

令和 4 年度

計算書類及び財産目録

社会福祉法人 川 福 会

令和4年度
社会福祉法人 川福会
計算書類及び財産目録

目 次

【1】法人全体計算書類及び財産目録

1. 計算書類（法人全体）	
（1）法人単位資金収支計算書	2
（2）法人単位事業活動計算書	3
（3）法人単位貸借対照表	4
（4）社会福祉事業 事業区分資金収支内訳表	5
（5）社会福祉事業 事業区分事業活動内訳表	8
（6）社会福祉事業 事業区分貸借対照表内訳表	11
（7）計算書類に対する注記	14
2. 財産目録	20

【2】各拠点区分計算書類

1. 法人本部拠点区分計算書類	
（1）法人本部拠点区分資金収支計算書	22
（2）法人本部拠点区分事業活動計算書	24
（3）法人本部拠点区分貸借対照表	26
（4）計算書類に対する注記	27
2. 福寿苑拠点区分計算書類	
（1）福寿苑拠点区分資金収支計算書	31
（2）福寿苑拠点区分事業活動計算書	34
（3）福寿苑拠点区分貸借対照表	37
（4）計算書類に対する注記	38

3. みのわの里拠点区分計算書類	
(1) みのわの里拠点区分資金収支計算書	42
(2) みのわの里拠点区分事業活動計算書	45
(3) みのわの里拠点区分貸借対照表	48
(4) 計算書類に対する注記	49
4. 布市福寿苑拠点区分計算書類	
(1) 布市福寿苑拠点区分資金収支計算書	53
(2) 布市福寿苑拠点区分事業活動計算書	55
(3) 布市福寿苑拠点区分貸借対照表	57
(4) 計算書類に対する注記	58
5. 枚岡の里拠点区分計算書類	
(1) 枚岡の里拠点区分資金収支計算書	62
(2) 枚岡の里拠点区分事業活動計算書	64
(3) 枚岡の里拠点区分貸借対照表	66
(4) 計算書類に対する注記	67
6. 長田の里拠点区分計算書類	
(1) 長田の里拠点区分資金収支計算書	71
(2) 長田の里拠点区分事業活動計算書	74
(3) 長田の里拠点区分貸借対照表	77
(4) 計算書類に対する注記	78
7. すいれん拠点区分計算書類	
(1) すいれん拠点区分資金収支計算書	82
(2) すいれん拠点区分事業活動計算書	84
(3) すいれん拠点区分貸借対照表	86
(4) 計算書類に対する注記	87
8. ケアハウスひらおか拠点区分計算書類	
(1) ケアハウスひらおか拠点区分資金収支計算書	91
(2) ケアハウスひらおか拠点区分事業活動計算書	93
(3) ケアハウスひらおか拠点区分貸借対照表	95
(4) 計算書類に対する注記	96

9. 喜里川拠点区分計算書類	
(1) 喜里川拠点区分資金収支計算書	100
(2) 喜里川拠点区分事業活動計算書	102
(3) 喜里川拠点区分貸借対照表	104
(4) 計算書類に対する注記	105
10. ごりょうの家拠点区分計算書類	
(1) ごりょうの家拠点区分資金収支計算書	109
(2) ごりょうの家拠点区分事業活動計算書	111
(3) ごりょうの家拠点区分貸借対照表	113
(4) 計算書類に対する注記	114
11. ケアフル布施拠点区分計算書類	
(1) ケアフル布施拠点区分資金収支計算書	118
(2) ケアフル布施拠点区分事業活動計算書	120
(3) ケアフル布施拠点区分貸借対照表	122
(4) 計算書類に対する注記	123

令和 4 年度

計 算 書 類

(法人全体)

社会福祉法人 川 福 会

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	3,440,695,000	3,456,962,507	△16,267,507	
	老人福祉事業収入	189,590,000	183,743,595	5,846,405	
	障害福祉サービス等事業収入	33,364,000	32,648,338	715,662	
	医療事業収入	21,353,000	20,809,765	543,235	
	経常経費寄附金収入	101,000	224,960	△123,960	
	受取利息配当金収入	34,000	13,785	20,215	
	その他の収入	24,208,000	26,706,382	△2,498,382	
	事業活動収入計(1)	3,709,345,000	3,721,109,332	△11,764,332	
	支出				
人件費支出	2,437,092,000	2,405,818,417	31,273,583		
事業費支出	593,802,000	560,376,516	33,425,484		
事務費支出	408,239,000	389,687,873	18,551,127		
利用者負担軽減額	11,449,000	10,881,854	567,146		
その他の支出	11,963,000	10,559,150	1,403,850		
流動資産評価損等による資金減少額	39,000	32,192	6,808		
事業活動支出計(2)	3,462,584,000	3,377,356,002	85,227,998		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	246,761,000	343,753,330	△96,992,330		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,183,000	4,458,000	△275,000	
	固定資産売却収入	1,000	0	1,000	
	その他の施設整備等による収入	135,000	0	135,000	
	施設整備等収入計(4)	4,319,000	4,458,000	△139,000	
	支出				
	固定資産取得支出	14,191,000	12,128,484	2,062,516	
固定資産除却・廃棄支出	430,000	421,960	8,040		
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,916,000	7,899,684	16,316		
その他の施設整備等による支出	591,492	584,553	6,939		
施設整備等支出計(5)	23,128,492	21,034,681	2,093,811		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,809,492	△16,576,681	△2,232,811		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	3,106,000	2,864,438	241,562	
	積立資産取崩収入	6,044,000	8,445,779	△2,401,779	
	その他の活動収入計(7)	9,150,000	11,310,217	△2,160,217	
	支出				
	長期貸付金支出	5,722,000	4,496,713	1,225,287	
	積立資産支出	58,524,920	58,081,920	443,000	
その他の活動による支出	9,094,000	9,091,500	2,500		
その他の活動支出計(8)	73,340,920	71,670,133	1,670,787		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△64,190,920	△60,359,916	△3,831,004		
予備費支出(10)	41,407,000	-	41,407,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	126,772,000	266,816,733	△140,044,733		
前期末支払資金残高(12)	1,598,888,009	1,598,888,009	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,725,660,009	1,865,704,742	△140,044,733		

(注) 予備費支出△4,418,412円は、人件費支出に410,000円、事業費支出に1,300,000円、利用者負担軽減額に71,000円、その他の支出に10,000円、固定資産取得支出に629,000円、固定資産除却・廃棄支出に421,000円、その他の施設整備等による支出に55,492円、長期貸付金支出に49,000円、積立資産支出に11,920円、その他の活動による支出に1,461,000円を充当使用した額であります。

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

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	介護保険事業収益	3,456,962,507	3,337,625,168	119,337,339
		老人福祉事業収益	183,743,595	186,776,456	△3,032,861
		障害福祉サービス等事業収益	32,648,338	35,663,353	△3,015,015
		医療事業収益	20,809,765	16,383,689	4,426,076
		経常経費寄附金収益	224,960	320,480	△95,520
		サービス活動収益計(1)	3,694,389,165	3,576,769,146	117,620,019
	費	人件費	2,430,789,626	2,467,229,377	△36,439,751
		事業費	561,309,026	538,808,839	22,500,187
		事務費	390,669,184	410,990,433	△20,321,249
		利用者負担軽減額	10,881,854	11,451,708	△569,854
		減価償却費	344,128,664	356,240,375	△12,111,711
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△100,811,963	△96,143,935	△4,668,028
		徴収不能額	8,178	0	8,178
		徴収不能引当金繰入	203,423	24,014	179,409
	サービス活動費用計(2)	3,637,177,992	3,688,600,811	△51,422,819	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,211,173	△111,831,665	169,042,838	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	13,785	11,938	1,847
		その他のサービス活動外収益	28,196,549	26,250,245	1,946,304
		サービス活動外収益計(4)	28,210,334	26,262,183	1,948,151
	費	その他のサービス活動外費用	11,904,358	15,884,982	△3,980,624
		サービス活動外費用計(5)	11,904,358	15,884,982	△3,980,624
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	16,305,976	10,377,201	5,928,775	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	73,517,149	△101,454,464	174,971,613	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	4,458,000	7,384,300	△2,926,300
		その他の特別収益	231,443	106,353	125,090
		特別収益計(8)	4,689,443	7,490,653	△2,801,210
	費	固定資産売却損・処分損	473,459	12	473,447
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,458,000	7,384,300	△2,926,300
		その他の特別損失	8,919,300	71,863	8,847,437
	特別費用計(9)	13,850,759	7,456,175	6,394,584	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9,161,316	34,478	△9,195,794	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	64,355,833	△101,419,986	165,775,819	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	5,821,099,180	5,919,519,166	△98,419,986
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,885,455,013	5,818,099,180	67,355,833
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	3,000,000	△3,000,000
		その他の積立金積立額(16)	43,000,000	0	43,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,842,455,013	5,821,099,180	21,355,833	

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）
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	資産の部			負債の部	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	2,050,458,833	1,793,180,784	257,278,049	流動負債	345,926,696	341,541,984	4,384,712
現金預金	1,470,667,484	1,269,354,021	201,313,463	事業未払金	80,965,912	89,247,036	△8,281,124
事業未収金	504,030,935	485,115,081	18,915,854	1年以内返済予定リース債務	7,125,757	7,899,684	△773,927
未収金	789,078	4,466,744	△3,677,666	未払費用	93,495,981	94,179,647	△683,666
未収補助金	63,222,332	22,792,630	40,429,702	預り金	442,964	321,418	121,546
貯蔵品	5,746,105	5,112,186	633,919	職員預り金	7,663,872	8,052,199	△388,327
前払費用	3,917,747	3,847,647	70,100	前受金	100,210	0	100,210
1年以内返済予定長期貸付金	2,288,575	2,516,489	△227,914	貸与引当金	156,132,000	141,842,000	14,290,000
徴収不能引当金	△203,423	△24,014	△179,409	固定負債	185,209,252	183,171,823	2,037,429
固定資産	6,503,090,772	6,785,944,810	△282,854,038	リース債務	21,986,800	29,112,557	△7,125,757
基本財産	6,054,329,715	6,339,136,131	△284,806,416	退職給付引当金	160,419,055	152,263,269	8,155,786
土地	1,894,265,789	1,894,265,789	0	役員退職慰労引当金	2,559,447	1,389,847	1,169,600
建物	4,158,063,926	4,442,870,342	△284,806,416	長期預り金	213,950	416,150	△172,200
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	531,135,948	524,713,807	6,422,141
その他の資産	448,761,057	446,808,679	1,952,378	純資産の部			
建物	1,022,594	1,529,550	△506,956	基本金	553,583,667	553,583,667	0
構築物	60,174,315	67,039,880	△6,865,535	基本金	553,583,667	553,583,667	0
車両運搬具	10,124,020	15,376,698	△5,252,678	国庫補助金等特別積立金	1,556,374,977	1,652,728,940	△96,353,963
器具及び備品	64,944,583	88,677,306	△23,732,723	国庫補助金等特別積立金の他	1,556,374,977	1,652,728,940	△96,353,963
有形リース資産	4,509,340	5,034,700	△525,360	積立金の他	70,000,000	27,000,000	43,000,000
権利	3,449,579	3,970,309	△520,730	施設設備整備積立金	70,000,000	27,000,000	43,000,000
ソフトウェア	5,613,246	7,880,203	△2,266,967	次期繰越活動増減差額	5,842,455,013	5,821,099,180	21,355,833
無形リース資産	24,603,217	31,977,541	△7,374,324	次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	5,842,455,013	5,821,099,180	21,355,833
長期貸付金	6,306,019	5,378,951	927,068		64,355,833	△101,419,886	165,775,819
退職給付引当資産	133,966,380	128,067,460	5,898,920				
長期預り金	243,950	416,150	△172,200				
増設設備整備積立資産	70,000,000	27,000,000	43,000,000				
差入保証金	62,109,600	62,109,600	0				
長期前払費用	1,241,693	1,637,830	△396,137				
その他の資産	512,491	512,491	0	純資産の部合計	8,022,413,657	8,054,411,787	△31,998,130
資産の部合計	8,553,549,605	8,579,125,594	△25,575,989	負債及び純資産の部合計	8,553,549,605	8,579,125,594	△25,575,989

第一号第三様式（第十七条第四項関係）
社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業				
		法人本部	福寿苑	みのわの里	布市福寿苑	枝園の里
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	0	377,429,394	780,584,205	633,416,204	418,465,067
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	1,570,338	0	0
	医療事業収入	0	0	15,024,967	5,784,798	0
	経常経費寄附金収入	0	0	50,000	0	0
	受取利息配当金収入	948	1,233	2,517	1,508	1,582
	その他の収入	121,805	2,457,791	5,185,208	4,018,546	1,583,568
	事業活動収入計(1)	122,753	379,888,418	802,417,235	643,221,056	420,050,217
	支出					
	人件費支出	63,972,239	275,507,397	485,317,588	434,305,576	234,045,261
	事業費支出	0	47,832,246	113,023,227	92,244,504	66,490,282
	事務費支出	10,076,783	41,727,855	67,234,033	66,869,152	36,184,924
	利用者負担軽減額	0	31,905	25,870	0	3,258,350
その他の支出	0	947,843	1,237,302	2,892,989	545,468	
流動資産評価損等による資金減少額	0	8,178	0	0	0	
事業活動支出計(2)	74,049,022	366,058,424	666,838,020	596,312,221	340,524,285	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△73,926,249	13,832,994	135,579,215	46,908,835	79,525,932	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	0	385,000	3,663,000	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	385,000	3,663,000	0
	支出					
	固定資産取得支出	0	330,000	1,743,450	3,275,090	0
	固定資産売却・廃棄支出	0	0	0	421,960	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,174,800	2,092,200	2,438,720	645,480	
その他の施設整備等による支出	0	39,501	0	11,184	470,492	
施設整備等支出計(5)	0	1,544,301	3,835,650	6,144,954	1,115,972	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,544,301	△3,450,650	△2,481,954	△1,115,972	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	0	18,503	580,800	72,560	1,080,600
	積立資産取崩収入	115,540	2,483,599	1,996,862	792,321	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	拠点区分間繰入金収入	100,000,000	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	100,115,540	2,502,102	2,577,662	864,881	11,080,600
	支出					
	長期貸付金支出	0	562,686	1,034,880	1,505,847	330,800
	積立資産支出	457,600	4,665,440	38,154,880	2,902,400	6,541,920
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	35,000,000	0	45,000,000	
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	457,600	5,228,126	74,189,760	4,408,247	51,872,720	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	99,657,940	△2,726,024	△61,612,098	△3,543,366	△40,792,120	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	25,731,691	9,562,669	70,516,467	40,883,515	37,617,240	
前期末支払資金残高(11)	52,764,246	158,737,300	306,070,862	213,143,838	207,505,671	
当期末支払資金残高(10)+(11)	78,495,937	168,299,969	376,587,329	254,027,353	245,222,911	

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)
社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業				
		長田の里	すいれん	ケアハウスひらおか	喜里川	ごりょうの家
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	567,599,396	560,275,457	0	16,269,323	79,037,786
	老人福祉事業収入	0	0	93,496,260	90,247,335	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	0
	医療事業収入	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	0	174,960	0	0	0
	受取利息配当金収入	2,063	1,903	970	800	128
	その他の収入	4,507,839	4,037,193	1,423,335	2,686,362	594,535
	事業活動収入計(1)	572,109,298	564,489,513	94,922,565	109,203,820	79,632,449
	支出					
	人件費支出	358,220,423	320,444,394	36,417,639	63,206,535	79,683,365
	事業費支出	83,210,787	77,424,685	32,522,481	37,332,908	9,405,643
	事務費支出	53,197,532	59,538,649	24,461,314	23,637,769	3,346,349
	利用者負担軽減額	2,661,119	4,904,810	0	0	0
その他の支出	2,352,198	987,624	425,194	581,526	589,006	
流動資産評価損等による資金減少額	0	24,014	0	0	0	
事業活動支出計(2)	499,642,059	463,323,976	194,126,628	124,756,738	93,024,363	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,467,239	101,165,537	795,937	△15,554,918	△13,391,914	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	410,000	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	410,000	0	0	0	0
	支出					
	固定資産取得支出	6,515,944	0	0	264,000	0
	固定資産売却・廃棄支出	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	706,200	844,284	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	24,465	12,815	0	0	26,096	
施設整備等支出計(5)	7,246,609	857,099	0	264,000	26,096	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,836,609	△857,099	0	△264,000	△26,096	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	1,112,575	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	943,319	245,639	172,200	1,577,560	105,419
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	10,000,000
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	10,000,000	0	0
	拠点区分間繰入金収入	1,949,414	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	4,005,308	245,639	10,172,200	1,577,560	10,105,419
	支出					
	長期貸付金支出	600,330	462,170	0	0	0
	積立資産支出	2,245,120	2,058,400	322,880	251,360	334,080
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	10,000,000	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	30,000,000	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	20,000,000	0	0	0	0	
その他の活動による支出	0	8,919,300	172,200	0	0	
その他の活動支出計(8)	22,845,450	41,439,870	10,495,080	251,360	334,080	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△18,840,142	△41,194,231	△322,880	1,326,200	9,771,339	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	46,790,488	59,114,207	473,057	△14,492,718	△3,646,671	
前期末支払資金残高(11)	256,161,336	243,157,974	39,847,005	78,530,210	20,199,604	
当期末支払資金残高(10)+(11)	302,951,824	302,272,181	40,320,062	64,037,492	16,552,933	

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業 ケアフル布施	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	23,895,675	3,456,962,507	0	3,456,962,507
	老人福祉事業収入	0	183,743,595	0	183,743,595
	障害福祉サービス等事業収入	31,078,000	32,648,338	0	32,648,338
	医療事業収入	0	20,809,765	0	20,809,765
	経常経費寄附金収入	0	224,960	0	224,960
	受取利息配当金収入	133	13,785	0	13,785
	その他の収入	88,200	26,706,382	0	26,706,382
	事業活動収入計(1)	55,052,008	3,721,109,332	0	3,721,109,332
	支出				
	人件費支出	54,698,000	2,405,818,417	0	2,405,818,417
	事業費支出	589,753	560,376,516	0	560,376,516
	事務費支出	3,413,533	389,687,873	0	389,687,873
利用者負担軽減額	0	10,881,854	0	10,881,854	
その他の支出	0	10,559,150	0	10,559,150	
流動資産評価損等による資金減少額	0	32,192	0	32,192	
事業活動支出計(2)	58,701,286	3,377,356,002	0	3,377,356,002	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,649,278	343,753,330	0	343,753,330	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	4,458,000	0	4,458,000
	施設整備等収入計(4)	0	4,458,000	0	4,458,000
	支出				
	固定資産取得支出	0	12,128,484	0	12,128,484
	固定資産除却・廃棄支出	0	421,960	0	421,960
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	7,899,684	0	7,899,684	
その他の施設整備等による支出	0	584,653	0	584,653	
施設整備等支出計(5)	0	21,034,681	0	21,034,681	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△16,576,681	0	△16,576,681	
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	0	2,864,438	0	2,864,438
	積立資産取崩収入	13,320	8,445,779	0	8,445,779
	拠点区分間長期借入金収入	0	10,000,000	△10,000,000	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	30,000,000	△30,000,000	0
	拠点区分間繰入金収入	0	101,949,414	△101,949,414	0
	その他の活動収入計(7)	13,320	153,259,631	△141,949,414	11,310,217
	支出				
	長期貸付金支出	0	4,496,713	0	4,496,713
	積立資産支出	147,840	58,081,920	0	58,081,920
拠点区分間長期貸付金支出	0	10,000,000	△10,000,000	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	30,000,000	△30,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	1,949,414	101,949,414	△101,949,414	0	
その他の活動による支出	0	9,091,600	0	9,091,600	
その他の活動支出計(8)	2,097,254	213,619,547	△141,949,414	71,670,133	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,083,934	△60,359,916	0	△60,359,916	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△5,733,212	266,816,733	0	266,816,733	
前期末支払資金残高(11)	22,669,963	1,598,888,009	0	1,598,888,009	
当期末支払資金残高(10)+(11)	16,936,751	1,865,704,742	0	1,865,704,742	

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）
社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		法人本部	福寿苑	社会福祉事業 みのわの里			
				みわの里	布市福寿苑	校園の里	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	0	377,429,394	780,584,205	633,416,204	418,465,067
		老人福祉事業収益	0	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	1,570,338	0	0
		医療事業収益	0	0	15,024,967	5,784,798	0
		経常経費寄附金収益	0	0	50,000	0	0
		サービス活動収益計(1)	0	377,429,394	797,229,510	639,201,002	418,465,067
		人件費	66,050,660	276,144,242	489,617,599	438,439,018	238,765,419
		事業費	0	47,851,765	113,061,595	92,264,892	66,623,442
		事務費	10,076,763	41,843,792	67,486,113	67,191,661	36,277,204
		利用者負担軽減額	0	31,905	25,870	0	3,258,350
サービス活動外増減の部	用	戒断処置費	1,473,993	32,547,835	66,211,743	41,553,570	38,567,641
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△6,217,109	△33,746,157	△23,227,130	△1,216,013
		徴収不能額	0	8,178	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	2,323	0	0
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△77,611,416	△14,781,214	94,570,424	22,978,991	36,189,024
	取	受取利息配当金収益	948	1,233	2,517	1,508	1,582
		その他のサービス活動外収益	121,805	2,915,611	5,608,002	4,196,668	1,583,568
		サービス活動外収益計(4)	122,753	2,916,844	5,610,519	4,198,176	1,585,150
		その他のサービス活動外費用	73,580	1,100,384	1,537,314	2,946,950	545,468
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	49,173	1,816,460	4,073,205	1,251,226	1,039,682
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△77,562,243	△12,964,754	98,643,629	24,230,217	37,228,706	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	0	385,000	3,663,000	0
		拠点区分間繰入金収益	100,000,000	0	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	0	93,470	301,017	135,038	0
		特別収益計(8)	100,000,000	93,470	686,017	3,798,038	0
	費	固定資産売却損・処分損	0	8	1	421,968	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	385,000	3,663,000	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	35,000,000	0	45,000,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0
		その他の特別損失	0	264,318	0	0	111,316
	特別費用計(9)	0	264,324	35,385,001	4,084,968	45,111,316	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	100,000,000	△170,854	△34,698,984	△286,930	△45,111,316	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		22,437,757	△13,135,608	63,944,645	23,943,287	△7,882,610	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	52,657,778	369,587,487	1,090,484,442	1,325,750,552	1,370,100,973	
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,095,535	356,451,879	1,154,429,087	1,349,693,839	1,362,218,363	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	3,000,000	35,000,000	0	5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		75,095,535	353,451,879	1,119,429,087	1,349,693,839	1,357,218,363	

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）
社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表
 （自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業				
		長田の里	すいしん	ケアハウスひらおか	喜里川	ごりょうの家
サービス活動増減の部	収入					
	介護保険事業収益	567,599,396	560,275,457	0	16,289,323	79,037,786
	老人福祉事業収益	0	0	93,496,280	90,247,335	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	174,960	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	567,599,396	560,450,417	93,496,280	106,515,658	79,037,786
	費用					
	人件費	360,177,321	326,752,283	36,890,086	61,716,285	80,814,374
	事業費	83,485,195	77,871,352	32,822,481	37,332,908	9,405,643
事務費	53,225,097	59,538,649	24,509,494	23,637,769	3,469,109	
利用者負担軽減額	2,681,119	4,904,610	0	0	0	
減価償却費	24,417,562	73,430,080	23,509,913	26,239,796	15,451,216	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,089,953	△510,906	△15,109,064	△17,206,300	△2,364,519	
徴収不能額	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	165,900	0	35,200	0	
サービス活動費用計(2)	522,876,341	542,151,969	102,622,910	131,755,658	106,775,823	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	44,723,055	18,298,449	△9,126,630	△25,239,000	△27,738,037	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	2,063	1,903	970	800	128
	その他のサービス活動外収益	4,640,040	4,037,193	1,425,335	2,985,592	594,535
	サービス活動外収益計(4)	4,642,103	4,039,096	1,426,305	2,986,392	594,663
費用						
その他のサービス活動外費用	2,582,600	1,347,585	425,194	588,936	698,627	
サービス活動外費用計(5)	2,582,600	1,347,585	425,194	588,936	698,627	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,059,503	2,691,511	1,001,111	2,397,456	△103,964	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,782,558	20,989,960	△8,125,519	△22,841,544	△27,842,001	
特別増減の部	収入					
	施設整備等補助金収益	410,000	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	1,949,414	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	355,482	0	0	0	0
	その他の特別収益	250,971	111,316	143,847	231,443	0
	特別収益計(8)	2,965,867	111,316	143,847	231,443	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	0	51,484	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	△110,000	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	20,000,000	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	
その他の特別損失	5,048,967	8,919,300	0	301,017	0	
特別費用計(9)	25,458,967	8,970,784	0	301,017	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△22,493,100	△8,859,468	143,847	△69,574	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,289,458	12,130,492	△7,981,672	△22,911,118	△27,842,001	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,080,574,939	△379,405,313	520,474,804	574,982,105	△165,523,230
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,104,864,397	△367,274,821	512,493,112	552,070,987	△193,365,231
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,104,864,397	△367,274,821	512,493,112	552,070,987	△193,365,231

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）
社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表
 （自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業 ケアフル布施	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収 益				
	介護保険事業収益	23,885,675	3,456,962,507	0	3,456,962,507
	老人福祉事業収益	0	183,743,595	0	183,743,595
	障害福祉サービス等事業収益	31,078,000	32,648,338	0	32,648,338
	医療事業収益	0	20,809,765	0	20,809,765
	経常経費寄附金収益	0	224,960	0	224,960
	サービス活動収益計(1)	54,963,675	3,694,389,165	0	3,694,389,165
	費用				
	人件費	55,412,339	2,430,789,626	0	2,430,789,626
	事業費	589,753	561,309,026	0	561,309,026
	事務費	3,413,533	390,669,184	0	390,669,184
	利用者負担軽減額	0	10,881,854	0	10,881,854
	政償却費	725,315	344,128,664	0	344,128,664
国庫補助金等特別積立金取崩額	△124,812	△100,811,963	0	△100,811,963	
徴収不能額	0	8,178	0	8,178	
徴収不能引当金繰入	0	203,423	0	203,423	
サービス活動費用計(2)	60,016,128	3,637,177,992	0	3,637,177,992	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,052,453	57,211,173	0	57,211,173	
サービス活動外増減の部	収 益				
	受取利息配当金収益	133	13,785	0	13,785
	その他のサービス活動外収益	88,200	28,196,549	0	28,196,549
	サービス活動外収益計(4)	88,333	28,210,334	0	28,210,334
費用					
その他のサービス活動外費用	57,220	11,904,358	0	11,904,358	
サービス活動外費用計(5)	57,220	11,904,358	0	11,904,358	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,613	16,305,976	0	16,305,976	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,021,840	73,517,149	0	73,517,149	
特別増減の部	収 益				
	施設整備等補助金収益	0	4,458,000	0	4,458,000
	拠点区分間繰入金収益	0	101,949,414	△101,949,414	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	355,482	△355,482	0
	その他の特別収益	4,820,459	6,087,561	△5,856,118	231,443
	特別収益計(8)	4,820,459	112,850,457	△108,161,014	4,689,443
	費用				
	固定資産売却損・処分損	0	473,459	0	473,459
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,458,000	0	4,458,000
	拠点区分間繰入金費用	1,949,414	101,949,414	△101,949,414	0
拠点区分間固定資産移管費用	355,482	355,482	△355,482	0	
その他の特別損失	130,500	14,775,418	△5,856,118	8,919,300	
特別費用計(9)	2,435,396	122,011,773	△108,161,014	13,859,759	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,385,063	△9,161,316	0	△9,161,316	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,636,777	64,355,833	0	64,355,833	
繰越活動増減差額の部	繰越				
	前期繰越活動増減差額(12)	△18,585,357	5,821,099,180	0	5,821,099,180
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△21,222,134	5,885,455,013	0	5,885,455,013
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	43,000,000	0	43,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△21,222,134	5,842,455,013	0	5,842,455,013	

