

令和4年度決算報告書

社会福祉法人 市原寮

貸借対照表

2023年3月31日現在

社会福祉法人 市原寮

(単位:円)

資産の部	資産の部			増減	負債の部	負債の部		
	当年度末	前年度末				当年度末	前年度末	増減
流動資産	916,985,146	1,027,599,295	△110,614,149	流動負債	542,864,561	575,086,319	△32,221,758	
現金預金	340,733,020	471,823,151	△131,090,131	短期運営資金借入金	47,600,000	46,100,000	1,500,000	
事業未収金	570,005,823	548,853,627	21,152,196	事業未払金	303,577,238	286,459,603	17,117,635	
未収金	77,022	81,232	△4,210	1年以内返済予定設備資金借入金	89,031,000	102,280,000	△13,249,000	
未収補助金	366,000	5,261,000	△4,895,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	37,496,000	72,204,000	△34,708,000	
立替金	1,159,424	1,040,085	119,339	1年以内返済予定リース債務	0	2,660,040	△2,660,040	
前払金	0	540,200	△540,200	1年以内支払予定長期未払金	7,028,208	7,028,208	0	
前払費用	4,643,857	0	4,643,857	預り金	870,000	870,000	0	
固定資産	4,388,816,407	4,501,119,590	△112,303,183	職員預り金	10,811,078	9,574,468	1,236,610	
基本財産	3,199,866,243	3,311,574,334	△111,708,091	賞与引当金	46,451,037	47,910,000	△1,458,963	
土地	704,363,609	704,363,609	0	固定負債	1,432,955,508	1,560,931,716	△127,976,208	
建物	2,495,502,634	2,607,210,725	△111,708,091	設備資金借入金	939,451,000	1,022,413,000	△82,962,000	
その他の固定資産	1,188,950,164	1,189,545,256	△595,092	長期運営資金借入金	489,765,000	527,751,000	△37,986,000	
土地	536,578,882	536,578,882	0	退職給付引当金	225,404	225,404	0	
建物	442,019,183	454,784,971	△12,765,788	長期未払金	3,514,104	10,542,312	△7,028,208	
構築物	87,527,422	92,907,309	△5,379,887	負債の部合計	1,975,820,069	2,136,018,035	△160,197,966	
機械及び装置	30,001,271	3,207,988	26,793,283	純資産の部				
車輛運搬具	981,133	1,699,654	△718,521	基本金	473,643,758	473,643,758	0	
器具及び備品	65,820,861	73,723,873	△7,903,012	国庫補助金等特別積立金	1,350,215,456	1,420,191,854	△69,976,398	
その他の積立資産	11,359,745	11,359,417	328	その他の積立金	11,359,745	11,359,417	328	
権利	2,709,334	2,813,334	△104,000	協同積立金	9,745	9,417	328	
ソフトウェア	11,193,409	11,710,904	△517,495	建設積立金	11,350,000	11,350,000	0	
退職給付引当資産	225,404	225,404	0	次期繰越活動増減差額	1,494,762,525	1,487,505,821	7,256,704	
差入保証金	523,520	523,520	0	(うち当期活動増減差額)	7,257,032	44,069,102	△36,812,070	
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	3,329,981,484	3,392,700,850	△62,719,366	
資産の部合計	5,305,801,553	5,528,718,885	△222,917,332	負債及び純資産の部合計	5,305,801,553	5,528,718,885	△222,917,332	

資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

社会福祉法人 市原寮

(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	2,616,590,000	2,695,545,254 Δ	78,955,254		
	老人福祉事業収入	134,450,000	129,223,683	5,226,317		
	障害福祉サービス等事業収入	5,080,000	5,523,779 Δ	443,779		
	医療事業収入	63,735,000	67,077,334 Δ	3,342,334		
	経常経費寄附金収入	0	661,720 Δ	661,720		
	受取利息配当金収入	10,000	5,355	4,645		
	その他の収入	13,690,000	22,851,765 Δ	9,161,765		
	事業活動収入計 (1)	2,833,555,000	2,920,888,890 Δ	87,333,890		
	支出	人件費支出	1,761,430,000	1,821,325,220 Δ	59,895,220	
		事業費支出	433,010,000	482,087,073 Δ	49,077,073	
事務費支出		444,815,000	453,619,358 Δ	8,804,358		
支払利息支出		25,340,000	23,714,904	1,625,096		
その他の支出		0	2,733,428 Δ	2,733,428		
事業活動支出計 (2)	2,664,595,000	2,783,479,983 Δ	118,884,983			
支	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	168,960,000	137,408,907	31,551,093		
施設整備等に	収入	0	1 Δ	1		
	施設整備等収入計 (4)	0	1 Δ	1		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	170,250,000	96,211,000	74,039,000	
		固定資産取得支出	46,300,000	89,283,725 Δ	42,983,725	
		固定資産除却・廃棄支出	0	1 Δ	1	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,650,000	2,660,040 Δ	10,040	
施設整備等支出計 (5)	219,200,000	188,154,766	31,045,234			
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 219,200,000 Δ	188,154,765 Δ	31,045,235			
その他の活動	収入	0	324,000,000 Δ	324,000,000		
	その他の活動収入計 (7)	70,000,000	324,000,000 Δ	254,000,000		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	396,694,000 Δ	396,694,000	
		積立資産支出	0	328 Δ	328	
		その他の活動による支出	0	7,028,208 Δ	7,028,208	
その他の活動支出計 (8)	70,000,000	403,722,536 Δ	333,722,536			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	79,722,536	79,722,536			
予備費支出 (10)	0		0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 50,240,000 Δ	130,468,394	80,228,394			
前期末支払資金残高 (12)	684,595,224	684,595,224	0			
当期末支払資金残高 (11) + (12)	634,355,224	554,126,830	80,228,394			

事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

社会福祉法人 市原寮

(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	2,695,545,254	2,619,896,317	75,648,937
	老人福祉事業収益	129,223,683	133,412,576 Δ	4,188,893
	障害福祉サービス等事業収益	5,523,779	4,916,714	607,065
	医療事業収益	68,073,104	69,850,301 Δ	1,777,197
	経常経費寄附金収益	661,720	160,000	501,720
	サービス活動収益計 (1)	2,899,027,540	2,828,235,908	70,791,632
	費			
	用			
人件費	1,819,866,257	1,786,761,969	33,104,288	
事業費	482,087,073	444,975,341	37,111,732	
事務費	455,304,128	402,422,878	52,881,250	
減価償却費	201,587,235	203,192,575 Δ	1,605,340	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 69,976,398 Δ	69,841,249 Δ	135,149	
サービス活動費用計 (2)	2,888,868,295	2,767,511,514	121,356,781	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	10,159,245	60,724,394 Δ	50,565,149	
サービス活動外増減の部	収			
	益			
	受取利息配当金収益	5,355	13,235 Δ	7,880
	その他のサービス活動外収益	23,540,765	19,091,778	4,448,987
	サービス活動外収益計 (4)	23,546,120	19,105,013	4,441,107
	費			
	用			
支払利息	23,714,904	23,487,163	227,741	
その他のサービス活動外費用	2,733,428	3,568,768 Δ	835,340	
サービス活動外費用計 (5)	26,448,332	27,055,931 Δ	607,599	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 2,902,212 Δ	7,950,918	5,048,706	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	7,257,033	52,773,476 Δ	45,516,443	
特別増減の部	収			
	益			
	施設整備等補助金収益	0	8,181,000 Δ	8,181,000
	固定資産売却益	0	369,999 Δ	369,999
	特別収益計 (8)	0	8,550,999 Δ	8,550,999
	費			
用				
固定資産売却損・処分損	1	1,201 Δ	1,200	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	17,254,172 Δ	17,254,172	
特別費用計 (9)	1	17,255,373 Δ	17,255,372	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 1 Δ	8,704,374	8,704,373	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	7,257,032	44,069,102 Δ	36,812,070	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,487,505,821	1,426,925,078	60,580,743
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,494,762,853	1,470,994,180	23,768,673
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	16,671,377 Δ	16,671,377
	その他の積立金積立額 (16)	328	159,736 Δ	159,408
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	1,494,762,525	1,487,505,821	7,256,704

貸借対照表内訳表

2023年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計			
流動資産	887,864,460	29,120,686	916,985,146	0	916,985,146			
現金預金	336,467,371	4,265,649	340,733,020	0	340,733,020			
事業未収金	545,600,393	24,405,430	570,005,823	0	570,005,823			
未収金	77,022	0	77,022	0	77,022			
未収補助金	366,000	0	366,000	0	366,000			
立替金	1,129,424	30,000	1,159,424	0	1,159,424			
前払費用	4,224,250	419,607	4,643,857	0	4,643,857			
固定資産	4,429,803,990	76,794,579	4,506,598,569	△ 117,782,162	4,388,816,407			
基本財産	3,174,978,090	24,888,153	3,199,866,243	0	3,199,866,243			
土地	704,363,609	0	704,363,609	0	704,363,609			
建物	2,470,614,481	24,888,153	2,495,502,634	0	2,495,502,634			
その他の固定資産	1,254,825,900	51,906,426	1,306,732,326	△ 117,782,162	1,188,950,164			
土地	536,578,882	0	536,578,882	0	536,578,882			
建物	407,495,488	34,523,695	442,019,183	0	442,019,183			
事業区分間長期貸付金	117,782,162	0	117,782,162	△ 117,782,162	0			
構築物	87,064,905	462,517	87,527,422	0	87,527,422			
機械及び装置	29,176,844	824,427	30,001,271	0	30,001,271			
車輛運搬具	853,037	128,096	981,133	0	981,133			
器具及び備品	61,891,139	3,929,722	65,820,861	0	65,820,861			
権利	2,709,334	0	2,709,334	0	2,709,334			
ソフトウェア	10,515,185	678,224	11,193,409	0	11,193,409			
退職給付引当資産	225,404	0	225,404	0	225,404			
差入保証金	523,520	0	523,520	0	523,520			
その他の固定資産	10,000	0	10,000	0	10,000			
その他の積立資産	0	11,359,745	11,359,745	0	11,359,745			
資産の部合計	5,317,668,450	105,915,265	5,423,583,715	△ 117,782,162	5,305,801,553			
流動負債	532,462,266	10,402,295	542,864,561	0	542,864,561			
短期運営資金借入金	47,600,000	0	47,600,000	0	47,600,000			
事業未払金	295,353,055	8,224,183	303,577,238	0	303,577,238			
1年以内返済予定設備資金借入金	89,010,760	20,240	89,031,000	0	89,031,000			
1年以内返済予定長期運営資金借入金	37,496,000	0	37,496,000	0	37,496,000			
1年以内支払予定長期未払金	7,028,208	0	7,028,208	0	7,028,208			
預り金	0	870,000	870,000	0	870,000			
職員預り金	10,694,293	116,785	10,811,078	0	10,811,078			
賞与引当金	45,279,950	1,171,087	46,451,037	0	46,451,037			
固定負債	1,432,902,548	117,835,122	1,550,737,670	△ 117,782,162	1,432,955,508			
設備資金借入金	939,398,040	52,960	939,451,000	0	939,451,000			
長期運営資金借入金	489,765,000	0	489,765,000	0	489,765,000			
事業区分間長期借入金	0	117,782,162	117,782,162	△ 117,782,162	0			
退職給付引当金	225,404	0	225,404	0	225,404			
長期未払金	3,514,104	0	3,514,104	0	3,514,104			
負債の部合計	1,965,364,814	128,237,417	2,093,602,231	△ 117,782,162	1,975,820,069			
基本金	420,563,810	53,079,948	473,643,758	0	473,643,758			
国庫補助金等特別積立金	1,349,846,209	369,247	1,350,215,456	0	1,350,215,456			
その他の積立金	0	11,359,745	11,359,745	0	11,359,745			
次期繰越活動増減差額	1,581,893,617	△ 87,131,092	1,494,762,525	0	1,494,762,525			
(うち当期活動増減差額)	△ 2,419,799	9,676,831	7,257,032	0	7,257,032			
純資産の部合計	3,352,303,636	△ 22,322,152	3,329,981,484	0	3,329,981,484			
負債及び純資産の部合計	5,317,668,450	105,915,265	5,423,583,715	△ 117,782,162	5,305,801,553			

