

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	1,905,293,000	1,906,580,207	-1,287,207
		老人福祉事業収入	126,766,000	127,569,481	-803,481
		障害福祉サービス等事業収入	431,000	442,596	-11,596
		その他の事業収入	71,403,000	71,259,126	143,874
	入	借入金利息補助金収入	240,000	221,000	19,000
		経常経費寄附金収入	138,000	211,002	-73,002
		受取利息配当金収入	26,000	6,951	19,049
		その他の収入	6,974,000	6,632,907	341,093
		事業活動収入計(1)	2,111,271,000	2,112,923,270	-1,652,270
		支	人件費支出	1,410,928,000	1,393,326,590
	事業費支出	329,367,000	315,128,816	14,238,184	
	事務費支出	320,796,000	309,599,773	11,196,227	
	利用者負担軽減額	7,371,000	6,807,985	563,015	
出	支払利息支出	5,719,000	5,496,871	222,129	
	その他の支出	3,048,000	2,853,155	194,845	
	事業活動支出計(2)	2,077,229,000	2,033,213,190	44,015,810	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,042,000	79,710,080	-45,668,080	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	4,689,000	4,689,000	0
	入	設備資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0
		固定資産売却収入	64,000	63,600	400
		施設整備等収入計(4)	54,753,000	54,752,600	400
	支	設備資金借入金元金償還支出	67,276,000	67,256,000	20,000
	出	固定資産取得支出	179,141,000	178,906,228	234,772
	固定資産除却・廃棄支出	6,364,000	6,363,181	819	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,542,000	1,537,800	4,200	
	施設整備等支出計(5)	254,323,000	254,063,209	259,791	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-199,570,000	-199,310,609	-259,391	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	20,468,000	20,172,240	295,760
	入	その他の活動による収入	1,314,000	1,164,000	150,000
		その他の活動による収入計(7)	21,782,000	21,336,240	445,760
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	22,500,000	22,500,000	0
	出	積立資産支出	5,333,000	5,014,200	318,800
		その他の活動による支出	5,866,000	5,662,000	204,000
		その他の活動支出計(8)	33,699,000	33,176,200	522,800
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-11,917,000	-11,839,960	-77,040
	予備費支出(10)	0	—		
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-177,445,000	-131,440,489	-46,004,511	
	前期末支払資金残高(12)	831,345,875	831,345,875	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	653,900,875	699,905,386	-46,004,511	

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	1,906,580,207	0	1,906,580,207	0	1,906,580,207
	老人福祉事業収入	127,569,481	0	127,569,481	0	127,569,481
	障害福祉サービス等事業収入	442,596	0	442,596	0	442,596
	その他の事業収入	0	71,259,126	71,259,126	0	71,259,126
	借入金利息補助金収入	221,000	0	221,000	0	221,000
	経常経費寄附金収入	211,002	0	211,002	0	211,002
	受取利息配当金収入	6,821	130	6,951	0	6,951
	その他の収入	6,253,821	379,086	6,632,907	0	6,632,907
	事業活動収入計(1)	2,041,284,928	71,638,342	2,112,923,270	0	2,112,923,270
支出	人件費支出	1,386,405,651	6,920,939	1,393,326,590	0	1,393,326,590
	事業費支出	299,489,824	15,638,992	315,128,816	0	315,128,816
	事務費支出	259,842,898	49,756,875	309,599,773	0	309,599,773
	利用者負担軽減額	6,807,985	0	6,807,985	0	6,807,985
	支払利息支出	5,496,871	0	5,496,871	0	5,496,871
	その他の支出	2,853,155	0	2,853,155	0	2,853,155
	事業活動支出計(2)	1,960,896,384	72,316,806	2,033,213,190	0	2,033,213,190
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	80,388,544	-678,464	79,710,080	0	79,710,080	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	4,689,000	0	4,689,000	0	4,689,000
	設備資金借入金収入	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000
	固定資産売却収入	63,600	0	63,600	0	63,600
	施設整備等収入計(4)	54,752,600	0	54,752,600	0	54,752,600
支出	設備資金借入金元金償還支出	67,256,000	0	67,256,000	0	67,256,000
	固定資産取得支出	178,906,228	0	178,906,228	0	178,906,228
	固定資産除却・廃棄支出	6,363,181	0	6,363,181	0	6,363,181
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,537,800	0	1,537,800	0	1,537,800
施設整備等支出計(5)	254,063,209	0	254,063,209	0	254,063,209	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-199,310,609	0	-199,310,609	0	-199,310,609	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	18,840,240	1,332,000	20,172,240	0	20,172,240
	その他の活動による収入	0	1,164,000	1,164,000	0	1,164,000
	その他の活動による収入計(7)	18,840,240	2,496,000	21,336,240	0	21,336,240
	支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	22,500,000	0	22,500,000	0	22,500,000	
積立資産支出	3,850,200	1,164,000	5,014,200	0	5,014,200	
その他の活動による支出	4,330,000	1,332,000	5,662,000	0	5,662,000	
その他の活動支出計(8)	30,680,200	2,496,000	33,176,200	0	33,176,200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-11,839,960	0	-11,839,960	0	-11,839,960	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-130,762,025	-678,464	-131,440,489	0	-131,440,489	
前期末支払資金残高(11)	825,506,222	5,839,653	831,345,875	0	831,345,875	
当期末支払資金残高(10)+(11)	694,744,197	5,161,189	699,905,386	0	699,905,386	