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 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	社会福祉事業				
	法人本部	福寿苑	みのわの里	布市福寿苑	枚岡の里
流動資産	89,376,069	188,095,364	428,682,447	296,373,504	279,618,237
現金預金	80,841,356	127,519,290	279,647,655	176,688,286	196,098,247
事業未収金	0	54,382,594	113,034,956	87,448,216	60,829,707
未収金	25,065	101,067	162,527	71,809	22,101
未収補助金	0	4,639,000	18,604,868	19,267,300	6,620,000
貯蔵品	110,660	520,603	1,078,621	1,274,258	501,636
前払費用	762,394	244,800	505,258	201,682	133,333
1年以内回収予定長期貸付金	0	289,076	628,013	421,953	413,213
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	15,000,000	10,000,000	15,000,000
拠点区分間貸付金	7,636,594	398,934	22,872	0	0
徴収不能引当金	0	0	△2,323	0	0
固定資産	9,873,153	349,683,079	1,520,405,235	1,630,841,365	1,212,853,740
基本財産	2,000,000	308,428,074	695,842,592	1,018,511,743	703,242,590
土地	0	74,160,000	0	303,237,000	404,172,331
建物	0	234,268,074	695,842,592	715,274,743	299,070,259
定期預金	2,000,000	0	0	0	0
その他の固定資産	7,873,153	41,255,005	824,562,643	612,329,622	509,611,150
建物	168,417	854,170	1	2	2
構築物	0	2,363,298	10,736,686	102,199	1,115,785
車両運搬具	974,295	30	3,459,499	159,884	30,068
器具及び備品	721,190	3,507,573	6,751,720	6,821,140	3,193,496
有形リース資産	0	0	0	4,509,340	0
権利	37,800	1,040,900	643,125	152,880	0
ソフトウェア	200,331	353,532	1,464,812	594,341	202,728
無形リース資産	0	4,593,400	7,965,220	7,208,080	2,366,760
長期貸付金	0	562,686	1,017,580	2,915,428	80,800
拠点区分間長期貸付金	0	10,000,000	722,825,000	563,500,000	452,500,000
退職給付引当資産	4,135,720	14,664,610	34,387,920	26,191,140	14,721,920
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0
施設整備整備積立資産	0	3,000,000	35,000,000	0	5,000,000
差入保証金	1,611,600	288,000	210,000	0	30,000,000
長期前払費用	0	69,716	69,530	76,308	470,492
その他の固定資産	23,800	47,090	131,650	98,880	19,110
資産の部合計	99,249,222	537,778,443	1,949,087,682	1,926,214,869	1,492,471,977
流動負債	14,424,132	37,574,119	72,664,628	60,361,918	37,273,593
事業未払金	539,535	8,624,810	15,891,098	12,352,323	8,990,042
1年以内返済予定リース債務	0	1,174,800	2,092,200	2,436,720	645,480
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
未払費用	2,385,081	10,041,830	18,978,187	17,066,790	8,852,923
預り金	442,964	0	0	0	0
職員預り金	7,512,652	0	0	0	0
前受金	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	839,679	1,600,143	1,505,085	1,139,148
賞与引当金	3,544,000	16,893,000	34,103,000	27,001,000	17,646,000
固定負債	7,729,555	20,861,340	48,265,551	40,426,746	20,000,380
リース債務	0	3,328,600	5,773,020	9,280,700	1,721,280
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	5,170,108	17,532,740	42,492,531	31,146,046	18,279,100
役員退職慰労引当金	2,559,447	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0
負債の部合計	22,153,687	58,435,459	120,930,179	100,788,664	57,273,973
基本金	2,000,000	97,896,889	220,864,802	7,327,256	67,743,926
基本金	2,000,000	97,896,889	220,864,802	7,327,256	67,743,926
国庫補助金等特別積立金	0	24,994,216	452,863,614	468,405,110	5,235,715
国庫補助金等特別積立金	0	24,994,216	452,863,614	468,405,110	5,235,715
その他の積立金	0	3,000,000	35,000,000	0	5,000,000
施設整備整備積立金	0	3,000,000	35,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額	75,095,535	353,451,879	1,119,429,087	1,349,693,839	1,357,218,363
次期繰越活動増減差額	75,095,535	353,451,879	1,119,429,087	1,349,693,839	1,357,218,363
(うち当期活動増減差額)	22,437,757	△13,135,608	63,944,645	23,943,287	△7,882,610
純資産の部合計	77,095,535	479,342,984	1,828,157,503	1,825,426,205	1,435,198,004
負債及び純資産の部合計	99,249,222	537,778,443	1,949,087,682	1,926,214,869	1,492,471,977

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
社会福祉事業事業区分 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	社会福祉事業				
	長田の里	すいれん	ケアハウスひらおか	喜屋川	ごりょうの家
流動資産	336,410,862	324,799,687	57,154,672	72,212,272	21,173,938
現金預金	242,429,788	233,261,901	45,981,142	67,706,127	8,803,294
事業未収金	84,476,938	80,043,806	585,763	3,723,388	12,147,336
未収金	5,185	385,145	3,126	10,845	2,208
未取補助金	3,347,000	9,004,000	59,900	211,564	0
貯蔵品	556,451	780,840	418,038	504,998	0
前払費用	250,000	1,299,075	107,703	90,550	221,100
1年以内回収予定長期貸付金	345,500	190,820	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	5,000,000	0	10,000,000	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	△165,900	0	△35,200	0
固定資産	865,750,639	921,048,485	859,642,238	840,655,217	272,988,735
基本財産	717,062,513	813,567,112	745,314,871	794,294,594	256,065,626
土地	260,433,000	0	400,000,000	363,688,000	88,575,458
建物	456,629,513	813,567,112	345,314,871	430,606,594	167,490,168
定期預金	0	0	0	0	0
その他の固定資産	148,688,126	107,481,373	114,327,367	46,360,623	16,923,109
建物	0	0	1	0	0
構築物	0	37,130,013	189,801	1,098,963	7,438,600
車両運搬具	2,825,618	2,169,972	1	4	504,659
器具及び備品	11,400,774	23,034,706	1,569,749	2,771,537	4,832,897
有形リース資産	0	0	0	0	0
権利	0	0	669,500	305,760	599,614
ソフトウェア	913,561	504,985	172,255	238,009	202,729
無形リース資産	2,589,400	70,357	0	0	0
長期貸付金	516,473	1,137,099	0	0	75,953
拠点区分間長期貸付金	113,000,000	0	80,500,000	40,000,000	0
退職給付引当資産	17,301,850	13,031,670	3,878,820	1,909,240	3,206,370
長期預り金積立資産	0	0	243,950	0	0
施設設備整備積立資産	0	0	27,000,000	0	0
差入保証金	0	30,000,000	0	0	0
長期前払費用	94,860	339,331	96,360	0	26,096
その他の固定資産	45,590	64,240	8,930	37,110	36,191
資産の部合計	1,202,161,501	1,245,848,172	916,796,910	912,867,489	294,162,673
流動負債	52,425,738	100,353,943	8,961,610	10,826,980	8,200,005
事業未払金	13,661,255	8,520,688	5,363,058	5,829,579	980,863
1年以内返済予定リース債務	706,200	70,357	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	55,000,000	0	0	0
未払費用	13,085,459	12,920,417	1,360,266	2,090,075	3,339,125
預り金	0	0	0	0	0
職員預り金	151,320	0	0	0	0
前受金	0	0	0	100,210	0
拠点区分間借入金	1,215,504	1,061,481	111,286	190,116	301,017
貸与引当金	23,606,000	22,781,000	2,127,000	2,617,000	3,579,000
固定負債	26,893,892	1,511,059,205	4,904,978	2,248,619	447,845,789
リース債務	1,883,200	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	4,000,000	1,497,266,000	0	0	444,059,000
退職給付引当金	21,010,692	13,793,205	4,661,028	2,248,619	3,786,789
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	243,950	0	0
負債の部合計	79,319,630	1,611,413,148	13,866,588	13,075,599	456,045,794
基本金	0	0	129,522,962	28,227,832	0
基本金	0	0	129,522,962	28,227,832	0
国庫補助金等特別積立金	17,977,474	1,709,845	233,914,248	319,493,071	31,482,110
国庫補助金等特別積立金	17,977,474	1,709,845	233,914,248	319,493,071	31,482,110
その他の積立金	0	0	27,000,000	0	0
施設設備整備積立金	0	0	27,000,000	0	0
次期繰越活動増減差額	1,104,864,397	△367,274,821	512,493,112	552,070,987	△193,365,231
次期繰越活動増減差額	1,104,864,397	△367,274,821	512,493,112	552,070,987	△193,365,231
(うち当期活動増減差額)	24,289,458	12,130,492	△7,981,692	△22,911,118	△27,842,001
純資産の部合計	1,122,841,871	△365,564,976	902,930,322	899,791,890	△161,883,121
負債及び純資産の部合計	1,202,161,501	1,245,848,172	916,796,910	912,867,489	294,162,673

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
社会福祉事業事業区分 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	社会福祉事業 ケアフル布施	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	20,620,181	2,113,517,233	△63,058,400	2,050,458,833
現金預金	11,690,398	1,470,667,484	0	1,470,667,484
事業未収金	7,358,231	504,030,935	0	504,030,935
未収金	0	789,078	0	789,078
未収補助金	1,469,700	63,222,332	0	63,222,332
貯蔵品	0	5,746,105	0	5,746,105
前払費用	101,852	3,917,747	0	3,917,747
1年以内回収予定長期貸付金	0	2,288,575	0	2,288,575
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	56,000,000	△56,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	8,058,400	△8,058,400	0
徴収不能引当金	0	△203,423	0	△203,423
固定資産	1,673,886	8,485,415,772	△1,982,325,000	6,503,090,772
基本財産	0	6,054,329,715	0	6,054,329,715
土地	0	1,894,265,789	0	1,894,265,789
建物	0	4,158,063,926	0	4,158,063,926
定期預金	0	2,000,000	0	2,000,000
その他の固定資産	1,673,886	2,431,086,057	△1,982,325,000	448,761,057
建物	1	1,022,594	0	1,022,594
構築物	0	60,174,345	0	60,174,345
車輛運搬具	0	10,124,020	0	10,124,020
器具及び備品	430,802	64,944,583	0	64,944,583
有形リース資産	0	4,509,340	0	4,509,340
権利	0	3,449,579	0	3,449,579
ソフトウェア	765,963	5,613,246	0	5,613,246
無形リース資産	0	24,603,217	0	24,603,217
長期貸付金	0	6,306,019	0	6,306,019
拠点区分間長期貸付金	0	1,982,325,000	△1,982,325,000	0
退職給付引当資産	477,120	133,906,380	0	133,906,380
長期預り金積立資産	0	243,950	0	243,950
施設設備整備積立資産	0	70,000,000	0	70,000,000
差入保証金	0	62,109,609	0	62,109,609
長期前払費用	0	1,241,693	0	1,241,693
その他の固定資産	0	512,491	0	512,491
資産の部合計	22,294,067	10,598,933,005	△2,045,383,400	8,553,549,605
流動負債	5,918,430	408,985,096	△63,058,400	345,926,696
事業未払金	212,661	80,965,912	0	80,965,912
1年以内返済予定リース債務	0	7,125,757	0	7,125,757
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	56,000,000	△56,000,000	0
未払費用	3,375,828	93,495,981	0	93,495,981
預り金	0	442,964	0	442,964
職員預り金	0	7,663,872	0	7,663,872
前受金	0	100,210	0	100,210
拠点区分間借入金	94,941	8,058,400	△8,058,400	0
貸与引当金	2,235,000	156,132,000	0	156,132,000
固定負債	37,298,197	2,167,534,252	△1,982,325,000	185,209,252
リース債務	0	21,986,800	0	21,986,800
拠点区分間長期借入金	37,000,000	1,982,325,000	△1,982,325,000	0
退職給付引当金	298,197	160,419,055	0	160,419,055
役員退職慰労引当金	0	2,559,447	0	2,559,447
長期預り金	0	243,950	0	243,950
負債の部合計	43,216,627	2,576,519,348	△2,045,383,400	531,135,948
基本金	0	553,583,667	0	553,583,667
基本金	0	553,583,667	0	553,583,667
国庫補助金等特別積立金	299,574	1,556,374,977	0	1,556,374,977
国庫補助金等特別積立金	299,574	1,556,374,977	0	1,556,374,977
その他の積立金	0	70,000,000	0	70,000,000
施設設備整備積立金	0	70,000,000	0	70,000,000
次期繰越活動増減差額	△21,222,134	5,842,455,013	0	5,842,455,013
次期繰越活動増減差額	△21,222,134	5,842,455,013	0	5,842,455,013
(うち当期活動増減差額)	△2,636,777	64,355,833	0	64,355,833
純資産の部合計	△20,922,560	8,022,413,657	0	8,022,413,657
負債及び純資産の部合計	22,294,067	10,598,933,005	△2,045,383,400	8,553,549,605

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアと器具及び備品であります。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②役員退職慰労引当金

当法人の理事・監事・評議員報酬規程に基づき、在任中の職務執行の対価として支給することが定められている退職功労金について、当期末における要支給額を見積り、引当金として計上しております。

③賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上しております。

④徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしております。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりであります。

(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)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみであるため、省略しております。

- (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)
当法人では、公益事業を実施していないため作成しておりません。
- (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おりません。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ①法人本部拠点区分(社会福祉事業)
 - ア. 法人本部
 - ②福寿苑拠点区分(社会福祉事業)
 - ア. 特別養護老人ホーム福寿苑
 - イ. 福寿苑短期入所生活介護
 - ウ. 福寿苑指定通所介護
 - エ. 福寿苑指定認知症対応型通所介護
 - オ. 福寿苑指定訪問介護
 - カ. 福寿苑居宅介護支援事業所
 - キ. 地域包括支援センター福寿苑
 - ク. 福寿苑介護予防支援事業サービス
 - ケ. 特別養護老人ホーム福寿苑診療所
 - コ. 福寿苑社会貢献事業
 - ③みのわの里拠点区分(社会福祉事業)
 - ア. 特別養護老人ホームみのわの里
 - イ. みのわの里短期入所生活介護
 - ウ. みのわの里指定通所介護
 - エ. みのわの里指定認知症対応型通所介護
 - オ. みのわの里指定訪問入浴
 - カ. みのわの里指定訪問介護
 - キ. みのわの里居宅介護支援事業所
 - ク. 地域包括支援センターみのわの里
 - ケ. みのわの里介護予防支援事業
 - コ. みのわの里身体障害者デイサービス事業
 - サ. 特別養護老人ホームみのわの里診療所
 - シ. みのわの里社会貢献事業
 - ④布市福寿苑拠点区分(社会福祉事業)
 - ア. 特別養護老人ホーム布市福寿苑
 - イ. 布市福寿苑短期入所生活介護
 - ウ. 布市福寿苑指定通所介護
 - エ. 布市福寿苑指定認知症対応型通所介護
 - オ. 布市福寿苑指定訪問介護
 - カ. 布市福寿苑居宅介護支援事業所
 - キ. 地域包括支援センター布市福寿苑
 - ク. 布市福寿苑介護予防支援事業
 - ケ. 特別養護老人ホーム布市福寿苑診療所
 - コ. グループホーム布市真寿庵
 - サ. 布市福寿苑社会貢献事業
 - ⑤枚岡の里拠点区分(社会福祉事業)
 - ア. 介護老人保健施設枚岡の里
 - ⑥長田の里拠点区分(社会福祉事業)
 - ア. 介護老人保健施設長田の里

- イ. 長田の里指定通所リハビリテーション
- ウ. 長田の里居宅介護支援事業所
- ⑦すいれん拠点区分（社会福祉事業）
 - ア. 介護老人保健施設すいれん
 - イ. 指定通所リハビリテーションすいれん
 - ウ. 居宅介護支援事業所すいれん
- ⑧ケアハウスひらおか拠点区分（社会福祉事業）
 - ア. 軽費老人ホームひらおか
- ⑨喜里川拠点区分（社会福祉事業）
 - ア. 軽費老人ホーム喜里川
 - イ. 喜里川指定通所介護
- ⑩ごりょうの家拠点区分（社会福祉事業）
 - ア. 小規模多機能型居宅介護ごりょうの家
 - イ. 指定認知症対応型通所介護ごりょうの家
- ⑪ケアフル布施拠点区分（社会福祉事業）
 - ア. 訪問介護ケアフル布施
 - イ. 障害福祉サービス事業等ケアフル布施
 - ウ. 居宅介護支援事業所ケアフル布施

（注）居宅介護支援事業所ケアフル布施は、令和4年5月をもって長田の里居宅介護支援事業所に移管吸収されております。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

（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	1,894,265,789	0	0	1,894,265,789
建物	4,442,870,342	2,418,218	287,224,634	4,158,063,926
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	6,339,136,131	2,418,218	287,224,634	6,054,329,715

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

6. 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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	9,150,221,640	4,992,157,714	4,158,063,926
建物（その他の固定資産）	7,160,667	6,138,073	1,022,594
構築物	148,831,916	88,657,571	60,174,345
車輛運搬具	149,614,212	139,490,192	10,124,020
器具及び備品	494,964,317	430,019,734	64,944,583
有形リース資産	5,253,600	744,260	4,509,340
合 計	9,956,046,352	5,657,207,544	4,298,838,808

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 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ります。

(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・取締役等	事業上の関係				
	該当はありません。										

10. 重要な偶発債務

(1) 債務保証

当法人が雇用している職員が利用する大阪府社会福祉協議会の介護福祉士修学資金等貸付制度において、次の金額のとおり法人として連帯保証契約を行っております。

なお、この連帯保証の期間は、各人の借入金が多額返還免除または返還完了されるまでとなっております。

職員2名；令和4年7月契約総額336万円、令和5年3月末残高168万円

(2) 訴訟事件

当法人は、令和4年12月22日付で損害賠償等請求事件に関する訴訟を当法人の職員2名より提起され、令和5年1月20日に訴状内容を確認いたしました。

請求内容は、慰謝料・休業損害・未払賃金・弁護士費用相当額等合計25,610,102円となっております。

当法人は、原告らが主張するような事実はないと考えており、当法人の正当性を主張していく方針としております。

1 1. 重要な後発事象

該当事項はありません。

1 2. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項はありません。

1 3. 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

該当事項はありません。

令和 4 年度

財 産 目 録

社会福祉法人 川 福 会

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	—	—	2,565,287
普通預金	三菱UFJ銀行小阪支店他	—	運転資金として	—	—	1,468,102,197
			小計			1,470,667,484
預貸未収金						
未収金		—	2月3月分介護報酬・診療報酬池	—	—	504,030,935
未収補助金		—	3月分自動販売機布上手数料他	—	—	789,078
貯蔵品		—	2月3月分移動支援補助金他	—	—	63,222,332
前払金		—	第1種、第2種社会福祉事業の備蓄食料品等として使用	—	—	5,746,105
前払費用		—	—	—	—	0
1年以内回収予定長期貸付金		—	4月分土地・建物賃借料料、各種保険料等	—	—	3,917,747
徴収不能引当金		—	職員奨学金の内、次年度に回収予定のもの	—	—	2,288,575
		—	徴収不能と見込まれる利用料等を引当	—	—	△ 203,423
			流動資産合計			2,050,458,833
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(枚岡の里拠点区分)					
	東大阪市出雲井本町3-25	—	第2種社会福祉事業である介護老人保健施設枚岡の里に使用	—	—	404,172,331
	(ケアハウスひらおが拠点区分)					
	東大阪市出雲井本町2-16	—	第1種社会福祉事業であるケアハウスひらおがに使用	—	—	400,000,000
	(葛里川拠点区分)					
	東大阪市西里川町12-1	—	第1種社会福祉事業であるケアハウス葛里川等に使用	—	—	363,688,000
	(布市福寿苑拠点区分)					
	東大阪市布市町2-12-2	—	第1種社会福祉事業の特別養護老人ホーム布市福寿苑等に使用	—	—	303,237,000
	(長田の里拠点区分)					
	東大阪市長田東1-3-5	—	第2種社会福祉事業である介護老人保健施設長田の里に使用	—	—	260,433,000
	(福寿苑拠点区分)					
	東大阪市出雲井本町3-25	—	第1種社会福祉事業の特別養護老人ホーム福寿苑等に使用	—	—	74,160,000
	(こりょうの里拠点区分)					
	大東市御領3-12-48	—	第2種社会福祉事業である小規模多機能ホームこりょうの里に使用	—	—	88,575,458
			小計			1,894,265,789
建物	(福寿苑拠点区分)					
	東大阪市出雲井本町3-25	1982年度	第1種社会福祉事業の特別養護老人ホーム福寿苑等に使用	739,816,177	505,548,103	234,268,074
	(あいの里拠点区分)					
	東大阪市古賀橋1-3-28	1993年度	第1種社会福祉事業の特別養護老人ホームあいの里等に使用	2,056,928,563	1,361,085,971	695,842,592
	(枚岡の里拠点区分)					
	東大阪市出雲井本町3-25	1989年度	第2種社会福祉事業である介護老人保健施設枚岡の里に使用	1,001,519,924	702,449,665	299,070,259
	(ケアハウスひらおが拠点区分)					
	東大阪市出雲井本町2-16	1995年度	第1種社会福祉事業であるケアハウスひらおがに使用	895,951,974	550,637,103	345,314,871
	(葛里川拠点区分)					
	東大阪市西里川町12-1	1998年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス葛里川等に使用	987,241,662	556,635,068	430,606,594
	(布市福寿苑拠点区分)					
	東大阪市布市町2-12-2	2001年度	第1種社会福祉事業の特別養護老人ホーム布市福寿苑等に使用	1,320,776,388	652,784,456	667,991,932
	(長田の里拠点区分)					
	東大阪市長田東1-3-5	2005年度	第2種社会福祉事業である介護老人保健施設長田の里に使用	762,684,770	306,055,257	456,629,513
	(こりょうの里拠点区分)					
	大東市御領3-12-48	2017年度	第2種社会福祉事業である小規模多機能ホームこりょうの里に使用	224,201,792	62,257,349	161,944,443
	(すいせん拠点区分)					
	大東市御領3-12-48	2015、20年度	第2種社会福祉事業である小規模多機能ホームこりょうの里に使用	6,305,066	759,341	5,545,725
	(さいせん拠点区分)					
	大東市鶴見区諸口6-15-74	2017年度	第2種社会福祉事業である介護老人保健施設すいせんに使用	1,068,144,110	254,576,998	813,567,112
			小計			4,158,063,926
定期預金	三菱UFJ銀行小阪支店	—	法人設立時に必要とされた特定預金	—	—	2,000,000
			基本財産合計			6,054,329,715
(2) その他の固定資産						
建物	(福寿苑) 東大阪市出雲井本町3-25	2014、15年度	第1種社会福祉事業の物置として使用	409,608	409,605	3
	(あいの里) 東大阪市出雲井本町3-25	2016年度	公益事業である地域包括支援センター事務所として使用	2,500,000	1,645,833	854,167
	(枚岡の里) 東大阪市古賀橋1-3-28	2014年度	第1種社会福祉事業の物置として使用	626,400	626,399	1
	(布市福寿苑) 東大阪市布市町2-12-2	2014年度	第1種社会福祉事業の物置として使用	420,314	420,313	1
	(布市福寿苑) 東大阪市布市町2-12-2	2016年度	公益事業である地域包括支援センター事務所として使用	385,420	385,419	1
	(枚岡の里) 東大阪市出雲井本町3-25	2014年度	第2種社会福祉事業の物置として使用	988,000	987,998	2
	(ひらおが) 東大阪市出雲井本町2-16	2014年度	第1種社会福祉事業の物置として使用	153,000	152,999	1
	(ケアハウス) 東大阪市定代1丁目21-4	2019年度	第2種社会福祉事業である訪問介護等事業所として使用	460,034	460,033	1
	(法人本部) 東大阪市長田中1-4-17	2015、20年度	本部事務所パーテーションとして使用	1,217,891	1,049,474	168,417
			小計			1,022,594
構築物	袋水橋、外構他	—	第1種、第2種社会福祉事業に使用	148,831,916	88,657,571	60,174,345
車輦運搬具	トヨタハイエース他	—	利用者送迎用及び低温冷蔵運搬などに使用	149,614,212	139,490,192	10,124,020
器具及び備品	介護ベッド、機械浴槽、パソコン他	—	第1種、第2種社会福祉事業に使用	494,964,317	430,019,734	64,944,583
有形リース資産	給湯器	—	第1種社会福祉事業に使用	5,253,600	744,260	4,509,340
権利	電話加入権他	—	第1種、第2種社会福祉事業に使用	—	—	3,449,579
ソフトウェア	介護給付関係・経理関係ソフト他	—	第1種、第2種社会福祉事業に使用	20,383,764	14,770,518	5,613,246
無形リース資産	介護ケア記録システム他	—	第1種、第2種社会福祉事業に使用	—	—	24,603,217
長期貸付金	職員奨学金	—	職員の奨励向上や福利厚生のために使用	—	—	6,306,019
退職給付引当資産	大阪府社会福祉事業従事者共済会	—	退職給付制度により退職金の支払に充てるため	—	—	133,906,380
長期預り金積立資産	ケアハウスの管理費一括徴収金	—	ケアハウスの長期預り金に充当するため	—	—	243,950
施設設備整備積立資産	三菱UFJ銀行小阪支店	—	将来の大規模修繕等の費用に充てるため	—	—	70,000,000
差入保証金	借地、事務所保証金他	—	社会福祉事業等の用に供するため	—	—	62,109,600
長期前払費用	介護ソフト保守料、火災保険料他	—	社会福祉事業等の用に供する費用	—	—	1,241,693
その他の固定資産	取柄のライクル預託金	—	社会福祉事業等の用に供する費用	—	—	512,491
			その他の固定資産合計			448,761,057
			固定資産合計			6,503,090,772
			資産合計			8,553,549,605
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払他	—		—	—	80,985,912
1年以内返済予定リース債務	介護ケア記録システム他リース料	—		—	—	7,125,757
未払費用	3月分職員給料、法定福利費	—		—	—	93,495,981
預り金	3月分顧問、講師の源泉税他	—		—	—	442,964
職員預り金	3月分源泉所得税、住民税他	—		—	—	7,663,872
前受金	4月分手数料等	—		—	—	100,210
賞与引当金	夏季賞与・法定福利費見込額	—		—	—	156,132,000
			流動負債合計			345,926,696
2 固定負債						
リース債務	介護ケア記録システム他リース料	—		—	—	21,986,800
退職給付引当金	共済会の退職給付制度対応額	—		—	—	160,419,055
役員退職慰労引当金	役員退職慰労金見込額	—		—	—	2,559,447
長期預り金	ケアハウスの管理費一括徴収金	—		—	—	243,950
			固定負債合計			185,209,252
			負債合計			531,135,948
			差引純資産			8,022,413,657