資金収支内訳表

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計			
事業活動による収入	介護保険事業収入	2,609,647,844	85,897,410	2,695,545,254	0	2,695,545,254			
	老人福祉事業収入	129,223,683	0	129,223,683	0	129,223,683			
	障害福祉サービス等事業収入	5,523,779	0	5,523,779	0	5,523,779			
	医療事業収入	0	68,073,104	68,073,104	△ 995,770	67,077,334			
	経常経費寄附金収入	661,720	0	661,720	0	661,720			
	受取利息配当金収入	5,027	328	5,355	0	5,355			
	その他の収入	20,482,661	3,058,104	23,540,765	△ 689,000	22,851,765			
	事業活動収入計 (1)	2,765,544,714	157,028,946	2,922,573,660	△ 1,684,770	2,920,888,890			
	人件費支出	1,774,228,212	47,097,008	1,821,325,220	0	1,821,325,220			
	事業費支出	453,177,982	28,909,091	482,087,073	0	482,087,073			
事務費支出	391,549,710	63,754,418	455,304,128	△ 1,684,770	453,619,358				
支払利息支出	23,714,904	0	23,714,904	0	23,714,904				
その他の支出	2,733,428	0	2,733,428	0	2,733,428				
事業活動支出計 (2)	2,645,404,236	139,760,517	2,785,164,753	△ 1,684,770	2,783,479,983				
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	120,140,478	17,268,429	137,408,907	0	137,408,907				
施に よる 収入	固定資産売却収入	1	0	1	0	1			
	施設整備等収入計 (4)	1	0	1	0	1			
	設備資金借入金元金償還支出	96,188,920	22,080	96,211,000	0	96,211,000			
	固定資産取得支出	86,091,105	3,192,620	89,283,725	0	89,283,725			
	固定資産除却・廃棄支出	1	0	1	0	1			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,660,040	0	2,660,040	0	2,660,040			
施設整備等支出計 (5)	184,940,066	3,214,700	188,154,766	0	188,154,766				
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 184,940,065	△ 3,214,700	△ 188,154,765	0	△ 188,154,765				
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	324,000,000	0	324,000,000	0	324,000,000			
	事業区分間長期借入金収入	0	117,782,162	117,782,162	△ 117,782,162	0			
	事業区分間長期貸付金回収収入	131,947,839	0	131,947,839	△ 131,947,839	0			
	その他の活動収入計 (7)	455,947,839	117,782,162	573,730,001	△ 249,730,001	324,000,000			
	長期運営資金借入金元金償還支出	396,694,000	0	396,694,000	0	396,694,000			
	積立資産支出	0	328	328	0	328			
	事業区分間長期貸付金支出	117,782,162	0	117,782,162	△ 117,782,162	0			
	事業区分間長期借入金返済支出	0	131,947,839	131,947,839	△ 131,947,839	0			
	その他の活動による支出	7,028,208	0	7,028,208	0	7,028,208			
	その他の活動支出計 (8)	521,504,370	131,948,167	653,452,537	△ 249,730,001	403,722,536			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 65,556,531	△ 14,166,005	△ 79,722,536	0	△ 79,722,536				
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	△ 130,356,118	△ 112,276	△ 130,468,394	0	△ 130,468,394				
前期末支払資金残高 (11)	664,573,230	20,021,994	684,595,224	0	684,595,224				
当期末支払資金残高 (10) + (11)	534,217,112	19,909,718	554,126,830	0	554,126,830				

事業活動内訳表

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計			
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	2,609,647,844	85,897,410	2,695,545,254	0	2,695,545,254		
		老人福祉事業収益	129,223,683	0	129,223,683	0	129,223,683		
		障害福祉サービス等事業収益	5,523,779	0	5,523,779	0	5,523,779		
		医療事業収益	0	68,073,104	68,073,104	0	68,073,104		
		経常経費寄附金収益	661,720	0	661,720	0	661,720		
		サービス活動収益計 (1)	2,745,057,026	153,970,514	2,899,027,540	0	2,899,027,540		
	費	人件費	1,772,968,162	46,898,095	1,819,866,257	0	1,819,866,257		
		事業費	453,177,982	28,909,091	482,087,073	0	482,087,073		
		事務費	391,549,710	63,754,418	455,304,128	0	455,304,128		
		減価償却費	193,713,790	7,873,445	201,587,235	0	201,587,235		
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 69,893,464	82,934	△ 69,976,398	0	△ 69,976,398			
	サービス活動費用計 (2)	2,741,516,180	147,352,115	2,888,868,295	0	2,888,868,295			
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,540,846	6,618,399	10,159,245	0	10,159,245			
サ外増減の部	収	受取利息配当金収益	5,027	328	5,355	0	5,355		
		その他のサービス活動外収益	20,482,661	3,058,104	23,540,765	0	23,540,765		
	益	サービス活動外収益計 (4)	20,487,688	3,058,432	23,546,120	0	23,546,120		
	費	支払利息	23,714,904	0	23,714,904	0	23,714,904		
		その他のサービス活動外費用	2,733,428	0	2,733,428	0	2,733,428		
	用	サービス活動外費用計 (5)	26,448,332	0	26,448,332	0	26,448,332		
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,960,644	3,058,432	△ 2,902,212	0	△ 2,902,212			
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 2,419,798	9,676,831	7,257,033	0	7,257,033			
特別増減の部	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1		
		特別費用計 (9)	1	0	1	0	1		
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 1	0	△ 1	0	△ 1		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 2,419,799	9,676,831	7,257,032	0	7,257,032			
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	1,584,313,416	△ 96,807,595	1,487,505,821	0	1,487,505,821		
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,581,893,617	△ 87,130,764	1,494,762,853	0	1,494,762,853		
		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	328	328	0	328		
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	1,581,893,617	△ 87,131,092	1,494,762,525	0	1,494,762,525			

社会福祉事業区分事業区分 貸借対照表内訳表

2023年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点区分	養護老人ホーム市原寮拠点区分	市原寮拠点区分	花友しらかわ拠点区分	特別養護老人ホーム花友にしこう	花友はなせ拠点区分	花友じゅらくだいでイサービス	特別養護老人ホーム花友いちほら	京都市左京区北地域包括支援セン
流動資産	260,075,669	12,209,757	139,228,569	173,781,369	94,268,574	25,677,909	56,359,801	120,399,427	3,396,521
現金預金	259,596,639	1,329,391	20,830,715	11,823,435	7,504,407	6,377,223	7,541,086	20,402,525	400,958
事業未収金	106,697	10,468,331	117,631,951	160,665,290	85,953,425	18,991,260	48,037,920	99,001,803	2,953,126
未収金	0	0	2,273	0	0	18,504	56,245	0	0
未収補助金	0	0	95,000	86,000	98,000	0	38,000	49,000	0
立替金	0	230,000	150,000	302,328	205,581	111,515	0	100,000	30,000
前払費用	372,333	182,035	518,630	904,316	507,161	179,407	686,550	846,099	12,437
固定資産	835,786,651	312,204,497	1,044,705,269	1,438,564,831	622,735,900	284,865,022	328,849,127	1,070,750,990	4,595
基本財産	166,040,000	66,359,649	427,287,503	826,319,944	531,145,894	201,367,712	163,481,725	792,975,663	0
土地	166,040,000	4,005,210	147,956,430	0	0	0	122,400,000	263,961,969	0
建物	0	62,354,439	279,331,073	826,319,944	531,145,894	201,367,712	41,081,725	529,013,694	0
その他の固定資産	669,746,651	245,844,848	617,417,766	612,244,887	91,590,006	83,497,310	165,367,402	277,775,327	4,595
土地	529,821,764	0	0	0	0	0	0	6,757,118	0
建物	2,812,085	10,686,156	28,885,843	1,186,651	10,049,989	3,148,651	158,435,183	192,111,897	0
構築物	4,200,000	3,583,565	6,140,919	4	0	19,680,429	0	53,459,988	0
機械及び装置	17,124	7,087,354	21,095,033	459,338	0	0	0	517,995	0
車輛運搬具	352,241	1	7	130,629	0	0	58,743	176,199	4,589
器具及び備品	6,447,344	5,218,128	17,168,904	10,207,860	4,618,024	4,002,779	6,311,956	7,710,066	6
権利	2,709,334	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	5,594,597	90,609	458,742	233,004	110,856	162,300	336,116	3,528,961	0
事業区分間長期貸付金	117,782,162	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	219,179,035	543,668,318	599,503,881	76,811,137	56,503,151	0	13,513,103	0
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	225,404	0	0
差入保証金	0	0	0	523,520	0	0	0	0	0
その他の固定資産	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	1,095,862,320	324,414,254	1,183,933,838	1,612,346,200	717,004,474	310,542,931	385,208,928	1,191,150,417	3,401,116
流動負債	65,746,562	13,703,187	91,848,698	110,386,890	82,546,866	7,834,046	43,876,824	111,670,538	2,857,513
短期運営資金借入金	47,600,000	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	3,156,504	8,142,122	76,735,463	98,051,502	47,241,278	5,753,320	27,827,732	26,614,442	1,194,649
1年以内返済予定設備資金借入金	6,732,000	667,920	1,335,840	0	28,900,000	0	13,376,000	37,999,000	0
1年以内返済予定長期運営借入金	0	0	0	0	0	0	0	37,496,000	0
1年内支払予定長期未払金	0	1,897,608	5,130,600	0	0	0	0	0	0
職員預り金	6,836,556	206,904	597,946	1,041,915	537,474	144,264	295,686	794,225	162,477
賞与引当金	1,421,502	2,788,633	8,048,849	11,293,473	5,868,114	1,936,462	2,377,406	8,766,871	1,500,387
固定負債	1,279,319,374	2,696,484	37,604,191	11,788,009	0	139,090,611	436,793,787	1,041,850,566	14,498,942
設備資金借入金	91,640,000	1,747,680	3,495,360	0	0	0	153,164,000	689,351,000	0
長期運営資金借入金	153,000,000	0	0	0	0	0	0	336,765,000	0
拠点区分間長期借入金	1,034,679,374	0	31,543,531	11,788,009	0	139,090,611	283,404,383	15,734,566	14,498,942
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	225,404	0	0
長期未払金	0	948,804	2,565,300	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	1,345,065,936	16,399,671	129,452,889	122,174,899	82,546,866	146,924,657	480,670,611	1,153,521,104	17,356,455
基本金	268,602,170	4,005,210	147,956,430	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	47,637,365	216,745,093	621,486,631	197,244,999	58,341,081	944,488	207,441,966	4,586
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 517,805,786	256,372,008	689,779,426	868,684,670	437,212,609	105,277,193	△ 96,406,171	△ 169,812,653	△ 13,959,925
(うち当期活動増減差額)	△ 94,912,067	8,045,590	52,466,734	7,181,077	19,878,971	△ 13,927,251	3,658,672	11,208,035	228,098
純資産の部合計	△ 249,203,616	308,014,583	1,054,480,949	1,490,171,301	634,457,608	163,618,274	△ 95,461,683	37,629,313	△ 13,955,339
負債及び純資産の部合計	1,095,862,320	324,414,254	1,183,933,838	1,612,346,200	717,004,474	310,542,931	385,208,928	1,191,150,417	3,401,116

社会福祉事業区分事業区分 貸借対照表内訳表

2023年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	京都市白川地域包括支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	2,466,864	887,864,460	0	887,864,460				
現金預金	660,992	336,467,371	0	336,467,371				
事業未収金	1,790,590	545,600,393	0	545,600,393				
未収金	0	77,022	0	77,022				
未収補助金	0	366,000	0	366,000				
立替金	0	1,129,424	0	1,129,424				
前払費用	15,282	4,224,250	0	4,224,250				
固定資産	22,076,524	5,960,543,406	△ 1,530,739,416	4,429,803,990				
基本財産	0	3,174,978,090	0	3,174,978,090				
土地	0	704,363,609	0	704,363,609				
建物	0	2,470,614,481	0	2,470,614,481				
その他の固定資産	22,076,524	2,785,565,316	△ 1,530,739,416	1,254,825,900				
土地	0	536,578,882	0	536,578,882				
建物	179,033	407,495,488	0	407,495,488				
構築物	0	87,064,905	0	87,064,905				
機械及び装置	0	29,176,844	0	29,176,844				
車輛運搬具	130,628	853,037	0	853,037				
器具及び備品	206,072	61,891,139	0	61,891,139				
権利	0	2,709,334	0	2,709,334				
ソフトウェア	0	10,515,185	0	10,515,185				
事業区分間長期貸付金	0	117,782,162	0	117,782,162				
拠点区分間長期貸付金	21,560,791	1,530,739,416	△ 1,530,739,416	0				
退職給付引当資産	0	225,404	0	225,404				
差入保証金	0	523,520	0	523,520				
その他の固定資産	0	10,000	0	10,000				
資産の部合計	24,543,388	6,848,407,866	△ 1,530,739,416	5,317,668,450				
流動負債	1,991,142	532,462,266	0	532,462,266				
短期運営資金借入金	0	47,600,000	0	47,600,000				
事業未払金	636,043	295,353,055	0	295,353,055				
1年以内返済予定設備資金借入金	0	89,010,760	0	89,010,760				
1年以内返済予定長期運営借入金	0	37,496,000	0	37,496,000				
1年内支払予定長期未払金	0	7,028,208	0	7,028,208				
職員預り金	76,846	10,694,293	0	10,694,293				
賞与引当金	1,278,253	45,279,950	0	45,279,950				
固定負債	0	2,963,641,964	△ 1,530,739,416	1,432,902,548				
設備資金借入金	0	939,398,040	0	939,398,040				
長期運営資金借入金	0	489,765,000	0	489,765,000				
拠点区分間長期借入金	0	1,530,739,416	△ 1,530,739,416	0				
退職給付引当金	0	225,404	0	225,404				
長期未払金	0	3,514,104	0	3,514,104				
負債の部合計	1,991,142	3,496,104,230	△ 1,530,739,416	1,965,364,814				
基本金	0	420,563,810	0	420,563,810				
国庫補助金等特別積立金	0	1,349,846,209	0	1,349,846,209				
その他の積立金	0	0	0	0				
次期繰越活動増減差額	22,552,246	1,581,893,617	0	1,581,893,617				
(うち当期活動増減差額)	3,752,342	△ 2,419,799	0	△ 2,419,799				
純資産の部合計	22,552,246	3,352,303,636	0	3,352,303,636				
負債及び純資産の部合計	24,543,388	6,848,407,866	△ 1,530,739,416	5,317,668,450				