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	1,906,580,207	1,897,666,448	8,913,759
		老人福祉事業収益	127,569,481	134,741,774	-7,172,293
		障害福祉サービス等事業収益	442,596	341,267	101,329
		生活保護事業収益	0	6,798,717	-6,798,717
		その他の事業収益	71,259,126	70,848,288	410,838
		経常経費寄附金収益	211,002	298,400	-87,398
	サービス活動収益計(1)		2,106,062,412	2,110,694,894	-4,632,482
	費 用	人件費	1,391,778,463	1,326,651,429	65,127,034
		事業費	315,366,408	292,083,810	23,282,598
		事務費	310,356,637	313,351,145	-2,994,508
利用者負担軽減額		6,807,985	6,890,703	-82,718	
減価償却費		113,478,638	117,845,588	-4,366,950	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-40,177,587	-43,935,104	3,757,517	
サービス活動費用計(2)		2,097,610,544	2,012,887,571	84,722,973	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,451,868	97,807,323	-89,355,455	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	221,000	265,200	-44,200
		受取利息配当金収益	6,951	7,135	-184
		その他のサービス活動外収益	6,632,907	5,918,712	714,195
		サービス活動外収益計(4)	6,860,858	6,191,047	669,811
	費 用	支払利息	5,496,871	6,448,840	-951,969
		その他のサービス活動外費用	3,412,355	3,168,560	243,795
サービス活動外費用計(5)		8,909,226	9,617,400	-708,174	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,048,368	-3,426,353	1,377,985	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,403,500	94,380,970	-87,977,470	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	4,689,000	0	4,689,000
		固定資産売却益	54,617	5,998	48,619
		その他の特別収益	612,913	63,737,460	-63,124,547
		特別収益計(8)	5,356,530	63,743,458	-58,386,928
	費 用	固定資産売却損・処分損	79,693,485	15	79,693,470
		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	-61,791,041 4,689,000	0 0	-61,791,041 4,689,000
その他の特別損失		0	63,018,815	-63,018,815	
特別費用計(9)		22,591,444	63,018,830	-40,427,386	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-17,234,914	724,628	-17,959,542	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-10,831,414	95,105,598	-105,937,012	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		-10,831,414	95,105,598	-105,937,012	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		1,249,306,464	1,155,200,866	94,105,598
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		1,238,475,050	1,250,306,464	-11,831,414
	基本金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)		9,600,000	0	9,600,000
	その他の積立金積立額(18)		0	1,000,000	-1,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		1,248,075,050	1,249,306,464	-1,231,414

