

令和4年度分

社会福祉事業会計
決算書

社会福祉法人 大蔵福社会

目 次

◎ 計 算 書 類

社会福祉法人大蔵福社会

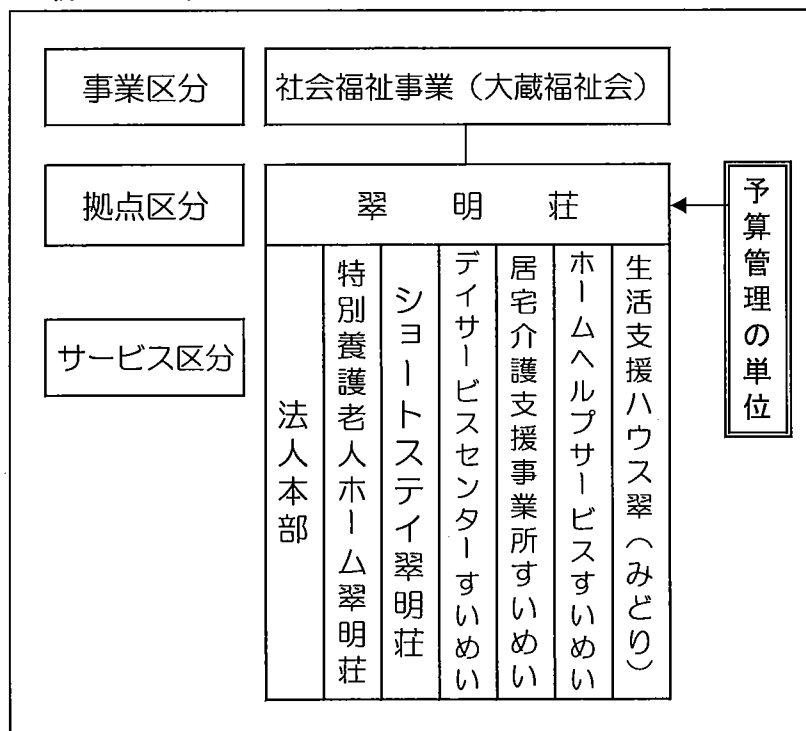
資金収支計算書	P 1～2
事業活動計算書	P 3
貸借対照表	P 4
計算書類に対する注記（法人全体）	P 5～6

翠明荘拠点区分

資金収支計算書	P 7～10
事業活動計算書	P 11～13
貸借対照表	P 14～15
計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）	P 16～17

◎ 財 産 目 録	P 18
-----------------	------

◆新会計基準における大蔵福社会の体制



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	収入 介護保険事業収入	440,917,000	441,533,093	△616,093		
	収入 借入金利息補助金収入	37,000	37,500	△500		
	収入 寄附金収入	1,000,000	1,000,000			
	収入 受取利息配当金収入	52,000	58,637	△6,637		
	収入 その他の収入	2,323,000	2,525,490	△202,490		
		事業活動収入計 (1)	444,329,000	445,154,720	△825,720	
	支出 人件費支出	296,404,000	295,672,578	731,422		
	支出 事業費支出	102,456,000	99,281,973	3,174,027		
	支出 事務費支出	48,131,000	45,043,364	3,087,636		
	支出 支払利息支出	38,000	37,500	500		
	事業活動支出計 (2)	447,029,000	440,035,415	6,993,585		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,700,000	5,119,305	△7,819,305		
施設整備等による収入支	収入 施設整備等補助金収入	9,802,000	9,802,000			
		施設整備等収入計 (4)	9,802,000	9,802,000		
	支出 設備資金借入金元金償還支出	1,250,000	1,250,000			
	支出 固定資産取得支出	74,601,000	74,597,950	3,050		
	支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,991,000	3,990,564	436		
		施設整備等支出計 (5)	79,842,000	79,838,514	3,486	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△70,040,000	△70,036,514	△3,486		
その他の活動による収入支	収入 積立資産取崩収入	77,434,000	77,434,000			
		その他の活動収入計 (7)	77,434,000	77,434,000		
	支出 積立資産支出	4,694,000	4,692,459	1,541		
		その他の活動支出計 (8)	4,694,000	4,692,459	1,541	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	72,740,000	72,741,541	△1,541		
	予備費支出 (10)					

