

決 算 報 告 書

第 2 0 期

自 令和04年04月01日
至 令和05年03月31日

社会福祉法人 愛光会

松山市築山町7-14

社会福祉法人 愛光会

法人単位資金収支計算書

(自)令和04年04月01日 (至)令和05年03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 | 122,663,668 | 123,371,449 | -707,781 | |
| | 受取利息配当金収入 | 650 | 780 | -130 | |
| | その他の収入 | 1,094,613 | 1,085,792 | 8,821 | |
| | 事業活動収入計(1) | 123,758,931 | 124,458,021 | -699,090 | |
| | 人件費支出 | 103,735,229 | 100,452,403 | 3,282,826 | |
| | 事業費支出 | 21,608,428 | 21,075,117 | 533,311 | |
| | 事務費支出 | 8,031,552 | 8,006,051 | 25,501 | |
| 支出 | 支払利息支出 | 154,560 | 154,560 | 0 | |
| | その他の支出 | 169,561 | 143,415 | 26,146 | |
| | 事業活動支出計(2) | 133,699,330 | 129,831,546 | 3,867,784 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | -9,940,399 | -5,373,525 | -4,566,874 | |
| 施設整備等による収入 | 施設整備等補助金収入 | 1,123,000 | 1,327,000 | -204,000 | |
| | 固定資産売却収入 | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| | 施設整備等収入計(4) | 1,323,000 | 1,527,000 | -204,000 | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 5,520,000 | 5,520,000 | 0 | |
| | 固定資産取得支出 | 715,000 | 715,000 | 0 | |
| 支出 | ファイナンス・リース債務の返済支 | 786,720 | 786,720 | 0 | |
| | 施設整備等支出計(5) | 7,021,720 | 7,021,720 | 0 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -5,698,720 | -5,494,720 | -204,000 | |
| その他の活動による収入 | 積立資産取崩収入 | 7,417,000 | 6,774,500 | 642,500 | |
| | サービス区分間繰入金収入 | 6,128,679 | 56,148,275 | -50,019,596 | |
| | その他の活動による収入 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 | |
| | その他の活動収入計(7) | 14,745,679 | 64,122,775 | -49,377,096 | |
| 支出 | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 3,540,000 | 3,540,000 | 0 | |
| | 積立資産支出 | 1,465,500 | 2,524,500 | -1,059,000 | |
| | サービス区分間繰入金支出 | 6,128,679 | 56,148,275 | -50,019,596 | |
| | その他の活動による支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| | その他の活動支出計(8) | 12,134,179 | 63,212,775 | -51,078,596 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 2,611,500 | 910,000 | 1,701,500 | | |
| 予備費支出(10) | 2,526,185 0 | - | 2,526,185 | | |
| 当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | -15,553,804 | -9,958,245 | -5,595,559 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 76,114,490 | 76,114,490 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 60,560,686 | 66,156,245 | -5,595,559 | | |

