

## 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) 1頁

	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	1,425,033,000	1,366,854,913	58,178,087		
	借入金利息補助金収入	3,075,000	3,074,200	800		
	経常経費寄附金収入	370,000	61,000	309,000		
	受取利息配当金収入	197,000	9,421	187,579		
	その他の収入	7,283,000	6,527,192	755,808		
	事業活動収入計(1)	1,435,958,000	1,376,526,726	59,431,274		
	支出	人件費支出	996,308,000	983,289,704	13,018,296	
		事業費支出	288,323,000	272,877,142	15,445,858	
		事務費支出	99,762,000	87,997,104	11,764,896	
		利用者負担軽減額	540,000	436,251	103,749	
支払利息支出		4,943,000	4,926,309	16,691		
その他の支出		494,000	52,936	441,064		
事業活動支出計(2)		1,390,370,000	1,349,579,446	40,790,554		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	45,588,000	26,947,280	18,640,720			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	17,060,000	17,059,827	173		
	施設整備等収入計(4)	17,060,000	17,059,827	173		
	設備資金借入金元金償還支出	54,428,000	54,428,000	0		
	固定資産取得支出	77,907,000	76,091,950	1,815,050		
	施設整備等支出計(5)	132,335,000	130,519,950	1,815,050		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△115,275,000	△113,460,123	△1,814,877			
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	87,524,000	87,492,990	31,010		
	その他の活動収入計(7)	87,524,000	87,492,990	31,010		
	積立資産支出	16,549,000	10,934,776	5,614,224		
	その他の活動支出計(8)	16,549,000	10,934,776	5,614,224		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	70,975,000	76,558,214	△5,583,214		
	予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,288,000	△9,954,629	11,242,629			
前期末支払資金残高(12)	642,470,586	660,347,693	△17,877,107			
当期末支払資金残高(11)+(12)	643,758,586	650,393,064	△6,634,478			

# 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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	1,366,854,913	1,364,492,470	2,362,443
	経常経費寄附金収益	61,000	317,062	△256,062
	その他の収益	4,528,933	6,962,827	△2,433,894
	サービス活動収益計(1)	1,371,444,846	1,371,772,359	△327,513
	費用			
	人件費	976,749,490	966,213,439	10,536,051
	事業費	272,877,142	248,034,186	24,842,956
	事務費	87,997,104	77,646,631	10,350,473
	利用者負担軽減額	436,251	514,050	△77,799
減価償却費	86,206,143	105,133,261	△18,927,118	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,299,288	△33,913,101	8,613,813	
その他の費用	699,341	766,388	△67,047	
サービス活動費用計(2)	1,399,666,183	1,364,394,854	35,271,329	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△28,221,337	7,377,505	△35,598,842	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	3,074,200	3,689,040	△614,840
	受取利息配当金収益	9,421	29,513	△20,092
	その他のサービス活動外収益	2,697,600	2,356,665	340,935
	サービス活動外収益計(4)	5,781,221	6,075,218	△293,997
	費用			
	支払利息	4,926,309	5,700,003	△773,694
	その他のサービス活動外費用	52,936	35,159	17,777
	サービス活動外費用計(5)	4,979,245	5,735,162	△755,917
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	801,976	340,056	461,920
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,419,361	7,717,561	△35,136,922	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	17,059,827	17,954,987	△895,160
	特別収益計(8)	17,059,827	17,954,987	△895,160
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7	5	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	17,059,827	17,954,987	△895,160
特別費用計(9)	17,059,834	17,954,992	△895,158	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7	△5	△2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△27,419,368	7,717,556	△35,136,924	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	995,977,198	1,048,259,642	△52,282,444
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	968,557,830	1,055,977,198	△87,419,368
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	75,000,000	0	75,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	60,000,000	△60,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,043,557,830	995,977,198	47,580,632