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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,824,332	△7,824,332	

前期末支払資金残高(12)	539,356,693	539,356,693		
当期末支払資金残高(11)+(12)	539,356,693	547,181,025	△7,824,332	

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	441,533,093	431,102,892	10,430,201	
	寄附金収益	1,000,000	70,000	930,000	
	サービス活動収益計(1)	442,533,093	431,172,892	11,360,201	
	費用				
	人件費	300,365,037	290,385,595	9,979,442	
	事業費	99,281,973	92,610,139	6,671,834	
	事務費	45,043,364	43,080,675	1,962,689	
	減価償却費	35,184,618	33,405,719	1,778,899	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,260,335	△28,117,802	△142,533	
サービス活動費用計(2)	451,614,657	431,364,326	20,250,331		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,081,564	△191,434	△8,890,130		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	37,500	56,250	△18,750	
	受取利息配当金収益	58,637	108,321	△49,684	
	その他のサービス活動外収益	2,525,490	2,066,672	458,818	
	サービス活動外収益計(4)	2,621,627	2,231,243	390,384	
	費用				
	支払利息	37,500	56,250	△18,750	
	サービス活動外費用計(5)	37,500	56,250	△18,750	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,584,127	2,174,993	409,134	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,497,437	1,983,559	△8,480,996	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	9,802,000	1,250,000	8,552,000	
	特別収益計(8)	9,802,000	1,250,000	8,552,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	11	21	△10	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△1	1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,802,000	1,250,000	8,552,000	
	特別費用計(9)	9,802,011	1,250,020	8,551,991	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11	△20	9	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,497,448	1,983,539	△8,480,987	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	674,158,952	656,971,413	17,187,539	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	667,661,504	658,954,952	8,706,552	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(16)	77,434,000	15,204,000	62,230,000	
	その他の積立金積立額(17)				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	745,095,504	674,158,952	70,936,552	

貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	564,649,605	557,394,792	7,254,813	流動負債	21,996,728	22,306,483	△309,755
現金預金	497,798,972	491,025,252	6,773,720	事業未払金	15,873,580	15,661,204	212,376
事業未収金	65,811,500	65,324,464	487,036	その他の未払金	1,595,000	2,332,000	△737,000
未収金	102,397	9,415	92,982	1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	1,250,000	
未収補助金		54,000	△54,000	1年以内返済予定リース債務	3,278,148	3,018,384	259,764
立替金	320,000		320,000	職員預り金	44,895	44,895	△44,895
前払金	157,680	63,548	94,132				
前払費用	459,056	918,113	△459,057				
固定資産	887,390,380	920,031,947	△32,641,567	固定負債	52,619,446	52,740,662	△121,216
基本財産	527,375,740	547,775,714	△20,399,974	設備資金借入金	1,250,000	1,250,000	△1,250,000
土地	199,882,082	199,882,082		リース債務	4,212,780	1,981,908	2,230,872
建物	323,593,658	343,993,632	△20,399,974	退職給付引当金	48,406,666	49,508,754	△1,102,088
定期預金	3,900,000	3,900,000		負債の部合計	74,616,174	75,047,145	△430,971
その他の固定資産	360,014,640	372,256,233	△12,241,593	純資産の部			
建物	69,204,175	29,389,183	39,814,992	基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	34,166,886	8,842,337	25,324,549	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	19,233,650	20,536,552	△1,302,902	国庫補助金等特別積立金	447,295,307	465,753,642	△18,458,335
有形リース資産	1,981,908	4,624,452	△2,642,544	その他の積立金	181,133,000	258,567,000	△77,434,000
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
ソフトウェア	76,487	109,267	△32,780	移行時特別積立金	20,000,000	97,434,000	△77,434,000
無形リース資産	5,509,020	375,840	5,133,180	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
退職給付引当資産	48,406,666	49,508,754	△1,102,088	次期繰越活動増減差額	745,095,504	674,158,952	70,936,552
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		(うち当期活動増減差額)	△6,497,448	1,983,539	△8,480,987
移行時特別積立預金	20,000,000	97,434,000	△77,434,000				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,377,423,811	1,402,379,594	△24,955,783
資産の部合計	1,452,039,985	1,477,426,739	△25,386,754	負債及び純資産の部合計	1,452,039,985	1,477,426,739	△25,386,754