社会福祉法人 愛光会

拠点区分資金収支計算書

(自)令和04年04月01日 (至)令和05年03月31日

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|------------|---------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 収入 | 介護保険事業収入 | 122,663,668 | 123,371,449 | -707,781 | |
| | 施設介護料収入 | 69,386,634 | 69,876,937 | -490,303 | |
| | 介護報酬収入 | 56,657,777 | 56,886,201 | -228,424 | |
| | 利用者負担金収入(公費) | 215,988 | 203,642 | 12,346 | |
| | 利用者負担金収入(一般) | 6,552,759 | 6,804,024 | -251,265 | |
| | 介護職員処遇改善加算収入 | 5,960,110 | 5,983,070 | -22,960 | |
| | 居宅介護料収入 | 8,738,560 | 8,738,560 | 0 | |
| | (介護報酬収入) | 7,912,730 | 7,912,730 | 0 | |
| | 介護報酬収入 | 5,933,358 | 5,933,358 | 0 | |
| | 介護予防報酬収入 | 1,415,262 | 1,415,262 | 0 | |
| | 介護職員処遇改善加算収入 | 564,110 | 564,110 | 0 | |
| | (利用者負担金収入) | 825,830 | 825,830 | 0 | |
| | 介護負担金収入(公費) | 72,750 | 72,750 | 0 | |
| | 介護負担金収入(一般) | 591,732 | 591,732 | 0 | |
| | 介護予防負担金収入(公費) | 57,179 | 57,179 | 0 | |
| | 介護予防負担金収入(一般) | 104,169 | 104,169 | 0 | |
| | 利用者等利用料収入 | 31,758,474 | 31,975,952 | -217,478 | |
| | 事務費負担金収入 | 5,571,259 | 5,584,020 | -12,761 | |
| | 居宅介護サービス利用料収入 | 695,300 | 695,300 | 0 | |
| | 生活費負担金収入 | 15,489,920 | 15,547,621 | -57,701 | |
| | 管理費負担金収入 | 5,212,174 | 5,231,046 | -18,872 | |
| | その他の利用料収入 | 4,789,821 | 4,917,965 | -128,144 | |
| | その他の事業収入 | 12,780,000 | 12,780,000 | 0 | |
| | 補助金事業収入 | 12,780,000 | 12,780,000 | 0 | |
| | 受取利息配当金収入 | 650 | 780 | -130 | |
| | その他の収入 | 1,094,613 | 1,085,792 | 8,821 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 171,850 | 165,900 | 5,950 | |
| 雑収入 | 922,763 | 919,892 | 2,871 | | |
| 事業活動収入計(1) | | 123,758,931 | 124,458,021 | -699,090 | |
| 事業活動による収支 | 人件費支出 | 103,735,229 | 100,452,403 | 3,282,826 | |
| | 役員報酬支出 | 30,000 | 30,000 | 0 | |
| | 職員給料支出 | 47,919,197 | 47,919,197 | 0 | |
| | 職員賞与支出 | 5,387,221 | 5,387,221 | 0 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 28,744,317 | 28,744,317 | 0 | |
| | 派遣職員費支出 | 4,391,514 | 4,317,188 | 74,326 | |
| | 退職給付支出 | 6,446,500 | 3,238,000 | 3,208,500 | |
| | 法定福利費支出 | 10,816,480 | 10,816,480 | 0 | |
| | 事業費支出 | 21,608,428 | 21,075,117 | 533,311 | |
| | 給食費支出 | 9,774,499 | 9,759,704 | 14,795 | |
| | 保健衛生費支出 | 32,412 | 32,412 | 0 | |
| | 教養娯楽費支出 | 117,701 | 113,251 | 4,450 | |
| | 水道光熱費支出 | 9,241,727 | 8,732,661 | 509,066 | |
| | 消耗器具備品費支出 | 2,120,400 | 2,120,400 | 0 | |
| | 車輛費支出 | 169,821 | 164,821 | 5,000 | |
| 雑支出 | 151,868 | 151,868 | 0 | | |
| 事務費支出 | 8,031,552 | 8,006,051 | 25,501 | | |

社会福祉法人 愛光会

拠点区分資金収支計算書

(自)令和04年04月01日 (至)令和05年03月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 | |
|-------------------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|----|--|
| 支出 | 福利厚生費支出 | 824,337 | 824,337 | 0 | | |
| | 旅費交通費支出 | 3,610 | 3,610 | 0 | | |
| | 事務消耗品費支出 | 1,410,422 | 1,410,422 | 0 | | |
| | 印刷製本費支出 | 250,708 | 250,179 | 529 | | |
| | 水道光熱費支出 | 313,909 | 296,582 | 17,327 | | |
| | 修繕費支出 | 630,751 | 623,106 | 7,645 | | |
| | 通信運搬費支出 | 378,539 | 378,539 | 0 | | |
| | 広報費支出 | 94,800 | 94,800 | 0 | | |
| | 業務委託費支出 | 1,858,586 | 1,858,586 | 0 | | |
| | 手数料支出 | 776,353 | 776,353 | 0 | | |
| | 保険料支出 | 119,850 | 119,850 | 0 | | |
| | 賃借料支出 | 387,504 | 387,504 | 0 | | |
| | 土地・建物賃借料支出 | 804,000 | 804,000 | 0 | | |
| | 租税公課支出 | 7,700 | 7,700 | 0 | | |
| | 渉外費支出 | 80,318 | 80,318 | 0 | | |
| | 諸会費支出 | 54,285 | 54,285 | 0 | | |
| | 雑支出 | 35,880 | 35,880 | 0 | | |
| | 支払利息支出 | 154,560 | 154,560 | 0 | | |
| その他の支出 | 169,561 | 143,415 | 26,146 | | | |
| 利用者等外給食費支出 | 169,561 | 143,415 | 26,146 | | | |
| 事業活動支出計(2) | 133,699,330 | 129,831,546 | 3,867,784 | | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | -9,940,399 | -5,373,525 | -4,566,874 | | |
| 施設整備等に よる 収入 | 施設整備等補助金収入 | 1,123,000 | 1,327,000 | -204,000 | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 1,123,000 | 1,327,000 | -204,000 | | |
| | 固定資産売却収入 | 200,000 | 200,000 | 0 | | |
| | 車輛運搬具売却収入 | 200,000 | 200,000 | 0 | | |
| | 施設整備等収入計(4) | 1,323,000 | 1,527,000 | -204,000 | | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 5,520,000 | 5,520,000 | 0 | |
| | | 固定資産取得支出 | 715,000 | 715,000 | 0 | |
| 器具及び備品取得支出 | | 715,000 | 715,000 | 0 | | |
| ファイナンス・リース債務の返済支 | | 786,720 | 786,720 | 0 | | |
| 施設整備等支出計(5) | 7,021,720 | 7,021,720 | 0 | | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | -5,698,720 | -5,494,720 | -204,000 | | |
| その他の 活動 による 収入 | 積立資産取崩収入 | 7,417,000 | 6,774,500 | 642,500 | | |
| | 退職給付引当資産取崩収入 | 0 | 2,566,000 | -2,566,000 | | |
| | 長期預り金積立資産取崩収入 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | | |
| | 人件費積立資産取崩収入 | 6,417,000 | 3,208,500 | 3,208,500 | | |
| | サービス区分間繰入金収入 | 6,128,679 | 56,148,275 | -50,019,596 | | |
| | その他の活動による収入 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 | | |
| | 長期預り金収入 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 | | |
| その他の活動収入計(7) | 14,745,679 | 64,122,775 | -49,377,096 | | | |
| 活動 による 支出 | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 3,540,000 | 3,540,000 | 0 | | |
| | 積立資産支出 | 1,465,500 | 2,524,500 | -1,059,000 | | |
| | 退職給付引当資産支出 | 0 | 1,065,000 | -1,065,000 | | |
| | 長期預り金積立資産支出 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 | | |
| | 人件費積立資産支出 | 229,500 | 223,500 | 6,000 | | |