令和 4 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

法人本部拠点区分

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
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
事業活動による収入支	収				
	經常経費寄附金収入	1,000	0	1,000	
	經常経費寄附金収入	1,000	0	1,000	
	受取利息配当金収入	1,000	948	52	
	受取利息配当金収入	1,000	948	52	
	その他の収入	97,000	121,805	△24,805	
	雑収入	97,000	121,805	△24,805	
	事業活動収入計(1)	99,000	122,753	△23,753	
	支				
	人件費支出	64,031,000	63,972,239	58,761	
	役員報酬支出	18,800,000	18,842,000	△42,000	
	職員給料支出	28,650,000	29,615,728	△965,728	
	職員賞与支出	4,911,000	4,910,682	338	
	非常勤職員給与支出	2,750,000	2,244,768	505,232	
	退職給付支出	1,020,000	1,005,540	14,460	
	法定福利費支出	7,900,000	7,353,541	546,459	
	事務費支出	11,100,000	10,076,763	1,023,237	
	福利厚生費支出	200,000	152,410	47,590	
	旅費交通費支出	40,000	40,824	△824	
	研修研究費支出	150,000	121,911	28,089	
事務消耗品費支出	700,000	533,771	166,229		
印刷製本費支出	1,000	0	1,000		
水道光熱費支出	700,000	553,659	146,341		
修繕費支出	50,000	0	50,000		
通信運搬費支出	520,000	463,380	56,620		
会議費支出	30,000	18,354	11,646		
広報費支出	260,000	172,549	87,451		
業務委託費支出	250,000	189,387	60,613		
手数料支出	250,000	237,463	12,537		
保険料支出	450,000	388,350	61,650		
土地・建物賃借料支出	5,545,000	5,544,528	472		
租税公課支出	150,000	138,660	11,340		
保守料支出	700,000	731,504	△31,504		
渉外費支出	400,000	275,484	124,516		
諸会費支出	274,000	254,000	20,000		
車輛費支出	80,000	72,245	7,755		
雑支出	350,000	188,284	161,716		
事業活動支出計(2)	75,131,000	74,049,002	1,081,998		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△75,032,000	△73,926,249	△1,105,751		
施設整備等による収入支					
収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支	固定資産取得支出	200,000	0	200,000	
出	器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000	
	施設整備等支出計(5)	200,000	0	200,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△200,000	0	△200,000	
その他の活動による収入支					
収	積立資産取崩収入	1,000	115,540	△114,540	
入	退職給付引当資産取崩収入	1,000	115,540	△114,540	
	拠点区分間繰入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	100,001,000	100,115,540	△114,540	
支	積立資産支出	480,000	457,600	22,400	
出	退職給付引当資産支出	480,000	457,600	22,400	
	その他の活動支出計(8)	480,000	457,600	22,400	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	99,521,000	99,657,940	△136,940	
	予備費支出(10)	1,100,000	—	690,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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
	△410,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	23,599,000	25,731,691	△2,132,691	
前期末支払資金残高(12)	52,764,246	52,764,246	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	76,363,246	78,495,937	△2,132,691	

(注) 予備費支出△410,000円は、職員賞与支出に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
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	経常経費寄附金収益	0	50,000	△50,000
	経常経費寄附金収益	0	50,000	△50,000
	サービス活動収益計(1)	0	50,000	△50,000
サービス活動増減の部	人件費	66,060,660	83,635,930	△17,575,270
	役員報酬	18,842,000	28,443,360	△9,601,360
	役員退職慰労金	0	8,294,822	△8,294,822
	役員退職慰労引当金繰入	1,169,600	1,389,847	△220,247
	職員給料	29,615,728	29,285,403	330,325
	職員賞与	1,872,662	1,906,753	△34,091
	賞与引当金繰入	3,055,000	2,628,000	427,000
	非常勤職員給与	2,244,768	2,301,920	△57,152
	退職給付費用	1,418,361	1,714,041	△295,680
	法定福利費	7,842,541	7,671,784	170,757
	事務費	10,076,763	10,578,020	△501,257
	福利厚生費	152,410	206,210	△53,800
	旅費交通費	40,824	113,010	△72,186
	研修研究費	121,911	45,620	76,291
	事務消耗品費	533,771	820,315	△286,544
	印刷製本費	0	8,140	△8,140
	水道光熱費	553,659	562,192	△8,533
	通信運搬費	463,380	504,539	△41,159
	会議費	18,354	27,874	△9,520
	広報費	172,549	123,000	49,549
	業務委託費	189,387	167,704	21,683
	手数料	237,463	229,311	8,152
	保険料	388,350	377,830	10,520
	土地・建物賃借料	5,544,528	5,544,528	0
	租税公課	138,660	146,890	△8,230
	保守料	731,504	690,620	40,884
	渉外費	275,484	284,995	△9,511
	諸会費	254,000	224,000	30,000
	車両費	72,245	76,406	△4,161
	雑費	188,284	424,836	△236,552
減価償却費	1,473,993	1,552,710	△78,717	
減価償却費	1,473,993	1,552,710	△78,717	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	77,611,416	95,766,660	△18,155,244	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△77,611,416	△95,716,660	18,105,244	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	948	688	260
	受取利息配当金収益	948	688	260
	その他のサービス活動外収益	121,805	276,875	△155,070
	雑収益	121,805	276,875	△155,070
	サービス活動外収益計(4)	122,753	277,563	△154,810
費用	その他のサービス活動外費用	73,580	64,351	9,229
	雑損失	73,580	64,351	9,229
	サービス活動外費用計(5)	73,580	64,351	9,229
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	49,173	213,212	△164,039	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△77,562,243	△95,503,448	17,941,205	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	100,000,000	105,000,000	△5,000,000
	拠点区分間繰入金収益	100,000,000	105,000,000	△5,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	124,965	△124,965
	拠点区分間固定資産移管収益	0	124,965	△124,965
	特別収益計(8)	100,000,000	105,124,965	△5,124,965
	費用			
	拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△1
	拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△1
	その他の特別損失	0	415,694	△415,694
その他の特別損失	0	415,694	△415,694	
特別費用計(9)	0	415,695	△415,695	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	100,000,000	104,709,270	△4,709,270	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,437,757	9,205,822	13,231,935	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
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)
繰越 活動 増減 差額 の 部			
前期繰越活動増減差額(12)	52,657,778	43,451,956	9,205,822
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,095,535	52,657,778	22,437,757
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	75,095,535	52,657,778	22,437,757

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	89,376,069	61,526,195	24,850,874	流動負債	14,424,132	14,798,949	△374,817
現金預金	80,841,356	56,387,548	24,453,808	事業未払金	539,535	556,040	△16,505
未収金	25,055	355,888	△330,833	未払費用	2,365,081	2,987,375	△602,294
貯蔵品	110,660	119,020	△8,360	預り金	442,964	321,418	121,546
前払費用	762,394	800,394	△38,000	職員預り金	7,512,552	7,896,116	△383,564
拠点区分間金	7,636,594	6,862,345	774,249	貸与引当金	3,544,000	3,038,000	506,000
固定資産	9,873,153	11,078,666	△1,205,513	固定負債	7,729,555	6,147,134	1,582,421
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	退職給付金	5,170,108	4,757,287	412,821
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	役員退職慰労引当金	2,558,447	1,389,847	1,169,600
その他の定資産	7,873,153	9,078,666	△1,205,513	負債の部合計	22,153,687	20,945,083	1,207,604
車輜運搬具	168,417	353,349	△184,932	純資産の部			
器具及び備品	974,295	1,426,467	△452,172	基本金	2,000,000	2,000,000	0
権利	37,800	128,520	△90,720	基本金	2,000,000	2,000,000	0
ソフトウェア	200,531	418,024	△217,693	次期繰越活動増減差額	75,095,535	52,657,778	22,437,757
退職給付引当資産	4,135,720	3,867,240	268,480	次期繰越活動増減差額(うち当期借助増減差額)	75,095,535	52,657,778	22,437,757
業入保証金	1,611,600	1,611,600	0	増減差額	22,437,757	9,205,822	13,231,935
その他の定資産	23,800	23,800	0	純資産の部合計	77,095,535	54,657,778	22,437,757
資産の部合計	99,249,222	75,603,861	23,645,361	負債及び純資産の部合計	99,249,222	75,603,861	23,645,361

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) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②役員退職慰労引当金

当法人の理事・監事・評議員報酬規程に基づき、在任中の職務執行の対価として支給することが定められている退職功労金について、当期末における要支給額を見積り、引当金として計上しております。

③賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上しております。

④徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今回は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりであります。

(1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））は、サービス区分が一つのため省略しております。

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））は、サービス区分が一つのため省略しております。

当拠点区分のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 法人本部

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	2,000,000	0	0	2,000,000

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

6. 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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（その他の固定資産）	1,217,891	1,049,474	168,417
車両運搬具	3,871,660	2,897,365	974,295
器具備品	3,270,947	2,549,757	721,190
合 計	8,360,498	6,496,596	1,863,902

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

令和 4 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

福寿苑拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
福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
事業収入	介護保険事業収入	379,625,000	377,429,394	2,195,606	
	施設介護料収入	169,693,000	169,650,881	42,119	
	介護報酬収入	157,144,000	157,007,844	136,156	
	利用者負担金収入(公費)	745,000	639,662	105,338	
	利用者負担金収入(一般)	11,804,000	12,003,375	△199,375	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	45,328,000	45,981,356	△653,356	
	介護報酬収入	45,273,000	45,950,889	△677,889	
	介護予防報酬収入	55,000	30,467	24,533	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,584,000	5,425,982	158,018	
	介護負担金収入(公費)	1,209,000	1,195,473	13,527	
	介護負担金収入(一般)	4,365,000	4,230,509	134,491	
	介護予防負担金収入(公費)	5,000	0	5,000	
	介護予防負担金収入(一般)	5,000	0	5,000	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	18,702,000	18,486,275	215,725	
	介護報酬収入	18,702,000	18,486,275	215,725	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	2,128,000	2,098,476	29,524	
	介護負担金収入(公費)	399,000	419,648	△30,648	
	介護負担金収入(一般)	1,739,000	1,678,828	60,172	
	居宅介護支援介護料収入	41,884,000	41,775,338	108,662	
	居宅介護支援介護料収入	41,884,000	41,775,338	108,662	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,884,000	8,805,346	78,654	
	事業費収入	8,884,000	8,805,346	78,654	
	利用者等利用料収入	51,959,000	49,418,816	2,540,184	
	食費収入(公費)	295,000	201,720	93,280	
	食費収入(一般)	26,178,000	24,756,647	1,421,353	
	食費収入(特定)	7,308,000	7,146,496	161,504	
	居住費収入(公費)	22,000	10,360	11,640	
	居住費収入(一般)	10,349,000	9,689,970	659,030	
	居住費収入(特定)	7,229,000	7,071,665	157,335	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	482,000	457,558	24,442	
	その他の利用料収入	96,000	84,400	11,600	
	その他の事業収入	35,463,000	35,786,924	△323,924	
補助金事業収入(公費)	8,518,000	8,502,506	15,494		
受託事業収入(公費)	26,350,000	26,799,393	△449,393		
その他の事業収入	595,000	485,025	109,975		
受取利息配当金収入	3,000	1,233	1,767		
受取利息配当金収入	3,000	1,233	1,767		
その他の収入	2,444,000	2,457,791	△13,791		
受入研修費収入	144,000	80,000	64,000		
利用者等外給食費収入	1,190,000	1,125,210	64,790		
雑収入	1,110,000	1,252,581	△142,581		
事業活動収入計(1)	382,072,000	379,888,418	2,183,582		
事業支出	人件費支出	277,518,000	275,507,397	2,010,603	
	職員給料支出	140,371,000	136,875,982	3,495,018	
	職員賞与支出	25,207,000	25,203,253	3,747	
	非常勤職員給与支出	49,276,000	50,765,851	△1,489,851	
	派遣職員費支出	28,150,000	27,340,587	809,413	
	退職給付支出	4,807,000	6,603,439	△1,796,439	
	法定福利費支出	29,707,000	28,718,285	988,715	
	事業費支出	51,004,000	47,832,246	3,171,754	
	給食費支出	18,001,000	17,797,598	203,402	
	介護用品費支出	4,255,000	3,906,180	348,820	
	保健衛生費支出	2,871,000	2,352,032	518,968	
	医療費支出	15,000	0	15,000	
	教養娯楽費支出	843,000	872,297	△29,297	
	水道光熱費支出	15,150,000	14,113,662	1,036,338	
	消耗器具備品費支出	2,697,000	2,249,262	447,738	
支	保険料支出	1,545,000	1,475,566	69,434	
	賃借料支出	4,105,000	3,805,755	299,245	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
福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 支 出	車両費支出	1,307,000	1,141,687	165,313	
	社会貢献事業費支出	125,000	105,850	19,150	
	雑支出	90,000	12,357	77,643	
	事務費支出	42,209,000	41,727,855	481,145	
	福利厚生費支出	1,206,000	1,218,807	△12,807	
	職員被服費支出	197,000	24,290	172,710	
	旅費交通費支出	33,000	30,720	2,280	
	研修研究費支出	262,000	117,346	144,654	
	事務消耗品費支出	1,240,000	1,061,612	178,388	
	印刷製本費支出	35,000	0	35,000	
	修繕費支出	1,324,000	1,281,520	42,480	
	通信運搬費支出	1,611,000	1,551,876	59,124	
	会議費支出	24,000	570	23,430	
	広報費支出	116,000	82,500	33,500	
	業務委託費支出	30,293,000	30,547,852	△254,852	
	手数料支出	1,086,000	969,338	116,662	
	土地・建物賃借料支出	2,601,000	2,591,941	9,059	
	租税公課支出	264,000	151,035	112,965	
	保守料支出	1,382,000	1,292,140	89,860	
	渉外費支出	49,000	35,048	13,952	
	諸会費支出	455,000	416,000	39,000	
	雑支出	31,000	355,260	△324,260	
	利用者負担軽減額	43,000	31,905	11,095	
	利用者負担軽減額	43,000	31,905	11,095	
	その他の支出	1,052,000	947,843	104,157	
	利用者等外給食費支出	1,041,000	927,843	113,157	
	雑支出	11,000	20,000	△9,000	
流動資産評価損等による資金減少額	12,000	8,178	3,822		
徴収不能額	12,000	8,178	3,822		
事業活動支出計(2)	371,838,000	366,055,424	5,782,576		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,234,000	13,832,994	△3,598,994		
施設整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入	1,000	0	1,000	
	その他の収入	1,000	0	1,000	
	施設整備等収入計(4)	1,000	0	1,000	
	支出				
	固定資産取得支出	592,000	330,000	262,000	
	建物取得支出	1,000	0	1,000	
	車両運搬具取得支出	1,000	0	1,000	
	器具及び備品取得支出	582,000	330,000	252,000	
	その他の取得支出	8,000	0	8,000	
	固定資産除却・廃棄支出	5,000	0	5,000	
	固定資産除却・廃棄支出	5,000	0	5,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,179,000	1,174,800	4,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,179,000	1,174,800	4,200	
その他の施設整備等による支出	43,000	39,501	3,499		
その他の支出	43,000	39,501	3,499		
施設整備等支出計(5)	1,819,000	1,544,301	274,699		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,818,000	△1,544,301	△273,699		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	135,000	18,503	116,497	
	長期貸付金回収収入	135,000	18,503	116,497	
	積立資産取崩収入	0	2,483,599	△2,483,599	
	退職給付引当資産取崩収入	0	2,483,599	△2,483,599	
	その他の活動収入計(7)	135,000	2,502,102	△2,367,102	
	支出				
	長期貸付金支出	563,000	562,686	314	
	長期貸付金支出	563,000	562,686	314	
	積立資産支出	4,695,000	4,665,440	29,560	
退職給付引当資産支出	1,695,000	1,665,440	29,560		
施設設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	5,258,000	5,228,126	29,874		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,123,000	△2,726,024	△2,396,976		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

福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
予備費支出(10)	4,540,000	—	4,491,000	
	△49,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,198,000	9,562,669	△10,760,669	
前期末支払資金残高(12)	158,737,300	158,737,300	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	157,539,300	168,299,969	△10,760,669	

予備費支出△49,000円は、長期貸付金支出に充当支出した額である。

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
福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	介護保険事業収益	377,429,394	362,892,854	14,536,540	
	施設介護料収益	169,650,881	165,773,488	3,877,393	
	介護報酬収益	157,007,844	153,073,891	3,933,953	
	利用者負担金収益(公費)	639,662	902,075	△262,413	
	利用者負担金収益(一般)	12,003,375	11,797,522	205,853	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	45,981,356	45,888,516	92,840	
	介護報酬収益	45,950,889	45,888,516	62,373	
	介護予防報酬収益	30,467	0	30,467	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,425,982	5,525,364	△99,382	
	介護負担金収益(公費)	1,195,473	901,746	293,727	
	介護負担金収益(一般)	4,230,509	4,623,618	△393,109	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	18,486,275	18,262,071	224,204	
	介護報酬収益	18,486,275	18,262,071	224,204	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,098,476	2,029,859	68,617	
	介護負担金収益(公費)	419,648	276,392	143,256	
	介護負担金収益(一般)	1,678,828	1,753,467	△74,639	
	居宅介護支援介護料収益	41,775,338	41,621,937	153,401	
	居宅介護支援介護料収益	41,775,338	41,621,937	153,401	
	サ	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,805,346	8,636,688	168,658
事業費収益		8,805,346	8,636,688	168,658	
利用者等利用料収益		49,418,816	48,316,636	1,102,180	
食費収益(公費)		201,720	301,500	△99,780	
食費収益(一般)		24,756,647	22,069,766	2,686,881	
食費収益(特定)		7,146,496	8,630,111	△1,483,615	
居住費収益(公費)		10,360	0	10,360	
居住費収益(一般)		9,689,970	9,659,470	30,500	
居住費収益(特定)		7,071,665	7,141,650	△69,985	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		457,558	422,211	35,347	
益	その他の利用料収益	84,400	91,928	△7,528	
	その他の事業収益	35,786,924	26,838,295	8,948,629	
	補助金事業収益(公費)	8,502,506	669,073	7,833,433	
	受託事業収益(公費)	26,799,393	25,735,496	1,063,897	
	その他の事業収益	485,025	433,726	51,299	
	サービス活動収益計(1)	377,429,394	362,892,854	14,536,540	
	動	人件費	276,144,242	274,693,913	1,450,329
		職員給料	136,875,982	138,717,356	△1,841,374
		職員賞与	9,484,253	7,366,614	2,117,639
		賞与引当金繰入	14,570,000	13,612,000	958,000
非常勤職員給与		50,765,851	48,690,548	2,075,303	
派遣職員費		27,340,587	30,065,506	△2,724,919	
退職給付費用		6,066,284	5,793,003	273,281	
法定福利費		31,041,285	30,448,886	592,399	
事業費		47,851,765	45,858,970	1,992,795	
給食費		17,797,598	18,013,115	△215,517	
介護用品費		3,906,180	5,850,223	△1,944,043	
保健衛生費		2,352,032	1,656,021	696,011	
教養娯楽費		872,297	752,636	119,661	
水道光熱費		14,113,662	11,074,121	3,039,541	
消耗器具備品費		2,249,262	2,245,877	3,385	
保険料		1,495,085	1,384,630	110,455	
貸借料		3,805,755	3,685,438	120,317	
車両費		1,141,687	1,111,963	29,724	
社会貢献事業費		105,850	17,900	87,950	
雑費		12,357	67,046	△54,689	
事務費		41,843,792	43,692,007	△1,848,215	
福利厚生費		1,218,807	1,279,618	△60,811	
職員被服費		24,290	478,379	△454,089	
旅費交通費		30,720	37,900	△7,180	
研修研究費		233,283	376,572	△143,289	
事務消耗品費		1,061,612	2,140,471	△1,078,859	
印刷製本費		0	20,317	△20,317	
減	の				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
福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)
部 用	修繕費	1,281,520	451,148	830,372
	通信運搬費	1,551,876	1,592,209	△40,333
	会議費	570	3,965	△3,395
	広報費	82,500	109,120	△26,620
	業務委託費	30,547,852	29,469,900	1,077,952
	手数料	969,338	2,879,580	△1,910,242
	土地・建物賃借料	2,591,941	2,591,941	0
	租税公課	151,035	253,228	△102,193
	保守料	1,292,140	1,555,093	△272,953
	渉外費	35,048	33,866	1,182
	諸会費	416,000	407,900	8,100
	雑費	355,260	800	354,460
	利用者負担軽減額	31,905	5,890	26,015
	利用者負担軽減額	31,905	5,890	26,015
	減価償却費	32,547,835	30,880,574	1,667,261
	減価償却費	32,547,835	30,880,574	1,667,261
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,217,109	△3,301,472	△2,915,637
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,217,109	△3,301,472	△2,915,637
	徴収不能額	8,178	0	8,178
	徴収不能額	8,178	0	8,178
サービス活動費用計(2)	392,210,608	391,829,882	380,726	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,781,214	△28,937,028	14,155,814	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,233	1,227	6
	受取利息配当金収益	1,233	1,227	6
	その他のサービス活動外収益	2,915,611	1,833,301	1,082,310
	受入研修費収益	80,000	40,000	40,000
	利用者等外給食収益	1,125,210	1,191,300	△66,090
	雑収益	1,710,401	602,001	1,108,400
	サービス活動外収益計(4)	2,916,844	1,834,528	1,082,316
	その他のサービス活動外費用	1,100,384	1,283,881	△183,497
	利用者等外給食費	927,843	1,064,371	△136,528
	雑損失	172,541	219,510	△46,969
サービス活動外費用計(5)	1,100,384	1,283,881	△183,497	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,816,460	550,647	1,265,813	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,964,754	△28,386,381	15,421,627	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	0	2,948,000	△2,948,000
	施設整備等補助金収益	0	2,948,000	△2,948,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
	その他の特別収益	93,470	323,199	△229,729
	その他の特別収益	93,470	323,199	△229,729
	特別収益計(8)	93,470	3,271,200	△3,177,730
	固定資産売却損・処分損	6	0	6
	車両運搬具売却損・処分損	6	0	6
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,948,000	△2,948,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,948,000	△2,948,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	124,965	△124,965
	拠点区分間固定資産移管費用	0	124,965	△124,965
	その他の特別損失	264,318	220,455	43,863
	その他の特別損失	264,318	220,455	43,863
特別費用計(9)	264,324	3,293,420	△3,029,096	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△170,854	△22,220	△148,634	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△13,135,608	△28,408,601	15,272,993	
繰 越 活 動 増 減 差 額	前期繰越活動増減差額(12)	369,587,487	397,996,088	△28,408,601
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	356,451,879	369,587,487	△13,135,608
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	3,000,000	0	3,000,000
施設設備整備積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000	

第二号第四様式（第二十三條第四項関係）

福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)
の				
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	353,451,879	369,587,487	△16,135,608

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
福寿苑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				流動負債			
現金預金	188,095,364	180,286,449	7,808,915	事業未払金	37,574,119	38,308,509	△734,390
現金	127,519,299	127,681,829	△162,539	1年以内返済予定 リース債務	8,624,810	10,330,239	△1,705,429
普通預金	385,700	225,776	159,924	未払費用	1,174,800	1,174,800	0
事業未収金	127,133,590	127,456,053	△322,463	拠点区分間 貸与引当金	10,041,830	10,258,790	△217,960
未収金	54,382,594	50,875,851	3,506,743	固定負債	839,679	824,680	14,999
未収補助金	101,067	129,621	△28,554	リース債務	16,893,000	15,719,000	1,174,000
貯蔵品	4,639,000	571,073	4,067,927	退職給付 引当金	20,861,340	21,268,607	△407,267
前払費用	520,603	380,407	140,196	負債の部合計	3,328,600	4,503,400	△1,174,800
1年以内回収予定 長期貸付区分 貸付金	244,800	192,000	52,800	純資産の部	17,632,740	16,765,207	867,533
固定資産	289,076	134,440	154,636	基本金	58,435,459	59,577,116	△1,141,657
固定資産	398,934	321,228	77,706	基本金			
基本財産	349,683,079	377,986,368	△28,303,289	国庫補助金等 特別積立金	97,896,889	97,896,889	0
土地	308,428,074	338,037,121	△29,609,047	国庫補助金等 特別積立 金の 繰上 り	97,896,889	97,896,889	0
建物	74,160,000	74,160,000	0	施設設備整備積立金	24,994,216	31,211,325	△6,217,109
その他の 固定資産	234,268,074	263,877,121	△29,609,047	次期繰越活動 増減差額	24,994,216	31,211,325	△6,217,109
構築物	41,255,095	39,949,247	1,305,758	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	3,000,000	0	3,000,000
構築物	854,170	1,113,092	△258,922		3,000,000	0	3,000,000
車両運搬具	2,363,298	2,674,221	△310,923		353,451,879	369,587,487	△16,135,608
器具及び備品	30	36	△6		353,451,879	369,587,487	△16,135,608
権利	3,507,573	4,228,073	△720,500		△13,135,608	△28,408,601	15,272,993
ソフトウェア	1,040,900	1,040,900	0				
無形リース資産	553,532	497,176	△143,643				
長期貸付金	4,503,400	5,678,200	△1,174,800				
拠点区分間 長期貸付金	562,686	289,076	273,610				
退職給付引当資産	10,000,000	10,000,000	0				
施設設備整備積立 資産	14,654,610	14,043,650	620,960				
送込人保証券	3,000,000	0	3,000,000				
長期前払費用	288,000	288,000	0				
その他の 固定資産	69,716	49,734	19,982				
資産の部合計	47,090	47,090	0	純資産の部合計	479,342,984	498,695,701	△19,352,717
	537,778,443	558,272,817	△20,494,374	負債及び 純資産の部合計	537,778,443	558,272,817	△20,494,374

計算書類に対する注記

(福寿苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアであります。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

- (1) 福寿苑拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅷ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅸ))は省略しております。

当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 特別養護老人ホーム福寿苑

- イ. 福寿苑短期入所生活介護
- ウ. 福寿苑指定通所介護
- エ. 福寿苑指定認知症対応型通所介護
- オ. 福寿苑指定訪問介護
- カ. 福寿苑居宅介護支援事業所
- キ. 地域包括支援センター福寿苑
- ク. 福寿苑介護予防支援事業サービス
- ケ. 特別養護老人ホーム福寿苑診療所
- コ. 福寿苑社会貢献事業

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	74,160,000	0	0	74,160,000
建物	263,877,121	0	29,609,047	234,268,074
合 計	338,037,121	0	29,609,047	308,428,074

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当事項はありません。

6. 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ります。
該当事項はありません。

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ります。
該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	739,816,177	505,548,103	234,268,074
建物	2,909,608	2,055,438	854,170
構築物	22,455,076	20,091,778	2,363,298
車両運搬具	19,078,964	19,078,934	30
器具備品	45,540,803	42,033,230	3,507,573
合 計	829,800,628	588,807,483	240,993,145