# 法人単位貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	699,476,222	709,811,263	△10,335,041	流動負債	147,673,158	153,035,570	△5,362,412
現金預金	506,866,817	503,039,451	3,827,366	事業未払金	21,700,944	21,933,979	△233,035
事業未収金	187,143,518	203,516,920	△16,373,402	1年以内返済予定設備資金借入金	54,428,000	54,428,000	
未収金	16,629	24,188	△7,559	未払費用	24,592,584	24,621,066	△28,482
未収補助金	5,434,668	3,189,134	2,245,534	預り金	1,180		1,180
立替金	14,590	41,570	△26,980	職員預り金	2,780,355	2,908,525	△128,170
				仮受金	8,095		8,095
				賞与引当金	44,162,000	49,144,000	△4,982,000
固定資産	1,592,520,585	1,678,677,112	△86,156,527	固定負債	331,244,836	386,715,163	△55,470,327
基本財産	890,543,882	933,294,155	△42,750,273	設備資金借入金	224,170,000	278,598,000	△54,428,000
土地	111,134,300	111,134,300		退職給付引当金	107,074,836	108,117,163	△1,042,327
建物	778,409,582	821,159,855	△42,750,273	負債の部合計	478,917,994	539,750,733	△60,832,739
定期預金	1,000,000	1,000,000		純資産の部			
その他の固定資産	701,976,703	745,382,957	△43,406,254	基本金	129,988,763	129,988,763	
建物	16,004,288	31,352,610	△15,348,322	第一号基本金	25,748,964	25,748,964	
構築物	7,868,552	10,404,307	△2,535,755	第二号基本金	103,239,799	103,239,799	
車輛運搬具	82,624	330,445	△247,821	第三号基本金	1,000,000	1,000,000	
器具及び備品	108,315,229	122,146,716	△13,831,487	国庫補助金等特別積立金	252,414,717	260,654,178	△8,239,461
建設仮勘定	68,745,540		68,745,540	その他の積立金	387,117,503	462,117,503	△75,000,000
権利	1,746,948	1,863,160	△116,212	人件費積立金	44,000,000	51,000,000	△7,000,000
ソフトウェア	4,821,183	8,851,053	△4,029,870	修繕積立金	66,000,000	66,000,000	
投資有価証券	200,000	200,000		備品等購入積立金	117,503	117,503	
退職給付引当資産	107,074,836	108,117,163	△1,042,327	建設積立金	277,000,000	345,000,000	△68,000,000
人件費積立資産	44,000,000	51,000,000	△7,000,000	次期繰越活動増減差額	1,043,557,830	995,977,198	47,580,632
修繕積立資産	66,000,000	66,000,000		(うち当期活動増減差額)	△27,419,368	7,717,556	△35,136,924
備品等購入積立資産	117,503	117,503					
建設積立資産	277,000,000	345,000,000	△68,000,000	純資産の部合計	1,813,078,813	1,848,737,642	△35,658,829
資産の部合計	2,291,996,807	2,388,488,375	△96,491,568	負債及び純資産の部合計	2,291,996,807	2,388,488,375	△96,491,568