計算書類に対する注記（法人全体）

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

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いる。

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－公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会－退職年金事業
- (2) 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共済制度

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 翠明荘拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム翠明荘
- ウ ショートステイ翠明荘
- エ デイサービスセンターすいめい
- オ ホームヘルプサービスすいめい
- カ 居宅介護支援事業所すいめい
- キ 生活支援ハウス翠（みどり）

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	199,882,082			199,882,082
建物	343,993,632		20,399,974	323,593,658
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	547,775,714		20,399,974	527,375,740

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

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）	199,882,082 円
建物（基本財産）	323,593,658 円
計	523,475,740 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）	1,250,000 円
計	1,250,000 円

計算書類に対する注記（法人全体）

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

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
土地	199,882,082		199,882,082
建物	1,187,206,000	863,612,342	323,593,658
建物	125,022,088	55,817,913	69,204,175
構築物	119,875,162	85,708,276	34,166,886
器具及び備品	87,081,626	67,847,976	19,233,650
有形リース資産	13,212,720	11,230,812	1,981,908
ソフトウェア	163,900	87,413	76,487
無形リース資産	6,481,200	972,180	5,509,020
合計	1,738,924,778	1,085,276,912	653,647,866

1 1. 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（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				

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

該当なし

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	介護保険事業収入	440,917,000	441,533,093	△616,093	
	施設介護料収入	276,816,000	277,472,090	△656,090	
	介護報酬収入	249,130,000	249,724,881	△594,881	
	利用者負担金収入(公費)	272,000	289,226	△17,226	
	利用者負担金収入(一般)	27,414,000	27,457,983	△43,983	
	居宅介護料収入	56,227,000	56,062,780	164,220	
	(介護報酬収入)	50,410,000	50,213,312	196,688	
	介護報酬収入	49,921,000	49,698,800	222,200	
	介護予防報酬収入	489,000	514,512	△25,512	
	(利用者負担金収入)	5,817,000	5,849,468	△32,468	
	介護負担金収入(公費)		14,923	△14,923	
	介護負担金収入(一般)	5,739,000	5,753,777	△14,777	
	介護予防負担金収入(一般)	78,000	80,768	△2,768	
	居宅介護支援介護料収入	10,793,000	10,779,950	13,050	
	居宅介護支援介護料収入	10,793,000	10,779,950	13,050	
	利用者等利用料収入	77,407,000	77,396,967	10,033	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	3,180	△2,180	
	食費収入(公費)	87,000	83,400	3,600	
	食費収入(一般)	26,516,000	26,329,515	186,485	
	居住費収入(一般)	17,350,000	17,256,907	93,093	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	341,000	364,310	△23,310	
	食費収入(特定)	20,908,000	21,063,185	△155,185	
	居住費収入(特定)	12,204,000	12,296,470	△92,470	
	その他の事業収入	16,613,000	16,669,556	△56,556	
	補助金事業収入(公費)	6,563,000	6,587,698	△24,698	
	受託事業収入(公費)	8,281,000	7,736,083	544,917	
	補助金事業収入(一般)	7,000	9,000	△2,000	
	受託事業収入(一般)	1,762,000	2,336,775	△574,775	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,061,000	3,151,750	△90,750	
	事業費収入	2,751,000	2,832,691	△81,691	
事業負担金収入(一般)	310,000	319,059	△9,059		
借入金利息補助金収入	37,000	37,500	△500		
寄附金収入	1,000,000	1,000,000			
経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000			
受取利息配当金収入	52,000	58,637	△6,637		
その他の収入	2,323,000	2,525,490	△202,490		
雑収入	2,323,000	2,525,490	△202,490		