社会福祉事業区分事業区分 資金収支内訳表

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点区分	養護老人ホーム市原寮拠点区分	市原寮拠点区分	花友しらかわ拠点区分	特別養護老人ホーム花友にしこう	花友はなせ拠点区分	花友じゅらくだいでイサービス	特別養護老人ホーム花友いちほら	京都市左京区北地域包括支援セン	
事業活動による収支	収入										
	介護保険事業収入	233,001	30,108,752	487,409,794	701,548,213	364,121,030	110,859,804	275,901,824	551,045,855	50,192,479	
	老人福祉事業収入	0	129,223,683	0	0	0	0	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	0	0	0	5,523,779	0	
	経常経費寄附金収入	0	261,720	0	400,000	0	0	0	0	0	
	受取利息配当金収入	5,027	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の収入	180,532	168,826	5,851,308	3,366,845	6,002,616	802,326	1,260,205	2,156,003	689,000	
	事業活動収入計 (1)	418,560	159,762,981	493,261,102	705,315,058	370,123,646	111,662,130	277,162,029	558,725,637	50,881,479	
	支出										
	人件費支出	65,202,971	84,762,459	279,855,810	457,207,311	214,580,683	80,382,208	176,556,856	343,961,864	42,554,180	
事業費支出	2,215,439	39,790,140	86,197,199	112,251,593	63,127,793	21,968,248	42,262,503	83,563,493	1,195,104		
事務費支出	22,173,676	22,175,364	60,618,474	114,695,226	55,725,516	14,711,194	34,066,585	55,784,598	6,953,709		
支払利息支出	3,955,109	0	137,088	0	809,200	0	3,122,323	15,691,184	0		
その他の支出	0	0	591,064	1,987,742	90,692	1,950	60,480	1,500	0		
事業活動支出計 (2)	93,547,195	146,727,963	427,399,635	686,141,872	334,333,884	117,063,600	256,068,747	499,002,639	50,702,993		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 93,128,635	13,035,018	65,861,467	19,173,186	35,789,762	△ 5,401,470	21,093,282	59,722,998	178,486		
施よ設る整備等に	収入										
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	1	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0	0	0	1	
	支出										
	設備資金借入金元金償還支出	7,344,000	728,640	1,457,280	0	28,900,000	0	18,927,000	38,832,000	0	
	固定資産取得支出	4,369,750	9,344,599	24,241,073	2,122,966	89,955	39,454	40,922,929	4,817,879	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	0	0	1		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	0	2,660,040	0		
施設整備等支出計 (5)	11,713,750	10,073,239	25,698,353	2,122,966	28,989,955	39,454	59,849,929	46,309,919	1		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 11,713,750	△ 10,073,239	△ 25,698,353	△ 2,122,966	△ 28,989,955	△ 39,454	△ 59,849,929	△ 46,309,919	0		
その他の活動による収支	収入										
	長期運営資金借入金収入	153,000,000	0	0	0	0	0	0	171,000,000	0	
	拠点区分間長期借入金収入	1,034,679,374	0	31,543,531	11,788,009	0	139,090,611	283,404,383	15,734,566	14,498,942	
	事業区分間長期貸付金回収収入	131,947,839	0	0	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	435,315,320	219,285,791	506,673,559	573,253,784	69,432,323	47,265,939	0	19,205,580	0	
	その他の活動収入計 (7)	1,754,942,533	219,285,791	538,217,090	585,041,793	69,432,323	186,356,550	283,404,383	205,940,146	14,498,942	
	支出										
	長期運営資金借入金元金償還支出	189,998,000	0	0	0	0	0	0	206,696,000	0	
	事業区分間長期貸付金支出	117,782,162	0	0	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	219,179,035	543,668,318	599,503,881	76,811,137	56,503,151	0	13,513,103	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	1,452,544,630	0	30,219,740	9,120,044	0	126,640,616	254,104,793	0	15,230,127		
その他の活動による支出	0	1,897,608	5,130,600	0	0	0	0	0	0		
その他の活動支出計 (8)	1,760,324,792	221,076,643	579,018,658	608,623,925	76,811,137	183,143,767	254,104,793	220,209,103	15,230,127		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 5,382,259	△ 1,790,852	△ 40,801,568	△ 23,582,132	△ 7,378,814	△ 3,212,783	△ 29,299,590	△ 14,268,957	△ 731,185		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	△ 110,224,644	△ 1,170,927	△ 638,454	△ 6,531,912	△ 579,007	△ 2,228,141	△ 9,457,057	△ 855,878	△ 552,699		
前期末支払資金残高 (11)	312,707,253	2,689,804	62,533,614	81,219,864	47,068,829	22,008,466	37,693,440	93,846,638	2,592,094		
当期末支払資金残高 (10) + (11)	202,482,609	3,860,731	61,895,160	74,687,952	46,489,822	19,780,325	28,236,383	92,990,760	2,039,395		

社会福祉事業区分事業区分 資金収支内訳表

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		京都市白川地域包括支援センター	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	38,227,092	2,609,647,844	0	2,609,647,844			
		老人福祉事業収入	0	129,223,683	0	129,223,683			
		障害福祉サービス等事業収入	0	5,523,779	0	5,523,779			
		経常経費寄附金収入	0	661,720	0	661,720			
		受取利息配当金収入	0	5,027	0	5,027			
		その他の収入	5,000	20,482,661	0	20,482,661			
	事業活動収入計 (1)		38,232,092	2,765,544,714	0	2,765,544,714			
	支出	人件費支出	29,163,870	1,774,228,212	0	1,774,228,212			
		事業費支出	606,470	453,177,982	0	453,177,982			
		事務費支出	4,645,368	391,549,710	0	391,549,710			
支払利息支出		0	23,714,904	0	23,714,904				
その他の支出		0	2,733,428	0	2,733,428				
事業活動支出計 (2)		34,415,708	2,645,404,236	0	2,645,404,236				
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		3,816,384	120,140,478	0	120,140,478				
施し設備等に 関する収支	収入	固定資産売却収入	0	1	0	1			
		施設整備等収入計 (4)	0	1	0	1			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	96,188,920	0	96,188,920			
		固定資産取得支出	142,500	86,091,105	0	86,091,105			
		固定資産除却・廃棄支出	0	1	0	1			
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,660,040	0	2,660,040			
施設整備等支出計 (5)		142,500	184,940,066	0	184,940,066				
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 142,500	△ 184,940,065	0	△ 184,940,065				
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	324,000,000	0	324,000,000			
		拠点区分間長期借入金収入	0	1,530,739,416	△ 1,530,739,416	0			
		事業区分間長期貸付金回収収入	0	131,947,839	0	131,947,839			
		拠点区分間長期貸付金回収収入	17,427,654	1,887,859,950	△ 1,887,859,950	0			
		その他の活動収入計 (7)	17,427,654	3,874,547,205	△ 3,418,599,366	455,947,839			
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	396,694,000	0	396,694,000			
		事業区分間長期貸付金支出	0	117,782,162	0	117,782,162			
		拠点区分間長期貸付金支出	21,560,791	1,530,739,416	△ 1,530,739,416	0			
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	1,887,859,950	△ 1,887,859,950	0			
		その他の活動による支出	0	7,028,208	0	7,028,208			
その他の活動支出計 (8)		21,560,791	3,940,103,736	△ 3,418,599,366	521,504,370				
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△ 4,133,137	△ 65,556,531	0	△ 65,556,531				
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		△ 459,253	△ 130,356,118	0	△ 130,356,118				
前期末支払資金残高 (11)		2,213,228	664,573,230	0	664,573,230				
当期末支払資金残高 (10) + (11)		1,753,975	534,217,112	0	534,217,112				

社会福祉事業区分事業区分 事業活動内訳表

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点区分	養護老人ホーム市原寮拠点区分	市原寮拠点区分	花友しらかわ拠点区分	特別養護老人ホーム花友にしこう	花友はなせ拠点区分	花友じゅらくだいでイサービス	特別養護老人ホーム花友いちほら	京都市左京区北地域包括支援セン	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	233,001	30,108,752	487,409,794	701,548,213	364,121,030	110,859,804	275,901,824	551,045,855	50,192,479
	益	老人福祉事業収益	0	129,223,683	0	0	0	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0	0	0	5,523,779	0
		経常経費寄附金収益	0	261,720	0	400,000	0	0	0	0	0
		サービス活動収益計 (1)	233,001	159,594,155	487,409,794	701,948,213	364,121,030	110,859,804	275,901,824	556,569,634	50,192,479
	費	人件費	65,054,473	84,731,092	279,874,659	457,390,784	214,018,797	80,218,670	176,194,262	343,898,735	42,504,567
		事業費	2,215,439	39,790,140	86,197,199	112,251,593	63,127,793	21,968,248	42,262,503	83,563,493	1,195,104
		事務費	22,173,676	22,175,364	60,618,474	114,695,226	55,725,516	14,711,194	34,066,585	55,784,598	6,953,709
		減価償却費	1,931,930	8,064,374	27,927,787	42,892,887	25,346,595	12,033,189	18,108,452	57,128,500	59,285
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	3,043,579	14,551,903	31,084,251	8,873,918	3,343,870	311,248	8,550,408	59,285
サービス活動費用計 (2)	91,375,518	151,717,391	440,066,216	696,146,239	349,344,783	125,587,431	270,320,554	531,824,918	50,653,380		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 91,142,517	7,876,764	47,343,578	5,801,974	14,776,247	Δ 14,727,627	5,581,270	24,744,716	Δ 460,901		
サ外増減の部	収	受取利息配当金収益	5,027	0	0	0	0	0	0	0	
	益	その他のサービス活動外収益	180,532	168,826	5,851,308	3,366,845	6,002,616	802,326	1,260,205	2,156,003	689,000
		サービス活動外収益計 (4)	185,559	168,826	5,851,308	3,366,845	6,002,616	802,326	1,260,205	2,156,003	689,000
	費	支払利息	3,955,109	0	137,088	0	809,200	0	3,122,323	15,691,184	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	591,064	1,987,742	90,692	1,950	60,480	1,500	0
	サービス活動外費用計 (5)	3,955,109	0	728,152	1,987,742	899,892	1,950	3,182,803	15,692,684	0	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 3,769,550	168,826	5,123,156	1,379,103	5,102,724	800,376	Δ 1,922,598	Δ 13,536,681	689,000		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 94,912,067	8,045,590	52,466,734	7,181,077	19,878,971	Δ 13,927,251	3,658,672	11,208,035	228,099		
特別増減の部	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0	0	0	
	特別費用計 (9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	0	0	0	0	0	Δ 1		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 94,912,067	8,045,590	52,466,734	7,181,077	19,878,971	Δ 13,927,251	3,658,672	11,208,035	228,098		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 422,893,719	248,326,418	637,312,692	861,503,593	417,333,638	119,204,444	Δ 100,064,843	Δ 181,020,688	Δ 14,188,023	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 517,805,786	256,372,008	689,779,426	868,684,670	437,212,609	105,277,193	Δ 96,406,171	Δ 169,812,653	Δ 13,959,925	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	Δ 517,805,786	256,372,008	689,779,426	868,684,670	437,212,609	105,277,193	Δ 96,406,171	Δ 169,812,653	Δ 13,959,925	