### 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム宮川荘	(グループホーム) 砂いの家	会津美里町新編デイサービスセンターちとせ	特別養護老人ホーム会津敬愛苑	特別養護老人ホームにいつるホーム	在宅総合ケアセンター	合計	内部取引消去
<b>事業活動による収支</b>									
収入									
介護保険事業収入	184,000	492,346,581	40,325,413	53,913,850	504,997,307	156,414,497	118,673,265	1,366,854,913	0
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	3,074,200	0	0	3,074,200	0
経常経費寄附金収入	0	21,000	0	0	30,000	10,000	0	61,000	0
受取利息配当金収入	0	4,449	88	188	4,150	126	420	9,421	0
その他の収入	243,710	2,509,155	105,560	279,126	2,291,234	976,057	122,350	6,527,192	0
事業活動収入計(1)	427,710	494,881,185	40,431,061	54,193,164	510,396,891	157,400,680	118,796,035	1,376,526,726	0
支出									
人件費支出	41,656,688	318,913,019	30,249,014	58,120,257	324,535,147	107,429,892	102,385,687	983,289,704	0
事業費支出	64,895	114,775,285	5,481,141	13,382,756	105,483,983	20,168,864	13,520,218	272,877,142	0
事務費支出	9,793,922	29,299,342	1,492,509	3,827,484	18,819,080	16,272,840	8,491,927	87,997,104	0
利用者負担軽減額	0	436,251	0	0	0	0	0	436,251	0
支払利息支出	0	0	0	0	3,582,573	675,750	667,986	4,926,309	0
その他の支出	0	18,112	0	0	34,824	0	0	52,936	0
事業活動支出計(2)	51,515,505	463,442,009	37,222,664	75,330,497	452,455,607	144,547,346	125,065,818	1,349,579,446	0
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△51,087,795	31,439,176	3,208,397	△21,137,333	57,941,284	12,853,334	△6,269,783	26,947,280	0
<b>施設整備等による収支</b>									
収入									
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	17,059,827	0	0	17,059,827	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	17,059,827	0	0	17,059,827	0
支出									
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	43,388,000	6,000,000	5,040,000	54,428,000	0
固定資産取得支出	0	70,172,520	0	0	3,314,960	2,604,470	0	76,091,950	0
施設整備等支出計(5)	0	70,172,520	0	0	46,702,960	8,604,470	5,040,000	130,519,950	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△70,172,520	0	0	△29,643,133	△8,604,470	△5,040,000	△113,460,123	0
<b>その他の活動による収支</b>									
収入									
積立資産取崩収入	0	79,937,766	0	751,247	6,152,611	651,366	0	87,492,990	0
拠点区分間繰入金収入	50,000,000	0	0	0	0	0	8,300,000	58,300,000	△58,300,000
その他の活動収入計(7)	50,000,000	79,937,766	0	751,247	6,152,611	651,366	8,300,000	145,792,990	△58,300,000
支出									
積立資産支出	475,864	3,580,542	255,315	504,451	3,831,752	1,217,665	1,069,187	10,934,776	0
拠点区分間繰入金支出	0	41,139,000	0	0	17,161,000	0	0	58,300,000	△58,300,000
その他の活動支出計(8)	475,864	44,719,542	255,315	504,451	20,992,752	1,217,665	1,069,187	69,234,776	△58,300,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	49,524,136	35,218,224	△255,315	246,796	△14,840,141	△566,299	7,230,813	76,558,214	0
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,563,659	△3,515,120	2,953,082	△20,890,537	13,458,010	3,682,565	△4,078,970	△9,954,629	0
前期末支払資金残高(12)	1,615,139	303,494,891	25,463,508	27,730,588	162,052,834	38,025,589	101,965,144	660,347,693	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	51,480	299,979,771	28,416,590	6,840,051	175,510,844	41,708,154	97,886,174	650,393,064	0

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	事業区分合計						
事業活動による収支	取 介護保険事業収入	1,366,854.913					
	取 借入金利息補助金収入	3,074.200					
	取 経常経費寄附金収入	61.000					
	取 受取利息配当金収入	9.421					
	取 その他の収入	6,527.192					
	取 事業活動収入計(1)	1,376,526.726					
	支 人件費支出	983,289.704					
	支 事業費支出	272,877.142					
	支 事務費支出	87,997.104					
	支 利用者負担軽減額	436.251					
支 支払利息支出	4,926.309						
支 その他の支出	52.936						
支 事業活動支出計(2)	1,349,579.446						
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,947.280						
施設整備等による収支	取 施設整備等補助金収入	17,059.827					
	取 施設整備等収入計(4)	17,059.827					
	支 設備資金借入金元金償還支出	54,428.000					
	支 固定資産取得支出	76,091.950					
	支 施設整備等支出計(5)	130,519.950					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△113,460.123						
その他の活動による収支	取 積立資産取崩収入	87,492.990					
	取 拠点区分間繰入金収入	0					
	取 その他の活動収入計(7)	87,492.990					
	支 積立資産支出	10,934.776					
	支 拠点区分間繰入金支出	0					
	支 その他の活動支出計(8)	10,934.776					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	76,558.214					
予備費支出(10)	0						
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,954.629						
前期末支払資金残高(12)	660,347.693						
当期末支払資金残高(11)+(12)	650,393.064						

