316,778	56,561,840
	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	1978	特別養護老人ホーム柏風園 仮設設備	59,310,154	59,310,151	3
	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	1991	特別養護老人ホーム柏風園 仮設設備	10,155,155	10,155,153	2
	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	2013	特別養護老人ホーム柏風園 特別給付	42,446,382	25,832,145	16,614,237
	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	1999	仮設入居生活介護事業所 特別給付	7,683,900	7,683,898	2
	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	2002	デイサービスセンター柏風園 特別給付	30,975,000	30,974,997	3
			小計	—	—	135,541,309
定期預金	—	—	—	—	—	—
基本財産合計						163,512,050
(2) その他の固定資産						
土地	—	—	—	—	—	—
建物	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	1983他	車庫 他	26,000,799	13,599,059	12,401,740
構築物	つがる市木造筒木坂鳥谷沢 1 8 番地 9 他	—	温泉井戸 他	41,138,794	33,189,234	7,949,560
機械及び装置	—	—	ベレットボイラ 他	144,363,528	127,860,419	16,503,109
車輛運搬具	—	—	ハイエース他 送迎他	25,209,680	23,872,608	1,337,072
器具及び備品	—	—	ベット 他	64,907,476	54,153,223	10,754,253
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—
権利	—	—	—	—	—	—
ソフトウェア	—	—	ほのほの 他	6,676,300	6,305,463	370,837
退職給付引当資産	—	—	県社協 退職共済	19,662,279	—	19,662,279
積立資産	—	—	—	—	—	—
その他の固定資産	—	—	—	—	—	—
その他の固定資産合計						68,978,850
固定資産合計						232,490,900
資産合計						808,572,208
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日清医療食品 給食費 他	—	—	—	—	10,142,684
その他の未払金	—	—	—	—	—	—
未払費用	—	—	—	—	—	—
預り金	特別養護老人ホーム柏風園 利用者 過入金	—	—	—	—	—
職員預り金	—	—	—	—	—	—
前受金	—	—	—	—	—	3,205,000
その他の流動負債	—	—	—	—	—	—
流動負債合計						13,347,684
2 固定負債						
設備資金借入金	—	—	—	—	—	—
退職給付引当金	県社協 退職共済	—	—	—	—	19,662,279
引当金	—	—	—	—	—	—
その他の固定負債	—	—	—	—	—	—
固定負債合計						19,662,279
負債合計						33,009,963
差引純資産						775,562,245

柏風園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

(単位: 円)

勘定科目	拠点区分合計	柏風園						内部取引消去
		法人本部	特別養護老人ホーム 柏風園	柏風園短期入所生 活介護事業所	デイサービスセン ター柏風園	柏風園居宅介護支 援事業所	在宅介護支援セン ター柏風園	
施設整備等補助金収入								
施設整備等寄附金収入								
施設整備等寄附金収入								
設備資金借入金収入								
設備資金借入金収入								
固定資産売却収入								
車輛運搬具売却収入								
器具及び備品売却収入								
その他の売却収入								
その他の固定資産売却収入								
その他の施設整備等による収入								
その他の収入								
施設整備等収入計(4)								
設備資金借入金元金償還支出								
設備資金借入金元金償還支出								
固定資産取得支出	1,567,110		1,567,110					
土地取得支出								
建物取得支出								
車輛運搬具取得支出								
器具及び備品取得支出	989,610		989,610					
その他の取得支出	577,500		577,500					
固定資産除却・廃棄支出								
固定資産除却・廃棄支出								
ファイナンス・リース債務の返済支出								
ファイナンス・リース債務の返済支出								
その他の施設整備等による支出								
その他の支出								
施設整備等支出計(5)	1,567,110		1,567,110					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,567,110		△1,567,110					
積立資産取崩収入								
退職給付引当資産取崩収入								
長期預り金積立資産取崩収入								
積立資産売却収入								
その他の積立資産取崩収入								
サービス区分間長期借入金収入								
サービス区分間長期借入金収入								
サービス区分間長期貸付金回収収入								
サービス区分間長期貸付金回収収入								
サービス区分間繰入金収入								
サービス区分間繰入金収入								
その他の活動による収入								
その他の収入								
その他の活動収入計(7)								
積立資産支出	1,521,890		1,295,867	105,478	90,409	22,602	7,534	
退職給付引当資産支出	1,521,890		1,295,867	105,478	90,409	22,602	7,534	
積立資産取得支出								
その他の積立資産支出								
サービス区分間繰入金支出								
サービス区分間繰入金支出								
その他の活動による支出								
その他の支出								
その他の活動支出計(8)	1,521,890		1,295,867	105,478	90,409	22,602	7,534	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,521,890		△1,295,867	△105,478	△90,409	△22,602	△7,534	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	33,175,174	75,373	31,532,127	2,144,042	△900,010	358,621	△34,979	
前期末支払資金残高(11)	529,558,450	366,004,620	152,133,629	5,309,202	5,630,918	351,395	128,686	
当期末支払資金残高(10)+(11)	562,733,624	366,079,993	183,665,756	7,453,244	4,730,908	710,016	93,707	

財務諸表に対する注記(法人全体)

1. 継続事業の前提に関する注記

- ・ 該当無し

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 該当無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 定額法による

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給与引当金 青森県民間社会福祉事業職員共済事業に係わる法人負担額を計上

3. 重要な会計方針の変更

- ・ 指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針から社会福祉法人会計基準へ変更

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・ 青森県民間社会福祉事業職員共済事業
- ・ 中小企業退職共済事業
- ・ 社会福祉施設職員等手当共済

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表

- ・ 該当無し

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

- ・ 該当無し

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表

- ・ 該当無し

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容(柏風園拠点区分)

- ・ 本部会計サービス区分
- ・ 特別養護老人ホーム柏風園サービス区分
- ・ 柏風園短期入所生活介護事業所サービス区分
- ・ デイサービスセンター柏風園サービス区分
- ・ 柏風園居宅介護支援事業所サービス区分
- ・ 在宅介護支援センター柏風園サービス区分

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	27,970,741	0	0	27,970,741
建物	129,671,411	0	10,744,349	118,927,062
建物付属設備	19,458,153	0	2,843,906	16,614,247
合 計	177,100,305	0	13,588,255	163,512,050

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・ 該当無し

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。

- ・ 該当無し

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。

- ・ 該当無し

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産 土地	27,970,741	0	27,970,741
基本財産 建物	396,775,364	277,848,302	118,927,062
基本財産 建物付属設備	150,570,591	133,956,344	16,614,247
建物	26,000,799	13,599,059	12,401,740
構築物	41,138,794	33,189,234	7,949,560
車両運搬具	25,209,680	23,872,608	1,337,072
器具・備品	64,907,476	54,153,223	10,754,253
機械・装置	144,363,528	127,860,419	16,503,109
退職給付引当金	19,662,279	0	19,662,279
無形固定資産	6,676,300	6,305,463	370,837
合 計	903,275,552	670,784,652	232,490,900

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	54,101,909	0	54,101,909
立替金	137,050	0	137,050
前払費用	1,980,000	0	1,980,000
合 計	56,218,959	0	56,218,959

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
・ 該当無し			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

- ・ 該当無し

14. 重要な後発事象

- ・ 該当無し

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・ 該当無し