社会福祉事業区分事業区分 事業活動内訳表

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		京都市白川地域包括支援センター	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	介護保険事業収益	38,227,092	2,609,647,844	0	2,609,647,844			
	益	老人福祉事業収益	0	129,223,683	0	129,223,683			
		障害福祉サービス等事業収益	0	5,523,779	0	5,523,779			
		経常経費寄附金収益	0	661,720	0	661,720			
		サービス活動収益計 (1)	38,227,092	2,745,057,026	0	2,745,057,026			
	費	人件費	29,082,123	1,772,968,162	0	1,772,968,162			
		事業費	606,470	453,177,982	0	453,177,982			
		事務費	4,645,368	391,549,710	0	391,549,710			
		減価償却費	220,791	193,713,790	0	193,713,790			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 75,002	△ 69,893,464	0	△ 69,893,464			
サービス活動費用計 (2)		34,479,750	2,741,516,180	0	2,741,516,180				
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,747,342	3,540,846	0	3,540,846				
サ外増減の部の活動	収	受取利息配当金収益	0	5,027	0	5,027			
	益	その他のサービス活動外収益	5,000	20,482,661	0	20,482,661			
		サービス活動外収益計 (4)	5,000	20,487,688	0	20,487,688			
	費	支払利息	0	23,714,904	0	23,714,904			
		その他のサービス活動外費用	0	2,733,428	0	2,733,428			
	用	サービス活動外費用計 (5)	0	26,448,332	0	26,448,332			
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,000	△ 5,960,644	0	△ 5,960,644			
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,752,342	△ 2,419,798	0	△ 2,419,798				
特別増減の部	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	0	1			
		特別費用計 (9)	0	1	0	1			
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	1	0	1			
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	3,752,342	△ 2,419,799	0	△ 2,419,799				
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	18,799,904	1,584,313,416	0	1,584,313,416			
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	22,552,246	1,581,893,617	0	1,581,893,617			
		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	0	0	0			
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	22,552,246	1,581,893,617	0	1,581,893,617			

公益事業区分事業区分 貸借対照表内訳表

2023年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム市原寮市原寮静市診	有料老人ホーム市原寮拠点区分	花友診療所拠点区分	はなせ診療所拠点区分	京都市左京区地域介護予防推進セ	介護員養成研修事業拠点区分	社会福祉等に関する調査研究拠点	合計	内部取引消去
流動資産	3,349,000	882,747	3,624,700	1,628,495	18,865,913	373,453	396,378	29,120,686	0
現金預金	653,542	653,542	653,542	1,148,408	389,709	373,453	393,453	4,265,649	0
事業未収金	2,602,981	227,368	2,790,008	418,019	18,367,054	0	0	24,405,430	0
立替金	0	0	30,000	0	0	0	0	30,000	0
前払費用	92,477	1,837	151,150	62,068	109,150	0	2,925	419,607	0
固定資産	223,424,258	36,489,508	47,830,048	26,274,721	78,957,716	6,420,290	1,366,481	420,763,022	△ 343,968,443
基本財産	0	0	0	24,888,153	0	0	0	24,888,153	0
建物	0	0	0	24,888,153	0	0	0	24,888,153	0
その他の固定資産	223,424,258	36,489,508	47,830,048	1,386,568	78,957,716	6,420,290	1,366,481	395,874,869	△ 343,968,443
建物	10,457	33,082,162	6,976	375,733	0	0	1,048,367	34,523,695	0
構築物	90,750	0	49,817	321,950	0	0	0	462,517	0
機械及び装置	549,617	274,809	0	1	0	0	0	824,427	0
車輛運搬具	0	0	0	0	128,096	0	0	128,096	0
器具及び備品	1,463,577	32,537	704,476	688,884	722,134	0	318,114	3,929,722	0
ソフトウェア	530,714	0	147,510	0	0	0	0	678,224	0
拠点区分間長期貸付金	212,519,398	0	46,921,269	0	78,107,486	6,420,290	0	343,968,443	△ 343,968,443
その他の積立資産	8,259,745	3,100,000	0	0	0	0	0	11,359,745	0
資産の部合計	226,773,258	37,372,255	51,454,748	27,903,216	97,823,629	6,793,743	1,762,859	449,883,708	△ 343,968,443
流動負債	1,821,925	936,107	1,473,353	541,999	5,274,929	0	353,982	10,402,295	0
事業未払金	1,587,968	66,107	1,182,368	535,332	4,733,406	0	119,002	8,224,183	0
1年以内返済予定設備資金借入金	20,240	0	0	0	0	0	0	20,240	0
預り金	0	870,000	0	0	0	0	0	870,000	0
職員預り金	11,343	0	16,012	0	75,030	0	14,400	116,785	0
賞与引当金	202,374	0	274,973	6,667	466,493	0	220,580	1,171,087	0
固定負債	117,835,122	35,268,355	0	109,878,715	0	0	198,821,373	461,803,565	△ 343,968,443
設備資金借入金	52,960	0	0	0	0	0	0	52,960	0
事業区分間長期借入金	117,782,162	0	0	0	0	0	0	117,782,162	0
拠点区分間長期借入金	0	35,268,355	0	109,878,715	0	0	198,821,373	343,968,443	△ 343,968,443
負債の部合計	119,657,047	36,204,462	1,473,353	110,420,714	5,274,929	0	199,175,355	472,205,860	△ 343,968,443
基本金	1,709,604	39,202,608	12,167,736	0	0	0	0	53,079,948	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	312,023	57,224	0	0	0	369,247	0
その他の積立金	8,259,745	3,100,000	0	0	0	0	0	11,359,745	0
次期繰越活動増減差額	97,146,862	△ 41,134,815	37,501,636	△ 82,574,722	92,548,700	6,793,743	△ 197,412,496	△ 87,131,092	0
(うち当期活動増減差額)	3,267,108	△ 4,139,451	10,610,947	△ 5,143,774	17,522,137	1,066,106	△ 13,506,242	9,676,831	0
純資産の部合計	107,116,211	1,167,793	49,981,395	△ 82,517,498	92,548,700	6,793,743	△ 197,412,496	△ 22,322,152	0
負債及び純資産の部合計	226,773,258	37,372,255	51,454,748	27,903,216	97,823,629	6,793,743	1,762,859	449,883,708	△ 343,968,443

公益事業区分事業区分 資金収支内訳表

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム市原寮静市診	有料老人ホーム市原寮拠点区分	花友診療所拠点区分	はなせ診療所拠点区分	京都市左京区地域介護予防推進セ	介護員養成研修事業拠点区分	社会福祉等に関する調査研究拠点	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入									
	介護保険事業収入	0	1,257,450	72,000	27,825	84,540,135	0	0	85,897,410	0
	医療事業収入	24,295,415	0	37,485,256	6,292,433	0	0	0	68,073,104	0
	受取利息配当金収入	328	0	0	0	0	0	0	328	0
	その他の収入	342,800	65,304	715,800	0	32,200	1,402,000	500,000	3,058,104	0
	事業活動収入計 (1)	24,638,543	1,322,754	38,273,056	6,320,258	84,572,335	1,402,000	500,000	157,028,946	0
	支出									
	人件費支出	12,002,862	0	8,186,810	5,524,183	15,740,120	0	5,643,033	47,097,008	0
	事業費支出	5,941,579	492,242	15,504,258	2,561,613	3,870,794	0	538,605	28,909,091	0
	事務費支出	2,914,263	309,525	3,643,621	1,763,577	47,165,250	335,894	7,622,288	63,754,418	0
事業活動支出計 (2)	20,858,704	801,767	27,334,689	9,849,373	66,776,164	335,894	13,803,926	139,760,517	0	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,779,839	520,987	10,938,367	3,529,115	17,796,171	1,066,106	13,303,926	17,268,429	0	
施設整備等に 係る収支	支出									
	設備資金借入金元金償還支出	22,080	0	0	0	0	0	0	22,080	0
	固定資産取得支出	2,437,400	282,700	295,020	0	177,500	0	0	3,192,620	0
	施設整備等支出計 (5)	2,459,480	282,700	295,020	0	177,500	0	0	3,214,700	0
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	2,459,480	282,700	295,020	0	177,500	0	0	3,214,700	0	
その他の活動による収支	収入									
	事業区分間長期借入金収入	117,782,162	0	0	0	0	0	0	117,782,162	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	35,268,355	0	109,878,715	0	0	198,821,373	343,968,443	343,968,443
	拠点区分間長期貸付金回収収入	328,108,185	0	35,995,642	0	61,230,307	5,166,371	0	430,500,505	430,500,505
	その他の活動収入計 (7)	445,890,347	35,268,355	35,995,642	109,878,715	61,230,307	5,166,371	198,821,373	892,251,110	774,468,948
	支出									
	積立資産支出	328	0	0	0	0	0	0	328	0
	拠点区分間長期貸付金支出	212,519,398	0	46,921,269	0	78,107,486	6,420,290	0	343,968,443	343,968,443
	事業区分間長期借入金返済支出	131,947,839	0	0	0	0	0	0	131,947,839	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	102,392,320	35,723,346	0	106,600,806	0	0	185,784,033	430,500,505	430,500,505
その他の活動支出計 (8)	446,859,885	35,723,346	46,921,269	106,600,806	78,107,486	6,420,290	185,784,033	906,417,115	774,468,948	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	969,538	454,991	10,925,627	3,277,909	16,877,179	1,253,919	13,037,340	14,166,005	0	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	350,821	216,704	282,280	251,206	741,492	187,813	266,586	112,276	0	
前期末支払資金残高 (11)	1,398,868	163,344	2,708,600	1,344,369	13,315,985	561,266	529,562	20,021,994	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	1,749,689	53,360	2,426,320	1,093,163	14,057,477	373,453	262,976	19,909,718	0	

公益事業区分事業区分 資金収支内訳表
(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		事業区分合計							
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	85,897,410						
		医療事業収入	68,073,104						
		受取利息配当金収入	328						
		その他の収入	3,058,104						
		事業活動収入計 (1)	157,028,946						
	支	人件費支出	47,097,008						
		事業費支出	28,909,091						
施よ 設る 整収 備支 等に	出	事務費支出	63,754,418						
		事業活動支出計 (2)	139,760,517						
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	17,268,429						
	支	設備資金借入金元金償還支出	22,080						
そによ 他の の収 活支 動	出	固定資産取得支出	3,192,620						
		施設整備等支出計 (5)	3,214,700						
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 3,214,700						
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	収	事業区分間長期借入金収入	117,782,162						
		その他の活動収入計 (7)	117,782,162						
	支	積立資産支出	328						
	出	事業区分間長期借入金返済支出	131,947,839						
		その他の活動支出計 (8)	131,948,167						
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 14,166,005							
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			△ 112,276						
前期末支払資金残高 (11)			20,021,994						
当期末支払資金残高 (10) + (11)			19,909,718						

公益事業区分事業区分 事業活動内訳表
(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		特別養護老人ホーム市原寮静市診	有料老人ホーム市原寮拠点区分	花友診療所拠点区分	はなせ診療所拠点区分	京都市左京区地域介護予防推進セ	介護員養成研修事業拠点区分	社会福祉等に関する調査研究拠点	合 計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収	0	1,257,450	72,000	27,825	84,540,135	0	0	85,897,410	0
	益	24,295,415	0	37,485,256	6,292,433	0	0	0	68,073,104	0
		24,295,415	1,257,450	37,557,256	6,320,258	84,540,135	0	0	153,970,514	0
	費	12,015,236	0	8,191,783	5,520,850	15,536,613	0	5,633,613	46,898,095	0
		5,941,579	492,242	15,504,258	2,561,613	3,870,794	0	538,605	28,909,091	0
		2,914,263	309,525	3,643,621	1,763,577	47,165,250	335,894	7,622,288	63,754,418	0
		500,357	4,660,438	402,356	1,621,017	477,541	0	211,736	7,873,445	0
	用	0	0	79,909	3,025	0	0	0	82,934	0
		21,371,435	5,462,205	27,662,109	11,464,032	67,050,198	335,894	14,006,242	147,352,115	0
		2,923,980	4,204,755	9,895,147	5,143,774	17,489,937	335,894	14,006,242	6,618,399	0
サ外増減の活動部	収	328	0	0	0	0	0	0	328	0
	益	342,800	65,304	715,800	0	32,200	1,402,000	500,000	3,058,104	0
		343,128	65,304	715,800	0	32,200	1,402,000	500,000	3,058,432	0
		343,128	65,304	715,800	0	32,200	1,402,000	500,000	3,058,432	0
	3,267,108	4,139,451	10,610,947	5,143,774	17,522,137	1,066,106	13,506,242	9,676,831	0	
特別増減の部	費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3,267,108	4,139,451	10,610,947	5,143,774	17,522,137	1,066,106	13,506,242	9,676,831	0	
繰越活動増減差額の部		93,880,082	36,995,364	26,890,689	77,430,948	75,026,563	5,727,637	183,906,254	96,807,595	0
		97,147,190	41,134,815	37,501,636	82,574,722	92,548,700	6,793,743	197,412,496	87,130,764	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		328	0	0	0	0	0	0	328	0
		97,146,862	41,134,815	37,501,636	82,574,722	92,548,700	6,793,743	197,412,496	87,131,092	0