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	収					
	益					
	介護保険事業収益	1,906,580,207	0	1,906,580,207	0	1,906,580,207
	老人福祉事業収益	127,569,481	0	127,569,481	0	127,569,481
	障害福祉サービス等事業収益	442,596	0	442,596	0	442,596
活動増減の部	費					
	用					
	人件費	1,384,954,524	6,823,939	1,391,778,463	0	1,391,778,463
	事業費	299,727,416	15,638,992	315,366,408	0	315,366,408
	事務費	260,599,762	49,756,875	310,356,637	0	310,356,637
増減の部	減					
	利用者負担軽減額	6,807,985	0	6,807,985	0	6,807,985
	減価償却費	112,960,987	517,651	113,478,638	0	113,478,638
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-39,826,984	-350,603	-40,177,587	0	-40,177,587
	サービス活動費用計(2)	2,025,223,690	72,386,854	2,097,610,544	0	2,097,610,544
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,579,596	-1,127,728	8,451,868	0	8,451,868	
サービス活動外増減の部	収					
	益					
	借入金利息補助金収益	221,000	0	221,000	0	221,000
	受取利息配当金収益	6,821	130	6,951	0	6,951
	その他のサービス活動外収益	6,253,821	379,086	6,632,907	0	6,632,907
サービス活動外収益計(4)	6,481,642	379,216	6,860,858	0	6,860,858	
増減の部	費					
	用					
	支払利息	5,496,871	0	5,496,871	0	5,496,871
	その他のサービス活動外費用	3,412,355	0	3,412,355	0	3,412,355
	サービス活動外費用計(5)	8,909,226	0	8,909,226	0	8,909,226
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,427,584	379,216	-2,048,368	0	-2,048,368	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,152,012	-748,512	6,403,500	0	6,403,500	
特別増減の部	収					
	益					
	施設整備等補助金収益	4,689,000	0	4,689,000	0	4,689,000
	固定資産売却益	54,617	0	54,617	0	54,617
	その他の特別収益	612,913	0	612,913	0	612,913
特別収益計(8)	5,356,530	0	5,356,530	0	5,356,530	
増減の部	費					
	用					
	固定資産売却損・処分損	79,693,485	0	79,693,485	0	79,693,485
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-61,791,041	0	-61,791,041	0	-61,791,041
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,689,000	0	4,689,000	0	4,689,000
特別費用計(9)	22,591,444	0	22,591,444	0	22,591,444	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-17,234,914	0	-17,234,914	0	-17,234,914	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-10,082,902	-748,512	-10,831,414	0	-10,831,414	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	-10,082,902	-748,512	-10,831,414	0	-10,831,414	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	1,208,381,031	40,925,433	1,249,306,464	0	1,249,306,464
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	1,198,298,129	40,176,921	1,238,475,050	0	1,238,475,050
	基本金取崩額(16)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)	9,600,000	0	9,600,000	0	9,600,000
	その他の積立金積立額(18)	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	1,207,898,129	40,176,921	1,248,075,050	0	1,248,075,050	