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

令和 4 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

みのわの里拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
 みのわの里拠点区分 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	介護保険事業収入	773,248,000	780,584,205	△7,336,205	
	施設介護料収入	364,793,000	371,179,833	△6,386,833	
	介護報酬収入	335,156,000	341,476,342	△6,320,342	
	利用者負担金収入(公費)	2,105,000	2,116,104	△11,104	
	利用者負担金収入(一般)	27,532,000	27,587,387	△55,387	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	131,235,000	128,248,577	2,986,423	
	介護報酬収入	131,061,000	128,248,577	2,812,423	
	介護予防報酬収入	174,000	0	174,000	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	20,586,000	20,350,807	235,193	
	介護負担金収入(公費)	1,538,000	819,924	718,076	
	介護負担金収入(一般)	19,045,000	19,530,883	△485,883	
	介護予防負担金収入(公費)	3,000	0	3,000	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	23,521,000	22,769,206	751,794	
	介護報酬収入	23,521,000	22,769,206	751,794	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	2,667,000	2,578,691	88,309	
	介護負担金収入(公費)	370,000	402,325	△32,325	
	介護負担金収入(一般)	2,297,000	2,176,366	120,634	
	居宅介護支援介護料収入	45,478,000	45,048,378	429,622	
	居宅介護支援介護料収入	38,161,000	37,701,216	459,784	
	介護予防支援介護料収入	7,317,000	7,347,162	△30,162	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,166,000	12,745,961	420,039	
	事業費収入	13,161,000	12,745,961	415,039	
	事業負担金収入(公費)	5,000	0	5,000	
	利用者等利用料収入	118,247,000	118,301,164	△54,164	
	食費収入(公費)	639,000	639,005	△5	
	食費収入(一般)	56,662,000	57,766,089	△1,104,089	
	食費収入(特定)	18,137,000	16,977,175	1,159,825	
	居住費収入(公費)	△3,000	0	△3,000	
	居住費収入(一般)	27,524,000	27,897,101	△373,101	
	居住費収入(特定)	14,236,000	14,057,885	178,115	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,052,000	963,909	88,091	
	その他の事業収入	53,555,000	59,361,588	△5,806,588	
	補助金事業収入(公費)	21,861,000	27,560,352	△5,699,352	
受託事業収入(公費)	30,387,000	30,656,456	△269,456		
その他の事業収入	1,307,000	1,144,780	162,220		
障害福祉サービス等事業収入	1,631,000	1,570,338	60,662		
自立支援給付費収入	1,577,000	1,518,858	58,142		
介護給付費収入	1,577,000	1,518,858	58,142		
利用者負担金収入	54,000	51,480	2,520		
医療事業収入	15,853,000	15,024,967	828,033		
その他の医療事業収入	15,853,000	15,024,967	828,033		
その他の医療事業収入	15,853,000	15,024,967	828,033		
経常経費寄附金収入	100,000	50,000	50,000		
経常経費寄附金収入	100,000	50,000	50,000		
受取利息配当金収入	6,000	2,517	3,483		
受取利息配当金収入	6,000	2,517	3,483		
その他の収入	4,057,000	5,185,208	△1,128,208		
受入研修費収入	262,000	304,000	△42,000		
利用者等外給食費収入	2,014,000	1,954,390	59,610		
雑収入	1,781,000	2,926,818	△1,145,818		
事業活動収入計(1)	794,895,000	802,417,235	△7,522,235		
人件費支出	487,699,000	485,317,588	2,381,412		
職員給料支出	270,451,000	268,030,591	2,420,409		
職員賞与支出	48,224,000	48,218,516	5,484		
非常勤職員給与支出	92,026,000	91,958,703	67,297		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
みのわの里拠点区分 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
よ る 支 出	派遣職員費支出	14,345,000	13,431,772	913,228	
	退職給付支出	8,640,000	9,873,362	△1,233,362	
	法定福利費支出	54,013,000	53,804,644	208,356	
	事業費支出	120,263,000	113,023,227	7,239,773	
	給食費支出	40,906,000	41,376,477	△470,477	
	介護用品費支出	17,341,000	13,630,937	3,710,063	
	医薬品費支出	1,006,000	598,707	407,293	
	保健衛生費支出	8,302,000	8,105,351	196,649	
	医療費支出	2,000	960	1,040	
	教養娯楽費支出	1,028,000	1,085,913	△57,913	
	水道光熱費支出	32,522,000	31,092,131	1,429,869	
	燃料費支出	6,000	0	6,000	
	消耗器具備品費支出	7,169,000	5,648,451	1,520,549	
	保険料支出	2,691,000	2,651,282	39,718	
	貸借料支出	6,095,000	6,061,286	33,714	
	葬祭費支出	6,000	0	6,000	
	車輛費支出	2,668,000	2,480,007	187,993	
	社会貢献事業費支出	402,000	257,361	144,639	
	雑支出	119,000	34,364	84,636	
	事務費支出	70,225,000	67,234,033	2,990,967	
	福利厚生費支出	2,215,000	1,936,150	278,850	
	職員被服費支出	298,000	134,452	163,548	
	旅費交通費支出	99,000	31,107	67,893	
	研修研究費支出	462,000	140,270	321,730	
	事務消耗品費支出	1,024,000	1,021,312	2,688	
	印刷製本費支出	62,000	0	62,000	
	修繕費支出	3,091,000	2,751,363	339,637	
	通信運搬費支出	2,289,000	2,231,499	57,501	
	会議費支出	19,000	0	19,000	
	広報費支出	153,000	92,500	60,500	
	業務委託費支出	50,293,000	49,728,953	564,047	
	手数料支出	1,948,000	1,615,889	332,111	
	土地・建物賃借料支出	4,012,000	3,984,994	27,006	
租税公課支出	545,000	481,591	63,409		
保守料支出	2,788,000	2,292,378	495,622		
渉外費支出	152,000	117,955	34,045		
諸会費支出	704,000	670,100	33,900		
雑支出	71,000	3,520	67,480		
利用者負担軽減額	65,000	25,870	39,130		
利用者負担軽減額	65,000	25,870	39,130		
その他の支出	1,315,000	1,237,302	77,698		
利用者等外給食費支出	1,300,000	1,237,302	62,698		
雑支出	15,000	0	15,000		
流動資産評価損等による資金減少額	2,000	0	2,000		
徴収不能額	2,000	0	2,000		
事業活動支出計(2)	679,569,000	666,838,020	12,730,980		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	115,326,000	135,579,215	△20,253,215		
施設 整備	施設整備等補助金収入	0	385,000	△385,000	
	施設整備等補助金収入	0	385,000	△385,000	
	固定資産売却収入	1,000	0	1,000	
	車輛運搬具売却収入	1,000	0	1,000	
	施設整備等収入計(4)	1,000	385,000	△384,000	
	固定資産取得支出	2,448,000	1,743,450	704,550	
建物取得支出	31,000	0	31,000		
車輛運搬具取得支出	573,000	116,000	457,000		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

みのわの里拠点区分 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
等による収支	支				
	器具及び備品取得支出	1,815,000	1,627,450	187,550	
	その他の取得支出	29,000	0	29,000	
	固定資産除却・廃棄支出	3,000	0	3,000	
	固定資産除却・廃棄支出	3,000	0	3,000	
	出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,096,000	2,092,200	3,800	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,096,000	2,092,200	3,800	
その他の施設整備等による支出	1,000	0	1,000		
その他の支出	1,000	0	1,000		
施設整備等支出計(5)	4,548,000	3,835,650	712,350		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,547,000	△3,450,650	△1,096,350		
その他の活動による収支	収				
	長期貸付金回収収入	855,000	580,800	274,200	
	長期貸付金回収収入	855,000	580,800	274,200	
	積立資産取崩収入	0	1,996,862	△1,996,862	
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,996,862	△1,996,862	
	入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	10,855,000	12,577,662	△1,722,662	
	支				
	長期貸付金支出	1,040,000	1,034,880	5,120	
	長期貸付金支出	1,040,000	1,034,880	5,120	
	積立資産支出	38,208,000	38,154,880	53,120	
	退職給付引当資産支出	3,208,000	3,154,880	53,120	
施設設備整備積立資産支出	35,000,000	35,000,000	0		
出					
拠点区分間繰入金支出	35,000,000	35,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	35,000,000	35,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	74,248,000	74,189,760	58,240		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△63,393,000	△61,612,098	△1,780,902		
予備費支出(10)	6,990,000	—	6,990,000		
0	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	40,396,000	70,516,467	△30,120,467		
前期末支払資金残高(12)	306,070,862	306,070,862	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	346,466,862	376,587,329	△30,120,467		

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

みのわの里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	介護保険事業収益	780,584,205	737,442,146	43,142,059	
	施設介護料収益	371,179,833	360,634,834	10,544,999	
	介護報酬収益	341,476,342	332,176,412	9,299,930	
	利用者負担金収益(公費)	2,116,104	2,844,606	△728,502	
	利用者負担金収益(一般)	27,587,387	25,613,816	1,973,571	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	128,248,577	122,871,792	5,376,785	
	介護報酬収益	128,248,577	122,620,720	5,627,857	
	介護予防報酬収益	0	251,072	△251,072	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	20,350,807	19,090,961	1,259,846	
	介護負担金収益(公費)	819,924	1,494,445	△674,521	
	介護負担金収益(一般)	19,530,883	17,596,516	1,934,367	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	22,769,206	24,601,799	△1,832,593	
	介護報酬収益	22,769,206	24,601,799	△1,832,593	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	2,578,691	2,785,270	△206,579	
	介護負担金収益(公費)	402,325	31,225	371,100	
	介護負担金収益(一般)	2,176,366	2,754,045	△577,679	
	居宅介護支援介護料収益	45,048,378	44,969,508	78,870	
	居宅介護支援介護料収益	37,701,216	38,039,488	△338,272	
	介護予防支援介護料収益	7,347,162	6,930,020	417,142	
	サ	介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,745,961	13,361,406	△615,445
事業費収益		12,745,961	13,361,406	△615,445	
利用者等利用料収益		118,301,164	115,136,164	3,165,000	
食費収益(公費)		639,005	676,469	△37,464	
食費収益(一般)		57,766,089	51,566,509	6,209,580	
食費収益(特定)		16,977,175	19,890,397	△2,913,222	
居住費収益(公費)		0	17,153	△17,153	
居住費収益(一般)		27,897,101	26,335,043	1,562,058	
居住費収益(特定)		14,057,885	15,584,337	△1,526,452	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益		963,909	1,076,256	△112,347	
益	その他の事業収益	59,361,588	33,990,412	25,371,176	
	補助金事業収益(公費)	27,560,352	3,731,719	23,828,633	
	受託事業収益(公費)	30,656,456	29,216,093	1,440,363	
	その他の事業収益	1,144,780	1,042,600	102,180	
	障害福祉サービス等事業収益	1,570,338	1,563,505	6,833	
	自立支援給付費収益	1,518,858	1,527,265	△8,407	
	介護給付費収益	1,518,858	1,527,265	△8,407	
	利用者負担金収益	51,480	36,240	15,240	
	医療事業収益	15,024,967	10,937,287	4,087,680	
	その他の医療事業収益	15,024,967	10,937,287	4,087,680	
ス	その他の医療事業収益	15,024,967	10,937,287	4,087,680	
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	
	サービス活動収益計(1)	797,229,510	749,942,938	47,286,572	
	動	人件費	489,617,599	505,420,956	△15,803,357
		職員給料	268,030,591	287,997,537	△19,966,946
		職員賞与	16,381,516	16,004,961	376,555
		賞与引当金繰入	29,448,000	27,587,000	1,861,000
		非常勤職員給与	91,968,703	90,069,699	1,899,004
		派遣職員費	13,431,772	10,285,141	3,146,631
退職給付費用		11,907,373	13,998,036	△2,090,663	
法定福利費		58,459,644	59,478,582	△1,018,938	
事業費		113,061,595	103,447,887	9,613,708	
給食費		41,376,477	37,641,996	3,734,481	
介護用品費	13,630,937	19,243,235	△5,612,298		
医薬品費	598,707	958,638	△359,931		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
みのわの里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増 減 の 部	費	保健衛生費	8,105,351	3,696,049	4,409,302
		医療費	960	10,384	△9,424
		教養娯楽費	1,085,913	960,047	125,866
		水道光熱費	31,092,131	24,270,477	6,821,654
		消耗器具備品費	5,648,451	5,897,532	△249,081
		保険料	2,689,650	2,469,449	220,201
		賃借料	6,061,286	5,730,469	330,817
		車輛費	2,480,007	2,395,065	84,942
		社会貢献事業費	257,361	124,293	133,068
		雑費	34,364	50,253	△15,889
	用	事務費	67,486,113	72,406,795	△4,920,682
		福利厚生費	1,936,150	2,349,019	△412,869
		職員被服費	134,452	255,679	△121,227
		旅費交通費	31,107	53,930	△22,823
		研修研究費	392,350	862,471	△470,121
		事務消耗品費	1,021,312	1,504,073	△482,761
		修繕費	2,751,363	2,832,280	△80,917
		通信運搬費	2,231,499	2,295,571	△64,072
		会議費	0	2,309	△2,309
		広報費	92,500	140,800	△48,300
		業務委託費	49,728,953	51,605,577	△1,876,624
		手数料	1,615,889	2,071,162	△455,273
	の	土地・建物賃借料	3,984,994	3,984,994	0
		租税公課	481,591	408,332	73,259
		保守料	2,292,378	3,224,840	△932,462
		渉外費	117,955	100,164	17,791
		諸会費	670,100	665,500	4,600
		雑費	3,520	50,094	△46,574
		利用者負担軽減額	25,870	19,101	6,769
		利用者負担軽減額	25,870	19,101	6,769
		減価償却費	66,211,743	71,068,467	△4,856,724
		減価償却費	66,211,743	71,068,467	△4,856,724
部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,746,157	△33,869,166	123,009	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,746,157	△33,869,166	123,009	
	徴収不能引当金繰入	2,323	0	2,323	
	徴収不能引当金繰入	2,323	0	2,323	
	サービス活動費用計(2)	702,659,086	718,494,040	△15,834,954	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	94,570,424	31,448,898	63,121,526	
	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	2,517	1,961	556
		受取利息配当金収益	2,517	1,961	556
		その他のサービス活動外収益	5,608,002	4,040,624	1,567,378
		受入研修費収益	304,000	238,200	65,800
利用者等外給食収益		1,954,390	2,101,950	△147,560	
雑収益		3,349,612	1,700,474	1,649,138	
サービス活動外収益計(4)		5,610,519	4,042,585	1,567,934	
その他のサービス活動外費用		1,537,314	1,604,499	△67,185	
利用者等外給食費		1,237,302	1,279,048	△41,746	
雑損失		300,012	325,451	△25,439	
サービス活動外費用計(5)	1,537,314	1,604,499	△67,185		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,073,205	2,438,086	1,635,119		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	98,643,629	33,886,984	64,756,645		
特 益	施設整備等補助金収益	385,000	0	385,000	
	施設整備等補助金収益	385,000	0	385,000	
	その他の特別収益	301,017	117,440	183,577	
	その他の特別収益	301,017	117,440	183,577	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

みのわの里拠点区分 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)
別 増 減 の 用 部	特別収益計(8)	686,017	117,440	568,577
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	385,000	0	385,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	385,000	0	385,000
	拠点区分間繰入金費用	35,000,000	52,500,000	△17,500,000
	拠点区分間繰入金費用	35,000,000	52,500,000	△17,500,000
	その他の特別損失	0	168,184	△168,184
	その他の特別損失	0	168,184	△168,184
	特別費用計(9)	35,385,001	52,668,184	△17,283,183
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△34,698,984	△52,550,744	17,851,760	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	63,944,645	△18,663,760	82,608,405	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	1,090,484,442	1,109,148,202	△18,663,760
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,154,429,087	1,090,484,442	63,944,645
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	35,000,000	0	35,000,000
	施設設備整備積立金積立額	35,000,000	0	35,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,119,429,087	1,090,484,442	28,944,645	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
みのわの里拠点区分 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	428,682,447	353,559,882	75,122,565	流 動 負 債	72,664,628	70,806,140	1,858,488
現 金 預 金	279,647,655	228,927,845	50,719,810	事 業 未 払 金	15,891,098	16,251,505	△360,407
事 業 未 収 金	113,034,956	109,453,120	3,581,836	1 年 以 内 返 済 予 定 務 務	2,092,200	2,092,200	0
未 収 金	162,527	183,330	△20,803	未 払 費 用	18,978,187	19,147,235	△169,048
未 収 補 助 金	18,604,868	3,191,719	15,413,149	拠 点 区 分 間 金	1,600,143	1,478,200	121,943
貯 蔵 品	1,078,621	783,694	294,927	引 当 金	34,103,000	31,837,000	2,266,000
前 払 費 用	505,258	386,458	118,800	固 定 負 債	48,265,551	49,731,037	△1,465,486
1 年 以 内 回 収 予 定 金	628,013	612,080	15,933	リ ー ス 債 務	5,773,020	7,865,220	△2,092,200
長 期 貸 付 金	15,000,000	10,000,000	5,000,000	退 職 給 付 金	42,492,531	41,865,817	626,714
1 年 以 内 回 収 予 定 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	22,872	21,636	1,236	負 債 の 部 合 計	120,930,179	120,537,177	393,002
拠 点 区 分 間 金 融 債 引 当 金	△2,323	0	△2,323	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	1,520,405,235	1,564,551,210	△44,146,075	基 本 金	220,864,802	220,864,802	0
基 本 財 産	695,842,592	751,290,208	△55,447,616	基 本 金	220,864,802	220,864,802	0
建 物	695,842,592	751,290,208	△55,447,616	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	452,863,614	486,224,771	△33,361,157
そ の 他 の 固 定 資 産	824,562,643	813,261,102	11,301,541	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	452,863,614	486,224,771	△33,361,157
建 築 物	1	1	0	そ の 他 の 積 立 金	35,000,000	0	35,000,000
構 築 物	10,736,686	12,070,504	△1,333,818	施 設 設 備 整 備 積 立 金	35,000,000	0	35,000,000
車 輛 運 搬 具	3,459,499	5,039,114	△1,579,615	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 類	1,119,429,087	1,090,484,442	28,944,645
器 具 及 び 備 品	6,751,720	9,521,426	△2,769,706	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 類	1,119,429,087	1,090,484,442	28,944,645
権 利	643,125	1,010,625	△367,500	(うち当期活動増減差額)	63,944,643	△18,663,760	82,608,405
ソ フ ト ウ ェ ア	1,484,812	2,342,651	△877,839				
無 形 リ ー ス 資 産	7,865,220	9,957,420	△2,092,200				
長 期 貸 付 金	1,017,580	831,513	186,067				
拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	722,825,000	737,825,000	△15,000,000				
退 職 給 付 引 当 金	34,387,920	34,213,400	174,520				
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	35,000,000	0	35,000,000				
差 入 保 証 金	210,000	210,000	0				
長 期 前 払 費 用	69,530	107,898	△38,368				
そ の 他 の 固 定 資 産	131,550	131,550	0	純 資 産 の 部 合 計	1,828,157,503	1,797,574,015	30,583,488
資 産 の 部 合 計	1,949,087,682	1,918,111,192	30,976,490	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,949,087,682	1,918,111,192	30,976,490

計算書類に対する注記

(みのわの里拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアであります。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしております。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

- (1) みのわの里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))

当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 特別養護老人ホームみのわの里

- イ. みのわの里短期入所生活介護
- ウ. みのわの里指定通所介護
- エ. みのわの里指定認知症対応型通所介護
- オ. みのわの里指定訪問入浴
- カ. みのわの里指定訪問介護
- キ. みのわの里居宅介護支援事業所
- ク. 地域包括支援センターみのわの里
- ケ. みのわの里介護予防支援事業
- コ. みのわの里身体障害者デイサービス事業
- サ. 特別養護老人ホームみのわの里診療所
- シ. みのわの里社会貢献事業

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	751,290,208	0	55,447,616	695,842,592
合 計	751,290,208	0	55,447,616	695,842,592

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当事項はありません。

6. 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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,056,928,563	1,361,085,971	695,842,592
建物（固定資産）	626,400	626,399	1
構築物（固定資産）	23,148,704	12,412,018	10,736,686
車両運搬具	41,748,918	38,289,419	3,459,499
器具備品	112,677,610	105,925,890	6,751,720
合 計	2,235,130,195	1,518,339,697	716,790,498

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

令和 4 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

布市福寿苑拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
布市福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
事業収入	介護保険事業収入	624,816,000	633,416,204	△8,600,204	
	施設介護料収入	263,480,000	262,382,696	1,097,304	
	介護報酬収入	243,058,000	242,235,795	822,205	
	利用者負担金収入(公費)	1,255,000	1,271,439	△16,439	
	利用者負担金収入(一般)	19,167,000	18,875,462	291,538	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	101,358,100	103,825,052	△2,466,952	
	介護報酬収入	100,695,100	103,540,989	△2,845,889	
	介護予防報酬収入	663,000	284,063	378,937	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	13,586,900	14,330,911	△744,011	
	介護負担金収入(公費)	1,874,000	1,963,576	△89,576	
	介護負担金収入(一般)	11,664,900	12,340,225	△675,325	
	介護予防負担金収入(一般)	48,000	27,110	20,890	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	43,477,000	43,390,954	86,046	
	介護報酬収入	43,477,000	43,390,954	86,046	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	5,809,000	5,696,514	112,486	
	介護負担金収入(公費)	283,000	293,641	△10,641	
	介護負担金収入(一般)	5,526,000	5,402,873	123,127	
	居宅介護支援介護料収入	38,435,000	38,218,927	216,073	
	居宅介護支援介護料収入	29,505,000	29,989,398	△484,398	
	介護予防支援介護料収入	8,930,000	8,229,529	700,471	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	12,232,000	11,376,740	855,260	
	事業費収入	12,232,000	11,376,740	855,260	
	利用者等利用料収入	99,476,000	98,877,308	598,692	
	食費収入(公費)	374,000	394,475	△20,475	
	食費収入(一般)	47,681,000	47,359,816	321,184	
食費収入(特定)	11,130,000	11,376,965	△246,965		
居住費収入(一般)	21,861,000	21,356,105	504,895		
居住費収入(特定)	10,795,000	10,699,586	95,414		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	654,000	559,050	94,950		
その他の利用料収入	6,981,000	7,131,311	△150,311		
その他の事業収入	46,962,000	55,317,102	△8,355,102		
補助金事業収入(公費)	19,740,000	27,750,230	△8,010,230	補助金申請額の事後修正のため	
受託事業収入(公費)	26,620,000	27,076,490	△456,490		
その他の事業収入	602,000	490,382	111,618		
医療事業収入	5,500,000	5,784,798	△284,798		
その他の医療事業収入	5,500,000	5,784,798	△284,798		
その他の医療事業収入	5,500,000	5,784,798	△284,798		
受取利息配当金収入	10,000	1,508	8,492		
受取利息配当金収入	10,000	1,508	8,492		
その他の収入	4,610,000	4,018,546	591,454		
受入研修費収入	10,000	80,000	△70,000		
利用者等外給食費収入	3,278,000	3,091,630	186,370		
雑収入	1,322,000	846,916	475,084		
事業活動収入計(イ)	634,936,000	643,221,056	△8,285,056		
事業支出	人件費支出	440,512,000	434,305,576	6,206,424	
	職員給料支出	223,496,000	220,438,471	3,057,529	
	職員賞与支出	40,507,000	40,502,233	4,767	
	非常勤職員給与支出	103,304,000	101,325,807	1,978,193	
	派遣職員費支出	14,212,000	12,967,239	1,244,761	
	退職給付支出	8,503,000	8,312,821	190,179	
	法定福利費支出	50,490,000	50,759,005	△269,005	
	事業費支出	96,892,000	92,244,604	4,647,496	
	給食費支出	33,588,000	32,548,661	1,039,339	
	介護用品費支出	9,788,000	9,567,925	220,075	
	医薬品費支出	605,000	464,516	140,484	
	診療・療養等材料費支出	169,000	119,735	49,265	
	保健衛生費支出	559,000	255,229	303,771	
	医療費支出	40,000	21,090	18,910	
	教養娯楽費支出	1,283,000	1,178,713	104,287	
	日用品費支出	7,000	0	7,000	
	水道光熱費支出	33,423,000	31,866,078	1,556,922	
	消耗器具備品費支出	8,089,000	6,753,078	1,335,922	
	保険料支出	2,319,000	2,258,369	60,631	
	賃借料支出	4,415,000	4,387,123	27,877	
	車両費支出	1,916,000	1,952,762	△36,762	
	社会貢献事業費支出	350,000	0	350,000	
	雑支出	341,000	871,225	△530,225	
	事務費支出	70,291,000	66,869,152	3,421,848	
	福利厚生費支出	1,855,000	1,808,998	46,002	
職員被服費支出	109,000	93,368	15,632		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
布市福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	
支	出	旅費交通費支出	41,000	49,140	△8,140	
		研修研究費支出	373,000	242,020	130,980	
		事務消耗品費支出	1,572,000	1,178,543	393,457	
		印刷製本費支出	5,000	0	5,000	
		修繕費支出	4,203,000	4,663,051	△460,051	
		通信運搬費支出	2,215,000	1,993,605	221,395	
		広報費支出	86,000	82,500	3,500	
		業務委託費支出	49,765,000	48,657,323	1,107,677	
		手数料支出	2,682,000	1,810,020	871,980	
		土地・建物賃借料支出	2,204,000	2,203,200	800	
		租税公課支出	391,000	329,214	61,786	
		保守料支出	4,162,000	3,239,023	922,977	
		渉外費支出	71,000	33,197	37,803	
		諸会費支出	491,000	456,600	34,400	
		雑支出	66,000	29,350	36,650	
		その他の支出	3,254,000	2,892,989	361,011	
			利用者等外給食費支出	3,254,000	2,892,989	361,011
	事業活動支出計(2)	610,949,000	596,312,221	14,636,779		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,987,000	46,908,835	△22,921,835		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,773,000	3,663,000	110,000	
		施設整備等補助金収入	3,773,000	3,663,000	110,000	
		施設整備等収入計(4)	3,773,000	3,663,000	110,000	
		固定資産取得支出	3,920,000	3,275,090	644,910	
	支出	建物取得支出	3,000,000	2,418,218	581,782	
		器具及び備品取得支出	920,000	856,872	63,128	
		固定資産除却・廃棄支出	422,000	421,960	40	
		固定資産除却・廃棄支出	422,000	421,960	40	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,442,000	2,436,720	5,280	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,442,000	2,436,720	5,280	
		その他の施設整備等による支出	12,000	11,184	816	
その他の支出	12,000	11,184	816			
	施設整備等支出計(5)	6,796,000	6,144,954	651,046		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,023,000	△2,481,954	△541,046		
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	100,000	72,560	27,440	
		長期貸付金回収収入	100,000	72,560	27,440	
		積立資産取崩収入	1,700,000	792,321	907,679	
		退職給付引当資産取崩収入	1,700,000	792,321	907,679	
	支出	その他の活動収入計(7)	1,800,000	864,881	935,119	
		長期貸付金支出	1,516,000	1,505,847	10,153	
		長期貸付金支出	1,516,000	1,505,847	10,153	
		積立資産支出	2,955,000	2,902,400	52,600	
		退職給付引当資産支出	2,955,000	2,902,400	52,600	
		その他の活動支出計(8)	4,471,000	4,408,247	62,753	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,671,000	△3,543,366	872,366		
	予備費支出(10)	6,256,000	—	5,835,000		
	△421,000	—	5,835,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,458,000	40,883,515	△28,425,515		
	前期末支払資金残高(12)	213,143,838	213,143,838	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	225,601,838	254,027,353	△28,425,515		