### 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム 宮川荘	(グループホーム) ゆいの家	会津美里町新鶴デイ サービスセンター	特別養護老人ホーム 会津敬愛苑	特別養護老人ホーム にいつるホーム	在宅総合ケアセンタ ー	合計	内部取引消去		
サービス活動増減の部	収益										
	介護保険事業収益	184,000	492,346,581	40,325,413	53,913,850	504,997,307	156,414,497	118,673,265	1,366,854,913	0	
	経常経費寄附金収益	0	21,000	0	0	30,000	10,000	0	0	61,000	0
	その他の収益	0	1,891,321	0	303,961	2,172,983	160,668	0	0	4,528,933	0
	サービス活動収益計(1)	184,000	494,258,902	40,325,413	54,217,811	507,200,290	156,585,165	118,673,265	0	1,371,444,846	0
	費用										
	人件費	41,979,552	316,080,795	30,404,329	57,558,461	321,165,288	107,062,191	102,498,874	0	976,749,490	0
	事業費	64,895	114,775,285	5,481,141	13,382,756	105,483,983	20,168,864	13,520,218	0	272,877,142	0
	事務費	9,793,922	29,299,342	1,492,509	3,827,484	18,819,080	16,272,840	8,491,927	0	87,997,104	0
	利用者負担軽減額	0	436,251	0	0	0	0	0	0	436,251	0
減価償却費	1,204,118	14,566,132	589,843	2,333,523	39,895,438	12,462,283	15,154,806	0	86,206,143	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△6,984,061	△146,276	△122,176	△14,983,498	△1,980,107	△1,083,170	0	△25,299,288	0	
その他の費用	0	293,215	0	100,267	305,859	0	0	0	699,341	0	
サービス活動費用計(2)	53,042,487	468,466,959	37,821,546	77,080,315	470,686,150	153,986,071	138,582,655	0	1,399,666,183	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△52,858,487	25,791,943	2,503,867	△22,862,504	36,514,140	2,599,094	△19,909,390	0	△28,221,337	0	
サービス活動外増減の部	収益										
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	3,074,200	0	0	0	3,074,200	0
	受取利息配当金収益	0	4,449	88	188	4,150	126	420	0	9,421	0
	その他のサービス活動外収益	243,710	911,049	105,560	75,432	424,110	815,389	122,350	0	2,697,600	0
	サービス活動外収益計(4)	243,710	915,498	105,648	75,620	3,502,460	815,515	122,770	0	5,781,221	0
	費用										
	支払利息	0	0	0	0	3,582,573	675,750	667,986	0	4,926,309	0
	その他のサービス活動外費用	0	18,112	0	0	34,824	0	0	0	52,936	0
	サービス活動外費用計(5)	0	18,112	0	0	3,617,397	675,750	667,986	0	4,979,245	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	243,710	897,386	105,648	75,620	△114,937	139,765	△545,216	0	801,976	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△52,614,777	26,689,329	2,609,515	△22,786,884	36,399,203	2,738,859	△20,454,606	0	△27,419,361	0	
特別増減の部	収益										
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	17,059,827	0	0	0	17,059,827	0
	拠点区分間繰入金収益	50,000,000	0	0	0	0	0	8,300,000	0	58,300,000	△58,300,000
	特別収益計(8)	50,000,000	0	0	0	17,059,827	0	8,300,000	0	75,359,827	△58,300,000
	費用										
	固定資産売却損・処分損	0	6	1	0	0	0	0	0	7	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	17,059,827	0	0	0	17,059,827	0
	拠点区分間繰入金費用	0	41,139,000	0	0	17,161,000	0	0	0	58,300,000	△58,300,000
	特別費用計(9)	0	41,139,006	1	0	34,220,827	0	0	0	75,359,834	△58,300,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	50,000,000	△41,139,006	△1	0	△17,161,000	0	8,300,000	0	△7	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,614,777	△14,449,677	2,609,514	△22,786,884	19,238,203	2,738,859	△12,154,606	0	△27,419,368	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,962,802	293,573,603	28,787,301	46,451,612	350,298,740	72,487,453	202,415,687	0	995,977,198	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△651,975	279,123,926	31,396,815	23,664,728	369,536,943	75,226,312	190,261,081	0	968,557,830	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	74,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	75,000,000	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	繰越活動増減差額の部										
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△651,975	353,123,926	31,396,815	23,664,728	370,536,943	75,226,312	190,261,081	0	1,043,557,830	0