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	832,567,426	961,050,747	-128,483,321	流 動 負 債	295,985,266	289,060,790	6,924,476
現 金 預 金	541,900,489	671,040,421	-129,139,932	事 業 未 払 金	53,905,134	47,609,981	6,295,153
事 業 未 収 金	260,741,580	266,161,440	-5,419,860	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	70,256,000	70,256,000	0
未 収 金	50,514	74,945	-24,431	1年以内返済予定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	30,000,000	30,000,000	0
未 収 補 助 金	23,452,993	17,177,160	6,275,833	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	1,537,800	1,537,800	0
商 品 ・ 製 品	167,574	346,682	-179,108	未 払 費 用	75,271,580	78,674,285	-3,402,705
前 払 費 用	6,254,276	6,250,099	4,177	預 り 金	5,000	5,500	-500
固 定 資 産	2,054,656,007	2,074,770,292	-20,114,285	職 員 預 り 金	731,952	427,024	304,928
基 本 財 産	1,616,082,800	1,780,965,596	-164,882,796	前 受 収 益	2,580,800	2,641,400	-60,600
土 地	361,854,785	361,854,785	0	賞 与 引 当 金	61,697,000	57,908,800	3,788,200
建 物	1,254,228,015	1,419,110,811	-164,882,796	固 定 負 債	599,689,939	647,100,979	-47,411,040
そ の 他 の 固 定 資 産	438,573,207	293,804,696	144,768,511	設 備 資 金 借 入 金	480,264,000	497,520,000	-17,256,000
建 築 物	14,710,998	15,889,946	-1,178,948	長 期 運 営 資 金 借 入 金	72,500,000	95,000,000	-22,500,000
構 築 物	21,655,955	25,272,149	-3,616,194	リ ー ス 債 務	6,005,450	7,543,250	-1,537,800
車 輛 運 搬 具	9,979,967	8,663,282	1,316,685	退 職 給 付 金 引 当 金	32,590,489	31,039,729	1,550,760
器 具 及 び 備 品	22,584,263	21,829,135	755,128	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	0	7,500,000	-7,500,000
建 設 仮 勘 定	207,606,619	43,450,000	164,156,619	長 期 預 り 金	8,330,000	8,498,000	-168,000
有 形 リ ー ス 資 産	7,543,250	9,081,050	-1,537,800	負 債 の 部 合 計	895,675,205	936,161,769	-40,486,564
権 利	223,020	223,020	0	純 資 産 の 部			
ソ フ ト ウ ェ ア	9,708,438	12,687,889	-2,979,451	基 本 金	235,030,153	235,030,153	0
投 資 有 価 証 券	20,000	20,000	0	基 本 金	235,030,153	235,030,153	0
退 職 給 付 引 当 資 産	32,590,489	31,039,729	1,550,760	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	451,741,005	549,020,633	-97,279,628
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	0	7,500,000	-7,500,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	451,741,005	549,020,633	-97,279,628
長 期 預 り 金 積 立 資 産	8,330,000	8,498,000	-168,000	そ の 他 の 積 立 金	56,702,020	66,302,020	-9,600,000
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	1,450,000	1,450,000	0	施 設 設 備 整 備 積 立 金	1,450,000	1,450,000	0
人 件 費 積 立 資 産	0	9,600,000	-9,600,000	人 件 費 積 立 金	0	9,600,000	-9,600,000
施 設 整 備 等 積 立 資 産	55,252,020	55,252,020	0	施 設 整 備 等 積 立 金	55,252,020	55,252,020	0
差 入 保 証 金	38,310,000	38,300,000	10,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,248,075,050	1,249,306,464	-1,231,414
長 期 前 払 費 用	334,678	1,122,246	-787,568	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	1,248,075,050	1,249,306,464	-1,231,414
そ の 他 の 固 定 資 産	1,353,510	1,326,230	27,280	増 減 差 額	-10,831,414	95,105,598	-105,937,012
奨 学 金 貸 付 金	6,920,000	2,600,000	4,320,000	純 資 産 の 部 合 計	1,991,548,228	2,099,659,270	-108,111,042
資 産 の 部 合 計	2,887,223,433	3,035,821,039	-148,597,606	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,887,223,433	3,035,821,039	-148,597,606