社会福祉法人 愛光会

拠点区分資金収支計算書

(自)令和04年04月01日 (至)令和05年03月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|-------------------------------|--------------|----------------|------------|-------------|----|
| 収 支 | 修繕積立資産支出 | 36,000 | 36,000 | 0 | |
| | サービス区分間繰入金支出 | 6,128,679 | 56,148,275 | -50,019,596 | |
| | その他の活動による支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| | 長期預り金支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| | その他の活動支出計(8) | 12,134,179 | 63,212,775 | -51,078,596 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 2,611,500 | 910,000 | 1,701,500 | |
| 予備費支出(10) | | 2,526,185 0 | - | 2,526,185 | |
| 当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | -15,553,804 | -9,958,245 | -5,595,559 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 76,114,490 | 76,114,490 | 0 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 60,560,686 | 66,156,245 | -5,595,559 | |

法人単位事業活動計算書

(自)令和04年04月01日

(至)令和05年03月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) | |
|-----------------------|------------------------------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 123,371,449 | 137,471,755 | △14,100,306 |
| | | サービス活動収益計(1) | 123,371,449 | 137,471,755 | △14,100,306 |
| | 費用 | 人件費 | 98,954,307 | 102,249,921 | △3,295,614 |
| | | 事業費 | 21,075,117 | 20,964,849 | 110,268 |
| | | 事務費 | 8,006,051 | 9,308,387 | △1,302,336 |
| | | 減価償却費 | 9,995,668 | 9,628,108 | 367,560 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △6,057,842 | △4,846,604 | △1,211,238 |
| | サービス活動費用計(2) | 131,973,301 | 137,304,661 | △5,331,360 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △8,601,852 | 167,094 | △8,768,946 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 780 | 850 | △70 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,085,792 | 592,266 | 493,526 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 1,086,572 | 593,116 | 493,456 |
| | 費用 | 支払利息 | 154,560 | 231,840 | △77,280 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 143,415 | 316,118 | △172,703 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 297,975 | 547,958 | △249,983 |
| | | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 788,597 | 45,158 | 743,439 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | △7,813,255 | 212,252 | △8,025,507 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 1,327,000 | 30,000 | 1,297,000 |
| | | 固定資産売却益 | 190,209 | 30,569 | 159,640 |
| | | サービス区分間繰入金収益 | 56,148,275 | 6,449,881 | 49,698,394 |
| | | 特別収益計(8) | 57,665,484 | 6,510,450 | 51,155,034 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 15,012 | △15,012 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,327,000 | 30,000 | 1,297,000 |
| | | サービス区分間繰入金費用 | 56,148,275 | 6,449,881 | 49,698,394 |
| | 特別費用計(9) | 57,475,275 | 6,494,893 | 50,980,382 | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 190,209 | 15,557 | 174,652 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | △7,623,046 | 227,809 | △7,850,855 | |
| 繰越活動増減の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 50,792,115 | 49,857,306 | 934,809 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 43,169,069 | 50,085,115 | △6,916,046 |
| | 基本金取崩額(14) | | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | | 3,238,000 | 938,000 | 2,300,000 |
| | その他の積立金積立額(16) | | 259,500 | 231,000 | 28,500 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 46,147,569 | 50,792,115 | △4,644,546 |