公益事業区分事業区分 事業活動内訳表
(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		事業区分合計							
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	85,897,410						
	益	医療事業収益	68,073,104						
		サービス活動収益計 (1)	153,970,514						
	費	人件費	46,898,095						
		事業費	28,909,091						
		事務費	63,754,418						
		減価償却費	7,873,445						
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 82,934							
用	サービス活動費用計 (2)	147,352,115							
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	6,618,399							
サ外増減の活動部	収	受取利息配当金収益	328						
	益	その他のサービス活動外収益	3,058,104						
		サービス活動外収益計 (4)	3,058,432						
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,058,432						
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	9,676,831							
特別増減の部	費用	特別費用計 (9)	0						
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0						
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	9,676,831							
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△ 96,807,595						
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 87,130,764						
		基本金取崩額 (14)	0						
		その他の積立金取崩額 (15)	0						
		その他の積立金積立額 (16)	328						
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 87,131,092						

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア ー 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 ー 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・ 賞与引当金 ー 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- ・ 独立行政法人福祉医療機構
- ・ 京都府民間社会福祉施設職員共済会

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため、作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

[1] 社会福祉事業区分

- ① 法人本部拠点区分
- ② 養護老人ホーム市原寮拠点区分
 - ア 養護老人ホーム市原寮
 - イ 養護老人ホーム市原寮特定施設
- ③ 市原寮拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム市原寮
 - イ 市原デイサービスセンター
 - ウ 市原ショートステイ
 - エ 市原寮居宅介護支援事業所
- ④ 花友しらかわ拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム花友しらかわ
 - イ 花友しらかわデイサービスセンター
 - ウ 花友しらかわショートステイ
 - エ 花友しらかわ居宅介護支援事業所
- ⑤ 特別養護老人ホーム花友にしこうじ拠点区分
- ⑥ 花友はなせ拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム花友はなせ
 - イ 花友はなせ地域密着型デイサービスセンター

1 社会福祉法人 市原寮

- ⑦花友じゅらくだいデイサービスセンター拠点区分
- ⑧花友いちはら拠点区分
 - ア特別養護老人ホーム花友いちはら
 - イ市原ホームヘルプ
- ⑨京都市左京北地域包括支援センター拠点区分
- ⑩京都市白川地域包括支援センター拠点区分

[2]公益事業区分

- ① 特別養護老人ホーム市原寮静市診療所拠点区分
- ② 有料老人ホーム市原寮拠点区分
- ③ 花友診療所拠点区分
- ④ はなせ診療所拠点区分
- ⑤ 京都市左京区地域介護予防推進センター拠点区分
- ⑥ 介護員養成研修事業拠点区分
- ⑦ 社会福祉等に関する調査研究拠点区分

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	704,363,609	0	0	704,363,609
建物	2,607,210,725	0	111,708,091	2,495,502,634
合 計	3,311,574,334	0	111,708,091	3,199,866,243

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩額

減価償却等に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 69,976,398 円

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	552,401,969	円
建物	1,101,241,313	円
その他の積立資産(その他の固定資産)	0	円
計	1,653,643,282	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	934,155,000	円
1年以内返済予定設備資金借入金	87,007,000	円
計	1,021,162,000	円

1 社会福祉法人 市原寮

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
土地(基本財産)	704,363,609	0	704,363,609
建物(基本財産)	5,314,204,840	2,818,702,206	2,495,502,634
土地(その他)	536,578,882	0	536,578,882
建物(その他)	989,377,630	547,358,447	442,019,183
構築物	212,700,205	125,172,783	87,527,422
機械及び装置	343,385,335	313,384,064	30,001,271
車輛運搬具	35,450,084	34,468,951	981,133
器具及び備品	453,300,003	387,479,142	65,820,861
ソフトウェア	18,137,409	6,944,000	11,193,409
権利	3,160,000	450,666	2,709,334
合 計	8,610,657,997	4,233,960,259	4,376,697,738

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	570,005,823	0	570,005,823
未収金(職員未収金)	77,022	0	77,022
未収補助金	366,000	0	366,000
立替金	1,159,424	0	1,159,424
合 計	571,608,269	0	571,608,269

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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				
該当なし			0						0		0

1 社会福祉法人 市原寮

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. 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

法人本部拠点区分拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	260,075,669	367,322,785	△107,247,116	流動負債	65,746,562	103,537,532	△ 37,790,970
現金預金	259,596,639	367,138,910	△107,542,271	短期運営資金借入金	47,600,000	46,100,000	1,500,000
事業未収金	106,697	183,875	△ 77,178	事業未払金	3,156,504	1,543,336	1,613,168
前払費用	372,333	0	372,333	1年以内返済予定設備資金借入金	6,732,000	7,344,000	△ 612,000
固定資産	835,786,651	1,282,829,828	△447,043,177	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	40,008,000	△ 40,008,000
基本財産	166,040,000	166,040,000	0	職員預り金	6,836,556	6,972,196	△ 135,640
土地	166,040,000	166,040,000	0	賞与引当金	1,421,502	1,570,000	△ 148,498
その他の固定資産	669,746,651	1,116,789,828	△447,043,177	固定負債	1,279,319,374	1,700,906,630	△421,587,256
土地	529,821,764	529,821,764	0	設備資金借入金	91,640,000	98,372,000	△ 6,732,000
建物	2,812,085	1,513,710	1,298,375	長期運営資金借入金	153,000,000	149,990,000	3,010,000
構築物	4,200,000	1,685,550	2,514,450	拠点区分間長期借入金	1,034,679,374	1,452,544,630	△417,865,256
機械及び装置	17,124	43,276	△ 26,152	負債の部合計	1,345,065,936	1,804,444,162	△459,378,226
車輛運搬具	352,241	1,079,041	△ 726,800	純 資 産 の 部			
器具及び備品	6,447,344	6,965,397	△ 518,053	基本金	268,602,170	268,602,170	0
権利	2,709,334	2,813,334	△ 104,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	5,594,597	5,594,597	0	その他の積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	117,782,162	131,947,839	△ 14,165,677	次期繰越活動増減差額	△517,805,786	△422,893,719	△ 94,912,067
拠点区分間長期貸付金	0	435,315,320	△435,315,320	(うち当期活動増減差額)	△ 94,912,067	△105,092,358	10,180,291
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	△249,203,616	△154,291,549	△ 94,912,067
資産の部合計	1,095,862,320	1,650,152,613	△554,290,293	負債及び純資産の部合計	1,095,862,320	1,650,152,613	△554,290,293

法人本部拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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 入	介護保険事業収入	0	233,001	△	233,001	
	その他の事業収入	0	233,001	△	233,001	
	補助金事業収入	0	224,621	△	224,621	
	受託事業収入	0	8,380	△	8,380	
	受取利息配当金収入	10,000	5,027		4,973	
	その他の収入	50,000	180,532	△	130,532	
	雑収入	50,000	180,532	△	130,532	
	事業活動収入計 (1)	60,000	418,560	△	358,560	
	事業活動による収支	人件費支出	60,450,000	65,202,971	△	4,752,971
		役員報酬支出	10,850,000	10,630,000		220,000
職員給料支出		0	25,133,143	△	25,133,143	
職員賞与支出		5,850,000	6,994,112	△	1,144,112	
非常勤職員給与支出		8,750,000	7,815,716		934,284	
退職給付支出		750,000	670,948		79,052	
法定福利費支出		6,250,000	6,336,884	△	86,884	
職員俸給		21,000,000	0		21,000,000	
職員諸手当		7,000,000	7,622,168	△	622,168	
事業費支出		2,890,000	2,215,439		674,561	
保険料支出		590,000	448,562		141,438	
車両費支出		2,300,000	1,656,877		643,123	
雑支出		0	110,000	△	110,000	
事務費支出		17,750,000	22,173,676	△	4,423,676	
福利厚生費支出		400,000	324,398		75,602	
旅費交通費支出		300,000	264,810		35,190	
研修研究費支出		0	31,412	△	31,412	
事務消耗品費支出		1,400,000	1,946,475	△	546,475	
印刷製本費支出		100,000	2,248,565	△	2,148,565	
修繕費支出		50,000	1,267,673	△	1,217,673	
通信運搬費支出		450,000	507,184	△	57,184	
会議費支出		200,000	441,910	△	241,910	
広報費支出		0	60,500	△	60,500	
業務委託費支出		2,650,000	5,253,000	△	2,603,000	
手数料支出		3,350,000	927,224		2,422,776	
保険料支出		2,400,000	1,716,541		683,459	
貸借料支出		350,000	472,816	△	122,816	
租税公課支出		4,300,000	5,065,200	△	765,200	
保守料支出		800,000	737,065		62,935	
諸会費支出		300,000	306,350	△	6,350	
雑支出	700,000	602,553		97,447		
支払利息支出	3,750,000	3,955,109	△	205,109		
事業活動支出計 (2)	84,840,000	93,547,195	△	8,707,195		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 84,780,000	△ 93,128,635		8,348,635		
施 設 整 備 支 出 等 に 関 する 支 出	設備資金借入金元金償還支出	48,800,000	7,344,000		41,456,000	
	固定資産取得支出	0	4,369,750	△	4,369,750	
	建物取得支出	0	1,465,750	△	1,465,750	
	構築物取得支出	0	2,904,000	△	2,904,000	
施設整備等支出計 (5)	48,800,000	11,713,750		37,086,250		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 48,800,000	△ 11,713,750		37,086,250		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	長期運営資金借入金収入	0	153,000,000	△	153,000,000	
	拠点区分間長期借入金収入	0	1,034,679,374	△	1,034,679,374	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	131,947,839	△	131,947,839	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	435,315,320	△	435,315,320	
	拠点区分間繰入金収入	65,000,000	0		65,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	65,000,000	1,754,942,533	△	1,689,942,533	
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	189,998,000	△	189,998,000	
	事業区分間長期貸付金支出	0	117,782,162	△	117,782,162	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	1,452,544,630	△	1,452,544,630	
	その他の活動支出計 (8)	0	1,760,324,792	△	1,760,324,792	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	65,000,000	△ 5,382,259		70,382,259		
予備費支出 (10)	0			0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 68,580,000	△ 110,224,644		41,644,644		
前期末支払資金残高 (12)	312,707,253	312,707,253		0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	244,127,253	202,482,609		41,644,644		

法人本部拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	233,001	183,875	49,126
	その他の事業収益	233,001	183,875	49,126
	補助金事業収益	224,621	183,875	40,746
	受託事業収益	8,380	0	8,380
	サービス活動収益計 (1)	233,001	183,875	49,126
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	65,054,473	75,833,757 Δ	10,779,284
	役員報酬	10,630,000	10,860,000 Δ	230,000
	職員給料	25,133,143	21,212,246	3,920,897
	職員賞与	6,994,112	5,849,333	1,144,779
	賞与引当金繰入	Δ 148,498	160,000 Δ	308,498
	非常勤職員給与	7,815,716	8,734,116 Δ	918,400
	退職給付費用	670,948	15,728,848 Δ	15,057,900
	法定福利費	6,336,884	6,100,513	236,371
	職員諸手当	7,622,168	7,188,701	433,467
	事業費	2,215,439	2,439,983 Δ	224,544
	保険料	448,562	0	448,562
	車輛費	1,656,877	2,439,983 Δ	783,106
	雑費	110,000	0	110,000
	事務費	22,173,676	23,378,655 Δ	1,204,979
	福利厚生費	324,398	432,053 Δ	107,655
	旅費交通費	264,810	301,440 Δ	36,630
	研修研究費	31,412	0	31,412
	事務消耗品費	1,946,475	1,405,522	540,953
	印刷製本費	2,248,565	30,360	2,218,205
	修繕費	1,267,673	1,073,152	194,521
	通信運搬費	507,184	484,172	23,012
	会議費	441,910	212,577	229,333
	広報費	60,500	22,000	38,500
	業務委託費	5,253,000	2,796,304	2,456,696
	手数料	927,224	5,325,149 Δ	4,397,925
	保険料	1,716,541	3,004,930 Δ	1,288,389
	賃借料	472,816	373,586	99,230
	租税公課	5,065,200	4,303,579	761,621
	保守料	737,065	816,966 Δ	79,901
	諸会費	306,350	296,621	9,729
	雑費	602,553	2,500,244 Δ	1,897,691
	減価償却費	1,931,930	1,558,934	372,996
	サービス活動費用計 (2)	91,375,518	103,211,329 Δ	11,835,811
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 91,142,517 Δ	103,027,454	11,884,937	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	5,027	3,499	1,528
	その他のサービス活動外収益	180,532	89,081	91,451
	利用者等外給食費収益	0	21,440 Δ	21,440
	雑収益	180,532	67,641	112,891
	サービス活動外収益計 (4)	185,559	92,580	92,979
費				
支払利息	3,955,109	2,506,023	1,449,086	
その他のサービス活動外費用	0	21,440 Δ	21,440	
利用者等外給食費	0	21,440 Δ	21,440	
サービス活動外費用計 (5)	3,955,109	2,527,463	1,427,646	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 3,769,550 Δ	2,434,883 Δ	1,334,667	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 94,912,067 Δ	105,462,337	10,550,270	
特 別 増 減 の 部	収			
	固定資産売却益	0	369,999 Δ	369,999
	車輛運搬具売却益	0	369,999 Δ	369,999
	特別収益計 (8)	0	369,999 Δ	369,999
	費			
固定資産売却損・処分損	0	20 Δ	20	
固定資産除却・廃棄損	0	20 Δ	20	
特別費用計 (9)	0	20 Δ	20	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	369,979 Δ	369,979	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 94,912,067 Δ	105,092,358	10,180,291	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 422,893,719 Δ	317,801,361 Δ	105,092,358
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 517,805,786 Δ	422,893,719 Δ	94,912,067
	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)	Δ 517,805,786 Δ	422,893,719 Δ	94,912,067