予備費支出△421,000円は固定資産除却・廃棄支出に充当使用した額である。

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

布市福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)
サ ー ビ ス 活 動 増 減	介護保険事業収益	633,416,204	612,155,348	21,260,856
	施設介護料収益	262,382,696	256,164,742	6,217,954
	介護報酬収益	242,235,795	236,352,253	5,883,542
	利用者負担金収益(公費)	1,271,439	929,308	342,131
	利用者負担金収益(一般)	18,875,462	18,883,181	△7,719
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	103,825,052	108,445,585	△4,620,533
	介護報酬収益	103,540,989	107,837,464	△4,296,475
	介護予防報酬収益	284,063	608,121	△324,058
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	14,330,911	14,851,868	△520,957
	介護負担金収益(公費)	1,963,576	1,616,764	346,812
	介護負担金収益(一般)	12,340,225	13,133,689	△793,464
	介護予防負担金収益(一般)	27,110	101,415	△74,305
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	43,390,954	43,432,691	△41,737
	介護報酬収益	43,390,954	43,432,691	△41,737
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,696,514	5,566,481	130,033
	介護負担金収益(公費)	293,641	275,683	17,958
	介護負担金収益(一般)	5,402,873	5,290,798	112,075
	居宅介護支援介護料収益	38,218,927	40,437,833	△2,218,906
	居宅介護支援介護料収益	29,989,398	31,466,164	△1,476,766
	介護予防支援介護料収益	8,229,529	8,971,669	△742,140
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,376,740	12,719,614	△1,342,874
	事業費収益	11,376,740	12,719,614	△1,342,874
	利用者等利用料収益	98,877,308	98,844,352	32,956
	食費収益(公費)	394,475	254,612	139,863
	食費収益(一般)	47,359,816	44,094,025	3,265,791
	食費収益(特定)	11,376,965	13,930,471	△2,553,506
	居住費収益(一般)	21,356,105	21,540,870	△184,565
	居住費収益(特定)	10,699,686	11,210,498	△510,912
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	559,050	621,676	△62,626
	その他の利用料収益	7,131,311	7,192,400	△61,089
	その他の事業収益	55,317,102	31,692,182	23,624,920
	補助金事業収益(公費)	27,750,230	4,626,967	23,123,263
	受託事業収益(公費)	27,076,490	26,545,110	531,380
受託事業収益(一般)	0	2,100	△2,100	
その他の事業収益	490,382	518,005	△27,623	
医療事業収益	5,784,798	5,446,402	338,396	
その他の医療事業収益	5,784,798	5,446,402	338,396	
サービスの活動収益計(1)	639,201,002	617,601,750	21,599,252	
人件費	438,439,018	448,425,865	△9,986,847	
職員給料	220,438,471	241,775,105	△21,336,634	
職員賞与	14,840,233	12,334,390	2,505,843	
賞与引当金繰入	23,315,000	22,235,000	1,080,000	
非常勤職員給与	101,325,807	96,036,175	5,289,632	
派遣職員費	12,967,239	9,338,357	3,628,882	
退職給付費用	11,107,263	11,584,438	△477,175	
法定福利費	54,445,005	55,122,400	△677,395	
事業費	92,264,892	92,311,229	△46,337	
給食費	32,548,661	34,022,661	△1,474,000	
介護用品費	9,567,925	14,995,923	△5,428,998	
医薬品費	464,516	650,896	△186,380	
診療・療養等材料費	119,735	90,499	29,236	
保健衛生費	255,229	867,874	△612,645	
医療費	21,090	33,360	△12,270	
教養娯楽費	1,178,713	1,095,517	83,196	
日用品費	0	5,216	△5,216	
水道光熱費	31,866,078	26,726,852	5,139,226	
消耗器具備品費	6,753,078	5,172,248	1,580,830	
保険料	2,278,757	2,046,261	232,496	
賃借料	4,387,123	4,347,608	39,515	
車輛費	1,952,762	2,178,274	△225,512	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
布市福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)
の 部 用	雑費	871,225	77,040	794,185
	事務費	67,191,661	70,163,876	△2,972,215
	福利厚生費	1,808,998	2,009,467	△200,469
	職員被服費	93,368	668,820	△575,452
	旅費交通費	49,140	56,300	△7,160
	研修研究費	564,529	456,336	108,193
	事務消耗品費	1,178,543	2,209,830	△1,031,287
	印刷製本費	0	17,600	△17,600
	修繕費	4,663,061	5,344,623	△681,572
	通信運搬費	1,993,605	2,078,497	△84,892
	広報費	82,500	100,100	△17,600
	業務委託費	48,657,323	47,593,325	1,063,998
	手数料	1,810,020	2,766,303	△956,283
	土地・建物賃借料	2,203,200	2,203,200	0
	租税公課	329,214	372,376	△43,162
	保守料	3,239,023	3,551,370	△312,347
	渉外費	33,197	66,212	△33,015
	諸会費	456,600	458,100	△1,500
	雑費	29,350	211,417	△182,067
	減価償却費	41,553,570	44,387,505	△2,833,935
減価償却費	41,553,570	44,387,505	△2,833,935	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,227,130	△21,968,722	△1,258,408	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,227,130	△21,968,722	△1,258,408	
サービス活動費用計(2)	616,222,011	633,319,753	△17,097,742	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,978,991	△15,718,003	38,696,994	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,508	1,488	20
	受取利息配当金収益	1,508	1,488	20
	その他のサービス活動外収益	4,196,668	5,048,902	△852,234
	受入研修費収益	80,000	0	80,000
	利用者等外給食収益	3,091,630	3,932,442	△840,812
	雑収益	1,025,038	1,116,460	△91,422
	サービス活動外収益計(4)	4,198,176	5,050,390	△852,214
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	2,946,950	4,235,623	△1,288,673
	利用者等外給食費	2,892,989	4,000,271	△1,107,282
	雑損失	53,961	235,352	△181,391
	サービス活動外費用計(5)	2,946,950	4,235,623	△1,288,673
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,251,226	814,767	436,459	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,230,217	△14,903,236	39,133,453	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	3,663,000	0	3,663,000
	施設整備等補助金収益	3,663,000	0	3,663,000
	その他の特別収益	135,038	238,555	△103,517
	その他の特別収益	135,038	238,555	△103,517
	特別収益計(8)	3,798,038	238,555	3,559,483
	固定資産売却損・処分損	421,968	2	421,966
	建物売却損・処分損	421,960	1	421,959
	器具及び備品売却損・処分損	8	1	7
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,663,000	0	3,663,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,663,000	0	3,663,000
特別費用計(9)	4,084,968	2	4,084,966	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△286,930	238,553	△525,483	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,943,287	△14,664,683	38,607,970	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	1,325,750,552	1,340,415,235	△14,664,683
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,349,693,839	1,325,750,552	23,943,287
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,349,693,839	1,325,750,552	23,943,287

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)
布市福寿苑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	295,373,504	246,281,783	49,091,721	流動負債	60,361,918	60,914,156	△552,238
現金預金	176,638,236	160,073,316	16,614,970	寄附未払金	12,352,323	14,651,796	△2,293,473
現金	404,065	320,350	83,655	1年以内返済予定リース債務	2,436,720	2,436,720	
普通預金	176,284,281	159,752,966	16,531,315	未払費用	17,066,790	16,763,240	303,550
事業未収金	37,448,216	79,627,403	7,820,808	拠点区分間貸与引当金	1,505,085	1,400,400	104,685
未収金	71,809	184,307	△112,498	固定負債	27,001,000	25,662,000	1,339,000
未収補助金	19,267,300	4,516,967	14,750,333	リース債務	40,426,745	40,750,302	△323,558
貯蔵品	1,274,258	1,283,214	△8,956	退職給付引当金の部合計	31,146,046	29,032,882	2,113,164
前払費用	201,682	274,062	△72,380	負債の部合計	100,788,664	101,564,458	△875,794
1年以内回収予定長期貸付金	421,953	322,509	99,444	純資産の部			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	10,000,000		10,000,000	基本金	7,327,256	7,327,256	
固定資産	1,630,841,365	1,676,429,723	△45,588,358	基本金	7,327,256	7,327,256	
基本財産	1,018,511,743	1,051,364,607	△32,852,864	国庫補助金等特別積立金	468,405,110	487,969,210	△19,564,130
土地	303,237,000	303,237,000		国庫補助金等特別積立金	468,405,110	487,969,210	△19,564,130
建物	715,274,743	748,127,607	△32,852,864	次期繰越活動増減差額	1,349,693,839	1,325,750,552	23,943,287
その他の固定資産	612,329,622	625,065,116	△12,735,494	次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	1,349,693,839	1,325,750,552	23,943,287
構築物	2	2			23,943,287	△14,664,683	38,607,970
車両運搬具	102,199	170,327	△68,128				
器具及び備品	159,894	513,191	△358,307				
有形リース資産	6,821,140	8,940,353	△2,119,213				
権利	4,509,340	5,034,700	△525,360				
ソフトウェア	152,880	152,880					
無形リース資産	594,341	1,037,597	△443,256				
長期貸付金	7,208,080	9,119,440	△1,911,360				
拠点区分間長期貸付金	2,915,428	1,904,094	1,011,334				
退職給付引当資産	563,500,000	573,500,000	△10,000,000				
長期前払費用	26,191,140	24,503,140	1,688,000				
その他の固定資産	76,308	85,512	△9,204				
資産の部合計	98,880	98,880		純資産の部合計	1,825,428,205	1,821,047,048	4,379,157
	1,925,214,869	1,922,711,506	3,503,363	負債及び純資産の部合計	1,925,214,869	1,922,711,506	3,503,363

計算書類に対する注記

(布市福寿苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、器具及び備品とソフトウェアであります。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

(1) 布市福寿苑拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊦))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略しております。
当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

- ア. 特別養護老人ホーム布市福寿苑
- イ. 布市福寿苑短期入所生活介護
- ウ. 布市福寿苑指定通所介護
- エ. 布市福寿苑指定認知症対応型通所介護
- オ. 布市福寿苑指定訪問介護
- カ. 布市福寿苑居宅介護支援事業所
- キ. 地域包括支援センター布市福寿苑
- ク. 布市福寿苑介護予防支援事業
- ケ. 特別養護老人ホーム布市福寿苑診療所
- コ. グループホーム布市真寿庵
- サ. 布市福寿苑社会貢献事業

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	303,237,000	0	0	303,237,000
建物	748,127,607	2,418,218	35,271,082	715,274,743
合 計	1,051,364,607	2,418,218	35,271,082	1,018,511,743

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当事項はありません。

6. 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ります。
該当事項はありません。

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ります。
該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,407,427,602	692,152,859	715,274,743
建物(固)	805,734	805,732	2
構築物(固)	5,681,286	5,579,087	102,199
車輛運搬具	24,978,961	24,819,077	159,884
器具備品	84,210,433	77,389,293	6,821,140
合 計	1,523,104,016	800,746,048	722,357,968

8. 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ります。
該当なし

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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、以下のとおりであります。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

令和 4 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

枚岡の里拠点区分

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
 枚岡の里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
事業収入	介護保険事業収入	415,981,000	418,465,067	△2,484,067	
	施設介護料収入	327,466,000	329,885,171	△2,419,171	
	介護報酬収入	302,783,000	305,415,766	△2,632,766	
	利用者負担金収入(公費)	930,000	917,332	12,668	
	利用者負担金収入(一般)	23,753,000	23,552,073	200,927	
	利用者等利用料収入	75,595,000	75,427,400	167,600	
	施設サービス利用料収入	17,400,000	17,463,693	△63,693	
	食費収入(公費)	500,000	291,900	208,100	
	食費収入(一般)	33,225,000	33,237,508	△12,508	
	食費収入(特定)	11,010,000	11,043,755	△33,755	
	居住費収入(一般)	12,420,000	12,431,228	△11,228	
	居住費収入(特定)	560,000	539,816	20,184	
	その他の利用料収入	480,000	419,500	60,500	
	その他の事業収入	12,920,000	13,152,496	△232,496	
	補助金事業収入(公費)	11,800,000	11,936,965	△136,965	
	受託事業収入(公費)	1,060,000	1,171,896	△111,896	
	その他の事業収入	60,000	43,635	16,365	
	受取利息配当金収入	2,000	1,582	418	
	受取利息配当金収入	2,000	1,582	418	
	その他の収入	1,550,000	1,583,568	△33,568	
	受入研修費収入	100,000	101,600	△1,600	
	利用者等外給食費収入	750,000	732,020	17,980	
	雑収入	700,000	749,948	△49,948	
事業活動収入計(1)		417,533,000	420,050,217	△2,517,217	
活動に要する支出	人件費支出	238,760,000	234,045,261	4,714,739	
	職員給料支出	140,460,000	138,622,763	1,837,237	
	職員賞与支出	23,565,000	23,564,862	138	
	非常勤職員給与支出	28,783,000	28,242,422	540,578	
	派遣職員費支出	12,400,000	11,908,909	491,091	
	退職給付支出	4,622,000	4,272,000	350,000	
	法定福利費支出	28,930,000	27,434,305	1,495,695	
	事業費支出	70,859,000	66,490,282	4,368,718	
	給食費支出	27,221,000	26,529,144	691,856	
	介護用品費支出	5,700,000	5,204,371	495,629	
	医薬品費支出	3,723,000	3,537,735	185,265	
	診療・療養等材料費支出	1,000,000	765,788	234,212	
	保健衛生費支出	3,750,000	3,510,918	239,082	
	医療費支出	900,000	655,617	244,383	
	教養娯楽費支出	800,000	746,113	53,887	
	水道光熱費支出	18,500,000	17,148,251	1,351,749	
	消耗器具備品費支出	3,950,000	3,152,113	797,887	
	保険料支出	360,000	324,854	35,146	
	賃借料支出	4,800,000	4,833,114	△33,114	
	車輛費支出	120,000	82,264	37,736	
	社会貢献事業費支出	15,000	0	15,000	
	雑支出	20,000	0	20,000	
	事務費支出	37,709,000	36,184,924	1,524,076	
福利厚生費支出	785,000	785,180	△180		
職員被服費支出	290,000	223,432	66,568		
旅費交通費支出	100,000	71,914	28,086		
研修研究費支出	140,000	33,210	106,790		
事務消耗品費支出	670,000	676,043	△6,043		
印刷製本費支出	10,000	0	10,000		
修繕費支出	1,600,000	1,136,180	463,820		
通信運搬費支出	940,000	902,846	37,154		
会議費支出	10,000	0	10,000		
広報費支出	100,000	82,500	17,500		
業務委託費支出	29,039,000	28,651,653	387,347		
手数料支出	900,000	634,877	265,123		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
枚岡の里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	
	土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,491,936	8,064		
	租税公課支出	155,000	114,038	40,962		
	保守料支出	1,070,000	1,018,247	51,753		
	渉外費支出	130,000	127,850	2,150		
	諸会費支出	250,000	228,000	22,000		
	雑支出	20,000	7,018	12,982		
	利用者負担軽減額	3,600,000	3,258,350	341,650		
	利用者負担軽減額	3,600,000	3,258,350	341,650		
	その他の支出	600,000	545,468	54,532		
	利用者等外給食費支出	600,000	545,468	54,532		
	事業活動支出計(2)	351,528,000	340,524,285	11,003,715		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,005,000	79,525,932	△13,520,932		
施設整備等による収支	収	その他の施設整備等による収入	134,000	0	134,000	
	入	その他の収入	134,000	0	134,000	
		施設整備等収入計(4)	134,000	0	134,000	
	支	固定資産取得支出	100,000	0	100,000	
		器具及び備品取得支出	100,000	0	100,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	646,000	645,480	520	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	646,000	645,480	520	
		その他の施設整備等による支出	470,492	470,492	0	
		その他の支出	470,492	470,492	0	
		施設整備等支出計(5)	1,216,492	1,115,972	100,520	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,082,492	△1,115,972	33,480		
その他の活動による収支	収	長期貸付金回収収入	990,000	1,080,000	△90,000	
	入	長期貸付金回収収入	990,000	1,080,000	△90,000	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	10,990,000	11,080,000	△90,000	
	支	長期貸付金支出	822,000	330,800	491,200	
		長期貸付金支出	822,000	330,800	491,200	
		積立資産支出	6,541,920	6,541,920	0	
		退職給付引当資産支出	1,541,920	1,541,920	0	
		施設設備整備積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	45,000,000	45,000,000	0		
	拠点区分間繰入金支出	45,000,000	45,000,000	0		
	その他の活動支出計(8)	52,363,920	51,872,720	491,200		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△41,373,920	△40,792,720	△581,200		
	予備費支出(10)	4,980,000	—	4,980,000		
		△27,412	—	4,952,588		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,596,000	37,617,240	△19,021,240		
	前期末支払資金残高(12)	207,605,671	207,605,671	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	226,201,671	245,222,911	△19,021,240		

予備費支出△27,412円は、その他の施設整備等による支出 その他の支出に△15,492円、退職給付引当資産支出に△11,920円充当使用した額である。

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)
 枚岡の里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	介護保険事業収益	418,465,067	393,356,821	25,108,246
	施設介護料収益	329,885,171	319,044,024	10,841,147
	介護報酬収益	305,415,766	295,754,186	9,661,580
	利用者負担金収益(公費)	917,332	1,970,872	△1,053,540
	利用者負担金収益(一般)	23,552,073	21,318,966	2,233,107
	利用者等利用料収益	75,427,400	71,402,117	4,025,283
	施設サービス利用料収益	17,463,693	16,036,492	1,427,201
	食費収益(公費)	291,900	620,400	△328,500
	食費収益(一般)	33,237,508	27,749,010	5,488,498
	食費収益(特定)	11,043,755	14,191,085	△3,147,330
	居住費収益(一般)	12,431,228	11,344,470	1,086,758
	居住費収益(特定)	539,816	1,035,760	△495,944
	その他の利用料収益	419,500	424,900	△5,400
	その他の事業収益	13,152,496	2,910,680	10,241,816
	補助金事業収益(公費)	11,936,965	1,784,186	10,152,779
	受託事業収益(公費)	1,171,896	1,077,664	94,232
	その他の事業収益	43,635	48,830	△5,195
経常経費寄附金収益	0	70,480	△70,480	
経常経費寄附金収益	0	70,480	△70,480	
サービス活動収益計(1)	418,465,067	393,427,301	25,037,766	
サ イ ビ ス 活 動 費 の 増 減 の 部	人件費	238,765,419	226,067,909	12,697,510
	職員給料	138,622,763	135,126,848	3,495,915
	職員賞与	8,804,862	6,154,653	2,650,209
	賞与引当金繰入	15,228,000	12,778,000	2,450,000
	非常勤職員給与	28,242,422	28,455,610	△213,188
	派遣職員費	11,908,909	9,698,429	2,210,480
	退職給付費用	6,106,158	5,994,064	112,094
	法定福利費	29,852,305	27,860,305	1,992,000
	事業費	66,623,442	64,719,496	1,903,946
	給食費	26,529,144	25,927,919	601,225
	介護用品費	5,204,371	8,205,759	△3,001,388
	医薬品費	3,537,735	3,807,726	△269,991
	診療・療養等材料費	765,788	513,065	252,723
	保健衛生費	3,510,918	2,791,973	718,945
	医療費	655,617	686,250	△30,633
	教養娯楽費	746,113	744,763	1,350
	水道光熱費	17,148,251	13,467,145	3,681,106
	消耗器具備品費	3,152,113	3,241,788	△89,675
	保険料	458,014	494,012	△35,998
	賃借料	4,833,114	4,736,006	97,108
	車輦費	82,264	103,090	△20,826
	事務費	36,277,204	35,876,559	400,645
	福利厚生費	785,180	720,200	64,980
	職員被服費	223,432	250,591	△27,159
	旅費交通費	71,914	55,070	16,844
	研修研究費	125,490	127,040	△1,550
	事務消耗品費	676,043	984,608	△308,565
	修繕費	1,136,180	1,444,100	△307,920
	通信運搬費	902,846	931,326	△28,480
	広報費	82,500	82,500	0
	業務委託費	28,651,653	27,416,352	1,235,301
	手数料	634,877	745,211	△110,334
	土地・建物賃借料	1,491,936	1,491,936	0
租税公課	114,038	148,173	△34,135	
保守料	1,018,247	1,139,776	△121,529	
渉外費	127,850	99,268	28,582	
諸会費	228,000	228,000	0	
雑費	7,018	12,408	△5,390	
利用者負担軽減額	3,258,350	1,990,859	1,267,491	
利用者負担軽減額	3,258,350	1,990,859	1,267,491	
減価償却費	38,567,641	41,199,756	△2,632,115	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
枚岡の里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	減価償却費	38,567,641	41,199,756	△2,632,115
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,216,013	△846,776	△369,237
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,216,013	△846,776	△369,237
	サービス活動費用計(2)	382,276,043	369,007,803	13,268,240
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,189,024	24,419,498	11,769,526
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	1,582	1,241	341
	受取利息配当金収益	1,582	1,241	341
	その他のサービス活動外収益	1,583,568	1,204,143	379,425
	受入研修費収益	101,600	43,200	58,400
	利用者等外給食収益	732,020	712,880	19,140
	雑収益	749,948	448,063	301,885
	サービス活動外収益計(4)	1,585,150	1,205,384	379,766
	費用			
	その他のサービス活動外費用	545,468	763,472	△218,004
利用者等外給食費	545,468	763,472	△218,004	
サービス活動外費用計(5)	545,468	763,472	△218,004	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,039,682	441,912	597,770	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,228,706	24,861,410	12,367,296	
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	2,948,000	△2,948,000
	施設整備等補助金収益	0	2,948,000	△2,948,000
	特別収益計(8)	0	2,948,000	△2,948,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,948,000	△2,948,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,948,000	△2,948,000
	拠点区分間繰入金費用	45,000,000	52,500,000	△7,500,000
拠点区分間繰入金費用	45,000,000	52,500,000	△7,500,000	
その他の特別損失	111,316	0	111,316	
その他の特別損失	111,316	0	111,316	
特別費用計(9)	45,111,316	55,448,001	△10,336,685	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△45,111,316	△52,500,001	7,388,685	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,882,610	△27,638,591	19,755,981	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	1,370,100,973	1,397,739,564	△27,638,591	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,362,218,363	1,370,100,973	△7,882,610	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	5,000,000	0	5,000,000	
施設設備整備積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,357,218,363	1,370,100,973	△12,882,610	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
枚岡の里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	279,618,237	236,192,547	43,425,690	流動負債	37,273,593	33,510,076	3,733,517
現金預金	196,098,247	165,113,849	30,934,398	事業未払金	8,990,042	8,909,788	80,254
事業未収金	60,829,707	58,322,988	2,506,719	1年以内返済予定 リース債務	645,480	645,480	0
未収金	22,101	118,958	△96,857	未払費用	8,852,923	8,265,922	567,001
未収補助金	6,620,000	1,586,186	5,033,814	拠点区分 借入金	1,139,148	938,886	200,262
貯蔵品	501,635	497,953	3,683	貸与引当金	17,646,000	14,760,000	2,886,000
前払費用	133,333	100,333	33,000	固定負債	20,000,380	18,273,806	1,726,574
1年以内回収予定 長期貸付金	413,213	452,280	△39,067	リース債務	1,721,280	2,366,760	△645,480
1年以内回収予定拠点 区分間長期貸付金	15,000,000	10,000,000	5,000,000	退職給付金 引当金	18,279,100	15,907,046	2,372,054
固定資産	1,212,853,740	1,259,917,962	△47,064,222	負債の部合計	57,273,973	51,813,882	5,460,091
基本財産	703,242,590	739,961,806	△36,719,216	純資産の部			
土地	404,172,331	404,172,331	0	基本金	67,743,926	67,743,926	0
建物	299,070,259	335,789,475	△36,719,216	基本金	67,743,926	67,743,926	0
その他の 固定資産	509,611,150	519,956,156	△10,345,006	国庫補助金等 特別積立金	5,235,715	6,451,728	△1,216,013
構築物	2	2	0	国庫補助金等 特別積立金	5,235,715	6,451,728	△1,216,013
構築物	1,115,785	1,239,144	△123,359	その他の 積立金	5,000,000	0	5,000,000
車輛運搬具	30,058	82,130	△52,122	施設整備積立金	5,000,000	0	5,000,000
器具及び備品	3,103,495	4,073,039	△969,544	次期繰越活動 増減差額	1,357,218,363	1,370,100,973	△12,882,610
ソフトウェア	202,728	260,648	△57,920	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	1,357,218,363	1,370,100,973	△12,882,610
無形リース資産	2,365,760	3,012,240	△645,480		△7,882,610	△27,638,591	19,755,981
長期貸付金	80,800	883,213	△802,413				
拠点区分間 長期貸付金	452,500,000	467,500,000	△15,000,000				
退職給付引当資産	14,721,920	12,753,420	1,968,500				
施設整備積立資産	5,000,000	0	5,000,000				
差入保証金	30,000,000	30,000,000	0				
長期前払費用	470,492	133,160	337,332				
その他の 固定資産	19,110	19,110	0	純資産の部合計	1,435,198,004	1,444,296,627	△9,098,623
資産の部合計	1,492,471,977	1,496,110,509	△3,638,532	負債及び 純資産の部合計	1,492,471,977	1,496,110,509	△3,638,532

計算書類に対する注記

(枚岡の里拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアであります。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

(1) 枚岡の里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）はサービス区分が1つのため省略しております。

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）はサービス区分が1つのため省略しております。

当拠点区分のサービス区分は以下のとおりであります。

介護老人保健施設枚岡の里

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	404,172,331	0	0	404,172,331
建物	335,789,475	0	36,719,216	299,070,259
合 計	739,961,806	0	36,719,216	703,242,590

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 該当事項はありません。

6. 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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,001,519,924	702,449,665	299,070,259
建物	988,000	987,998	2
構築物	22,202,847	21,087,062	1,115,785
車輜運搬具	6,698,724	6,668,666	30,058
器具備品	48,141,172	45,037,677	3,103,495
合 計	1,079,550,667	776,231,068	303,319,599