拠点区分事業活動計算書

(自)令和04年04月01日

(至)令和05年03月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 収益 | 介護保険事業収益 | 123,371,449 | 137,471,755 | △14,100,306 |
| | 施設介護料収益 | 69,876,937 | 70,917,669 | △1,040,732 |
| | 介護報酬収益 | 56,886,201 | 58,024,512 | △1,138,311 |
| | 利用者負担金収益(公費) | 203,642 | 332,762 | △129,120 |
| | 利用者負担金収益(一般) | 6,804,024 | 6,458,425 | 345,599 |
| | 介護職員処遇改善加算収益 | 5,983,070 | 6,101,970 | △118,900 |
| | 居宅介護料収益 | 8,738,560 | 21,118,710 | △12,380,150 |
| | 介護報酬収益 | 5,933,358 | 15,403,119 | △9,469,761 |
| | 介護予防報酬収益 | 1,415,262 | 2,337,546 | △922,284 |
| | 介護職員処遇改善加算収益 | 564,110 | 1,368,940 | △804,830 |
| | 介護負担金収益(公費) | 72,750 | 210,411 | △137,661 |
| | 介護負担金収益(一般) | 591,732 | 1,535,922 | △944,190 |
| | 介護予防負担金収益(公費) | 57,179 | 98,341 | △41,162 |
| | 介護予防負担金収益(一般) | 104,169 | 164,431 | △60,262 |
| | 利用者等利用料収益 | 31,975,952 | 32,906,376 | △930,424 |
| | 事務費負担金収益 | 5,584,020 | 6,209,323 | △625,303 |
| | 居宅介護サービス利用料収益 | 695,300 | 1,667,900 | △972,600 |
| | 生活費負担金収益 | 15,547,621 | 14,924,848 | 622,773 |
| | 管理費負担金収益 | 5,231,046 | 5,225,885 | 5,161 |
| その他の利用料収益 | 4,917,965 | 4,878,420 | 39,545 | |
| その他の事業収益 | 12,780,000 | 12,529,000 | 251,000 | |
| 補助金事業収益 | 12,780,000 | 12,529,000 | 251,000 | |
| サービス活動収益計(1) | | 123,371,449 | 137,471,755 | △14,100,306 |
| サービスの部 | 人件費 | 98,954,307 | 102,249,921 | △3,295,614 |
| | 役員報酬 | 30,000 | 30,000 | 0 |
| | 職員給料 | 47,919,197 | 45,848,154 | 2,071,043 |
| | 職員賞与 | 3,853,328 | 4,070,473 | △217,145 |
| | 賞与引当金繰入 | 1,536,797 | 1,533,893 | 2,904 |
| | 非常勤職員給与 | 28,744,317 | 35,165,957 | △6,421,640 |
| | 派遣職員費 | 4,317,188 | 2,991,849 | 1,325,339 |
| | 退職給付費用 | 1,737,000 | 1,874,921 | △137,921 |
| | 法定福利費 | 10,816,480 | 10,734,674 | 81,806 |
| | 事業費 | 21,075,117 | 20,964,849 | 110,268 |
| | 給食費 | 9,759,704 | 10,414,351 | △654,647 |
| | 保健衛生費 | 32,412 | 31,990 | 422 |
| | 教養娯楽費 | 113,251 | 258,217 | △144,966 |
| | 水道光熱費 | 8,732,661 | 7,032,867 | 1,699,794 |
| | 消耗器具備品費 | 2,120,400 | 2,673,219 | △552,819 |
| | 車輛費 | 164,821 | 374,498 | △209,677 |
| 雑費 | 151,868 | 179,707 | △27,839 | |