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	166,040,000	0	0	166,040,000
建物	0	0	0	0
合計	166,040,000	0	0	166,040,000

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

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	166,040,000	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	166,040,000	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。

設備資金借入金等	91,640,000	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	6,732,000	円
計	98,372,000	円

1 社会福祉法人 市原寮

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（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
土地(基本財産)	166,040,000	0	166,040,000
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	529,821,764	0	529,821,764
建物(その他)	3,841,750	1,029,665	2,812,085
構築物	4,887,000	687,000	4,200,000
機械及び装置	2,027,700	2,010,576	17,124
車輛運搬具	8,127,655	7,775,414	352,241
器具及び備品	21,837,884	15,390,540	6,447,344
ソフトウェア	5,594,597	0	5,594,597
権利	3,160,000	450,666	2,709,334
合 計	745,338,350	27,343,861	717,994,489

9. 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	106,697	0	106,697
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	106,697	0	106,697

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

養護老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	12,209,757	9,110,787	3,098,970	流動負債	13,703,187	11,867,231	1,835,956
現金預金	1,329,391	1,984,361	△ 654,970	事業未払金	8,142,122	6,301,252	1,840,870
事業未収金	10,468,331	7,076,426	3,391,905	1年以内返済予定設備資金借入金	667,920	728,640	△ 60,720
立替金	230,000	50,000	180,000	1年以内支払予定長期未払金	1,897,608	1,897,608	0
前払費用	182,035	0	182,035	職員預り金	206,904	119,731	87,173
固定資産	312,204,497	311,031,028	1,173,469	賞与引当金	2,788,633	2,820,000	△ 31,367
基本財産	66,359,649	70,271,762	△ 3,912,113	固定負債	2,696,484	5,262,012	△ 2,565,528
土地	4,005,210	4,005,210	0	設備資金借入金	1,747,680	2,415,600	△ 667,920
建物	62,354,439	66,266,552	△ 3,912,113	長期未払金	948,804	2,846,412	△ 1,897,608
その他の固定資産	245,844,848	240,759,266	5,085,582	負債の部合計	16,399,671	17,129,243	△ 729,572
建物	10,686,156	11,249,933	△ 563,777	純 資 産 の 部			
構築物	3,583,565	4,137,530	△ 553,965	基本金	4,005,210	4,005,210	0
機械及び装置	7,087,354	271,441	6,815,913	国庫補助金等特別積立金	47,637,365	50,680,944	△ 3,043,579
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	5,218,128	5,814,570	△ 596,442	次期繰越活動増減差額	256,372,008	248,326,418	8,045,590
ソフトウェア	90,609	0	90,609	(うち当期活動増減差額)	8,045,590	10,753,312	△ 2,707,722
拠点区分間長期貸付金	219,179,035	219,285,791	△ 106,756	純資産の部合計	308,014,583	303,012,572	5,002,011
資産の部合計	324,414,254	320,141,815	4,272,439	負債及び純資産の部合計	324,414,254	320,141,815	4,272,439

養護老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
入 収	介護保険事業収入	18,330,000	30,108,752 Δ	11,778,752	
	住宅介護料収入	18,330,000	27,282,317 Δ	8,952,317	
	(介護報酬収入)	16,970,000	23,702,265 Δ	6,732,265	
	介護報酬収入	16,970,000	23,702,265 Δ	6,732,265	
	(利用者負担金収入)	1,360,000	3,580,052 Δ	2,220,052	
	介護負担金収入(一般)	1,360,000	3,580,052 Δ	2,220,052	
	居宅介護支援介護料収入	0	65,960 Δ	65,960	
	居宅介護支援介護料収入	0	65,960 Δ	65,960	
	その他の事業収入	0	2,760,475 Δ	2,760,475	
	補助金事業収入	0	1,234,017 Δ	1,234,017	
	市町村特別事業収入	0	1,526,458 Δ	1,526,458	
	老人福祉事業収入	134,450,000	129,223,683	5,226,317	
	措置事業収入	134,450,000	129,223,683	5,226,317	
	事務費収入	95,100,000	90,985,516	4,114,484	
	事業費収入	39,350,000	38,238,167	1,111,833	
	経常経費寄附金収入	0	261,720 Δ	261,720	
	その他の収入	30,000	168,826 Δ	138,826	
	雑収入	30,000	168,826 Δ	138,826	
	事業活動収入計 (1)	152,810,000	159,762,981 Δ	6,952,981	
	事業活動による支出	人件費支出	80,150,000	84,762,459 Δ	4,612,459
職員給料支出		0	33,504,277 Δ	33,504,277	
職員賞与支出		10,200,000	9,689,094	510,906	
非常勤職員給与支出		6,950,000	10,101,384 Δ	3,151,384	
派遣職員費支出		0	699,182 Δ	699,182	
退職給付支出		1,750,000	1,584,789	165,211	
法定福利費支出		10,750,000	10,823,997 Δ	73,997	
職員俸給		32,800,000	0	32,800,000	
職員諸手当		17,700,000	18,359,736 Δ	659,736	
事業費支出		34,760,000	39,790,140 Δ	5,030,140	
給食費支出		17,600,000	18,068,911 Δ	468,911	
介護用品費支出		100,000	979,260 Δ	879,260	
保健衛生費支出		350,000	611,380 Δ	261,380	
教養娯楽費支出		750,000	1,061,990 Δ	311,990	
日用品費支出		830,000	970,108 Δ	140,108	
本人支給金支出		1,000,000	853,821	146,179	
水道光熱費支出		11,080,000	13,486,914 Δ	2,406,914	
消耗器具備品費支出		1,100,000	923,515	176,485	
保険料支出		0	123,413 Δ	123,413	
賃借料支出		1,700,000	2,355,319 Δ	655,319	
車輛費支出		60,000	203,482 Δ	143,482	
雑支出		190,000	152,027	37,973	
事務費支出		21,570,000	22,175,364 Δ	605,364	
福利厚生費支出		120,000	178,574 Δ	58,574	
職員被服費支出		90,000	97,836 Δ	7,836	
旅費交通費支出		10,000	6,700	3,300	
研修研究費支出		0	1,000 Δ	1,000	
事務消耗品費支出		550,000	503,968	46,032	
印刷製本費支出		130,000	149,466 Δ	19,466	
水道光熱費支出		2,770,000	3,371,733 Δ	601,733	
修繕費支出		2,650,000	2,028,295	621,705	
通信運搬費支出		370,000	389,292 Δ	19,292	
業務委託費支出		11,200,000	11,762,803 Δ	562,803	
手数料支出		0	283,242 Δ	283,242	
保険料支出		400,000	114,915	285,085	
賃借料支出		1,350,000	1,304,586	45,414	
租税公課支出		70,000	62,700	7,300	
保守料支出		1,500,000	1,610,134 Δ	110,134	
諸会費支出		130,000	127,000	3,000	
雑支出		230,000	183,120	46,880	
事業活動支出計 (2)	136,480,000	146,727,963 Δ	10,247,963		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		16,330,000	13,035,018	3,294,982	
施 設 整 備 支 出	設備資金借入金元金償還支出	730,000	728,640	1,360	
	固定資産取得支出	2,650,000	9,344,599 Δ	6,694,599	
	建物取得支出	0	1,628,200 Δ	1,628,200	
	構築物取得支出	700,000	0	700,000	
	機械及び装置取得支出	0	7,067,500 Δ	7,067,500	
	器具及び備品取得支出	1,950,000	512,850	1,437,150	
ソフトウェア取得支出	0	136,049 Δ	136,049		
施設整備等支出計 (5)	3,380,000	10,073,239 Δ	6,693,239		

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
施 よ 設 る 整 収 備 支 等 に	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 3,380,000	Δ 10,073,239	6,693,239	
	収 入				
そ よ の 他 の 収 支 活 動	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	219,285,791	Δ 219,285,791	
	其他の活動収入計 (7)	0	219,285,791	Δ 219,285,791	
	支 出				
	拠点区分間長期貸付金支出	0	219,179,035	Δ 219,179,035	
	其他の活動による支出	0	1,897,608	Δ 1,897,608	
	長期未払金支出	0	1,897,608	Δ 1,897,608	
	其他の活動支出計 (8)	0	221,076,643	Δ 221,076,643	
其他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	Δ 1,790,852	1,790,852		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	12,950,000	1,170,927	11,779,073		
前期末支払資金残高 (12)	2,689,804	2,689,804	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	15,639,804	3,860,731	11,779,073		

養護老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	30,108,752	21,190,110	8,918,642	
	居宅介護料収益	27,282,317	18,810,366	8,471,951	
	(介護報酬収益)	23,702,265	17,388,756	6,313,509	
	介護報酬収益	23,702,265	17,388,756	6,313,509	
	(利用者負担金収益)	3,580,052	1,421,610	2,158,442	
	介護負担金収益(一般)	3,580,052	1,421,610	2,158,442	
	居宅介護支援介護料収益	65,960	0	65,960	
	居宅介護支援介護料収益	65,960	0	65,960	
	その他の事業収益	2,760,475	2,379,744	380,731	
	補助金事業収益	1,234,017	151,466	1,082,551	
	市町村特別事業収益	1,526,458	2,228,278 Δ	701,820	
	老人福祉事業収益	129,223,683	133,412,576 Δ	4,188,893	
	措置事業収益	129,223,683	133,412,576 Δ	4,188,893	
	事務費収益	90,985,516	94,448,619 Δ	3,463,103	
	事業費収益	38,238,167	38,963,957 Δ	725,790	
	経常経費寄附金収益	261,720	0	261,720	
サービス活動収益計 (1)	159,594,155	154,602,686	4,991,469		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	84,731,092	80,625,606	4,105,486	
	職員給料	33,504,277	32,569,979	934,298	
	職員賞与	9,689,094	10,220,272 Δ	531,178	
	賞与引当金繰入	31,367 Δ	120,000 Δ	151,367	
	非常勤職員給与	10,101,384	7,038,580	3,062,804	
	派遣職員費	699,182	0	699,182	
	退職給付費用	1,584,789	1,627,890 Δ	43,101	
	法定福利費	10,823,997	10,295,755	528,242	
	職員諸手当	18,359,736	18,753,130 Δ	393,394	
	事業費	39,790,140	35,785,002	4,005,138	
	給食費	18,068,911	17,474,484	594,427	
	介護用品費	979,260	75,535	903,725	
	保健衛生費	611,380	478,502	132,878	
	教養娯楽費	1,061,990	780,066	281,924	
	日用品費	970,108	894,469	75,639	
	本人支給金	853,821	1,175,480 Δ	321,659	
	水道光熱費	13,486,914	11,504,428	1,982,486	
	消耗器具備品費	923,515	1,039,493 Δ	115,978	
	保険料	123,413	0	123,413	
	賃借料	2,355,319	2,090,963	264,356	
	車輛費	203,482	64,061	139,421	
	雑費	152,027	207,521 Δ	55,494	
	事務費	22,175,364	22,117,297	58,067	
	福利厚生費	178,574	184,852 Δ	6,278	
	職員被服費	97,836	86,375	11,461	
	旅費交通費	6,700	8,800 Δ	2,100	
	研修研究費	1,000	1,000	0	
	事務消耗品費	503,968	512,543 Δ	8,575	
	印刷製本費	149,466	136,373	13,093	
	水道光熱費	3,371,733	2,866,823	504,910	
	修繕費	2,028,295	2,386,271 Δ	357,976	
	通信運搬費	389,292	390,886 Δ	1,594	
	業務委託費	11,762,803	11,728,356	34,447	
	手数料	283,242	254,804	28,438	
	保険料	114,915	397,906 Δ	282,991	
	賃借料	1,304,586	1,260,622	43,964	
	租税公課	62,700	72,200 Δ	9,500	
	保守料	1,610,134	1,478,748	131,386	
	諸会費	127,000	134,000 Δ	7,000	
	雑費	183,120	216,738 Δ	33,618	
減価償却費	8,064,374	8,433,744 Δ	369,370		
国庫補助金等特別積立金取崩額	3,043,579 Δ	3,044,177	598		
サービス活動費用計 (2)	151,717,391	143,917,472	7,799,919		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	7,876,764	10,685,214 Δ	2,808,450		
サ 外 増 減 の 部	収	その他のサービス活動外収益	168,826	44,516	124,310
	利用者等外給食費収益	0	16,320 Δ	16,320	
	雑収益	168,826	28,196	140,630	
	サービス活動外収益計 (4)	168,826	44,516	124,310	
	費	その他のサービス活動外費用	0	16,320 Δ	16,320
利用者等外給食費	0	16,320 Δ	16,320		
サービス活動外費用計 (5)	0	16,320 Δ	16,320		