**社会福祉事業区分 事業活動内訳表**  
(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

勘定科目		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	1,366,854,913						
		経常経費寄附金収益	61,000						
		その他の収益	4,528,933						
		サービス活動収益計(1)	1,371,444,846						
	費用	人件費	976,749,490						
		事業費	272,877,142						
		事務費	87,997,104						
		利用者負担軽減額	436,251						
		減価償却費	86,206,143						
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,299,288						
	その他の費用	699,341							
	サービス活動費用計(2)	1,399,666,183							
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△28,221,337							
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	3,074,200						
		受取利息配当金収益	9,421						
		その他のサービス活動外収益	2,697,600						
		サービス活動外収益計(4)	5,781,221						
	費用	支払利息	4,926,309						
		その他のサービス活動外費用	52,936						
		サービス活動外費用計(5)	4,979,245						
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	801,976						
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,419,361						
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	17,059,827					
		拠点区分間繰入金収益	0						
		特別収益計(8)	17,059,827						
費用		固定資産売却損・処分損	7						
		国庫補助金等特別積立金積立額	17,059,827						
		拠点区分間繰入金費用	0						
	特別費用計(9)	17,059,834							
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7							
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△27,419,368							
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	995,977,198						
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	968,557,830						
		基本金取崩額(14)	0						
		その他の積立金取崩額(15)	75,000,000						
		その他の積立金積立額(16)	0						
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,043,557,830						

### 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム宮川荘	(グループホーム) ゆいの家	会津美里町新鶴デイサービスセンターちとせ	特別養護老人ホーム会津敬愛苑	特別養護老人ホームにいつるホーム	在宅総合ケアセンター	合計	内部取引消去
流動資産	161,480	319,342,003	30,122,381	23,354,300	192,312,974	45,609,003	101,574,081	712,476,222	△13,000,000
現金預金	161,480	238,656,608	24,593,178	15,137,228	121,565,727	22,709,052	84,043,544	506,866,817	
事業未収金		62,805,573	5,529,203	8,217,072	70,246,439	22,831,323	17,513,908	187,143,518	
未収金							16,629	16,629	
未収補助金		4,872,732			493,308	68,628		5,434,668	
立替金		7,090			7,500			14,590	
拠点区分間貸付金		13,000,000						13,000,000	△13,000,000
固定資産	8,678,033	540,543,669	18,222,453	34,746,006	641,732,991	103,792,747	244,804,686	1,592,520,585	
基本財産	1,000,000	105,981,468	4,231,173		518,608,201	78,087,585	182,635,455	890,543,882	
土地		17,000,000	3,000,000		91,134,300			111,134,300	
建物		88,981,468	1,231,173		427,473,901	78,087,585	182,635,455	778,409,582	
定期預金	1,000,000							1,000,000	
その他の固定資産	7,678,033	434,562,201	13,991,280	34,746,006	123,124,790	25,705,162	62,169,231	701,976,703	
建物		8,301,937	4		2,498,488	5,203,859		16,004,288	
構築物		1,347,440	2		1,408,638	496,809	4,615,663	7,868,552	
車両運搬具		1		2	4	82,609	8	82,624	
器具及び備品	770,031	11,176,988	981,533	19,381,308	65,825,543	6,574,583	3,605,243	108,315,229	
建設仮勘定		68,745,540						68,745,540	
権利		163,874				50,570	1,532,504	1,746,948	
ソフトウェア	598,514	1,200,515	280,757	501,324	976,574	466,868	796,631	4,821,183	
投資有価証券					200,000			200,000	
退職給付引当資産	6,191,985	29,625,906	2,728,984	3,863,372	34,215,543	12,829,864	17,619,182	107,074,836	
人件費積立資産		14,000,000	3,000,000	9,000,000	9,000,000		9,000,000	44,000,000	
修繕積立資産		23,000,000	7,000,000	2,000,000	9,000,000		25,000,000	66,000,000	
備品等購入積立資産	117,503							117,503	
建設積立資産		277,000,000						277,000,000	
資産の部合計	8,839,513	859,885,672	48,344,834	58,100,306	834,045,965	149,401,750	346,378,767	2,304,996,807	△13,000,000