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
	受入研修費収入	19,000	19,200	△200	
	利用者等外給食収入	8,000	7,800	200	
	雑収入	2,296,000	2,498,490	△202,490	
	事業活動収入計(1)	444,329,000	445,154,720	△825,720	
支	人件費支出	296,404,000	295,672,578	731,422	
出	役員報酬支出	519,000	501,000	18,000	
	職員給料支出	155,506,000	155,156,910	349,090	
	職員賞与支出	55,454,000	55,451,575	2,425	
	非常勤職員給与支出	39,253,000	39,046,927	206,073	
	退職給付支出	6,677,000	6,675,000	2,000	
	退職共済掛金	6,677,000	6,675,000	2,000	
	法定福利費支出	38,995,000	38,841,166	153,834	
	事業費支出	102,456,000	99,281,973	3,174,027	
	給食費支出	31,618,000	31,122,017	495,983	
	介護用品費支出	5,214,000	5,176,540	37,460	
	保健衛生費支出	2,243,000	2,098,054	144,946	
	保健衛生費支出	1,635,000	1,611,563	23,437	
	医薬品費支出	608,000	486,491	121,509	
	被服費支出	138,000	113,160	24,840	
	教養娯楽費支出	723,000	619,604	103,396	
	日用品費支出	1,122,000	1,008,655	113,345	
	水道光熱費支出	26,123,000	25,088,354	1,034,646	
	燃料費支出	14,572,000	13,764,111	807,889	
	消耗器具備品費支出	5,918,000	5,770,475	147,525	
	保険料支出	1,406,000	1,373,565	32,435	
	賃借料支出	12,072,000	11,944,509	127,491	
	車輛費支出	1,227,000	1,198,809	28,191	
	雑支出	80,000	4,120	75,880	
	事務費支出	48,131,000	45,043,364	3,087,636	
	福利厚生費支出	1,889,000	1,752,161	136,839	
	職員被服費支出	2,858,000	2,690,728	167,272	
	旅費交通費支出	50,000	29,141	20,859	
	研修研究費支出	127,000	100,400	26,600	
	事務消耗品費支出	1,614,000	1,361,551	252,449	
	印刷製本費支出	607,000	580,136	26,864	
	修繕費支出	5,931,000	4,486,390	1,444,610	
	通信運搬費支出	915,000	866,676	48,324	

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
	会議費支出	13,000	12,388	612	
	広報費支出	161,000	149,875	11,125	
	業務委託費支出	28,942,000	28,221,642	720,358	
	手数料支出	1,982,000	1,931,333	50,667	
	租税公課支出	49,000	38,800	10,200	
	保守料支出	2,022,000	2,019,600	2,400	
	渉外費支出	165,000	145,000	20,000	
	諸会費支出	574,000	559,080	14,920	
	雑支出	232,000	98,463	133,537	
	支払利息支出	38,000	37,500	500	
	事業活動支出計(2)	447,029,000	440,035,415	6,993,585	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,700,000	5,119,305	△7,819,305	
施設整備等による収支	施収 施設整備等補助金収入	9,802,000	9,802,000		
	施入 施設整備等補助金収入	8,552,000	8,552,000		
	支 設備資金借入金元金償還補助金収入	1,250,000	1,250,000		
	支 設備資金借入金元金償還支出	1,250,000	1,250,000		
	支 固定資産取得支出	74,601,000	74,597,950	3,050	
	支 建物取得支出	43,870,000	43,869,340	660	
	支 器具及び備品取得支出	3,045,000	3,042,950	2,050	
	支 その他の固定資産取得支出	27,686,000	27,685,660	340	
	支 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,991,000	3,990,564	436	
	支 施設整備等支出計(5)	79,842,000	79,838,514	3,486	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△70,040,000	△70,036,514	△3,486	
その他の活動による収支	そ収 積立資産取崩収入	77,434,000	77,434,000		
	そ入 移行時特別積立預金取崩収入	77,434,000	77,434,000		
	支 積立資産支出	4,694,000	4,692,459	1,541	
	支 退職給付引当資産支出	4,694,000	4,692,459	1,541	
	支 退職給付引当資産支出				
	支 退職給付引当資産支出				
	支 退職給付引当資産支出				
	その他の活動支出計(8)	4,694,000	4,692,459	1,541	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	72,740,000	72,741,541	△1,541	
	予備費支出(10)				