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	822,328,391	10,508,542	832,836,933	-269,507	832,567,426
現金預金	539,290,012	2,610,477	541,900,489	0	541,900,489
事業未収金	259,089,455	1,652,125	260,741,580	0	260,741,580
未収金	50,514	0	50,514	0	50,514
未収補助金	18,463,493	4,989,500	23,452,993	0	23,452,993
商品・製品	167,574	0	167,574	0	167,574
前払費用	4,997,836	1,256,440	6,254,276	0	6,254,276
事業区分間貸付金	269,507	0	269,507	-269,507	0
固定資産	2,010,755,151	43,900,856	2,054,656,007	0	2,054,656,007
基本財産	1,616,082,800	0	1,616,082,800	0	1,616,082,800
土地	361,854,785	0	361,854,785	0	361,854,785
建物	1,254,228,015	0	1,254,228,015	0	1,254,228,015
その他の固定資産	394,672,351	43,900,856	438,573,207	0	438,573,207
建物	14,710,998	0	14,710,998	0	14,710,998
構築物	21,655,955	0	21,655,955	0	21,655,955
車輛運搬具	9,416,263	563,704	9,979,967	0	9,979,967
器具及び備品	22,584,261	2	22,584,263	0	22,584,263
建設仮勘定	207,606,619	0	207,606,619	0	207,606,619
有形リース資産	7,543,250	0	7,543,250	0	7,543,250
権利	223,020	0	223,020	0	223,020
ソフトウェア	9,708,438	0	9,708,438	0	9,708,438
投資有価証券	20,000	0	20,000	0	20,000
退職給付引当資産	32,590,489	0	32,590,489	0	32,590,489
長期預り金積立資産	0	8,330,000	8,330,000	0	8,330,000
施設設備整備積立資産	1,450,000	0	1,450,000	0	1,450,000
施設整備等積立資産	55,252,020	0	55,252,020	0	55,252,020
差入保証金	3,310,000	35,000,000	38,310,000	0	38,310,000
長期前払費用	334,678	0	334,678	0	334,678
その他の固定資産	1,346,360	7,150	1,353,510	0	1,353,510
奨学金貸付金	6,920,000	0	6,920,000	0	6,920,000
資産の部合計	2,833,083,542	54,409,398	2,887,492,940	-269,507	2,887,223,433
流動負債	290,907,420	5,347,353	296,254,773	-269,507	295,985,266
事業未払金	51,904,718	2,000,416	53,905,134	0	53,905,134
1年以内返済予定設備資金借入金	70,256,000	0	70,256,000	0	70,256,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
1年以内返済予定リース債務	1,537,800	0	1,537,800	0	1,537,800
未払費用	74,784,961	486,619	75,271,580	0	75,271,580
預り金	0	5,000	5,000	0	5,000
職員預り金	726,941	5,011	731,952	0	731,952
前受収益	0	2,580,800	2,580,800	0	2,580,800
事業区分間借入金	0	269,507	269,507	-269,507	0
賞与引当金	61,697,000	0	61,697,000	0	61,697,000
固定負債	591,359,939	8,330,000	599,689,939	0	599,689,939
設備資金借入金	480,264,000	0	480,264,000	0	480,264,000
長期運営資金借入金	72,500,000	0	72,500,000	0	72,500,000
リース債務	6,005,450	0	6,005,450	0	6,005,450
退職給付引当金	32,590,489	0	32,590,489	0	32,590,489
長期預り金	0	8,330,000	8,330,000	0	8,330,000
負債の部合計	882,267,359	13,677,353	895,944,712	-269,507	895,675,205
基本金	235,030,153	0	235,030,153	0	235,030,153
基本金	235,030,153	0	235,030,153	0	235,030,153
国庫補助金等特別積立金	451,185,881	555,124	451,741,005	0	451,741,005
国庫補助金等特別積立金	451,185,881	555,124	451,741,005	0	451,741,005
その他の積立金	56,702,020	0	56,702,020	0	56,702,020
施設設備整備積立金	1,450,000	0	1,450,000	0	1,450,000
施設整備等積立金	55,252,020	0	55,252,020	0	55,252,020
次期繰越活動増減差額	1,207,898,129	40,176,921	1,248,075,050	0	1,248,075,050
次期繰越活動増減差額	1,207,898,129	40,176,921	1,248,075,050	0	1,248,075,050
(うち当期活動増減差額)	-10,082,902	-748,512	-10,831,414	0	-10,831,414
純資産の部合計	1,950,816,183	40,732,045	1,991,548,228	0	1,991,548,228
負債及び純資産の部合計	2,833,083,542	54,409,398	2,887,492,940	-269,507	2,887,223,433

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的以外の有価証券

・時価のないもの

取得価格によっている。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①商品・原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

④役員退職慰労引当金

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度及び法人の役員報酬規程に基づいて退職給付を行っている。

4. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点 (社会福祉事業)

「法人本部」

イ 九重荘拠点 (社会福祉事業)

「養護老人ホーム九重荘」

ウ 白萩荘拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム白萩荘」

「ショートステイ白萩」

「ヘルパーステーション白萩」

エ デイ白萩拠点 (社会福祉事業)

「デイサービスセンター白萩」

「高齢者ケアプランセンターしらはぎ」

「地域包括支援センター鴨江」

オ 第二九重荘拠点 (社会福祉事業)