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

令和 4 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

長田の里拠点区分

第一号第四様式(第十七条第四項関係)
長田の里拠点区分 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
事業活動収入	介護保険事業収入	568,564,000	567,599,396	964,604	
	施設介護料収入	382,219,000	381,646,892	572,108	
	介護報酬収入	353,137,000	353,964,638	△827,638	
	利用者負担金収入(公費)	1,790,000	2,011,625	△221,625	
	利用者負担金収入(一般)	27,292,000	25,670,629	1,621,371	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	56,896,000	56,056,012	839,988	
	介護報酬収入	52,524,000	52,237,791	286,209	
	介護予防報酬収入	4,372,000	3,818,221	553,779	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,526,000	6,658,666	△132,666	
	介護負担金収入(公費)	154,000	73,167	80,833	
	介護負担金収入(一般)	5,758,000	6,094,604	△336,604	
	介護予防負担金収入(公費)	138,000	70,820	67,180	
	介護予防負担金収入(一般)	476,000	420,075	55,925	
	居宅介護支援介護料収入	34,735,000	34,649,452	85,548	
	居宅介護支援介護料収入	32,014,000	32,019,084	△5,084	
	介護予防支援介護料収入	2,721,000	2,630,368	90,632	
	利用者等利用料収入	78,924,000	78,993,891	△69,891	
	施設サービス利用料収入	12,421,000	13,295,671	△874,671	
	居宅介護サービス利用料収入	29,000	30,396	△1,396	
	食費収入(公費)	329,000	421,821	△92,821	
	食費収入(一般)	39,063,000	37,901,026	1,161,974	
	食費収入(特定)	13,403,000	13,801,278	△398,278	
	居住費収入(一般)	12,703,000	12,635,650	67,350	
	居住費収入(特定)	976,000	894,514	81,486	
	その他の利用料収入	0	13,535	△13,535	
	その他の事業収入	9,264,000	9,594,483	△330,483	
	補助金事業収入(公費)	6,792,000	6,944,737	△152,737	
	受託事業収入(公費)	2,104,000	2,331,076	△227,076	
	その他の事業収入	368,000	318,670	49,330	
	受取利息配当金収入	3,000	2,063	937	
	受取利息配当金収入	3,000	2,063	937	
	その他の収入	4,494,000	4,507,839	△13,839	
	受入研修費収入	60,000	108,000	△48,000	
利用者等外給食費収入	3,434,000	3,106,790	327,210		
雑収入	1,000,000	1,293,049	△293,049		
事業活動収入計(1)	573,061,000	572,109,298	951,702		
事業活動支出	人件費支出	359,865,000	358,220,423	1,644,577	
	職員給料支出	202,611,000	200,800,719	1,810,281	
	職員賞与支出	35,911,000	35,786,273	124,727	
	非常勤職員給与支出	49,553,000	50,276,874	△723,874	
	派遣職員費支出	26,190,000	26,014,406	175,594	
	退職給付支出	7,830,000	7,351,319	478,681	
	法定福利費支出	37,770,000	37,990,832	△220,832	
	事業費支出	89,145,000	83,210,787	5,934,213	
	給食費支出	29,250,000	28,679,144	570,856	
	介護用品費支出	4,710,000	4,493,695	216,305	
	医薬品費支出	8,005,000	6,412,383	1,592,617	
	診療・療養等材料費支出	905,000	587,431	317,569	
	保健衛生費支出	1,325,000	671,660	653,340	
	医療費支出	705,000	582,618	122,382	
	被服費支出	10,000	0	10,000	
	教養娯楽費支出	560,000	584,595	△24,595	
	日用品費支出	35,000	0	35,000	
	水道光熱費支出	31,900,000	29,900,488	1,999,512	
	消耗器具備品費支出	4,663,000	4,790,748	△137,748	
	保険料支出	900,000	682,521	217,479	
賃借料支出	4,394,000	4,263,011	130,989		
車輛費支出	1,698,000	1,519,993	178,007		
社会貢献事業費支出	50,000	0	50,000		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

長田の里拠点区分 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 支	雑支出	45,000	42,500	2,500	
	事務費支出	55,860,000	53,197,532	2,662,468	
	福利厚生費支出	1,490,000	1,553,948	△63,948	
	職員被服費支出	151,000	242,304	△91,304	
	旅費交通費支出	120,000	63,630	56,370	
	研修研究費支出	150,000	65,050	84,950	
	事務消耗品費支出	820,000	747,942	72,058	
	印刷製本費支出	20,000	0	20,000	
	修繕費支出	2,180,000	1,990,080	189,920	
	通信運搬費支出	1,465,000	1,265,586	199,414	
	広報費支出	160,000	86,900	73,100	
	業務委託費支出	38,242,000	37,782,819	459,181	
	手数料支出	3,712,000	2,601,727	1,110,273	
	土地・建物貸借料支出	3,300,000	3,303,996	△3,996	
	租税公課支出	480,000	299,377	180,623	
	保守料支出	2,965,000	2,713,507	251,493	
	渉外費支出	160,000	109,296	50,704	
	諸会費支出	335,000	319,000	16,000	
	雑支出	110,000	52,370	57,630	
	利用者負担軽減額	2,836,000	2,661,119	174,881	
	利用者負担軽減額	2,836,000	2,661,119	174,881	
	その他の支出	2,631,000	2,352,198	178,802	
	利用者等外給食費支出	2,521,000	2,351,659	169,341	
雑支出	10,000	539	9,461		
事業活動支出計(2)	610,237,000	499,642,059	10,594,941		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	62,824,000	72,467,239	△9,643,239		
施設 整備 等 に よ る 収 支	収入				
	施設整備等補助金収入	410,000	410,000	0	
	施設整備等補助金収入	410,000	410,000	0	
	施設整備等収入計(4)	410,000	410,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	6,567,000	6,515,944	51,056	
	車輛運搬具取得支出	1,100,000	1,050,000	50,000	
	器具及び備品取得支出	4,815,000	4,814,524	476	
	その他の取得支出	652,000	651,420	580	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	707,000	706,200	800	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	707,000	706,200	800	
その他の施設整備等による支出	25,000	24,465	535		
その他の支出	25,000	24,465	535		
施設整備等支出計(5)	7,299,000	7,246,609	52,391		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,889,000	△6,836,609	△52,391		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	長期貸付金回収収入	1,026,000	1,112,575	△86,575	
	長期貸付金回収収入	1,026,000	1,112,575	△86,575	
	積立資産取崩収入	710,000	943,319	△233,319	
	退職給付引当資産取崩収入	710,000	943,319	△233,319	
	拠点区分間繰入金収入	1,950,000	1,949,414	586	
	拠点区分間繰入金収入	1,950,000	1,949,414	586	
	その他の活動収入計(7)	3,686,000	4,005,308	△319,308	
	支出				
	長期貸付金支出	990,000	600,330	389,670	
	長期貸付金支出	990,000	600,330	389,670	
	積立資産支出	2,348,000	2,245,120	102,880	
	退職給付引当資産支出	2,348,000	2,245,120	102,880	
	拠点区分間繰入金支出	20,000,000	20,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	20,000,000	20,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	23,338,000	22,845,450	492,550		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△19,652,000	△18,840,142	△811,858		
予備費支出(10)	6,992,000	—	6,627,000		
△365,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,656,000	46,790,488	△17,134,488		
前期末支払資金残高(12)	256,161,336	256,161,336	0		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

長田の里拠点区分 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
当期末支払資金残高(11)+(12)	285,817,336	302,951,824	△17,134,488	

予備費支出▲365,000円は器具備品取得支出に充当使用した額である。

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
 長田の里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	介護保険事業収益	567,599,396	539,638,465	27,960,931
	施設介護料収益	381,646,892	377,614,585	4,032,307
	介護報酬収益	353,964,638	350,174,809	3,789,829
	利用者負担金収益(公費)	2,011,625	1,569,071	442,554
	利用者負担金収益(一般)	25,670,629	25,870,705	△200,076
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	56,056,012	52,208,289	3,847,723
	介護報酬収益	52,237,791	46,620,185	5,617,606
	介護予防報酬収益	3,818,221	5,588,104	△1,769,883
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,658,666	7,036,354	△377,688
	介護負担金収益(公費)	73,167	875,850	△802,683
	介護負担金収益(一般)	6,094,604	5,439,709	654,895
	介護予防負担金収益(公費)	70,820	128,734	△57,914
	介護予防負担金収益(一般)	420,075	592,061	△171,986
	居宅介護支援介護料収益	34,649,452	21,625,123	13,024,329
	居宅介護支援介護料収益	32,019,084	20,044,664	11,974,420
	介護予防支援介護料収益	2,630,368	1,580,459	1,049,909
	利用者等利用料収益	78,993,891	77,516,009	1,477,882
	施設サービス利用料収益	13,295,671	11,824,300	1,471,371
	居宅介護サービス利用料収益	30,396	32,681	△2,285
	食費収益(公費)	421,821	318,783	103,038
	食費収益(一般)	37,901,026	35,860,461	2,040,565
	食費収益(特定)	13,801,278	15,831,225	△2,029,947
	居住費収益(一般)	12,635,650	12,883,720	△248,070
	居住費収益(特定)	894,514	764,839	129,675
	その他の利用料収益	13,535	0	13,535
	その他の事業収益	9,594,483	3,638,105	5,956,378
	補助金事業収益(公費)	6,944,737	1,096,887	5,847,850
受託事業収益(公費)	2,331,076	2,187,922	143,154	
その他の事業収益	318,670	353,296	△34,626	
経常経費寄附金収益	0	200,000	△200,000	
経常経費寄附金収益	0	200,000	△200,000	
サービス活動収益計(1)	567,599,396	539,638,465	27,960,931	
サ	人件費	360,177,321	352,346,386	7,830,935
	職員給料	200,800,719	202,757,680	△1,956,961
	職員賞与	12,120,273	11,015,509	1,104,764
	賞与引当金繰入	20,374,000	22,952,000	△2,578,000
	非常勤職員給与	50,276,874	51,926,354	△1,649,480
	派遣職員費	26,014,406	17,182,519	8,831,887
	退職給付費用	9,368,217	10,132,866	△764,649
	法定福利費	41,222,832	36,379,458	4,843,374
	事業費	83,485,195	81,170,557	2,314,638
	給食費	28,679,144	28,956,957	△277,813
	介護用品費	4,493,695	6,351,439	△1,857,744
	医薬品費	6,412,383	7,933,260	△1,520,877
	診療・療養等材料費	587,431	751,441	△164,010
	保健衛生費	671,660	968,518	△296,858
	医療費	582,618	540,290	42,328
	教養娯楽費	584,595	466,524	118,071
	水道光熱費	29,900,488	22,866,344	7,034,144
	消耗器具備品費	4,790,748	4,368,488	422,260
	保険料	956,929	1,050,428	△93,499
	賃借料	4,263,011	5,358,767	△1,095,756
	車両費	1,519,993	1,521,392	△1,399
	雑費	42,500	36,709	5,791
	事務費	53,225,097	52,317,108	907,989
	福利厚生費	1,553,948	1,611,291	△57,343
	職員被服費	242,304	671,864	△429,560
	旅費交通費	63,630	76,247	△12,617
	研修研究費	92,615	151,116	△58,501
事務消耗品費	747,942	1,184,029	△436,087	
修繕費	1,990,080	1,628,514	361,566	
益	増			
	減			
	の			

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

長田の里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部 用	通信運搬費	1,265,586	1,153,539	112,047
	広報費	86,900	116,600	△29,700
	業務委託費	37,782,819	36,219,122	1,563,697
	手数料	2,601,727	2,384,524	217,203
	土地・建物賃借料	3,303,996	3,329,329	△25,333
	租税公課	299,377	339,495	△40,118
	保守料	2,713,507	2,987,035	△273,528
	渉外費	109,296	72,233	37,063
	諸会費	319,000	319,890	△890
	雑費	52,370	72,280	△19,910
	利用者負担軽減額	2,661,119	3,193,653	△532,534
	利用者負担軽減額	2,661,119	3,193,653	△532,534
	減価償却費	24,417,562	26,351,086	△1,933,524
	減価償却費	24,417,562	26,351,086	△1,933,524
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,089,953	△1,010,745	△79,208
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,089,953	△1,010,745	△79,208
サービス活動費用計(2)	522,876,341	514,368,045	8,508,296	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	44,723,055	25,470,420	19,252,635	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	2,063	1,538	525
	受取利息配当金収益	2,063	1,538	525
	その他のサービス活動外収益	4,640,040	3,756,844	883,196
	受入研修費収益	108,000	132,000	△24,000
	利用者等外給食収益	3,106,790	3,046,055	60,735
	雑収益	1,425,250	578,789	846,461
	サービス活動外収益計(4)	4,642,103	3,758,382	883,721
	その他のサービス活動外費用	2,582,600	3,504,751	△922,151
	利用者等外給食費	2,351,659	3,036,110	△684,451
	雑損失	230,941	468,641	△237,700
サービス活動外費用計(5)	2,582,600	3,504,751	△922,151	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,059,503	253,631	1,805,872	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,782,558	25,724,051	21,058,507	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	410,000	0	410,000
	施設整備等補助金収益	410,000	0	410,000
	拠点区分間繰入金収益	1,949,414	0	1,949,414
	拠点区分間繰入金収益	1,949,414	0	1,949,414
	拠点区分間固定資産移管収益	355,482	0	355,482
	拠点区分間固定資産移管収益	355,482	0	355,482
	その他の特別収益	250,971	394,981	△144,010
	その他の特別収益	250,971	394,981	△144,010
	特別収益計(8)	2,965,867	394,981	2,570,886
	固定資産売却損・処分損	0	9	△9
	車両運搬具売却損・処分損	0	2	△2
	器具及び備品売却損・処分損	0	7	△7
	国庫補助金等特別積立金積立額	410,000	0	410,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	410,000	0	410,000
拠点区分間繰入金費用	20,000,000	0	20,000,000	
拠点区分間繰入金費用	20,000,000	0	20,000,000	
その他の特別損失	5,048,967	0	5,048,967	
その他の特別支出	5,048,967	0	5,048,967	
特別費用計(9)	25,458,967	9	25,458,958	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△22,493,100	394,972	△22,888,072	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,289,458	26,119,023	△1,829,565	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の	前期繰越活動増減差額(12)	1,080,574,939	1,054,455,916	26,119,023
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,104,864,397	1,080,574,939	24,289,458
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

長田の里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,104,864,397	1,080,574,939	24,289,458

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
長田の里拠点区分 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	336,410,862	285,088,549	51,322,313	流 動 負 債	52,425,738	51,635,413	790,325
現 金 預 金	242,429,788	202,263,426	40,166,362	事 業 未 払 金	13,661,255	14,551,272	△890,017
事 業 未 収 金	84,476,938	80,330,023	4,146,915	1年以内返済予定 リース債務	706,200	706,200	0
未 収 金	5,185	87,762	△82,577	未 払 費 用	13,085,459	12,387,680	697,779
未 収 補 助 金	3,347,000	650,887	2,696,113	職 員 預 り 金	151,320	158,083	△4,763
貯 蔵 品	556,451	556,451	0	拠 点 区 分 間 金	1,215,504	882,178	333,326
前 払 費 用	250,000	250,000	0	貸 与 引 当 金	23,606,000	22,952,000	654,000
1年以内回収予定 長期貸付金	345,500	960,000	△604,500	固 定 負 債	26,893,892	21,233,537	5,660,355
1年以内回収予定拠点 区分間長期貸付金	5,000,000	0	5,000,000	リ ー ス 借 務	1,883,200	2,589,400	△706,200
固 定 資 産	865,750,639	886,906,308	△21,155,669	拠 点 区 分 間 借 入 金 付 金	4,000,000	0	4,000,000
基 本 財 産	717,062,613	736,822,113	△19,759,600	退 職 給 付 金 計	21,010,692	18,644,137	2,366,555
土 地	260,433,000	260,433,000	0	負 債 の 部 合 計	79,319,630	72,868,950	6,450,680
建 物	456,629,513	476,389,113	△19,759,600	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 資 産	148,688,126	150,084,195	△1,396,069	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	17,977,474	18,550,968	△573,494
車 輛 運 搬 具	2,825,618	3,214,958	△389,340	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	17,977,474	18,550,968	△573,494
器 具 及 び 備 品	11,400,774	8,614,489	2,786,285	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,104,864,397	1,080,574,939	24,289,458
ソ フ ト ウ ェ ア	913,561	460,982	462,579	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	1,104,864,397	1,080,574,939	24,289,458
無 形 リ ー ス 資 産	2,589,400	3,295,600	△706,200		24,289,458	25,119,023	△1,829,565
長 期 貸 付 金	516,473	391,643	124,830				
拠 点 区 分 間 借 付 金	113,000,000	118,000,000	△5,000,000				
退 職 給 付 引 当 資 産	17,301,850	15,725,130	1,575,720				
長 期 前 払 費 用	94,860	344,803	△249,943				
そ の 他 の 資 産	45,590	45,590	0	純 資 産 の 部 合 計	1,122,841,871	1,099,125,907	23,715,964
資 産 の 部 合 計	1,202,161,501	1,171,994,857	30,166,644	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,202,161,501	1,171,994,857	30,166,644

計算書類に対する注記

(長田の里拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアであります。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上していません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

- (1) 長田の里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))は省略しております。

当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 介護老人保健施設長田の里

イ. 長田の里指定通所リハビリテーション

ウ. 長田の里居宅介護支援事業所

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	260,433,000	0	0	260,433,000
建物	476,389,113	0	19,759,600	456,629,513
合 計	736,822,113	0	19,759,600	717,062,513

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

6. 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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	762,684,770	306,055,257	456,629,513
車両運搬具	24,293,203	21,467,585	2,825,618
器具・備品	53,911,180	42,510,406	11,400,774
合 計	840,889,153	370,033,248	470,855,905

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

令和 4 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

すいれん拠点区分

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

すいれん拠点区分 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	
事業活動収入	0165 介護保険事業収入	557,141,000	560,275,457	△3,134,457		
	0166 施設介護料収入	379,482,000	383,144,406	△3,662,406		
	8111 介護報酬収入	350,482,000	354,872,407	△4,390,407		
	8112 利用者負担金収入(公費)	400,000	557,783	△157,783		
	8113 利用者負担金収入(一般)	28,600,000	27,714,216	885,784		
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	52,566,000	53,776,190	△1,210,190		
	8121 介護報酬収入	49,266,000	50,541,680	△1,275,680		
	8122 介護予防報酬収入	3,300,000	3,234,510	65,490		
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,280,000	7,601,774	678,226		
	8131 介護負担金収入(公費)	509,000	309,057	199,943		
	8132 介護負担金収入(一般)	7,300,000	7,008,087	291,913		
	8133 介護予防負担金収入(公費)	180,000	65,889	114,111		
	8134 介護予防負担金収入(一般)	300,000	218,741	81,259		
	0171 居宅介護支援介護料収入	19,800,000	20,005,494	△205,494		
	8161 居宅介護支援介護料収入	17,450,000	17,818,417	△368,417		
	8162 介護予防支援介護料収入	2,350,000	2,187,077	162,923		
	0172 利用者等利用料収入	84,566,000	82,787,530	1,778,470		
	8171 施設サービス利用料収入	17,002,000	16,702,538	299,462		
	8172 居宅介護サービス利用料収入	84,000	85,368	△1,368		
	8174 食費収入(公費)	120,000	110,400	9,600		
	8175 食費収入(一般)	39,460,000	38,371,856	1,088,144		
	8180 食費収入(特定)	11,700,000	11,567,610	132,390		
	8177 居住費収入(一般)	16,000,000	15,511,430	488,570		
	8188 居住費収入(特定)	200,000	275,129	△75,129		
	8178 その他の利用料収入	0	163,199	△163,199		
	0173 その他の事業収入	12,447,000	12,960,063	△513,063		
	8181 補助金事業収入(公費)	11,300,000	11,784,900	△484,900		
	8183 受託事業収入(公費)	1,147,000	1,175,163	△28,163		
	0199 経常経費寄附金収入	0	174,960	△174,960		
	8531 経常経費寄附金収入	0	174,960	△174,960		
	0200 受取利息配当金収入	2,000	1,903	97		
	8541 受取利息配当金収入	2,000	1,903	97		
	0201 その他の収入	3,334,000	4,037,193	△703,193		
	8611 受入研修費収入	38,000	100,000	△62,000		
	8612 利用者等外給食費収入	1,646,000	1,341,200	304,800		
	8613 雑収入	1,650,000	2,595,993	△945,993		
	事業活動収入計(1)	560,477,000	564,489,513	△4,012,513		
	事業活動支出	0129 人件費支出	326,379,000	320,444,394	5,934,606	
		7112 職員給料支出	197,714,000	194,827,975	2,886,025	
		7113 職員賞与支出	30,658,000	30,656,701	1,299	
7114 非常勤職員給与支出		52,480,000	51,808,722	671,278		
7116 退職給付支出		7,278,000	6,653,639	624,361		
7117 法定福利費支出		38,249,000	36,497,357	1,751,643		
0130 事業費支出		82,408,000	77,424,685	4,983,315		
7211 給食費支出		29,080,000	27,943,869	1,136,131		
7212 介護用品費支出		5,712,000	4,987,300	724,700		
7213 医薬品費支出		8,550,000	7,612,936	937,064		
7214 診療・療養等材料費支出		457,000	351,958	105,042		
7215 保健衛生費支出		351,000	128,891	222,109		
7216 医療費支出		500,000	626,902	△126,902		
7218 教養娯楽費支出		646,000	497,987	148,013		
7223 水道光熱費支出		25,532,000	24,595,252	936,748		
7225 消耗器具備品費支出		5,430,000	4,717,555	712,445		
7226 保険料支出		747,000	670,485	76,515		
7227 賃借料支出		4,067,000	4,091,871	△24,871		
7232 車輛費支出		1,312,000	1,199,679	112,321		
7235 雑支出		24,000	0	24,000		
0131 事務費支出	61,169,000	59,538,649	1,630,351			
7311 福利厚生費支出	1,590,000	1,433,806	156,194			
7312 職員被服費支出	60,000	0	60,000			
7313 旅費交通費支出	90,000	63,440	26,560			
7314 研修研究費支出	210,000	107,730	102,270			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
すいれん拠点区分 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		
支	出	7316 事務消耗品費支出	852,000	820,524	31,476		
		7319 修繕費支出	1,215,000	959,638	255,362		
		7321 通信運搬費支出	1,340,000	1,348,942	△8,942		
		7323 広報費支出	252,000	303,000	△51,000		
		7324 業務委託費支出	35,800,000	35,362,740	437,260		
		7325 手数料支出	1,300,000	933,117	366,883		
		7328 土地・建物賃借料支出	15,318,000	15,315,600	2,400		
		7329 租税公課支出	252,000	206,811	45,189		
		7331 保守料支出	2,519,000	2,333,765	185,235		
		7332 渉外費支出	72,000	62,244	9,756		
		7333 諸会費支出	260,000	258,330	1,670		
		7335 雑支出	39,000	28,962	10,038		
		0136 利用者負担軽減額	4,905,000	4,904,610	390		
		7431 利用者負担軽減額	4,905,000	4,904,610	390		
		0138 その他の支出	1,414,000	987,624	426,376		
		7451 利用者等外給食費支出	1,414,000	987,624	426,376		
		0140 流動資産評価損等による資金減少額	25,000	24,014	986		
		7492 徴収不能額	25,000	24,014	986		
			事業活動支出計(2)	476,300,000	463,323,976	12,976,024	
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	84,177,000	101,165,537	△16,988,537	
施設整備等による収支	収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
		0144 固定資産取得支出	100,000	0	100,000		
		7523 車両運搬具取得支出	100,000	0	100,000		
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	846,000	844,284	1,716		
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	846,000	844,284	1,716		
		0147 その他の施設整備等による支出	13,000	12,815	185		
		7551 その他の支出	13,000	12,815	185		
	施設整備等支出計(5)	959,000	857,099	101,901			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△959,000	△857,099	△101,901			
その他の活動による収支	収支	0214 積立資産取崩収入	1,110,000	245,639	864,361		
		8851 退職給付引当資産取崩収入	1,110,000	245,639	864,361		
			その他の活動収入計(7)	1,110,000	245,639	864,361	
		0150 長期貸付金支出	691,000	462,170	228,830		
		7621 長期貸付金支出	691,000	462,170	228,830		
		0152 積立資産支出	2,094,000	2,058,400	35,600		
		7641 退職給付引当資産支出	2,094,000	2,058,400	35,600		
		0157 拠点区分間長期借入金返済支出	30,000,000	30,000,000	0		
		7662 拠点区分間長期借入金返済支出	30,000,000	30,000,000	0		
		0162 その他の活動による支出	8,921,000	8,919,300	1,700		
		7684 その他の特別支出	8,921,000	8,919,300	1,700		
			その他の活動支出計(8)	41,706,000	41,439,870	266,130	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△40,596,000	△41,194,231	598,231			
	予備費支出(10)	4,986,000	—	3,441,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	39,181,000	59,114,207	△19,933,207			
	前期末支払資金残高(12)	243,157,974	243,157,974	0			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	282,338,974	302,272,181	△19,933,207			

予備費支出▲1,545,000円は利用者負担軽減額71,000円、その他の支出13,000円、その他の特別支出1,461,000円に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

すいれん拠点区分 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	0056 介護保険事業収益	560,275,457	539,429,382	20,846,075
	0057 施設介護料収益	383,144,406	378,342,556	4,801,850
	5111 介護報酬収益	354,872,407	348,515,911	6,356,496
	5112 利用者負担金収益(公費)	557,783	826,040	△268,257
	5113 利用者負担金収益(一般)	27,714,216	29,000,605	△1,286,389
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	53,776,190	47,169,993	6,606,197
	5121 介護報酬収益	50,541,680	42,900,894	7,640,786
	5122 介護予防報酬収益	3,234,510	4,269,099	△1,034,589
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,601,774	7,493,859	107,915
	5131 介護負担金収益(公費)	309,057	2,426,507	△2,117,450
	5132 介護負担金収益(一般)	7,008,087	4,586,669	2,421,418
	5133 介護予防負担金収益(公費)	65,889	116,670	△50,781
	5134 介護予防負担金収益(一般)	218,741	364,013	△145,272
	0062 居宅介護支援介護料収益	20,005,494	14,866,098	5,139,396
	5161 居宅介護支援介護料収益	17,818,417	12,417,047	5,401,370
	5162 介護予防支援介護料収益	2,187,077	2,449,051	△261,974
	0063 利用者等利用料収益	82,787,530	81,268,853	1,518,677
	5171 施設サービス利用料収益	16,702,538	15,478,184	1,224,354
	5172 居宅介護サービス利用料収益	85,368	242,671	△157,303
	益	5174 食費収益(公費)	110,400	202,800
5175 食費収益(一般)		38,371,856	35,460,879	2,910,977
5180 食費収益(特定)		11,567,610	12,650,189	△1,082,579
5177 居住費収益(一般)		15,511,430	16,135,682	△624,252
5188 居住費収益(特定)		275,129	1,098,448	△823,319
5178 その他の利用料収益		163,199	0	163,199
0064 その他の事業収益		12,960,063	10,288,023	2,672,040
5181 補助金事業収益(公費)		11,784,900	8,702,842	3,082,058
5183 受託事業収益(公費)		1,175,163	1,585,181	△410,018
0089 経常経費寄附金収益		174,960	0	174,960
5541 経常経費寄附金収益	174,960	0	174,960	
サービス活動収益計(1)	560,450,417	539,429,382	21,021,035	
ス	0015 人件費	326,752,283	315,026,410	11,725,873
	4112 職員給料	194,827,975	193,698,637	1,129,338
	4113 職員賞与	12,655,701	10,438,716	2,166,985
	4114 賞与引当金繰入	19,690,000	18,001,000	1,689,000
	4115 非常勤職員給与	51,808,722	48,888,592	2,920,130
	4117 退職給付費用	8,181,528	8,896,103	△714,575
	4118 法定福利費	39,588,357	35,053,362	4,534,995
	0016 事業費	77,871,352	77,000,042	871,310
	4211 給食費	27,943,869	28,480,123	△536,254
	4212 介護用品費	4,987,300	6,091,890	△1,104,590
	4213 医薬品費	7,612,936	8,324,996	△712,060
	4214 診療・療養等材料費	351,958	345,115	6,843
	4215 保健衛生費	128,891	1,568,226	△1,439,335
	4216 医療費	626,902	574,680	52,222
	4218 教養娯楽費	497,987	497,338	649
	4223 水道光熱費	24,595,252	20,722,244	3,873,008
	4225 消耗器具備品費	4,717,555	4,320,142	397,413
	4226 保険料	1,117,152	1,117,237	△85
4227 賃借料	4,091,871	3,998,325	93,546	
4232 車輛費	1,199,679	959,726	239,953	
減	0017 事務費	59,538,649	65,926,861	△6,388,212
	4311 福利厚生費	1,433,806	2,025,072	△591,266
	4312 職員被服費	0	370,909	△370,909
	4313 旅費交通費	63,440	43,880	19,560
	4314 研修研究費	107,730	272,120	△164,390
	4315 事務消耗品費	820,524	1,125,677	△305,153
	4319 修繕費	959,638	783,200	176,438
	4321 通信運搬費	1,348,942	1,384,079	△35,137
	4323 広報費	303,000	253,000	50,000
	4324 業務委託費	35,362,740	36,671,005	△1,308,265
	4325 手数料	933,117	4,351,004	△3,417,887
	4328 土地・建物賃借料	15,315,600	15,315,600	0
部	用			