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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,824,332	△7,824,332	
前期末支払資金残高(12)	539,356,693	539,356,693		
当期末支払資金残高(11)+(12)	539,356,693	547,181,025	△7,824,332	

法人名	社会福祉法人大蔵福祉会
拠点区分	翠明荘

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)	備考
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	441,533,093	431,102,892	10,430,201	
	施設介護料収益	277,472,090	282,369,459	△4,897,369	
	介護報酬収益	249,724,881	254,095,722	△4,370,841	国保連(特養)
	利用者負担金収益(公費)	289,226	209,110	80,116	国保連(特養生活保護者公費)
	利用者負担金収益(一般)	27,457,983	28,064,627	△606,644	入所者(特養)
	居宅介護料収益	56,062,780	49,821,720	6,241,060	
	(介護報酬収益)	50,213,312	44,328,744	5,884,568	
	介護報酬収益	49,698,800	43,261,875	6,436,925	国保連(ショート、デイ)
	介護予防報酬収益	514,512	1,066,869	△552,357	国保連(ショート)
	(利用者負担金収益)	5,849,468	5,492,976	356,492	
	介護負担金収益(公費)	14,923		14,923	国保連(在宅生活保護者公費)
	介護負担金収益(一般)	5,753,777	5,374,435	379,342	利用者(ショート、デイ)
	介護予防負担金収益(一般)	80,768	118,541	△37,773	利用者(ショート)
	居宅介護支援介護料収益	10,779,950	8,791,740	1,988,210	
	居宅介護支援介護料収益	10,779,950	8,791,740	1,988,210	国保連(居宅)
	利用者等利用料収益	77,396,967	76,838,885	558,082	
	居宅介護サービス利用料収益	3,180	1,250	1,930	デイ利用者オムツ代
	食費収益(公費)	83,400	70,121	13,279	国保連(生活保護者公費)
	食費収益(一般)	26,329,515	24,350,840	1,978,675	入所者、利用者
	居住費収益(一般)	17,256,907	16,607,053	649,854	入所者、利用者
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	364,310	417,220	△52,910	デイ総合利用者食費・オムツ代
	食費収益(特定)	21,063,185	22,426,818	△1,363,633	国保連(補足給付分)
	居住費収益(特定)	12,296,470	12,965,583	△669,113	国保連(補足給付分)
	その他の事業収益	16,669,556	9,641,698	7,027,858	
	補助金事業収益(公費)	6,587,698	144,000	6,443,698	新型コロナ継続支援事業費補助金等
	受託事業収益(公費)	7,736,083	7,823,700	△87,617	認定調査、ハウス委託料等
	補助金事業収益(一般)	9,000	7,000	2,000	歳末たすけあい支援金
	受託事業収益(一般)	2,336,775	1,666,998	669,777	入居者(ハウス)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	3,151,750	3,639,390	△487,640	
	事業費収益	2,832,691	3,269,768	△437,077	国保連(デイ)
	事業負担金収益(一般)	319,059	369,622	△50,563	利用者(デイ)
寄附金収益	1,000,000	70,000	930,000		
経常経費寄附金収益	1,000,000	70,000	930,000	寄附1件	
サービス活動収益計(1)	442,533,093	431,172,892	11,360,201		
費用	人件費	300,365,037	290,385,595	9,979,442	
	役員報酬	501,000	500,000	1,000	役員等14名分
	職員給料	155,156,910	143,766,495	11,390,415	職員54名分
	職員賞与	55,451,575	54,435,831	1,015,744	職員賞与年2回支給分
	非常勤職員給与	39,046,927	43,067,599	△4,020,672	嘱託・臨時・パート職員18名分
	退職給付費用	11,367,459	10,640,110	727,349	
	退職共済掛金	6,675,000	6,185,500	489,500	福祉医療機構退職共済掛金
	振興会退職金	4,692,459	4,454,610	237,849	県振興会退職共済掛金
	法定福利費	38,841,166	37,975,560	865,606	社会保険料、労働保険料
	事業費	99,281,973	92,610,139	6,671,834	
	給食費	31,122,017	29,979,618	1,142,399	給食材料費
	介護用品費	5,176,540	5,225,388	△48,848	紙オムツ
	保健衛生費	2,098,054	1,696,435	401,619	
	保健衛生費	1,611,563	1,049,883	561,680	入所者健診、医療廃棄等
	医薬品費	486,491	646,552	△160,061	医薬品、医療器具等
	被服費	113,160	112,057	1,103	入所者食事にエプロン等
教養娯楽費	619,604	853,805	△234,201	娯楽用品等	