拠点区分事業活動計算書

(自)令和04年04月01日

(至)令和05年03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) | |
|-----------------------|------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 費用 | 事務費 | 8,006,051 | 9,308,387 | △1,302,336 | |
| | 福利厚生費 | 824,337 | 527,695 | 296,642 | |
| | 旅費交通費 | 3,610 | 1,560 | 2,050 | |
| | 事務消耗品費 | 1,410,422 | 1,572,351 | △161,929 | |
| | 印刷製本費 | 250,179 | 319,357 | △69,178 | |
| | 水道光熱費 | 296,582 | 370,151 | △73,569 | |
| | 修繕費 | 623,106 | 1,016,287 | △393,181 | |
| | 通信運搬費 | 378,539 | 432,238 | △53,699 | |
| | 広報費 | 94,800 | 152,000 | △57,200 | |
| | 業務委託費 | 1,858,586 | 1,905,237 | △46,651 | |
| | 手数料 | 776,353 | 1,249,999 | △473,646 | |
| | 保険料 | 119,850 | 243,100 | △123,250 | |
| | 賃借料 | 387,504 | 506,304 | △118,800 | |
| | 土地・建物賃借料 | 804,000 | 828,000 | △24,000 | |
| | 租税公課 | 7,700 | 13,170 | △5,470 | |
| | 渉外費 | 80,318 | 71,068 | 9,250 | |
| | 諸会費 | 54,285 | 61,900 | △7,615 | |
| | 雑費 | 35,880 | 37,970 | △2,090 | |
| | 減価償却費 | 9,995,668 | 9,628,108 | 367,560 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △6,057,842 | △4,846,604 | △1,211,238 | |
| サービス活動費用計(2) | 131,973,301 | 137,304,661 | △5,331,360 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | △8,601,852 | 167,094 | △8,768,946 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 780 | 850 | △70 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,085,792 | 592,266 | 493,526 |
| | | 利用者等外給食収益 | 165,900 | 307,300 | △141,400 |
| | | 雑収益 | 919,892 | 284,966 | 634,926 |
| | サービス活動外収益計(4) | | 1,086,572 | 593,116 | 493,456 |
| | 費用 | 支払利息 | 154,560 | 231,840 | △77,280 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 143,415 | 316,118 | △172,703 |
| | | 利用者等外給食費 | 143,415 | 316,118 | △172,703 |
| | | サービス活動外費用計(5) | | 297,975 | 547,958 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 788,597 | 45,158 | 743,439 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | △7,813,255 | 212,252 | △8,025,507 | |
| 特別増 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 1,327,000 | 30,000 | 1,297,000 |
| | | 施設整備等補助金収益 | 1,327,000 | 30,000 | 1,297,000 |
| | | 固定資産売却益 | 190,209 | 30,569 | 159,640 |
| | | 車輛運搬具売却益 | 190,209 | 30,569 | 159,640 |
| | | サービス区分間繰入金収益 | 56,148,275 | 6,449,881 | 49,698,394 |
| | | 特別収益計(8) | | 57,665,484 | 6,510,450 |

拠点区分事業活動計算書

(自)令和04年04月01日

(至)令和05年03月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|--------------------------------------|--------------------|------------------------------------|------------|------------|------------|
| 減 の 部 費 用 | | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 15,012 | △15,012 |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 0 | 15,012 | △15,012 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,327,000 | 30,000 | 1,297,000 |
| | | サービス区分間繰入金費用 | 56,148,275 | 6,449,881 | 49,698,394 |
| | | 特別費用計(9) | 57,475,275 | 6,494,893 | 50,980,382 |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | 190,209 | 15,557 | 174,652 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | | △7,623,046 | 227,809 | △7,850,855 |
| 繰 越 活 動 増 減 の 部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 50,792,115 | 49,857,306 | 934,809 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 43,169,069 | 50,085,115 | △6,916,046 |
| | | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の積立金取崩額(15) | 3,238,000 | 938,000 | 2,300,000 |
| | | その他の積立金積立額(16) | 259,500 | 231,000 | 28,500 |
| | | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 46,147,569 | 50,792,115 | △4,644,546 |