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

すいれん拠点区分 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)
	4329 租税公課	206,811	177,164	29,707
	4331 保守料	2,333,765	2,824,922	△491,157
	4332 渉外費	62,244	57,702	4,542
	4333 諸会費	258,330	253,000	5,330
	4335 雑費	28,962	18,587	10,375
	0026 利用者負担軽減額	4,904,610	6,242,205	△1,337,595
	4441 利用者負担軽減額	4,904,610	6,242,205	△1,337,595
	0027 減価償却費	73,430,080	73,940,013	△509,933
	4451 減価償却費	73,430,080	73,940,013	△509,933
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△510,906	△312,203	△198,703
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△510,906	△312,203	△198,703
	0030 徴収不能引当金繰入	165,900	24,014	141,886
	4481 徴収不能引当金繰入	165,900	24,014	141,886
	サービス活動費用計(2)	542,151,963	537,847,342	4,304,626
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,298,449	1,582,040	16,716,409
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	1,903	1,524	379
	5821 受取利息配当金収益	1,903	1,524	379
	0098 その他のサービス活動外収益	4,037,193	3,179,900	857,293
	5871 受入研修費収益	100,000	89,000	11,000
	5872 利用者等外給食収益	1,341,200	2,270,220	△929,020
	5874 雑収益	2,595,993	820,680	1,775,313
	サービス活動外収益計(4)	4,039,096	3,181,424	857,672
	0038 その他のサービス活動外費用	1,347,585	2,350,201	△1,002,616
	4841 利用者等外給食費	987,624	2,107,358	△1,119,734
	4843 雑損失	359,961	242,843	117,118
サービス活動外費用計(5)	1,347,585	2,350,201	△1,002,616	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,691,511	831,223	1,860,288	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,989,960	2,413,263	18,576,697	
特別増減の部	0100 施設整備等補助金収益	0	1,298,000	△1,298,000
	5911 施設整備等補助金収益	0	1,298,000	△1,298,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	0	1,213,474	△1,213,474
	5962 拠点区分間繰入金収益	0	1,213,474	△1,213,474
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	0	36,500	△36,500
	5972 拠点区分間固定資産移管収益	0	36,500	△36,500
	0111 その他の特別収益	111,316	164,088	△52,772
	5982 その他の特別収益	111,316	164,088	△52,772
	特別収益計(8)	111,316	2,712,062	△2,600,746
	0042 固定資産売却損・処分損	51,484	0	51,484
	4933 器具及び備品売却損・処分損	51,484	0	51,484
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,298,000	△1,298,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,298,000	△1,298,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	0	5,460	△5,460
4962 拠点区分間繰入金費用	0	5,460	△5,460	
0052 その他の特別損失	8,919,300	23,818,665	△14,899,365	
4981 その他の特別損失	8,919,300	23,818,665	△14,899,365	
特別費用計(9)	8,970,784	25,122,125	△16,151,341	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,859,468	△22,410,063	13,550,595	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,130,492	△19,996,800	32,127,292	
繰越活動増減差額(12)	△379,405,313	△359,408,513	△19,996,800	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△367,274,821	△379,405,313	12,130,492	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△367,274,821	△379,405,313	12,130,492	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
すいれん拠点区分 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	324,799,687	266,652,889	58,146,798	流動負債	100,353,949	72,364,213	27,989,736
現金預金	233,261,901	174,729,195	58,532,706	事業未払金	8,520,688	9,918,102	△1,397,414
事業未収金	80,043,806	79,889,872	153,934	1年以内返済予定リース債務	70,357	844,284	△773,927
未収金	385,145	237,039	148,106	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金未払費	55,000,000	30,000,000	25,000,000
未収補助金	9,004,000	9,915,842	△911,842	拠点区分間借入引当金	1,061,481	933,600	127,881
貯蔵品	780,840	605,850	174,990	固定負債	22,781,000	18,001,000	4,780,000
前払費用	1,299,075	1,299,075	0	リース債務	1,511,059,205	1,565,139,569	△54,080,364
1年以内返済予定長期貸付金	190,820	0	190,820	拠点区分間長期借入金引当金	0	70,357	△70,357
徴収当	△165,900	△24,014	△141,886	固定負債合計	1,497,266,000	1,552,266,000	△55,000,000
固定資産	921,048,485	993,666,331	△72,617,846	退職給付金	13,793,205	12,803,212	989,993
基本財産	813,567,112	865,345,492	△51,778,380	負債の部合計	1,511,413,148	1,637,503,782	△126,090,634
建物	813,567,112	865,345,492	△51,778,380	総資産の部			
その他の資産	107,481,373	128,320,839	△20,839,466	国庫補助金等	1,709,845	2,220,751	△510,906
構築物	37,130,013	40,600,971	△3,470,958	国庫補助金等特別積立金	1,709,845	2,220,751	△510,906
車両運搬具	2,169,972	3,975,729	△1,705,757	次期繰越活動増減差額	△367,274,821	△379,405,313	12,130,492
器具及び備品	23,034,706	38,505,746	△15,471,040	増減差額	△367,274,821	△379,405,313	12,130,492
ソフトウェア	504,985	716,130	△211,145	(うち当期活動増減差額)	12,130,492	△19,996,800	32,127,292
無形リース資産	70,357	914,641	△844,284				
長期貸付金	1,137,099	865,749	271,350				
退職給付引当資産	13,031,670	12,005,450	1,026,220				
差入保証金	30,000,000	30,000,000	0				
長期前払費用	338,331	772,183	△433,852				
その他の資産	64,240	64,240	0	純資産の部合計	△365,564,976	△377,184,562	11,619,586
資産の部合計	1,245,848,172	1,260,319,220	△14,471,048	負債及び純資産の部合計	1,245,848,172	1,260,319,220	△14,471,048

計算書類に対する注記

(すいれん拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は資産は、ソフトウェアであります。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしております。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

- (1) すいれん拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 ㊶)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ㊷)は、省略しております。

当拠点のサービス区分は下記のとおりであります。

- ア. 介護老人保健施設すいれん
- イ. 通所リハビリテーションすいれん

ウ. 居宅介護支援事業所すいれん

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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
建物	865,345,492	0	51,778,380	813,567,112
合 計	865,345,492	0	51,778,380	813,567,112

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

6. 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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,068,144,110	254,576,998	813,567,112
構築物	54,195,543	17,065,530	37,130,013
車輛運搬具	14,325,180	12,155,208	2,169,972
器具及び備品	97,390,652	74,355,946	23,034,706
合 計	1,234,055,485	358,153,682	875,901,803

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

令和 4 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

ケアハウスひらおか拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
ケアハウスひらおか拠点区分 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	
事業活動による収入	老人福祉事業収入	96,840,000	93,496,260	3,343,740		
	運営事業収入	96,790,000	93,463,260	3,326,740		
	管理費収入	12,062,000	11,728,600	333,400		
	その他の利用料収入	50,316,000	47,492,300	2,823,700	デイ利用者が増え屋敷代等寄付増加のため	
	補助金等収入(公費)	33,285,000	33,173,960	111,040		
	その他の事業収入	1,127,000	1,068,400	58,600		
	その他の事業収入	50,000	33,000	17,000		
	その他の事業収入	50,000	33,000	17,000		
	受取利息配当金収入	3,000	970	2,030		
	受取利息配当金収入	3,000	970	2,030		
	その他の収入	1,472,000	1,425,335	46,665		
	利用者等外給食費収入	602,000	584,815	17,185		
	雑収入	870,000	840,520	29,480		
	事業活動収入計(1)	98,315,000	94,922,565	3,392,435		
	事業活動による支出	人件費支出	39,428,000	36,417,639	3,010,361	
		職員給料支出	24,930,000	23,543,226	1,386,774	1名の拠点間異動などによる減少
		職員賞与支出	3,015,000	2,963,478	51,522	
		非常勤職員給与支出	5,856,000	5,497,235	358,765	
		退職給付支出	612,000	311,500	300,500	
法定福利費支出		5,015,000	4,102,200	912,800		
事業費支出		33,739,000	32,822,481	916,519		
給食費支出		12,885,000	12,698,986	186,014		
保健衛生費支出		750,000	528,310	221,690		
教養娯楽費支出		315,000	226,697	89,303		
水道光熱費支出		16,822,000	16,807,372	14,628		
消耗器具備品費支出		1,232,000	1,159,508	72,492		
保険料支出		540,000	528,018	11,982		
賃借料支出		935,000	737,476	197,524		
車輜費支出		100,000	36,724	63,276		
社会貢献事業費支出		10,000	0	10,000		
雑支出		150,000	100,390	49,610		
事務費支出		27,320,000	24,461,314	2,858,686		
福利厚生費支出		155,000	146,656	8,344		
職員被服費支出		60,000	22,943	37,057		
旅費交通費支出		10,000	8,970	1,030		
研修研究費支出		30,000	7,820	22,180		
事務消耗品費支出		370,000	223,030	146,970		
印刷製本費支出		30,000	23,100	6,900		
修繕費支出		4,300,000	2,739,712	1,560,288	一部の修繕を先送りしたため	
通信運搬費支出		582,000	549,804	32,196		
会議費支出		10,000	0	10,000		
広報費支出		100,000	82,500	17,500		
業務委託費支出		19,062,000	18,910,119	171,881		
手数料支出		401,000	294,929	106,071		
租税公課支出		100,000	99,236	764		
保守料支出		1,830,000	1,148,916	681,084		
渉外費支出		35,000	18,586	16,414		
諸会費支出	160,000	155,900	4,100			
雑支出	65,000	29,093	35,907			
その他の支出	582,000	425,194	156,806			
利用者等外給食費支出	582,000	425,194	156,806			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,754,000	795,937	△3,549,937			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	173,000	172,200	800		
	長期預り金積立資産取崩収入	173,000	172,200	800		
	拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0		
	拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)	10,173,000	10,172,200	800		
その他の活動による支出	積立資産支出	380,000	322,880	57,120		
	退職給付引当資産支出	380,000	322,880	57,120		
	拠点区分間長期貸付金支出	10,000,000	10,000,000	0		
	拠点区分間長期貸付金支出	10,000,000	10,000,000	0		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
ケアハウスひらおか拠点区分 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
出 収 支	その他の活動による支出	173,000	172,200	800	
	長期預り金支出	173,000	172,200	800	
	その他の活動支出計(8)	10,553,000	10,495,080	57,920	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△380,000	△322,880	△57,120	
予備費支出(10)	1,300,000	—	0		
		△1,300,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,134,000	473,057	△3,607,057	
前期末支払資金残高(12)		39,847,005	39,847,005	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		36,713,005	40,320,062	△3,607,057	

(注) 予備費支出△1,300,000円は水道光熱費支出に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
ケアハウスひらおか拠点区分 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	老人福祉事業収益	93,496,260	92,591,850	904,410
	運営事業収益	93,463,260	92,591,850	871,410
	管理費収益	11,728,600	11,711,300	17,300
	その他の利用料収益	47,492,300	48,607,750	△1,115,450
	補助金事業収益(公費)	33,173,960	31,208,800	1,965,160
	その他の事業収益	1,068,400	1,064,000	4,400
	その他の事業収益	33,000	0	33,000
	その他の事業収益	33,000	0	33,000
サービス活動収益計(1)	93,496,260	92,591,850	904,410	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	36,890,086	39,223,066	△2,332,980
	職員給料	23,543,226	23,974,852	△431,626
	職員賞与	980,478	1,291,156	△310,678
	賞与引当金繰入	1,832,000	1,716,000	116,000
	非常勤職員給与	5,497,235	6,575,949	△1,078,714
	退職給付費用	639,947	724,051	△84,104
	法定福利費	4,397,200	4,941,058	△543,858
	事業費	32,822,481	30,317,498	2,504,983
	給食費	12,698,986	12,613,129	85,857
	保健衛生費	528,310	598,141	△69,831
	教養娯楽費	225,697	413,201	△187,504
	水道光熱費	16,807,372	13,689,456	3,117,916
	消耗器具備品費	1,159,508	2,000,033	△840,525
	保険料	528,018	398,654	129,364
	賃借料	737,476	498,335	239,141
	車両費	36,724	21,931	14,793
	雑費	100,390	84,618	15,772
	事務費	24,509,494	26,996,590	△2,487,096
	福利厚生費	146,656	150,006	△3,350
	職員被服費	22,943	35,970	△13,027
	旅費交通費	8,970	0	8,970
	研修研究費	7,820	12,000	△4,180
	事務消耗品費	223,030	708,554	△485,524
	印刷製本費	23,100	0	23,100
	修繕費	2,739,712	4,989,384	△2,249,672
	通信運搬費	549,804	563,126	△13,322
	広報費	82,500	82,500	0
	業務委託費	18,910,119	18,107,265	802,854
	手数料	294,929	374,999	△80,070
	租税公課	99,236	77,361	21,875
	保守料	1,197,096	1,655,978	△458,882
	渉外費	18,586	0	18,586
諸会費	155,900	156,800	△900	
雑費	29,093	82,647	△53,554	
減価償却費	23,509,913	23,372,879	137,034	
減価償却費	23,509,913	23,372,879	137,034	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,109,064	△15,102,720	△6,344	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,109,064	△15,102,720	△6,344	
サービス活動費用計(2)	102,622,910	104,807,313	△2,184,403	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,126,650	△12,215,463	3,088,813	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	970	1,180	△210
	受取利息配当金収益	970	1,180	△210
	その他のサービス活動外収益	1,425,335	4,433,705	△3,008,370
	利用者等外給食収益	584,815	602,140	△17,325
	雑収益	840,520	3,831,565	△2,991,045
	サービス活動外収益計(4)	1,426,305	4,434,885	△3,008,580
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	425,194	514,173	△88,979
	利用者等外給食費	425,194	514,173	△88,979
	サービス活動外費用計(5)	425,194	514,173	△88,979
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,001,111	3,920,712	△2,919,601	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,125,539	△8,294,751	169,212	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)
ケアハウスひらおか拠点区分 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)
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	190,300	△190,300
	施設整備等補助金収益	0	190,300	△190,300
	その他の特別収益	143,847	0	143,847
	その他の特別収益	143,847	0	143,847
	特別収益計(8)	143,847	190,300	△46,453
	費			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	190,300	△190,300
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	190,300	△190,300
	その他の特別損失	0	425,936	△425,936
その他の特別損失	0	425,936	△425,936	
特別費用計(9)	0	616,236	△616,236	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	143,847	△425,936	569,783	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,981,692	△8,720,687	738,995	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	520,474,804	526,195,491	△5,720,687	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	512,493,112	517,474,804	△4,981,692	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	3,000,000	△3,000,000	
施設設備整備積立金取崩額	0	3,000,000	△3,000,000	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	512,493,112	520,474,804	△7,981,692	

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)
ケアハウスひらおか拠点区分 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	57,154,572	58,437,357	△1,282,685	流動負債	8,961,610	10,573,352	△1,611,742
現金預金	45,981,142	44,500,602	1,480,540	事業未払金	5,363,058	6,907,014	△1,543,956
事業未収金	585,763	350,381	235,382	未払費用	1,360,266	1,558,773	△198,507
未収金	3,126	3,131,476	△3,128,350	拠点区分 貸借与引当金	111,286	124,565	△13,279
未収補助金	58,900	0	58,900	固定負債	2,127,000	1,983,000	144,000
貯蔵品	418,038	390,095	27,943	退職給付金 -引当金	4,661,028	5,277,748	△616,720
前払費用	107,703	64,803	42,900	長期預り金	243,950	416,150	△172,200
1年以内回収予定拠点 区分間長期貸付金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	13,866,588	16,267,250	△2,400,662
固定資産	859,642,238	883,850,971	△24,208,733	純資産の部			
基本財産	745,314,871	768,025,059	△22,710,188	基本金	129,522,962	129,522,962	0
土地	400,000,000	400,000,000	0	基本金	129,522,962	129,522,962	0
建物	345,314,871	368,025,059	△22,710,188	国庫補助金等 特別積立金	233,914,248	249,023,312	△15,109,064
その他の 固定資産	114,327,387	115,825,912	△1,498,545	国庫補助金等 特別積立金	233,914,248	249,023,312	△15,109,064
建物	1	1	0	その他の 積立金	27,000,000	27,000,000	0
構築物	188,801	238,000	△47,199	施設整備整備積立金	27,000,000	27,000,000	0
車両運搬具	1	1	0	次期繰越活動 増減差額	512,493,112	520,474,804	△7,981,692
器具及び備品	1,568,749	2,272,061	△703,312	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	512,493,112	520,474,804	△7,981,692
ソフトウェア	172,255	221,459	△49,214		△7,981,692	△8,720,687	738,995
拠点区分間 長期貸付金	80,500,000	80,500,000	0				
退職給付引当資産	3,878,820	4,357,260	△478,440				
長期預り金 積立資産	243,950	416,150	△172,200				
施設設備整備積立 資産	27,000,000	27,000,000	0				
長期前払費用	96,360	144,540	△48,180				
その他の 固定資産	8,930	8,930	0	純資産の部合計	902,930,322	926,021,078	△23,090,756
資産の部合計	916,796,910	942,288,328	△25,491,418	負債及び 純資産の部合計	916,796,910	942,288,328	△25,491,418

計算書類に対する注記

(ケアハウスひらおか拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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、残存価格を零とする定額法によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしております。今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

- (1) ケアハウスひらおか拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）はサービス区分が1つのため省略しております。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）はサービス区分が1つのため省略しております。
- (4) 当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおりであります。

・軽費老人ホームひらおか

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	400,000,000	0	0	400,000,000
建物	368,025,059	0	22,710,188	345,314,871
合 計	768,025,059	0	22,710,188	745,314,871

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

6. 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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	895,951,974	550,637,103	345,314,871
建物	153,000	152,999	1
構築物	2,360,000	2,171,199	188,801
車輛運搬具	1,142,561	1,142,560	1
器具備品	18,819,703	17,250,954	1,568,749
合 計	918,427,238	571,354,815	347,072,423

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

令和 4 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

喜里川拠点区分

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

喜里川拠点区分 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	
事業収入	介護保険事業収入	16,544,000	16,269,323	274,677		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	12,922,000	12,696,795	225,205		
	介護報酬収入	12,922,000	12,696,795	225,205		
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	1,354,000	1,331,142	22,858		
	介護負担金収入(公費)	254,000	348,104	△94,104		
	介護負担金収入(一般)	1,100,000	983,038	116,962		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,488,000	1,482,384	5,616		
	事業費収入	1,400,000	1,393,311	6,689		
	事業負担金収入(一般)	88,000	89,073	△1,073		
	利用者等利用料収入	520,000	441,788	78,212		
	食費収入(一般)	520,000	441,788	78,212		
	その他の事業収入	260,000	317,214	△57,214		
	補助金事業収入(公費)	260,000	317,214	△57,214		
	老人福祉事業収入	92,750,000	90,247,335	2,502,665		
	運営事業収入	92,750,000	90,247,335	2,502,665		
	管理費収入	11,514,000	11,302,418	211,582		
	その他の利用料収入	48,228,000	47,157,131	1,070,869		
	補助金事業収入(公費)	32,930,000	31,659,436	1,270,564		
	その他の事業収入	78,000	128,350	△50,350		
	生活収入	受取利息配当金収入	2,000	800	1,200	
受取利息配当金収入		2,000	800	1,200		
その他の収入		1,597,000	2,686,362	△1,089,362		
利用者等外給食費収入		917,000	819,380	97,620		
雑収入		680,000	1,866,982	△1,186,982		
事業活動収入計(1)		110,893,000	109,203,820	1,689,180		
活動に要する支出		人件費支出	63,608,000	63,206,535	401,465	
		職員給料支出	21,826,000	21,978,448	△152,448	
		職員賞与支出	4,322,000	4,320,943	1,057	
		非常勤職員給与支出	21,703,000	20,728,866	974,134	
	派遣職員費支出	8,604,000	8,704,539	△100,539		
	退職給付支出	1,556,000	1,933,560	△377,560		
	法定福利費支出	5,597,000	5,540,179	56,821		
	事業費支出	38,830,000	37,332,908	1,497,092		
	給食費支出	12,800,000	12,896,431	△96,431		
	保健衛生費支出	277,000	58,300	218,700		
	教養娯楽費支出	691,000	515,394	175,606		
	水道光熱費支出	21,461,000	20,709,390	751,610		
	消耗器具備品費支出	1,664,000	1,196,151	467,849		
	保険料支出	745,000	738,704	6,296		
	貸借料支出	886,000	901,523	△15,523		
	車両費支出	283,000	296,725	△13,725		
	雑支出	23,000	20,290	2,710		
	事務費支出	24,861,000	23,637,769	1,223,231		
	福利厚生費支出	268,000	222,386	45,614		
	職員被服費支出	35,000	0	35,000		
	旅費交通費支出	6,000	1,440	4,560		
	研修研究費支出	70,000	26,500	43,500		
	事務消耗品費支出	496,000	159,190	336,810		
	修繕費支出	1,516,000	1,150,718	365,282		
	通信運搬費支出	824,000	773,695	50,305		
	広報費支出	87,000	104,500	△17,500		
	業務委託費支出	19,253,000	18,576,196	676,804		
手数料支出	602,000	532,376	69,624			
租税公課支出	95,000	104,286	△9,286			
保守料支出	1,031,000	1,424,856	△393,856			
渉外費支出	10,000	8,726	1,274			
諸会費支出	202,000	187,300	14,700			
雑支出	366,000	365,600	400			
その他の支出	625,000	581,526	43,474			
利用者等外給食費支出	625,000	581,526	43,474			
事業活動支出計(2)	127,924,000	124,758,738	3,165,262			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

喜里川拠点区分 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	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△17,031,000	△15,554,918	△1,476,082		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	264,000	264,000	0	
		器具及び備品取得支出	264,000	264,000	0	
	施設整備等支出計(5)	264,000	264,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△264,000	△264,000	0		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,700,000	1,577,560	122,440		
	退職給付引当資産取崩収入	1,700,000	1,577,560	122,440		
	その他の活動収入計(7)	1,700,000	1,577,560	122,440		
	支出	積立資産支出	312,000	251,360	60,640	
退職給付引当資産支出		312,000	251,360	60,640		
その他の活動支出計(8)		312,000	251,360	60,640		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,388,000	1,326,200	61,800		
予備費支出(10)		1,917,000	—	1,653,000		
		△264,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△17,560,000	△14,492,718	△3,067,282		
前期末支払資金残高(12)		78,530,210	78,530,210	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		60,970,210	64,037,492	△3,067,282		

予備費支出△264,000円は、器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
喜里川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)	
取	介護保険事業収益	16,269,323	24,409,009	△8,139,686	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	12,696,795	19,900,873	△7,204,078	
	介護報酬収益	12,696,795	19,900,873	△7,204,078	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	1,331,142	2,216,454	△885,312	
	介護負担金収益(公費)	348,104	620,886	△272,782	
	介護負担金収益(一般)	983,038	1,595,568	△612,530	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,482,384	1,495,075	△12,691	
	事業費収益	1,393,311	1,411,909	△18,598	
	事業負担金収益(一般)	89,073	83,166	5,907	
	利用者等利用料収益	441,788	766,150	△324,362	
	食費収益(一般)	441,788	766,150	△324,362	
	その他の事業収益	317,214	30,457	286,757	
	補助金事業収益(公費)	317,214	30,457	286,757	
	益	老人福祉事業収益	90,247,335	94,184,606	△3,937,271
運営事業収益		90,247,335	94,184,606	△3,937,271	
管理費収益		11,302,418	11,916,160	△613,742	
その他の利用料収益		47,157,131	50,329,966	△3,172,835	
補助金事業収益(公費)		31,659,436	31,722,900	△63,464	
その他の事業収益		128,350	215,580	△87,230	
サービス活動収益計(1)		106,516,658	118,593,615	△12,076,957	
ス		人件費	61,716,285	64,383,809	△2,667,524
		職員給料	21,978,448	28,177,135	△6,198,687
		職員賞与	1,542,943	1,675,198	△132,255
	賞与引当金繰入	2,254,000	2,401,000	△147,000	
	非常勤職員給与	20,728,866	18,691,467	2,037,399	
	派遣職員費	8,704,539	6,028,496	2,676,043	
	退職給付費用	604,310	942,032	△337,722	
	法定福利費	5,903,179	6,468,481	△565,302	
	事業費	37,332,908	34,210,589	3,122,319	
	給食費	12,896,431	13,609,475	△713,044	
	保健衛生費	58,300	58,139	161	
	教養娯楽費	515,394	451,608	63,786	
	水道光熱費	20,709,390	17,569,921	3,139,469	
	消耗器具備品費	1,196,151	773,416	422,735	
	保険料	738,704	635,163	103,541	
	賃借料	901,523	850,215	51,308	
	車輛費	296,725	257,272	39,453	
	雑費	20,290	5,380	14,910	
	事務費	23,637,769	24,163,433	△525,664	
	福利厚生費	222,386	261,709	△39,323	
	職員被服費	0	87,835	△87,835	
	旅費交通費	1,440	0	1,440	
	研修研究費	26,500	0	26,500	
	事務消耗品費	159,190	422,449	△263,259	
	修繕費	1,150,718	1,295,170	△144,452	
	通信運搬費	773,695	776,691	△2,996	
	広報費	104,500	104,500	0	
	業務委託費	18,576,196	18,828,602	△252,406	
	手数料	532,376	586,101	△53,725	
	租税公課	104,286	98,789	5,497	
	保守料	1,424,856	1,508,929	△84,073	
	渉外費	8,726	10,458	△1,732	
	諸会費	187,300	182,200	5,100	
	雑費	365,600	0	365,600	
減価償却費	26,239,796	26,288,527	△48,731		
減価償却費	26,239,796	26,288,527	△48,731		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,206,300	△17,206,300	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,206,300	△17,206,300	0		
徴収不能引当金繰入	35,200	0	35,200		
徴収不能引当金繰入	35,200	0	35,200		
サービス活動費用計(2)	131,755,658	131,840,058	△84,400		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

喜里川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)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△25,239,000	△13,246,443	△11,992,557
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	800	869	△69
	受取利息配当金収益	800	869	△69
	その他のサービス活動外収益	2,985,592	2,171,709	813,883
	利用者等外給食収益	819,380	1,130,070	△310,690
	雑収益	2,166,212	1,041,639	1,124,573
	サービス活動外収益計(4)	2,986,392	2,172,578	813,814
	費			
	その他のサービス活動外費用	588,936	996,414	△407,478
	利用者等外給食費	581,526	805,992	△224,466
雑損失	7,410	190,422	△183,012	
サービス活動外費用計(5)	588,936	996,414	△407,478	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,397,456	1,176,164	1,221,292	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△22,841,544	△12,070,279	△10,771,265	
特別増減の部	収			
	その他の特別収益	231,443	159,161	72,282
	その他の特別収益	231,443	159,161	72,282
	特別収益計(8)	231,443	159,161	72,282
	費			
	その他の特別損失	301,017	104,585	196,432
その他の特別損失	301,017	104,585	196,432	
特別費用計(9)	301,017	104,585	196,432	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△69,574	54,576	△124,150	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△22,911,118	△12,015,703	△10,895,415	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	574,982,105	586,997,808	△12,015,703
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	552,070,987	574,982,105	△22,911,118
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	552,070,987	574,982,105	△22,911,118	