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	168,826	28,196	140,630
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	8,045,590	10,713,410	△ 2,667,820
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	0	40,000	△ 40,000
	益 施設整備等補助金収益	0	40,000	△ 40,000
	特別収益計 (8)	0	40,000	△ 40,000
	費 固定資産売却損・処分損	0	98	△ 98
	用 固定資産除却・廃棄損	0	98	△ 98
	特別費用計 (9)	0	98	△ 98
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	39,902	△ 39,902
当期	活動増減差額 (11) = (7) + (10)	8,045,590	10,753,312	△ 2,707,722
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	248,326,418	237,573,106	10,753,312
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	256,372,008	248,326,418	8,045,590
	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)	256,372,008	248,326,418	8,045,590

計算書類に対する注記（養護老人ホーム市原寮拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 養護老人ホーム市原寮拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
 - ア 養護老人ホーム市原寮
 - イ 養護老人ホーム市原寮（特定施設）

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	4,005,210	0	0	4,005,210
建物	66,266,552	0	3,912,113	62,354,439
合計	70,271,762	0	3,912,113	66,359,649

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 3,043,579 円

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	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0 円
計	0 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。

設備資金借入金等	0 円
----------	-----

1 社会福祉法人 市原寮

1年以内返済予定設備資金借入金等	0 円
計	0 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	4,005,210	0	4,005,210
建物(基本財産)	204,695,263	142,340,824	62,354,439
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	33,258,781	22,572,625	10,686,156
構築物	5,539,656	1,956,091	3,583,565
機械及び装置	12,723,625	5,636,271	7,087,354
車輛運搬具	1,070,850	1,070,849	1
器具及び備品	31,339,107	26,120,979	5,218,128
ソフトウェア	136,049	45,440	90,609
合 計	292,768,541	199,743,079	93,025,462

9. 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	10,468,331	0	10,468,331
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	230,000	0	230,000
合 計	10,698,331	0	10,698,331

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

市原寮拠点区分拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	139,228,569	136,621,272	2,607,297	流動負債	91,848,698	88,705,538	3,143,160
現金預金	20,830,715	22,924,230	△ 2,093,515	事業未払金	76,735,463	73,701,197	3,034,266
事業未収金	117,631,951	109,597,042	8,034,909	1年以内返済予定設備資金借入金	1,335,840	1,457,280	△ 121,440
未収金	2,273	0	2,273	1年以内支払予定長期未払金	5,130,600	5,130,600	0
未収補助金	95,000	3,950,000	△ 3,855,000	職員預り金	597,946	386,461	211,485
立替金	150,000	150,000	0	賞与引当金	8,048,849	8,030,000	18,849
前払費用	518,630	0	518,630	固定負債	37,604,191	42,746,840	△ 5,142,649
固定資産	1,044,705,269	1,011,397,224	33,308,045	設備資金借入金	3,495,360	4,831,200	△ 1,335,840
基本財産	427,287,503	444,851,502	△ 17,563,999	拠点区分間長期借入金	31,543,531	30,219,740	1,323,791
土地	147,956,430	147,956,430	0	長期未払金	2,565,300	7,695,900	△ 5,130,600
建物	279,331,073	296,895,072	△ 17,563,999	負債の部合計	129,452,889	131,452,378	△ 1,999,489
その他の固定資産	617,417,766	566,545,722	50,872,044	純 資 産 の 部			
建物	28,885,843	32,131,110	△ 3,245,267	基本金	147,956,430	147,956,430	0
構築物	6,140,919	6,916,026	△ 775,107	国庫補助金等特別積立金	216,745,093	231,296,996	△ 14,551,903
機械及び装置	21,095,033	1,628,925	19,466,108	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	7	56,057	△ 56,050	次期繰越活動増減差額	689,779,426	637,312,692	52,466,734
器具及び備品	17,168,904	19,088,665	△ 1,919,761	(うち当期活動増減差額)	52,466,734	40,649,261	11,817,473
ソフトウェア	458,742	51,380	407,362	純資産の部合計	1,054,480,949	1,016,566,118	37,914,831
拠点区分間長期貸付金	543,668,318	506,673,559	36,994,759	負債及び純資産の部合計	1,183,933,838	1,148,018,496	35,915,342
資産の部合計	1,183,933,838	1,148,018,496	35,915,342				

市原寮拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	467,310,000	487,409,794 Δ	20,099,794	
	施設介護料収入	307,150,000	318,638,272 Δ	11,488,272	
	介護報酬収入	281,350,000	289,154,167 Δ	7,804,167	
	利用者負担金収入(一般)	25,800,000	29,484,105 Δ	3,684,105	
	居宅介護料収入	51,250,000	51,943,314 Δ	693,314	
	(介護報酬収入)	46,160,000	46,298,674 Δ	138,674	
	介護報酬収入	46,160,000	46,298,674 Δ	138,674	
	(利用者負担金収入)	5,090,000	5,644,640 Δ	554,640	
	介護負担金収入(一般)	5,090,000	5,644,640 Δ	554,640	
	居宅介護支援介護料収入	21,000,000	17,750,300	3,249,700	
	居宅介護支援介護料収入	21,000,000	17,750,300	3,249,700	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,650,000	1,739,553 Δ	89,553	
	事業費収入	1,500,000	1,565,579 Δ	65,579	
	事業負担金収入(一般)	150,000	173,974 Δ	23,974	
	利用者等利用料収入	83,460,000	84,720,278 Δ	1,260,278	
	施設サービス利用料収入	195,000	158,200	36,800	
	食費収入(一般)	51,915,000	53,411,553 Δ	1,496,553	
	居住費収入(一般)	31,350,000	31,150,525	199,475	
	その他の事業収入	2,800,000	12,618,077 Δ	9,818,077	
	補助金事業収入	650,000	8,074,471 Δ	7,424,471	
	市町村特別事業収入	1,750,000	1,672,356	77,644	
	受託事業収入	400,000	420,750 Δ	20,750	
	その他の事業収入	0	2,450,500 Δ	2,450,500	
	医療事業収入	15,000	0	15,000	
	外来診療収入	15,000	0	15,000	
	その他の収入	3,800,000	5,851,308 Δ	2,051,308	
	受入研修費収入	150,000	141,000	9,000	
	利用者等外給食費収入	0	591,064 Δ	591,064	
	雑収入	3,650,000	5,119,244 Δ	1,469,244	
	事業活動収入計(1)	471,125,000	493,261,102 Δ	22,136,102	
	人件費支出	279,300,000	279,855,810 Δ	555,810	
	職員給料支出	0	84,103,820 Δ	84,103,820	
	職員賞与支出	26,630,000	27,413,144 Δ	783,144	
非常勤職員給与支出	54,250,000	64,594,290 Δ	10,344,290		
派遣職員費支出	24,950,000	12,857,054	12,092,946		
退職給付支出	3,620,000	3,270,767	349,233		
法定福利費支出	34,650,000	34,301,261	348,739		
職員俸給	86,900,000	0	86,900,000		
職員諸手当	48,300,000	53,315,474 Δ	5,015,474		
事業費支出	80,155,000	86,197,199 Δ	6,042,199		
給食費支出	29,510,000	30,734,537 Δ	1,224,537		
介護用品費支出	8,230,000	7,668,008	561,992		
診療・療養等材料費支出	195,000	99,735	95,265		
保健衛生費支出	1,940,000	1,976,741 Δ	36,741		
教養娯楽費支出	840,000	951,384 Δ	111,384		
日用品費支出	2,210,000	2,135,781	74,219		
水道光熱費支出	28,100,000	31,887,862 Δ	3,787,862		
消耗器具備品費支出	2,885,000	3,284,818 Δ	399,818		
保険料支出	15,000	453,175 Δ	438,175		
賃借料支出	4,240,000	5,135,002 Δ	895,002		
車輛費支出	1,770,000	1,816,708 Δ	46,708		
雑支出	220,000	53,448	166,552		
事務費支出	53,300,000	60,618,474 Δ	7,318,474		
福利厚生費支出	620,000	1,254,537 Δ	634,537		
職員被服費支出	335,000	288,979	46,021		
旅費交通費支出	225,000	206,240	18,760		
研修研究費支出	0	55,393 Δ	55,393		
事務消耗品費支出	1,680,000	2,135,032 Δ	455,032		
印刷製本費支出	590,000	606,464 Δ	16,464		
修繕費支出	9,280,000	4,788,331	4,491,669		
通信運搬費支出	1,700,000	1,616,595	83,405		
会議費支出	0	650 Δ	650		
広報費支出	15,000	99,735 Δ	84,735		
業務委託費支出	26,100,000	34,712,582 Δ	8,612,582		
手数料支出	0	2,479,147 Δ	2,479,147		
保険料支出	2,220,000	1,185,653	1,034,347		
賃借料支出	4,610,000	4,625,386 Δ	15,386		
土地・建物賃借料支出	200,000	0	200,000		
租税公課支出	40,000	185,489 Δ	145,489		

1 社会福祉法人 市原寮

(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	支				
	出				
	保守料支出	4,820,000	5,216,820 Δ	396,820	
	諸会費支出	405,000	574,800 Δ	169,800	
	雑支出	460,000	586,641 Δ	126,641	
	支払利息支出	180,000	137,088	42,912	
	その他の支出	0	591,064 Δ	591,064	
利用者等外給食費支出	0	591,064 Δ	591,064		
事業活動支出計 (2)	412,935,000	427,399,635 Δ	14,464,635		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	58,190,000	65,861,467 Δ	7,671,467		
施設整備等による収支	支				
	出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,450,000	1,457,280 Δ	7,280	
	固定資産取得支出	29,500,000	24,241,073	5,258,927	
	建物取得支出	0	2,167,075 Δ	2,167,075	
	構築物取得支出	20,000,000	0	20,000,000	
	機械及び装置取得支出	0	20,354,400 Δ	20,354,400	
車両運搬具取得支出	360,000	0	360,000		
器具及び備品取得支出	9,140,000	1,123,650	8,016,350		
ソフトウェア取得支出	0	595,948 Δ	595,948		
施設整備等支出計 (5)	30,950,000	25,698,353	5,251,647		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 30,950,000	Δ 25,698,353	Δ 5,251,647		
その他の活動による収支	収				
	入				
	拠点区分間長期借入金収入	0	31,543,531 Δ	31,543,531	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	506,673,559 Δ	506,673,559	
	その他の活動収入計 (7)	0	538,217,090 Δ	538,217,090	
	支				
	出				
拠点区分間長期貸付金支出	0	543,668,318 Δ	543,668,318		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	30,219,740 Δ	30,219,740		
拠点区分間繰入金支出	20,000,000	0	20,000,000		
その他の活動による支出	0	5,130,600 Δ	5,130,600		
長期未払金支出	0	5,130,600 Δ	5,130,600		
その他の活動支出計 (8)	20,000,000	579,018,658 Δ	559,018,658		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 20,000,000	Δ 40,801,568	20,801,568		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	7,240,000	Δ 638,454	7,878,454		
前期末支払資金残高 (12)	62,533,614	62,533,614	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	69,773,614	61,895,160	7,878,454		