法人単位貸借対照表

令和05年03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 | 69,406,547 | 79,798,962 | △10,392,415 | 流動負債 | 14,681,339 | 15,065,085 | △383,746 |
| 現金預金 | 42,258,847 | 50,429,024 | △8,170,177 | 事業未払金 | 3,115,302 | 3,579,472 | △464,170 |
| 事業未収金 | 26,827,800 | 29,008,158 | △2,180,358 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 5,520,000 | 5,520,000 | 0 |
| 前払金 | 317,900 | 359,780 | △41,880 | 1年返済予定長期運営資金借入金 | 3,540,000 | 3,540,000 | 0 |
| その他の流動資産 | 2,000 | 2,000 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 834,240 | 786,720 | 47,520 |
| 固定資産 | 300,263,458 | 313,803,917 | △13,540,459 | 預り金 | 135,000 | 105,000 | 30,000 |
| 基本財産 | 273,232,154 | 280,829,384 | △7,597,230 | 賞与引当金 | 1,536,797 | 1,533,893 | 2,904 |
| 土地 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | 固定負債 | 57,773,240 | 68,968,480 | △11,195,240 |
| 建物 | 173,232,154 | 180,829,384 | △7,597,230 | 設備資金借入金 | 0 | 5,520,000 | △5,520,000 |
| その他の固定資産 | 27,031,304 | 32,974,533 | △5,943,229 | 長期運営資金借入金 | 42,185,000 | 45,725,000 | △3,540,000 |
| 建物 | 96,140 | 102,300 | △6,160 | リース債務 | 1,065,240 | 1,899,480 | △834,240 |
| 車両運搬具 | 294,715 | 884,146 | △589,431 | 退職給付引当金 | 8,523,000 | 10,024,000 | △1,501,000 |
| 器具及び備品 | 3,081,973 | 3,335,295 | △253,322 | 長期預り金 | 6,000,000 | 5,800,000 | 200,000 |
| 有形リース資産 | 688,706 | 831,552 | △142,846 | | | | |
| 権利 | 38,000 | 38,000 | 0 | | | | |
| 無形リース資産 | 1,210,440 | 1,902,120 | △691,680 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 8,523,000 | 10,024,000 | △1,501,000 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 6,000,000 | 5,800,000 | 200,000 | | | | |
| 人件費積立資産 | 236,540 | 3,221,540 | △2,985,000 | | | | |
| 修繕費積立資産 | 6,828,000 | 6,792,000 | 36,000 | | | | |
| 差入保証金 | 24,000 | 24,000 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 9,790 | 19,580 | △9,790 | | | | |
| | | | | 負債の部合計 | 72,454,579 | 84,033,565 | △11,578,986 |
| | | | | 純資産の部 | | | |
| | | | | 基本金 | 116,769,000 | 116,769,000 | 0 |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | 127,263,817 | 131,994,659 | △4,730,842 |
| | | | | その他の積立金 | 7,035,040 | 10,013,540 | △2,978,500 |
| | | | | 人件費積立金 | 207,040 | 3,221,540 | △3,014,500 |
| | | | | 修繕積立金 | 6,828,000 | 6,792,000 | 36,000 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 46,147,569 | 50,792,115 | △4,644,546 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △7,623,046 | 227,809 | △7,850,855 |
| | | | | 純資産の部合計 | 297,215,426 | 309,569,314 | △12,353,888 |
| 資産の部合計 | 369,670,005 | 393,602,879 | △23,932,874 | 負債及び純資産の部合計 | 369,670,005 | 393,602,879 | △23,932,874 |

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

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職金規定による。

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（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（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、社会福祉事業のみを行っているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（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、拠点が一つのため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア ケアハウス友 拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「ケアハウス友」
 - 「デイサービスセンター友」

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 |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 基財・土地 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 基財・建物 | 180,829,384 | 0 | 7,597,230 | 173,232,154 |
| 合 計 | 280,829,384 | 0 | 7,597,230 | 273,232,154 |

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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

| | |
|----------|--------------|
| 土地（基本財産） | 100,000,000円 |
| 建物（基本財産） | 173,232,154円 |
| 計 | 273,232,154円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

| | |
|-----------------------|------------|
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） | 5,520,000円 |
| 計 | 5,520,000円 |

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 |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 基財・建物 | 331,329,800 | 158,097,646 | 173,232,154 |
| 建物 | 110,000 | 13,860 | 96,140 |
| 車輛運搬具 | 2,392,890 | 2,098,175 | 294,715 |
| 器具及び備品 | 19,889,554 | 16,807,581 | 3,081,973 |
| 有形リース資産 | 855,360 | 166,654 | 688,706 |
| 合計 | 354,577,604 | 177,183,916 | 177,393,688 |

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る。

(単位：円)

| | 債権額 | 徴収不能引当金の 当期末残高 | 債権の 当期末残高 |
|-------|------------|-------------------|--------------|
| 事業未収金 | 26,827,800 | | 26,827,800 |
| 合計 | 26,827,800 | 0 | 26,827,800 |