### 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	本部	特別養護老人ホーム宮川荘	(グループホーム) ゆいの家	会津美里町新鶴デイサービスセンターちとせ	特別養護老人ホーム会津敬愛苑	特別養護老人ホームにいつるホーム	在宅総合ケアセンター	合計	内部取引消去
流動負債	2,182,000	33,744,232	2,930,791	19,215,249	74,010,130	14,856,849	13,733,907	160,673,158	△13,000,000
事業未払金	110,000	9,039,906	363,675	2,117,137	7,953,528	1,611,749	504,949	21,700,944	
1年以内返済予定設備資金借入金					43,388,000	6,000,000	5,040,000	54,428,000	
未払費用		7,532,696	1,342,116	1,397,112	8,848,602	2,289,100	3,182,958	24,592,584	
預り金		1,180						1,180	
職員預り金		2,780,355						2,780,355	
拠点区分間借入金				13,000,000				13,000,000	△13,000,000
仮受金		8,095						8,095	
賞与引当金	2,072,000	14,382,000	1,225,000	2,701,000	13,820,000	4,956,000	5,006,000	44,162,000	
固定負債	6,191,985	29,625,906	2,728,984	3,863,372	171,685,543	42,829,864	74,319,182	331,244,836	
設備資金借入金					137,470,000	30,000,000	56,700,000	224,170,000	
退職給付引当金	6,191,985	29,625,906	2,728,984	3,863,372	34,215,543	12,829,864	17,619,182	107,074,836	
負債の部合計	8,373,985	63,370,138	5,659,775	23,078,621	245,695,673	57,686,713	88,053,089	491,917,994	△13,000,000
基本金	1,000,000	61,719,663			60,000,000		7,269,100	129,988,763	
第一号基本金		18,479,864					7,269,100	25,748,964	
第二号基本金		43,239,799			60,000,000			103,239,799	
第三号基本金	1,000,000							1,000,000	
国庫補助金等特別積立金		67,671,945	1,288,244	356,957	139,813,349	16,488,725	26,795,497	252,414,717	
その他の積立金	117,503	314,000,000	10,000,000	11,000,000	18,000,000		34,000,000	387,117,503	
人件費積立金		14,000,000	3,000,000	9,000,000	9,000,000		9,000,000	44,000,000	
修繕積立金		23,000,000	7,000,000	2,000,000	9,000,000		25,000,000	66,000,000	
備品等購入積立金	117,503							117,503	
建設積立金		277,000,000						277,000,000	
次期繰越活動増減差額	△651,975	353,123,926	31,396,815	23,664,728	370,536,943	75,226,312	190,261,081	1,043,557,830	
(うち当期活動増減差額)	△2,614,777	△14,449,677	2,609,514	△22,786,884	19,238,203	2,738,859	△12,154,606	△27,419,368	
純資産の部合計	465,528	796,515,534	42,685,059	35,021,685	588,350,292	91,715,037	258,325,678	1,813,078,813	
負債及び純資産の部合計	8,839,513	859,885,672	48,344,834	58,100,306	834,045,965	149,401,750	346,378,767	2,304,996,807	△13,000,000