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)	備考
	日用品費	1,008,655	749,602	259,053	ペーパー類等
	水道光熱費	25,088,354	21,703,006	3,385,348	水道、電気、ガス代
	燃料費	13,764,111	13,057,841	706,270	A重油、灯油
	消耗器具備品費	5,770,475	4,601,499	1,168,976	処遇用消耗品
	保険料	1,373,565	1,355,169	18,396	社会福祉事業総合保険等
	賃借料	11,944,509	12,294,785	△350,276	車両等リース
	車輛費	1,198,809	980,524	218,285	車両用ガソリン、軽油代
	雑費	4,120	410	3,710	治療費等
	事務費	45,043,364	43,080,675	1,962,689	
	福利厚生費	1,752,161	1,597,628	154,533	職員健康診断等
	職員被服費	2,690,728	248,612	2,442,116	職員被服貸与、防護具
	旅費交通費	29,141	25,088	4,053	出張時日当、交通費
	研修研究費	100,400	268,700	△168,300	研修費等
	事務消耗品費	1,361,551	1,384,424	△22,873	事務用品
	印刷製本費	580,136	546,072	34,064	コピー代
	修繕費	4,486,390	4,394,925	91,465	各所修繕
	通信運搬費	866,676	800,370	66,306	電話、切手代等
	会議費	12,388	6,344	6,044	会議用お茶代等
	広報費	149,875	133,375	16,500	広報紙りんどうの里等
	業務委託費	28,221,642	28,641,850	△420,208	給食、宿直業務等
	手数料	1,931,333	1,975,254	△43,921	会計指導、振込手数料等
	租税公課	38,800	650	38,150	印紙代
	保守料	2,019,600	2,250,600	△231,000	空調機保守点検等
	渉外費	145,000	95,000	50,000	入所者慶弔費
	諸会費	559,080	558,830	250	各協会等会費
	雑費	98,463	152,953	△54,490	NHK受信料等
	減価償却費	35,184,618	33,405,719	1,778,899	固定資産償却額
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,260,335	△28,117,802	△142,533	
	サービス活動費用計(2)	451,614,657	431,364,326	20,250,331	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,081,564	△191,434	△8,890,130	
サービス活動外増減の部	収入				
	借入金利息補助金収益	37,500	56,250	△18,750	村補助金
	受取利息配当金収益	58,637	108,321	△49,684	定期預金・普通預金利息
	その他のサービス活動外収益	2,525,490	2,066,672	458,818	
	受入研修費収益	19,200	58,000	△38,800	研修受入手数料
	利用者等外給食収益	7,800	7,800		お試しデイ利用者昼食代
	雑収益	2,498,490	2,000,872	497,618	健診費用助成金等
	サービス活動外収益計(4)	2,621,627	2,231,243	390,384	
	費用				
	支払利息	37,500	56,250	△18,750	福祉医療機構借入金利息
サービス活動外費用計(5)	37,500	56,250	△18,750		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,584,127	2,174,993	409,134		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,497,437	1,983,559	△8,480,996		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	9,802,000	1,250,000	8,552,000	
	施設整備等補助金収益	8,552,000		8,552,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,250,000	1,250,000		村補助金
	特別収益計(8)	9,802,000	1,250,000	8,552,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	11	21	△10	
	器具及び備品売却損・処分損	11	21	△10	ガス炊飯器等処分
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△1	1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,802,000	1,250,000	8,552,000	
特別費用計(9)	9,802,011	1,250,020	8,551,991		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11	△20	9		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,497,448	1,983,539	△8,480,987		
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)	674,158,952	656,971,413	17,187,539	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	667,661,504	658,954,952	8,706,552	
	基本金取崩額(14)				