9.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10.関連当事者との取引の内容

該当なし

11.重要な偶発債務

該当なし

12.重要な後発事象

該当なし

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

(1)リース取引に関する注記

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

介護保険事業におけるサービス提供で要する食器消毒保管庫である。

無形リース資産

介護保険事業における管理に関するソフトウェアである。

(2)サービス区分の内容の変更に関する注記

- ・ケアハウス友 拠点の「デイサービスセンター友」の事業を令和4年10月末で廃止した。

拠点区分貸借対照表

令和05年03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 | 69,406,547 | 79,798,962 | △10,392,415 | 流動負債 | 14,681,339 | 15,065,085 | △383,746 |
| 現金預金 | 42,258,847 | 50,429,024 | △8,170,177 | 事業未払金 | 3,115,302 | 3,579,472 | △464,170 |
| 事業未収金 | 26,827,800 | 29,008,158 | △2,180,358 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 5,520,000 | 5,520,000 | 0 |
| 前払金 | 317,900 | 359,780 | △41,880 | 1年返済予定長期運営資金借入金 | 3,540,000 | 3,540,000 | 0 |
| その他の流動資産 | 2,000 | 2,000 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 834,240 | 786,720 | 47,520 |
| 固定資産 | 300,263,458 | 313,803,917 | △13,540,459 | 預り金 | 135,000 | 105,000 | 30,000 |
| 基本財産 | 273,232,154 | 280,829,384 | △7,597,230 | 賞与引当金 | 1,536,797 | 1,533,893 | 2,904 |
| 土地 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | 固定負債 | 57,773,240 | 68,968,480 | △11,195,240 |
| 建物 | 173,232,154 | 180,829,384 | △7,597,230 | 設備資金借入金 | 0 | 5,520,000 | △5,520,000 |
| その他の固定資産 | 27,031,304 | 32,974,533 | △5,943,229 | 長期運営資金借入金 | 42,185,000 | 45,725,000 | △3,540,000 |
| 建物 | 96,140 | 102,300 | △6,160 | リース債務 | 1,065,240 | 1,899,480 | △834,240 |
| 車両運搬具 | 294,715 | 884,146 | △589,431 | 退職給付引当金 | 8,523,000 | 10,024,000 | △1,501,000 |
| 器具及び備品 | 3,081,973 | 3,335,295 | △253,322 | 長期預り金 | 6,000,000 | 5,800,000 | 200,000 |
| 有形リース資産 | 688,706 | 831,552 | △142,846 | | | | |
| 権利 | 38,000 | 38,000 | 0 | | | | |
| 無形リース資産 | 1,210,440 | 1,902,120 | △691,680 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 8,523,000 | 10,024,000 | △1,501,000 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 6,000,000 | 5,800,000 | 200,000 | | | | |
| 人件費積立資産 | 236,540 | 3,221,540 | △2,985,000 | | | | |
| 修繕費積立資産 | 6,828,000 | 6,792,000 | 36,000 | | | | |
| 差入保証金 | 24,000 | 24,000 | 0 | 負債の部合計 | 72,454,579 | 84,033,565 | △11,578,986 |
| その他の固定資産 | 9,790 | 19,580 | △9,790 | 純資産の部 | | | |
| | | | | 基本金 | 116,769,000 | 116,769,000 | 0 |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | 127,263,817 | 131,994,659 | △4,730,842 |
| | | | | その他の積立金 | 7,035,040 | 10,013,540 | △2,978,500 |
| | | | | 人件費積立金 | 207,040 | 3,221,540 | △3,014,500 |
| | | | | 修繕積立金 | 6,828,000 | 6,792,000 | 36,000 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 46,147,569 | 50,792,115 | △4,644,546 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △7,623,046 | 227,809 | △7,850,855 |
| | | | | 純資産の部合計 | 297,215,426 | 309,569,314 | △12,353,888 |
| 資産の部合計 | 369,670,005 | 393,602,879 | △23,932,874 | 負債及び純資産の部合計 | 369,670,005 | 393,602,879 | △23,932,874 |

計算書類に対する注記（ケアハウス友拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 採用する退職給付制度

退職金規定による。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス友拠点計算書類（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（会計基準別紙3（㊸））
 - ア 法人本部
 - イ ケアハウス友
 - ウ デイサービスセンター友
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊹））
 - ア 法人本部
 - イ ケアハウス友
 - ウ デイサービスセンター友

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 |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 基財・土地 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 基財・建物 | 180,829,384 | 0 | 7,597,230 | 173,232,154 |
| 合 計 | 280,829,384 | 0 | 7,597,230 | 273,232,154 |

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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

| | |
|----------|--------------|
| 土地（基本財産） | 100,000,000円 |
| 建物（基本財産） | 173,232,154円 |
| 計 | 273,232,154円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

| | |
|-----------------------|------------|
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） | 5,520,000円 |
| 計 | 5,520,000円 |

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 |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 基財・建物 | 331,329,800 | 158,097,646 | 173,232,154 |
| 建物 | 110,000 | 13,860 | 96,140 |
| 車輛運搬具 | 2,392,890 | 2,098,175 | 294,715 |
| 器具及び備品 | 19,889,554 | 16,807,581 | 3,081,973 |
| 有形リース資産 | 855,360 | 166,654 | 688,706 |
| 合 計 | 354,577,604 | 177,183,916 | 177,393,688 |