「介護老人福祉施設第二九重荘」

「介護老人福祉施設第二九重荘 (ユニット型)」

「ショートステイ第二九重荘」

「デイサービスセンター第二九重荘」

「ケアプランセンター九重」

「ホームケアいおり福祉用具貸与」

「ホームケアいおり福祉用具販売」

カ 旭白萩拠点 (社会福祉事業)

「デイサービスセンター旭白萩」

「ケアプランセンター旭白萩」

「地域包括支援センター板屋」

「デイ I T A Y A 白萩」

キ 半田山九重拠点 (社会福祉事業)

「デイサービスセンター半田山九重」

「ヘルパーステーション九重」

「ケアプランセンター半田山九重」

ク 湖西白萩拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム湖西白萩」

「ショートステイ湖西白萩」

「デイサービスセンター湖西白萩」

「ケアプランセンター湖西白萩」

「地域包括支援センター湖西白萩」

ケ 旭白萩 (高優良賃貸住宅) 拠点 (公益事業)

「高齢者向け優良賃貸住宅 (旭白萩) 管理業務事業」

「高齢者世話付き住宅生活援助員派遣事業」

コ 半田山九重 (有料老人ホーム) 拠点 (公益事業)

「住宅型有料老人ホーム」

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	361,854,785	0	0	361,854,785
建物	1,419,110,811	0	164,882,796	1,254,228,015
合 計	1,780,965,596	0	164,882,796	1,616,082,800

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
希望寮を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金61,791,041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）	355,218,836円
建物（基本財産）	1,076,257,582円
計	1,431,476,418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）

独立行政法人福祉医療機構	421,520,000円
計	421,520,000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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	3,271,898,523	2,017,670,508	1,254,228,015
建物	56,082,888	41,371,890	14,710,998
構築物	131,615,583	109,959,628	21,655,955
車輛運搬具	74,603,886	64,623,919	9,979,967
器具及び備品	209,251,017	186,666,754	22,584,263
有形リース資産	10,243,200	2,699,950	7,543,250
合 計	3,753,695,097	2,422,992,649	1,330,702,448

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 1. 重要な偶発債務

該当なし

1 2. 重要な後発事象

該当なし

1 3. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

(1) リース関係取引

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

旭白萩拠点におけるサーバー

湖西白萩拠点におけるデジタル交換設備他

(2) 令和4年10月1日付でショートステイ白萩を休止致しました。

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						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,340,000
普通預金	静岡銀行現塚支店他	—	運転資金として	—	—	540,316,778
定期預金	静岡銀行葵町支店	—	運転資金として	—	—	243,711
	小計					541,900,489
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	260,741,580
未収金		—	3月分自動販売機手数料他	—	—	50,514
未収補助金		—	利用者負担軽減制度事業補助金他	—	—	23,452,993
商品・製品		—	福祉用具等	—	—	167,574
前払費用		—	職員・施設利用者傷害保険料他	—	—	6,254,276
	流動資産合計					832,567,426
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 14-2,14-25,14-28,16-2 3,446.09㎡	—	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム九重荘施設等に使用している	—	—	44,617,300
	(白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目436-17, 436-20,436-21,1158-459,438-6 126.80㎡	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム白萩荘施設等に使用している	—	—	6,635,949
	(第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,16-72,17-11,17-15,17-16, 18-2,18-13,18-14,18-15,19-2 3,987.48㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設第二九重荘施設等に使用している	—	—	164,511,947
	(湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田447-4, 457-1,458-3,458-4,458-6 湖西市太田字ボリ449-3 湖西市太田字今川450-1,451-1, 452-1,452-2,453-1 5,063.25㎡	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム湖西白萩施設等に使用している	—	—	146,089,589
	小計					361,854,785
建物	(九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-2,16-72 5,174.78㎡	2012年度	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム九重荘施設等に使用している	371,040,990	158,772,140	212,268,850
	(白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目406-7 2,238.64㎡	1987年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム白萩荘施設等に使用している	449,750,000	391,729,751	58,020,249
	浜松市中区鴨江三丁目406-7-5 153.23㎡					
	(デイ白萩拠点) 浜松市中区鴨江三丁目718-1 153.25㎡	2002年度	第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター白萩荘施設等に使用している	68,978,850	28,361,021	40,617,829
	(第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,16-72,17-11,18-2,18-13, 18-15 1,495.82㎡	2012年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設第二九重荘施設等に使用している	1,194,154,199	732,609,379	461,544,820
	浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,18-2,18-13,19-2 970.07㎡					
	(旭白萩拠点) 浜松市中区板屋町697,698,699 727.44㎡	2003年度	第1種社会福祉事業である、旭白萩施設等に使用している	182,836,240	116,422,235	66,414,005
	浜松市中区板屋町697,698,699 20.06㎡		第2種社会福祉事業である、ケアプランセンター旭白萩施設等に使用している			