### 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 4頁

勘定科目	事業区分合計							
流動負債	147,673,158							
事業未払金	21,700,944							
1年以内返済予定設備資金借入金	54,428,000							
未払費用	24,592,584							
預り金	1,180							
職員預り金	2,780,355							
拠点区分間借入金								
仮受金	8,095							
賞与引当金	44,162,000							
固定負債	331,244,836							
設備資金借入金	224,170,000							
退職給付引当金	107,074,836							
負債の部合計	478,917,994							
基本金	129,988,763							
第一号基本金	25,748,964							
第二号基本金	103,239,799							
第三号基本金	1,000,000							
国庫補助金等特別積立金	252,414,717							
その他の積立金	387,117,503							
人件費積立金	44,000,000							
修繕積立金	66,000,000							
備品等購入積立金	117,503							
建設積立金	277,000,000							
次期繰越活動増減差額	1,043,557,830							
(うち当期活動増減差額)	△27,419,368							
純資産の部合計	1,813,078,813							
負債及び純資産の部合計	2,291,996,807							

# 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

・該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに構築物並びに車輛運搬具並びに器具及び備品並びに権利並びにソフトウェア一定額法
- ・有価証券-総平均法に基づく原価法

### (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、福島県社会福祉協議会退職共済制度の掛金相当額を計上している。
- ・賞与引当金 - 夏季賞与に係る金額のうち、当該年度の負担に属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

・該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・福島県社会福祉協議会 退職共済制度
- ・独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当制度

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、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、社会福祉事業のみの為、省略することが出来るため、省略。
- (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・収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点区分（社会福祉事業）
    - ①本部
  - イ 特別養護老人ホーム宮川荘拠点区分
    - ①特別養護老人ホーム宮川荘
    - ②老人短期入所事業宮川荘
  - ウ （グループホーム）ゆいの家拠点区分
    - ①（グループホーム）ゆいの家
  - エ 会津美里町新鶴デイサービスセンターちとせ拠点区分
    - ①会津美里町新鶴デイサービスセンターちとせ
  - オ 特別養護老人ホーム会津敬愛苑拠点区分
    - ①特別養護老人ホーム会津敬愛苑
    - ②老人短期入所事業会津敬愛苑
  - カ 特別養護老人ホームにいつるホーム拠点区分
    - ①特別養護老人ホームにいつるホーム
  - キ 在宅総合ケアセンター拠点区分
    - ①宮川荘デイサービスセンター
    - ②宮川荘ホームヘルパーステーション
    - ③宮川荘居宅介護支援事業所
    - ④チェリーホーム

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	111,134,300			111,134,300
建物	821,159,855		42,750,273	778,409,582
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	933,294,155		42,750,273	890,543,882

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

・該当なし

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）（会津敬愛苑）	91,134,300 円
建物（基本財産）（会津敬愛苑）	427,473,901 円
建物（基本財産）（にいつるホーム）	78,087,585 円
建物（基本財産）（在宅総合ケアセンター）	182,635,455 円
計	779,331,241 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	278,598,000 円
計	278,598,000 円

### 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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）	1,954,336,422	1,175,926,840	778,409,582
建物	525,981,254	509,976,966	16,004,288
構築物	86,662,369	78,793,817	7,868,552
車輛運搬具	33,671,000	33,588,376	82,624
器具及び備品	361,701,505	253,386,276	108,315,229
合計	2,962,352,550	2,051,672,275	910,680,275

### 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	187,143,518		187,143,518
未収金	16,629		16,629
未収補助金	5,434,668		5,434,668
合計	192,594,815		192,594,815

### 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
・該当なし			
合計			

### 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

（単位：円）

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

・該当なし

### 13. 重要な偶発債務

・該当なし

### 14. 重要な後発事象

・該当なし

### 15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

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

その他の固定資産の建設仮勘定68,745,540円の内訳は以下のとおりである。

- (1) 特別養護老人ホーム宮川荘建物アスベスト含有分析調査費 726,000円
- (2) 町有財産売買にかかる契約保証金 6,802,000円
- (3) 特別養護老人ホーム宮川荘移転に伴う土地購入代 61,217,540円