拠点区分 喜里川

事業・拠点 [0001:喜里川]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
喜里川拠点区分 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	72,212,272	86,787,703	△14,575,431	流動負債	10,826,980	11,035,493	△208,513
現金預金	67,706,127	82,423,459	△14,717,332	事業未払金	5,829,579	5,827,626	1,953
事業未収金	3,723,388	3,663,001	60,387	未払費用	2,090,075	2,273,967	△183,892
未収金	10,845	25,364	△14,519	前受金	100,210	0	100,210
未収補助金	211,564	99,757	111,807	拠点区分間 貸与引当金	190,116	155,900	34,216
貯蔵品	504,998	495,472	9,526	固定負債	2,617,000	2,778,000	△161,000
前払費用	90,550	80,650	9,900	退職給付 引当金	2,248,619	3,516,395	△1,267,776
徴収不能金	△35,200	0	△35,200	負債の部合計	13,075,599	14,551,888	△1,476,289
固定資産	840,655,217	867,673,493	△27,018,276	純資産の部			
基本財産	794,234,594	818,462,841	△24,168,247	基本金	28,227,832	28,227,832	0
土地	363,688,000	363,688,000	0	基本金	28,227,832	28,227,832	0
建物	430,606,594	454,774,841	△24,168,247	国庫補助金等 特別積立金	319,493,071	336,699,371	△17,206,300
その他の 固定資産	46,360,623	49,210,652	△2,850,029	国庫補助金等 特別積立金	319,493,071	336,699,371	△17,206,300
構築物	1,098,963	1,492,758	△393,793	次期繰越活動 増減差額	552,070,987	574,982,105	△22,911,118
車両運搬具	4	4	0	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	552,070,987	574,982,105	△22,911,118
器具及び備品	2,771,537	4,097,134	△1,325,597				
権利	305,760	305,760	0				
ソフトウェア	238,009	326,168	△88,159				
拠点区分間 長期貸付金	40,000,000	40,000,000	0				
退職給付引当資産	1,909,240	2,951,720	△1,042,480				
その他の 固定資産	37,110	37,110	0	純資産の部合計	899,791,890	939,909,308	△40,117,418
資産の部合計	912,867,489	954,461,196	△41,593,707	負債及び 純資産の部合計	912,867,489	954,461,196	△41,593,707

計算書類に対する注記

(喜里川拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしております。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

- (1) 喜里川拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒))は省略しております。
- (4) 当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。
 - ア. 軽費老人ホーム喜里川
 - イ. 喜里川指定通所介護

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	363,688,000	0	0	363,688,000
定期預金				
建物	454,774,841	0	24,168,247	430,606,594
合 計	818,462,841	0	24,168,247	794,294,594

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し
該当事項はありません。

6. 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ります。
該当事項はありません。

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ります。
該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	987,241,662	556,635,068	430,606,594
構築物	5,390,627	4,291,664	1,098,963
車輛運搬具	6,231,701	6,231,697	4
器具備品	24,877,111	22,105,574	2,771,537
合 計	1,023,741,101	589,264,003	434,477,098

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象
該当事項はありません。

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

令和 4 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 川 福 会

ごりょうの家拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ごりょうの家拠点区分 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	介護保険事業収入	80,161,000	79,037,786	1,123,214	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	64,814,500	64,115,078	699,422	
	介護報酬収入	63,983,000	63,207,249	775,751	
	介護予防報酬収入	831,500	907,829	△76,329	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	8,341,500	8,162,075	179,425	
	介護負担金収入(一般)	8,174,000	8,093,253	80,747	
	介護予防負担金収入(一般)	167,500	68,822	98,678	
	利用者等利用料収入	5,995,000	5,753,920	241,080	
	食費収入(一般)	4,433,000	4,227,920	205,080	
	居住費収入(一般)	1,550,000	1,526,000	24,000	
	その他の利用料収入	12,000	0	12,000	
	その他の事業収入	1,010,000	1,006,713	3,287	
	補助金事業収入(公費)	1,010,000	1,006,713	3,287	
	受取利息配当金収入	1,000	128	872	
	受取利息配当金収入	1,000	128	872	
	その他の収入	343,000	594,535	△251,535	
	利用者等外給食費収入	295,000	301,340	△6,340	
	雑収入	48,000	293,195	△245,195	
	事業活動収入計(1)	80,505,000	79,632,449	872,551	
	活動	人件費支出	81,312,000	79,683,365	1,628,635
職員給料支出		30,402,000	29,864,073	537,927	
職員賞与支出		4,641,000	4,639,706	1,294	
非常勤職員給与支出		35,637,000	35,181,165	455,835	
退職給付支出		1,547,000	861,919	685,081	
法定福利費支出		9,085,000	9,136,502	△51,502	
事業費支出		9,883,000	9,405,643	477,357	
給食費支出		3,310,000	3,240,298	69,702	
介護用品費支出		7,000	525	6,475	
保健衛生費支出		124,000	48,163	75,837	
教養娯楽費支出		540,000	504,023	35,977	
水道光熱費支出		2,780,000	2,772,199	7,801	
消耗器具備品費支出		796,000	706,269	89,731	
保険料支出		599,000	539,094	59,906	
賃借料支出		441,000	447,327	△6,327	
車両費支出		1,262,000	1,143,604	118,396	
雑支出		24,000	4,141	19,859	
事務費支出		3,810,000	3,346,349	463,651	
福利厚生費支出		511,000	464,750	46,250	
職員被服費支出		55,000	33,231	21,769	
旅費交通費支出		12,000	2,180	9,820	
研修研究費支出		65,000	53,090	11,910	
事務消耗品費支出		154,000	135,119	18,881	
印刷製本費支出		12,000	0	12,000	
修繕費支出		170,000	141,526	28,474	
通信運搬費支出		494,000	428,302	65,698	
広報費支出		121,000	85,800	35,200	
業務委託費支出		860,000	696,371	163,629	
手数料支出		325,000	286,161	38,839	
租税公課支出		117,000	62,339	54,661	
保守料支出		856,000	916,060	△60,060	
諸会費支出		47,000	41,420	5,580	
雑支出	11,000	0	11,000		
その他の支出	590,000	589,006	994		
利用者等外給食費支出	590,000	589,006	994		
事業活動支出計(2)	95,595,000	93,024,363	2,570,637		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△15,090,000	△13,391,914	△1,698,086		
施設整	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出	その他の施設整備等による支出	27,000	26,096	904	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ごりょうの家拠点区分 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
備等による収支	その他の支出	27,000	26,096	904	
	施設整備等支出計(5)	27,000	26,096	904	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△27,000	△26,096	△904	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	600,000	105,419	494,581	
	退職給付引当資産取崩収入	600,000	105,419	494,581	
	拠点区分間長期借入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
	拠点区分間長期借入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	10,600,000	10,105,419	494,581	
	長期貸付金支出	100,000	0	100,000	
	長期貸付金支出	100,000	0	100,000	
	積立資産支出	360,000	334,080	25,920	
	退職給付引当資産支出	360,000	334,080	25,920	
	その他の活動支出計(8)	460,000	334,080	125,920	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,140,000	9,771,339	368,661	
	予備費支出(10)	1,433,000	—	1,396,000	
	△37,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,373,000	△3,646,671	△2,726,329	
	前期末支払資金残高(12)	20,199,604	20,199,604	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,826,604	16,552,933	△2,726,329	

予備費支出▲37,000円は、利用者等外給食費支出に10,000円、その他の支出による支出に27,000円に充当使用した額である。

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

ごりょうの家拠点区分 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	介護保険事業収益	79,037,786	87,737,885	△8,700,099
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	64,115,078	69,481,172	△5,366,094
	介護報酬収益	63,207,249	65,259,906	△2,052,657
	介護予防報酬収益	907,829	4,221,266	△3,313,437
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	8,162,075	8,790,717	△628,642
	介護負担金収益(一般)	8,093,253	8,174,999	△81,746
	介護予防負担金収益(一般)	68,822	615,718	△546,896
	居宅介護支援介護料収益	0	3,802,793	△3,802,793
	居宅介護支援介護料収益	0	2,667,801	△2,667,801
	介護予防支援介護料収益	0	1,134,992	△1,134,992
	利用者等利用料収益	5,753,920	5,395,568	358,352
	食費収益(一般)	4,227,920	4,269,630	△41,710
	居住費収益(一般)	1,526,000	1,082,500	443,500
	その他の利用料収益	0	43,438	△43,438
	その他の事業収益	1,006,713	267,635	739,078
	補助金事業収益(公費)	1,006,713	238,045	768,668
受託事業収益(公費)	0	29,590	△29,590	
サービス活動収益計(1)	79,037,786	87,737,885	△8,700,099	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	80,814,374	85,679,746	△4,865,372
	職員給料	29,864,073	34,335,277	△4,471,204
	職員賞与	1,983,706	1,644,834	338,872
	賞与引当金繰入	3,083,000	2,656,000	427,000
	非常勤職員給与	35,181,165	36,516,469	△1,335,304
	退職給付費用	1,069,928	1,210,258	△140,330
	法定福利費	9,632,502	9,316,908	315,594
	事業費	9,405,643	9,066,396	339,247
	給食費	3,240,298	3,206,789	33,509
	介護用品費	525	0	525
	保健衛生費	48,163	142,041	△93,878
	教養娯楽費	504,023	492,658	11,365
	水道光熱費	2,772,199	2,628,082	144,117
	消耗器具備品費	706,269	689,057	37,212
	保険料	539,094	507,906	31,188
	賃借料	447,327	397,846	49,481
	車輛費	1,143,604	1,016,949	126,655
	雑費	4,141	5,068	△927
	事務費	3,469,109	4,599,589	△1,130,480
	福利厚生費	464,750	600,180	△135,430
	職員被服費	33,231	80,421	△47,190
	旅費交通費	2,180	0	2,180
	研修研究費	175,850	44,630	131,220
	事務消耗品費	135,119	486,460	△351,341
	修繕費	141,526	211,530	△70,004
	通信運搬費	428,302	616,405	△188,103
	広報費	85,800	144,862	△59,062
	業務委託費	696,371	1,036,969	△340,598
	手数料	286,161	338,157	△51,996
	租税公課	62,339	173,442	△111,103
	保守料	916,060	817,762	98,298
	諸会費	41,420	39,220	2,200
雑費	0	9,551	△9,551	
減価償却費	15,451,216	16,250,896	△799,680	
減価償却費	15,451,216	16,250,896	△799,680	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,364,519	△2,364,519	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,364,519	△2,364,519	0	
サービス活動費用計(2)	106,775,823	113,232,108	△6,456,285	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△27,738,037	△25,494,223	△2,243,814	
サ ー ビ ス 益	受取利息配当金収益	128	106	22
	受取利息配当金収益	128	106	22
	その他のサービス活動外収益	594,535	304,242	290,293
	利用者等外給食収益	301,340	257,640	43,700

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)
ごりょうの家拠点区分 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)
活動外増減の部	雑収益	293,195	46,602	246,593
	サービス活動外収益計(4)	594,663	304,348	290,315
	その他のサービス活動外費用	698,627	567,617	131,010
	利用者等外給食費	589,006	567,617	21,389
	雑損失	109,621	0	109,621
	サービス活動外費用計(5)	698,627	567,617	131,010
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△103,964	△263,269	159,305
經常増減差額(7)=(3)+(6)		△27,842,001	△25,757,492	△2,084,509
特別増減の部	収			
	拠点区分間繰入金収益	0	5,460	△5,460
	拠点区分間繰入金収益	0	5,460	△5,460
	その他の特別収益	0	23,818,665	△23,818,665
	その他の特別収益	0	23,818,665	△23,818,665
	特別収益計(8)	0	23,824,125	△23,824,125
	費			
	拠点区分間繰入金費用	0	1,213,474	△1,213,474
	拠点区分間繰入金費用	0	1,213,474	△1,213,474
	拠点区分間固定資産移管費用	0	36,500	△36,500
拠点区分間固定資産移管費用	0	36,500	△36,500	
特別費用計(9)	0	1,249,974	△1,249,974	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	22,574,151	△22,574,151	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△27,842,001	△3,183,341	△24,658,660
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△165,523,230	△162,339,889	△3,183,341
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△193,365,231	△165,523,230	△27,842,001
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△193,365,231	△165,523,230	△27,842,001

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
 ごりょうの家拠点区分 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	21,173,938	24,870,281	△3,696,343	流 動 負 債	8,200,005	7,281,497	918,508
現 金 預 金	8,803,294	12,005,003	△3,201,709	事 業 未 払 金	980,883	1,106,270	△125,407
事 業 未 収 金	12,147,336	12,354,994	△207,658	未 払 費 用	3,339,126	3,254,707	84,418
未 収 金	2,208	12,999	△10,791	拠 点 区 分 開 金	301,017	264,520	36,497
未 収 補 助 金	0	227,045	△227,045	借 入 引 当 金	3,579,000	2,656,000	923,000
前 払 費 用	221,100	225,060	△3,960	固 定 負 債	447,845,789	437,637,780	10,208,009
1年以内回収予定 長期貸付金	0	45,180	△45,180	拠 点 区 分 開 金 長 期 借 入 金 付 金	444,059,000	434,059,000	10,000,000
固 定 資 産	272,988,735	288,372,395	△15,383,660	退 引 当 金	3,786,789	3,578,780	208,009
基 本 財 産	256,065,626	267,826,884	△11,761,258	負 債 の 部 合 計	458,045,794	444,919,277	11,126,517
土 地	88,575,458	88,575,458	0	純 資 産 の 部			
建 物	167,490,168	179,251,426	△11,761,258	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	31,482,110	33,846,629	△2,364,519
そ の 他 の 固 定 資 産	16,923,109	20,545,511	△3,622,402	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	31,482,110	33,846,629	△2,364,519
構 築 費	7,438,600	8,555,957	△1,117,357	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	△193,365,231	△165,523,230	△27,842,001
車 輛 運 搬 具	504,659	1,420,018	△915,359	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期増減 増 減 差 額)	△193,365,231	△165,523,230	△27,842,001
器 具 及 び 備 品	4,832,897	6,326,049	△1,493,152		△27,842,001	△3,183,341	△24,658,660
権 利	599,614	662,124	△62,510				
ソ フ ト ウ ェ ア	202,729	303,709	△100,980				
長 期 貸 付 金	75,953	153,533	△77,580				
退 廃 給 付 引 当 資 産	3,206,370	3,087,330	119,040				
長 期 前 払 費 用	26,096	0	26,096				
そ の 他 の 固 定 資 産	36,191	36,191	0	純 資 産 の 部 合 計	△161,883,121	△131,676,601	△30,206,520
資 産 の 部 合 計	294,162,673	313,242,676	△19,080,003	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	294,162,673	313,242,676	△19,080,003

計算書類に対する注記

(ごりょうの家拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類等は以下のとおりになっております。

- (1) ごりょうの家拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は、省略しております。

当拠点区分のサービス区分は以下の通りであります。

ア. 小規模多機能型居宅介護ごりょうの家

イ. 指定認知症対応型通所介護ごりょうの家

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	88,575,458	0	0	88,575,458
建物	179,251,426	0	11,761,258	167,490,168
合 計	267,826,884	0	11,761,258	256,065,626

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

6. 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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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)	230,506,858	63,016,690	167,490,168
構築物	13,397,833	5,959,233	7,438,600
車両運搬具	8,119,875	7,615,216	504,659
器具・備品	13,117,467	8,284,570	4,832,897
合 計	265,142,033	84,875,709	180,266,324

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

令和 4 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

ケアフル布施拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
ケアフル布施拠点区分 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
事業活動による収入	介護保険事業収入	24,615,000	23,885,675	729,325	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	16,553,000	16,219,611	333,389	
	介護報酬収入	16,553,000	16,219,611	333,389	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	1,950,000	1,841,622	108,378	
	介護負担金収入(公費)	350,000	321,712	28,288	
	介護負担金収入(一般)	1,600,000	1,519,910	80,090	
	居宅介護支援介護料収入	884,000	904,538	△20,538	
	居宅介護支援介護料収入	783,000	787,948	△4,948	
	介護予防支援介護料収入	101,000	116,590	△15,590	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,144,000	3,734,088	409,912	
	事業費収入	4,144,000	3,734,088	409,912	
	利用者等利用料収入	350,000	351,875	△1,875	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	350,000	351,875	△1,875	
	その他の事業収入	734,000	833,941	△99,941	
	補助金事業収入(公費)	270,000	274,375	△4,375	
	受託事業収入(公費)	14,000	14,190	△190	
	その他の事業収入	450,000	545,376	△95,376	
	障害福祉サービス等事業収入	31,733,000	31,078,000	655,000	
	自立支援給付費収入	21,356,000	20,875,762	480,238	
	介護給付費収入	21,356,000	20,875,762	480,238	
	利用者負担金収入	217,000	232,889	△15,889	
	その他の事業収入	10,160,000	9,969,349	190,651	
	補助金事業収入(公費)	10,120,000	9,934,549	185,451	
	補助金事業収入(一般)	40,000	34,800	5,200	
	受取利息配当金収入	1,000	133	867	
	受取利息配当金収入	1,000	133	867	
	その他の収入	210,000	88,200	121,800	
	雑収入	210,000	88,200	121,800	
	事業活動収入計(1)	56,559,000	55,052,008	1,506,992	
	事業活動による支出	人件費支出	57,980,000	54,698,000	3,282,000
職員給料支出		18,320,000	17,171,088	1,148,912	事業統合に伴い退職増加のため
職員賞与支出		2,666,000	2,664,506	1,494	
非常勤職員給与支出		30,528,000	29,121,404	1,406,596	
退職給付支出		585,000	547,320	37,680	
法定福利費支出		5,881,000	5,193,682	687,318	事業統合に伴い退職増加のため
事業費支出		779,000	589,753	189,247	
水道光熱費支出		413,000	284,120	128,880	
消耗器具備品費支出		39,000	0	39,000	
保険料支出		228,000	222,818	5,182	
賃借料支出		99,000	82,815	16,185	
事務費支出		3,685,000	3,413,533	271,467	
福利厚生費支出		287,000	258,380	28,620	
旅費交通費支出		29,000	25,750	3,250	
事務消耗品費支出		107,000	60,647	46,353	
修繕費支出		0	27,500	△27,500	
通信運搬費支出		770,000	752,884	17,116	
業務委託費支出		412,000	372,948	39,052	
手数料支出		348,000	297,972	50,028	
土地・建物賃借料支出		1,266,000	1,222,224	43,776	
租税公課支出	0	11,754	△11,754		
保守料支出	353,000	328,754	24,246		
渉外費支出	40,000	0	40,000		
諸会費支出	73,000	54,720	18,280		
事業活動支出計(2)	62,444,000	58,701,286	3,742,714		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,885,000	△3,649,278	△2,235,722		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の収入	積立資産取崩収入	50,000	13,320	36,680	
	退職給付引当資産取崩収入	50,000	13,320	36,680	
	その他の活動収入計(7)	50,000	13,320	36,680	
その他の支出	積立資産支出	151,000	147,840	3,160	
	退職給付引当資産支出	151,000	147,840	3,160	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ケアフル布施拠点区分 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
動 に よ る 収 支	拠点区分間繰入金支出	1,950,000	1,949,414	586	
	拠点区分間繰入金支出	1,950,000	1,949,414	586	
	その他の活動支出計(8)	2,101,000	2,097,254	3,746	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,051,000	△2,083,934	32,934	
	予備費支出(10)	913,000	—	913,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△8,849,000	△5,733,212	△3,115,788	
前期末支払資金残高(12)		22,669,963	22,669,963	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,820,963	16,936,751	△3,115,788	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)
 ケアフル布施拠点区分 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 の 部	収入			
	介護保険事業収益	23,885,675	40,563,258	△16,677,583
	在宅介護料収益(介護報酬収益)	16,219,611	22,672,366	△6,452,755
	介護報酬収益	16,219,611	22,672,366	△6,452,755
	在宅介護料収益(利用者負担金収益)	1,841,622	2,615,726	△774,104
	介護負担金収益(公費)	321,712	384,329	△62,617
	介護負担金収益(一般)	1,519,910	2,231,397	△711,487
	在宅介護支援介護料収益	904,538	10,259,744	△9,355,206
	在宅介護支援介護料収益	787,948	8,928,184	△8,140,236
	介護予防支援介護料収益	116,590	1,331,560	△1,214,970
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,734,088	3,846,296	△112,208
	事業費収益	3,734,088	3,846,296	△112,208
	利用者等利用料収益	351,875	449,558	△97,683
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	351,875	449,558	△97,683
	その他の事業収益	833,941	719,568	114,373
	補助金事業収益(公費)	274,375	112,376	161,999
	受託事業収益(公費)	14,190	170,280	△156,090
	その他の事業収益	545,376	436,912	108,464
	障害福祉サービス等事業収益	31,078,000	34,099,848	△3,021,848
	自立支援給付費収益	20,875,762	22,037,390	△1,161,628
介護給付費収益	20,875,762	22,037,390	△1,161,628	
利用者負担金収益	232,889	154,995	77,894	
その他の事業収益	9,969,349	11,907,463	△1,938,114	
補助金事業収益(公費)	9,934,549	11,828,478	△1,893,929	
補助金事業収益(一般)	34,800	75,300	△40,500	
その他の事業収益	0	3,685	△3,685	
サービス活動収益計(1)	54,963,675	74,663,106	△19,699,431	
費用				
人件費	55,412,339	72,325,387	△16,913,048	
職員給料	17,171,088	26,541,463	△9,370,375	
職員賞与	922,506	1,391,072	△468,566	
賞与引当金繰入	1,925,000	2,123,000	△198,000	
非常勤職員給与	29,121,404	33,229,372	△4,107,968	
退職給付費用	768,659	710,339	58,320	
法定福利費	5,503,682	8,330,141	△2,826,459	
事業費	589,763	706,175	△116,422	
水道光熱費	284,120	345,714	△61,594	
消耗器具備品費	0	13,750	△13,750	
保険料	222,818	255,261	△32,443	
賃借料	82,815	91,450	△8,635	
事務費	3,413,533	4,269,595	△856,062	
福利厚生費	258,380	351,037	△92,657	
旅費交通費	25,750	154,800	△129,050	
研修研究費	0	10,910	△10,910	
事務消耗品費	60,647	430,047	△369,400	
修繕費	27,500	0	27,500	
通信運搬費	752,884	948,189	△195,305	
業務委託費	372,948	539,057	△166,109	
手数料	297,972	292,943	5,029	
土地・建物賃借料	1,222,224	1,222,224	0	
租税公課	11,754	0	11,754	
保守料	328,754	269,947	58,807	
渉外費	0	35,148	△35,148	
諸会費	54,720	15,293	39,427	
減価償却費	725,315	947,962	△222,647	
減価償却費	725,315	947,962	△222,647	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△124,812	△161,312	36,500	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△124,812	△161,312	36,500	
サービス活動費用計(2)	60,016,128	78,087,807	△18,071,679	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,052,453	△3,424,701	△1,627,752	
収入				
受取利息配当金収益	133	116	17	
受取利息配当金収益	133	116	17	
その他のサービス活動外収益	88,200	0	88,200	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ケアフル布施拠点区分 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)
ス 活 動 外 増 減 の 部	益			
	雑収益	88,200	0	88,200
	サービス活動外収益計(4)	88,333	116	88,217
	費用			
	その他のサービス活動外費用	57,720	0	57,720
	雑損失	57,720	0	57,720
	サービス活動外費用計(5)	57,720	0	57,720
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,613	116	30,497
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,021,840	△3,424,585	△1,597,255
特 別 増 減 の 部	収益			
	その他の特別収益	4,820,459	0	4,820,459
	その他の特別収益	4,820,459	0	4,820,459
	特別収益計(8)	4,820,459	0	4,820,459
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,949,414	0	1,949,414
	拠点区分間繰入金費用	1,949,414	0	1,949,414
	拠点区分間固定資産移管費用	355,482	0	355,482
	拠点区分間固定資産移管費用	355,482	0	355,482
	その他の特別損失	130,500	28,080	102,420
その他の特別損失	130,500	28,080	102,420	
	特別費用計(9)	2,435,396	28,080	2,407,316
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,385,063	△28,080	2,413,143
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,636,777	△3,452,665	815,888
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	△18,585,357	△15,132,692	△3,452,665
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△21,222,134	△18,585,357	△2,636,777
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△21,222,134	△18,585,357	△2,636,777

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
ケアフル布施拠点区分 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	流 動 負 債	当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	20,620,181	27,703,358	△7,083,177	流 動 負 債	5,918,430	7,489,395	△1,570,965
現 金 預 金	11,690,398	15,247,949	△3,557,551	事 業 未 払 金	212,661	237,384	△24,723
事 業 未 収 金	7,358,231	10,247,443	△2,889,212	未 払 費 用	3,375,828	4,593,731	△1,217,903
未 収 補 助 金	1,469,700	2,033,154	△563,454	拠 点 区 分 間 金	94,941	202,280	△107,339
前 払 費 用	101,852	174,812	△72,960	貸 与 引 当 金	2,235,000	2,456,000	△221,000
固 定 資 産	1,673,886	2,836,283	△1,162,397	固 定 負 債	37,298,197	41,104,758	△3,806,561
そ の 他 の 固 定 資 産	1,673,886	2,836,283	△1,162,397	拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金	37,000,000	41,000,000	△4,000,000
建 物	1	63,103	△63,102	退 職 給 付 金 引 当 金	298,197	104,758	193,439
器 具 及 び 備 品	430,802	848,670	△417,868	負 債 の 部 合 計	43,216,627	48,594,153	△5,377,526
ソ フ ト ウ ェ ア	765,963	1,305,650	△539,687	純 資 産 の 部			
長 期 貸 付 金	0	60,140	△60,140	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	299,574	530,845	△231,271
退職給付引当資産	477,120	558,720	△81,600	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	299,574	530,845	△231,271
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	△21,222,134	△18,585,357	△2,636,777
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	△2,636,777	△3,452,665	815,888
				純 資 産 の 部 合 計	△20,922,560	△18,054,512	△2,868,048
資 産 の 部 合 計	22,294,067	30,539,641	△8,245,574	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	22,294,067	30,539,641	△8,245,574

計算書類に対する注記

(ケアフル布施拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

②リース資産

ア. 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましても、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

(3) 消費税等の処理

税込方式

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっております。

(1) ケアフル布施拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略しております。

当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 訪問介護ケアフル布施サービス区分

イ. 障害福祉サービス事業等ケアフル布施サービス区分

ウ. 居宅介護支援事業所ケアフル布施サービス区分

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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
該当事項はありません。				
合 計				

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当事項はありません。

6. 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ります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（固）	460,034	460,033	1
器具備品	1,424,076	993,274	430,802
合 計	1,884,110	1,453,307	430,803

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。