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)	備考
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(16)	77,434,000	15,204,000	62,230,000	
	その他の積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額	77,434,000	15,204,000	62,230,000	
	修繕積立金取崩額				
	役員退職積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(17)				
	その他の積立金積立額				
	移行時特別積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	役員退職積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	745,095,504	674,158,952	70,936,552	

貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	564,649,605	557,394,792	7,254,813	流動負債	21,996,728	22,306,483	△309,755
現金預金	497,798,972	491,025,252	6,773,720	事業未払金	15,873,580	15,661,204	212,376
預金	287,798,972	281,025,252	6,773,720	その他の未払金	1,595,000	2,332,000	△737,000
定期預金	210,000,000	210,000,000		1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	1,250,000	
事業未収金	65,811,500	65,324,464	487,036	1年以内返済予定リース債務	3,278,148	3,018,384	259,764
未収金	102,397	9,415	92,982	職員預り金		44,895	△44,895
未収補助金		54,000	△54,000				
立替金	320,000		320,000				
前払金	157,680	63,548	94,132				
前払費用	459,056	918,113	△459,057				
固定資産	887,390,390	920,031,947	△32,641,567	固定負債	52,619,446	52,740,662	△121,216
基本財産	527,375,740	547,775,714	△20,399,974	設備資金借入金		1,250,000	△1,250,000
土地	199,882,082	199,882,082		リース債務	4,212,780	1,981,908	2,230,872
建物	323,593,658	343,993,632	△20,399,974	退職給付引当金	48,406,666	49,508,754	△1,102,088
定期預金	3,900,000	3,900,000		負債の部合計	74,616,174	75,047,145	△430,971
その他の固定資産	360,014,640	372,256,233	△12,241,593	純資産の部			
建物	69,204,175	29,389,183	39,814,992	基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	34,166,886	8,842,337	25,324,549	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	19,233,650	20,536,552	△1,302,902	国庫補助金等特別積立金	447,295,307	465,753,642	△18,458,335
有形リース資産	1,981,908	4,624,452	△2,642,544	その他の積立金	181,133,000	258,567,000	△77,434,000
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
ソフトウェア	76,487	109,267	△32,780	移行時特別積立金	20,000,000	97,434,000	△77,434,000
無形リース資産	5,509,020	375,840	5,133,180	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
退職給付引当資産	48,406,666	49,508,754	△1,102,088	次期繰越活動増減差額	745,095,504	674,158,952	70,936,552
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		(うち当期活動増減差額)	△6,497,448	1,983,539	△8,480,987
移行時特別積立預金	20,000,000	97,434,000	△77,434,000				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,377,423,811	1,402,379,594	△24,955,783

貸借対照表

(令和 5年 3月 31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部		負債及び純資産の部合計		純資産の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
資産の部合計	1,452,039,985	1,477,426,739	△25,386,754		1,452,039,985	1,477,426,739	△25,386,754

計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 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いる。
 - 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－公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会－退職年金事業
(2) 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共済制度