	(半田山九重拠点) 浜松市東区半田山五丁目 2152-7 2,260.39㎡	2006年度	第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター 半田山九重施設等に使用している	26,336,790	13,418,440	12,918,350
	(湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田457-1 湖西市太田字今川451-1,452-1, 452-2,453-1 5,349.23㎡	2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 湖西白萩施設等に使用している	978,801,454	576,357,542	402,443,912
			小計			1,254,228,015
	基本財産合計					1,616,082,800
(2)その他の固定資産						
建物	(白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目406-7	1987年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 白萩荘施設等に使用している	40,418,890	26,188,786	14,230,104
	(デイ白萩拠点) 浜松市中区鴨江三丁目718-1	2002年度	第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター 白萩荘施設等に使用している	1,153,490	1,111,415	42,075
	(第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5	2002年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設 第二九重荘施設等に使用している	13,573,565	13,446,951	126,614
	(湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田457-1	2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 湖西白萩施設等に使用している	936,943	624,738	312,205
			小計			14,710,998
構築物		—	介護老人福祉施設第二九重荘外構工事他	131,615,583	109,959,628	21,655,955
車輛運搬具	スズキ・スイフト他66台	—	利用者送迎用	74,603,886	64,623,919	9,979,967
器具及び備品		—	パーソナルコンピューター、ペット他	209,251,017	186,666,754	22,584,263
建設仮勘定		—	白萩荘改修工事基本設計業務費用他	207,606,619	—	207,606,619
有形リース資産		—	NECサーバー他	10,243,200	2,699,950	7,543,250
権利		—	電話加入権他	—	—	223,020
ソフトウェア		—	施設介護情報システム他	31,950,620	22,242,182	9,708,438
投資有価証券		—	浜松信用金庫出資金他	—	—	20,000
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—	職員退職金	—	—	32,590,489
長期預り金積立資産		—	住宅型有料老人ホーム入居者敷金	—	—	8,330,000
施設設備整備積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店他	—	将来における施設設備整備の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	1,450,000
施設整備等積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店	—	将来における施設整備等の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	55,252,020
差入保証金	内田管財株他	—	建物保証金他	—	—	38,310,000
長期前払費用	浜松日産自動車株他	—	車両メンテナンスサポート	—	—	334,678
その他の固定資産		—	敷金、保証金、リサイクル預託金	—	—	1,353,510
奨学金貸付金	浜松日本語学院	—	外国人留学生介護福祉士奨学金	—	—	6,920,000
	その他の固定資産合計					438,573,207
	固定資産合計					2,054,656,007
	資産合計					2,887,223,433

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	53,905,134
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	70,256,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	静岡銀行浜松営業部他	—		—	—	30,000,000
1年以内返済予定リース債務	NTT・TCリース他	—		—	—	1,537,800
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	75,271,580
預り金	入居者預り金他	—		—	—	5,000
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	731,952
前受収益	入居者4月分家賃他	—		—	—	2,580,800
賞与引当金	令和5年夏季賞与引当金	—		—	—	61,697,000
流動負債合計						295,985,266
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	480,264,000
長期運営資金借入金	静岡銀行浜松営業部他	—		—	—	72,500,000
リース債務	NTT・TCリース他	—		—	—	6,005,450
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	32,590,489
長期預り金	入居敷金	—		—	—	8,330,000
固定負債合計						599,689,939
負債合計						895,675,205
差引純資産						1,991,548,228