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る。

(単位：円)

| | 債権額 | 徴収不能引当金の 当期末残高 | 債権の 当期末残高 |
|-------|------------|-------------------|--------------|
| 事業未収金 | 26,827,800 | | 26,827,800 |
| 合 計 | 26,827,800 | 0 | 26,827,800 |

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

(1) リース取引に関する注記

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

介護保険事業におけるサービス提供で要する食器消毒保管庫である。

無形リース資産

介護保険事業における管理に関するソフトウェアである。

(2) サービス区分の内容の変更に係る注記

- ・ケアハウス友 拠点の「デイサービスセンター友」の事業を令和4年10月末で廃止した。

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額 |
|---------------------|--------------|--------|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | |
| 現金 | 現金手元有高 | -- | 運転資金として | -- | -- | 132,095 |
| 普通預金 | 愛媛銀行本店他 | -- | 運転資金として | -- | -- | 42,126,752 |
| 定期預金 | 伊予銀行新立支店 | -- | 運転資金として | -- | -- | 0 |
| | | | 小計 | | | 42,258,847 |
| 事業未収金 | | -- | 2、3月分介護報酬等 | -- | -- | 26,827,800 |
| 立替金 | | -- | 従業員社会保険料等 | -- | -- | 0 |
| 前払金 | | -- | 保険料、駐車場代 | -- | -- | 317,900 |
| 仮払金 | | -- | 源泉所得税 | -- | -- | 0 |
| その他の流動資産 | | -- | 商品券・QJOCカード | -- | -- | 2,000 |
| | | | 流動資産合計 | | | 69,406,547 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 土地 | 松山市築山町138他3筆 | -- | | -- | -- | 100,000,000 |
| 建物 | 松山市築山町138 | 2004年度 | | 331,329,800 | 158,097,646 | 173,232,154 |
| | | | 基本財産合計 | | | 273,232,154 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 | | -- | | 110,000 | 7,700 | 96,140 |
| 車輛運搬具 | ホンダNBOX2台 | -- | 利用者送迎用 | 2,392,890 | 1,508,744 | 294,715 |
| 器具及び備品 | | -- | | 19,174,554 | 15,839,259 | 3,081,973 |
| 有形リース資産 | | -- | | -- | -- | 688,706 |
| 権利 | | -- | | -- | -- | 38,000 |
| 無形リース資産 | | -- | | -- | -- | 1,210,440 |
| 退職給付引当資産 | 普通預金愛媛銀行本店 | -- | | -- | -- | 8,523,000 |
| 長期預り金積立資産 | 普通預金愛媛銀行本店 | -- | | -- | -- | 6,000,000 |
| 人件費積立資産 | 普通預金愛媛銀行本店 | -- | 退職金支払のために積み立てている普通預金 | -- | -- | 236,540 |
| 修繕費積立資産 | 普通預金愛媛銀行本店 | -- | 建物等修繕のために積み立てている普通預金 | -- | -- | 6,828,000 |
| 差入保証金 | | -- | 駐車場保証金 | -- | -- | 24,000 |
| その他の固定資産 | | -- | 自動車リサイクル料金 | -- | -- | 9,790 |
| | | | その他固定資産合計 | | | 27,031,304 |
| | | | 固定資産合計 | | | 300,263,458 |
| | | | 資産合計 | | | 369,670,005 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 社会保険料他 | -- | | -- | -- | 3,115,302 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 独立行政法人福祉医療機構 | -- | | -- | -- | 5,520,000 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 独立行政法人福祉医療機構 | -- | | -- | -- | 3,540,000 |
| 1年以内返済予定リース債務 | シャープファイナンス㈱他 | -- | | -- | -- | 834,240 |
| 預り金 | 入居者預り金 | -- | | -- | -- | 135,000 |
| 職員預り金 | 同僚会費 | -- | | -- | -- | 0 |
| 賞与引当金 | | -- | | -- | -- | 1,536,797 |
| | | | 流動負債合計 | | | 14,681,339 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 独立行政法人福祉医療機構 | -- | | -- | -- | 0 |
| 長期運営資金借入金 | 独立行政法人福祉医療機構 | -- | | -- | -- | 42,185,000 |
| リース債務 | シャープファイナンス㈱ | -- | | -- | -- | 1,065,240 |
| 退職給付引当金 | | -- | | -- | -- | 8,523,000 |
| 長期預り金 | 入居者預り金 | -- | | -- | -- | 6,000,000 |
| | | | 固定負債合計 | | | 57,773,240 |
| | | | 負債合計 | | | 72,454,579 |
| | | | 差引純資産 | | | 297,215,426 |

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- ・また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。