4. 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になっている。

- (1) 翠明荘拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4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 特別養護老人ホーム翠明荘
 - ウ ショートステイ翠明荘
 - エ デイサービスセンターすいめい
 - オ ホームヘルプサービスすいめい
 - カ 居宅介護支援事業所すいめい
 - キ 生活支援ハウス翠（みどり）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））
- ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホーム翠明荘
 - ウ ショートステイ翠明荘
 - エ デイサービスセンターすいめい
 - オ ホームヘルプサービスすいめい
 - カ 居宅介護支援事業所すいめい
 - キ 生活支援ハウス翠（みどり）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	199,882,082			199,882,082
建物	343,993,632		20,399,974	323,593,658
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	547,775,714		20,399,974	527,375,740

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	199,882,082 円
建物（基本財産）	323,593,658 円
計	523,475,740 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）	1,250,000 円
計	1,250,000 円

計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
土地	199,882,082		199,882,082
建物	1,187,206,000	863,612,342	323,593,658
建物	125,022,088	55,817,913	69,204,175
構築物	119,875,162	85,708,276	34,166,886
器具及び備品	87,081,626	67,847,976	19,233,650
有形リース資産	13,212,720	11,230,812	1,981,908
ソフトウェア	163,900	87,413	76,487
無形リース資産	6,481,200	972,180	5,509,020
合計	1,738,924,778	1,085,276,912	653,647,866

10. 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

該当なし

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						497,798,972
預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			287,798,972
定期預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			210,000,000
事業未収金	山形県国民健康保険団体連合会他		3月分介護報酬等			65,811,500
未収金	職員他		3月欠勤分調整額他			102,397
立替金	あいおいニッセイ同和損保㈱		見舞金			320,000
前払金	㈱QOLサービス他		年間購読料他			157,680
前払費用	福祉施設共済会		火災保険料			459,056
流動資産合計						564,649,605
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大蔵村大字清水3137番地60		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	95,363,600		199,882,082
	大蔵村大字清水3137番地3		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	47,641,200		
	大蔵村大字清水3137番地30他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	56,877,282		
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	1,187,206,000	863,612,342	323,593,658
定期預金	荘内銀行おおくら支店		定款上登記されている預金			3,900,000
基本財産合計						527,375,740
(2) その他の固定資産						
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	125,022,088	55,817,913	69,204,175
構築物	駐車場舗装他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	119,875,162	85,708,276	34,166,886
器具及び備品	特殊浴槽他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	87,081,626	67,847,976	19,233,650
有形リース資産	サーバー及びパソコン一式		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	13,212,720	11,230,812	1,981,908
権利	NTT東日本		電話加入権 4本			302,848
ソフトウェア	NDソフトほのぼのｸﾗｲﾌﾞ使用権ﾊﾟｯｸ		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	163,900	87,413	76,487
無形リース資産	NDソフトほのぼの基本ｼｽﾃﾑ使用権ﾊﾟｯｸ		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	6,481,200	972,180	5,509,020
退職給付引当資産	公益社団法人山形県社会福祉振興会		職員の退職準備のため			48,406,666
その他の積立預金	定期預金 荘内銀行おおくら支店		1991年大蔵村からの寄附(運用財産)として			12,000,000
移行時特別積立預金	定期預金 新庄信用金庫新庄西支店		措置費から介護保険制度への移行時の繰越分			20,000,000
修繕積立預金	普通預金 荘内銀行おおくら支店		将来における資産修繕目的のための積立			149,133,000
その他の固定資産合計						360,014,640
固定資産合計						887,390,380
資産合計						1,452,039,985
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分臨時職員賃金他					15,873,580
その他の未払金	洗濯・リネン室エアコン他					1,595,000
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					1,250,000
1年以内返済予定リース債務	NDソフト、サーバー他					3,278,148
流動負債合計						21,996,728
2 固定負債						
リース債務	NDソフト、サーバー他					4,212,780
退職給付引当金	公益社団法人山形県社会福祉振興会					48,406,666
固定負債合計						52,619,446
負債合計						74,616,174
差引純資産						1,377,423,811