市原寮拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	487,409,794	469,859,468	17,550,326
	施設介護料収益	318,638,272	310,226,719	8,411,553
	介護報酬収益	289,154,167	282,808,331	6,345,836
	利用者負担金収益(一般)	29,484,105	27,418,388	2,065,717
	居宅介護料収益	51,943,314	48,675,423	3,267,891
	(介護報酬収益)	46,298,674	43,459,057	2,839,617
	介護報酬収益	46,298,674	43,459,057	2,839,617
	(利用者負担金収益)	5,644,640	5,216,366	428,274
	介護負担金収益(一般)	5,644,640	5,216,366	428,274
	居宅介護支援介護料収益	17,750,300	20,180,839	△ 2,430,539
	居宅介護支援介護料収益	17,750,300	20,180,839	△ 2,430,539
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,739,553	1,618,909	120,644
	事業費収益	1,456,579	1,456,993	108,586
	事業負担金収益(一般)	173,974	161,916	12,058
	利用者等利用料収益	84,720,278	83,821,989	898,289
	施設サービス利用料収益	158,200	193,100	△ 34,900
	食費収益(一般)	53,411,553	52,150,144	1,261,409
	居住費収益(一般)	31,150,525	31,478,745	△ 328,220
	その他の事業収益	12,618,077	5,335,589	7,282,488
	補助金事業収益	8,074,471	572,305	7,502,166
	市町村特別事業収益	1,672,356	1,677,614	△ 5,258
受託事業収益	420,750	416,900	3,850	
その他の事業収益	2,450,500	2,668,770	△ 218,270	
経常経費寄附金収益	0	60,000	△ 60,000	
サービス活動収益計 (1)	487,409,794	469,919,468	17,490,326	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	279,874,659	283,663,871	△ 3,789,212
	職員給料	84,103,820	89,292,426	△ 5,188,606
	職員賞与	27,413,144	27,625,878	△ 212,734
	賞与引当金繰入	18,849	210,000	△ 228,849
	非常勤職員給与	64,594,290	55,836,028	8,758,262
	派遣職員費	12,857,054	22,573,507	△ 9,716,453
	退職給付費用	3,270,767	3,642,787	△ 372,020
	法定福利費	34,301,261	33,705,075	596,186
	職員諸手当	53,315,474	51,198,170	2,117,304
	事業費	86,197,199	81,785,534	4,411,665
	給食費	30,734,537	29,796,392	938,145
	介護用品費	7,668,008	8,126,256	△ 458,248
	診療・療養等材料費	99,735	0	99,735
	保健衛生費	1,976,741	2,403,072	△ 426,331
	被服費	0	2,298	△ 2,298
	教養娯楽費	951,384	821,783	129,601
	日用品費	2,135,781	2,177,408	△ 41,627
	水道光熱費	31,887,862	28,770,614	3,117,248
	消耗器具備品費	3,284,818	2,797,349	487,469
	保険料	453,175	13,980	439,195
	賃借料	5,135,002	4,741,865	393,137
	車輛費	1,816,708	1,888,634	△ 71,926
	雑費	53,448	245,883	△ 192,435
	事務費	60,618,474	51,985,255	8,633,219
	福利厚生費	1,254,537	889,702	364,835
	職員被服費	288,979	324,664	△ 35,685
	旅費交通費	206,240	254,020	△ 47,780
	研修研究費	55,393	7,000	48,393
	事務消耗品費	2,135,032	1,651,676	483,356
	印刷製本費	606,464	632,456	△ 25,992
	修繕費	4,788,331	4,834,909	△ 46,578
	通信運搬費	1,616,595	1,744,840	△ 128,245
	会議費	650	4,981	△ 4,331
	広報費	99,735	14,575	85,160
	業務委託費	34,712,582	26,830,309	7,882,273
	手数料	2,479,147	2,283,788	195,359
	保険料	1,185,653	2,211,289	△ 1,025,636
賃借料	4,625,386	4,488,085	137,301	
租税公課	185,489	245,510	△ 60,021	
保守料	5,216,820	4,726,020	490,800	
諸会費	574,800	408,800	166,000	
雑費	586,641	432,631	154,010	
減価償却費	27,927,787	28,273,986	△ 346,199	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,551,903	△ 14,383,319	△ 168,584	

1 社会福祉法人 市原寮

(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	費用			
	サービス活動費用計 (2)	440,066,216	431,325,327	8,740,889
サービス活動増減の部				
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	47,343,578	38,594,141	8,749,437
サービス活動外増減の部	収			
	その他のサービス活動外収益	5,851,308	4,722,754	1,128,554
	受入研修費収益	141,000	170,000	△ 29,000
	利用者等外給食費収益	591,064	778,320	△ 187,256
	雑収益	5,119,244	3,774,434	1,344,810
	サービス活動外収益計 (4)	5,851,308	4,722,754	1,128,554
	費			
	支払利息	137,088	128,611	8,477
	その他のサービス活動外費用	591,064	786,244	△ 195,180
	利用者等外給食費	591,064	778,320	△ 187,256
雑損失	0	7,924	△ 7,924	
サービス活動外費用計 (5)	728,152	914,855	△ 186,703	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,123,156	3,807,899	1,315,257	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	52,466,734	42,402,040	10,064,694	
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	4,697,000	△ 4,697,000
	施設整備等補助金収益	0	4,697,000	△ 4,697,000
	特別収益計 (8)	0	4,697,000	△ 4,697,000
	費			
	固定資産売却損・処分損	0	607	△ 607
固定資産除却・廃棄損	0	607	△ 607	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	6,449,172	△ 6,449,172	
特別費用計 (9)	0	6,449,779	△ 6,449,779	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	1,752,779	△ 1,752,779	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	52,466,734	40,649,261	11,817,473	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	637,312,692	596,663,431	40,649,261
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	689,779,426	637,312,692	52,466,734
	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)	689,779,426	637,312,692	52,466,734

計算書類に対する注記（市原寮拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 市原寮拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

- ア 特別養護老人ホーム市原寮
- イ 市原デイサービスセンター
- ウ 市原ショートステイ
- エ 市原寮居宅介護支援事業所

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	147,956,430	0	0	147,956,430
建物	296,895,072	0	17,563,999	279,331,073
合 計	444,851,502	0	17,563,999	427,287,503

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 14,551,903 円

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	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0 円
計	0 円

1 社会福祉法人 市原寮

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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0	円
計	0	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	147,956,430	0	147,956,430
建物(基本財産)	1,375,180,208	1,095,849,135	279,331,073
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	83,926,542	55,040,699	28,885,843
構築物	7,751,076	1,610,157	6,140,919
機械及び装置	75,843,450	54,748,417	21,095,033
車輛運搬具	9,095,300	9,095,293	7
器具及び備品	155,772,815	138,603,911	17,168,904
ソフトウェア	648,198	189,456	458,742
合計	1,856,174,019	1,355,137,068	501,036,951

9. 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	117,631,951	0	117,631,951
未収金(職員未収金)	2,273	0	2,273
未収補助金	95,000	0	95,000
立替金	150,000	0	150,000
合計	117,879,224	0	117,879,224

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

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	0	0	0
合計	0	0	0

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

花友しらかわ拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2023年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	173,781,369	183,251,053	△ 9,469,684	流動負債	110,386,890	113,141,189	△ 2,754,299
現金預金	11,823,435	17,777,730	△ 5,954,295	事業未払金	98,051,502	101,311,278	△ 3,259,776
事業未収金	160,665,290	165,113,323	△ 4,448,033	職員預り金	1,041,915	719,911	322,004
未収補助金	86,000	129,000	△ 43,000	賞与引当金	11,293,473	11,110,000	183,473
立替金	302,328	165,000	137,328	固定負債	11,788,009	9,120,044	2,667,965
前払金	0	66,000	△ 66,000	拠点区分間長期借入金	11,788,009	9,120,044	2,667,965
前払費用	904,316	0	904,316	負債の部合計	122,174,899	122,261,233	△ 86,334
固定資産	1,438,564,831	1,453,084,655	△ 14,519,824	純 資 産 の 部			
基本財産	826,319,944	865,829,313	△ 39,509,369	基本金	0	0	0
建物	826,319,944	865,829,313	△ 39,509,369	国庫補助金等特別積立金	621,486,631	652,570,882	△ 31,084,251
その他の固定資産	612,244,887	587,255,342	24,989,545	その他の積立金	0	0	0
建物	1,186,651	1,321,936	△ 135,285	次期繰越活動増減差額	868,684,670	861,503,593	7,181,077
構築物	4	4	0	(うち当期活動増減差額)	7,181,077	57,180,377	△ 49,999,300
機械及び装置	459,338	689,002	△ 229,664				
車両運搬具	130,629	47,212	83,417				
器具及び備品	10,207,860	11,233,414	△ 1,025,554				
ソフトウェア	233,004	186,470	46,534				
拠点区分間長期貸付金	599,503,881	573,253,784	26,250,097				
差入保証金	523,520	523,520	0	純資産の部合計	1,490,171,301	1,514,074,475	△ 23,903,174
資産の部合計	1,612,346,200	1,636,335,708	△ 23,989,508	負債及び純資産の部合計	1,612,346,200	1,636,335,708	△ 23,989,508

花友しらかわ拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	701,800,000	701,548,213	251,787	
	施設介護料収入	487,800,000	475,129,991	12,670,009	
	介護報酬収入	445,800,000	429,356,021	16,443,979	
	利用者負担金収入(一般)	42,000,000	45,773,970 Δ	3,773,970	
	居宅介護料収入	62,050,000	68,681,617 Δ	6,631,617	
	(介護報酬収入)	55,040,000	61,162,473 Δ	6,122,473	
	介護報酬収入	55,040,000	61,162,473 Δ	6,122,473	
	(利用者負担金収入)	7,010,000	7,519,144 Δ	509,144	
	介護負担金収入(一般)	7,010,000	7,519,144 Δ	509,144	
	居宅介護支援介護料収入	22,300,000	19,625,898	2,674,102	
	居宅介護支援介護料収入	22,300,000	19,625,898	2,674,102	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	250,000	701,942 Δ	451,942	
	事業費収入	250,000	701,942 Δ	451,942	
	利用者等利用料収入	128,150,000	123,569,244	4,580,756	
	施設サービス利用料収入	1,000,000	972,500	27,500	
	居宅介護サービス利用料収入	0	5,654 Δ	5,654	
	食費収入(一般)	75,530,000	74,270,701	1,259,299	
	居住費収入(一般)	51,620,000	48,320,389	3,299,611	
	その他の事業収入	1,250,000	13,839,521 Δ	12,589,521	
	補助金事業収入	900,000	13,370,505 Δ	12,470,505	
	市町村特別事業収入	40,000	81,816	41,816	
	受託事業収入	310,000	387,200 Δ	77,200	
	経常経費寄附金収入	0	400,000 Δ	400,000	
	その他の収入	700,000	3,366,845 Δ	2,666,845	
	受入研修費収入	0	30,000 Δ	30,000	
	利用者等外給食費収入	0	1,987,742 Δ	1,987,742	
雑収入	700,000	1,349,103 Δ	649,103		
事業活動収入計 (1)	702,500,000	705,315,058 Δ	2,815,058		
支 出	人件費支出	430,040,000	457,207,311 Δ	27,167,311	
	職員給料支出	0	129,711,159 Δ	129,711,159	
	職員賞与支出	38,750,000	37,988,059	761,941	
	非常勤職員給与支出	113,900,000	119,677,675 Δ	5,777,675	
	派遣職員費支出	7,500,000	27,137,157 Δ	19,637,157	
	退職給付支出	4,930,000	4,577,073	352,927	
	法定福利費支出	53,700,000	53,799,865 Δ	99,865	
	職員俸給	135,410,000	0	135,410,000	
	職員諸手当	75,850,000	84,316,323 Δ	8,466,323	
	事業費支出	99,040,000	112,251,593 Δ	13,211,593	
	給食費支出	36,890,000	38,294,870 Δ	1,404,870	
	介護用品費支出	8,200,000	10,348,773 Δ	2,148,773	
	診療・療養等材料費支出	1,700,000	38,500	1,661,500	
	保健衛生費支出	2,810,000	2,973,642 Δ	163,642	
	教養娯楽費支出	2,920,000	3,236,081 Δ	316,081	
	日用品費支出	2,150,000	2,253,071 Δ	103,071	
	水道光熱費支出	28,050,000	36,102,801 Δ	8,052,801	
	消耗器具備品費支出	4,070,000	2,122,216	1,947,784	
	保険料支出	0	486,740 Δ	486,740	
	賃借料支出	10,650,000	14,353,776 Δ	3,703,776	
	車輛費支出	1,450,000	2,005,978 Δ	555,978	
	雑支出	150,000	35,145	114,855	
	事務費支出	107,130,000	114,695,226 Δ	7,565,226	
	福利厚生費支出	850,000	1,338,398 Δ	488,398	
	職員被服費支出	350,000	227,157	122,843	
	旅費交通費支出	100,000	179,910 Δ	79,910	
	研修研究費支出	0	45,960 Δ	45,960	
	事務消耗品費支出	2,600,000	2,258,701	341,299	
	印刷製本費支出	1,400,000	1,681,198 Δ	281,198	
	水道光熱費支出	250,000	314,857 Δ	64,857	
	修繕費支出	10,050,000	4,267,725	5,782,275	
	通信運搬費支出	1,950,000	1,961,731 Δ	11,731	
	会議費支出	0	8,295 Δ	8,295	
広報費支出	400,000	265,210	134,790		
業務委託費支出	42,150,000	53,907,018 Δ	11,757,018		
手数料支出	3,000,000	3,539,357 Δ	539,357		
保険料支出	2,300,000	1,097,300	1,202,700		
賃借料支出	4,970,000	5,467,630 Δ	497,630		
土地・建物賃借料支出	22,950,000	24,137,715 Δ	1,187,715		
租税公課支出	0	4,500 Δ	4,500		
保守料支出	12,650,000	12,804,594 Δ	154,594		

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事 業 活 動 支 出	支 諸会費支出	330,000	298,100	31,900	
	支 雑支出	830,000	889,870 Δ	59,870	
	支 その他の支出	0	1,987,742 Δ	1,987,742	
	支 利用者等外給食費支出	0	1,987,742 Δ	1,987,742	
	事業活動支出計 (2)	636,210,000	686,141,872 Δ	49,931,872	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		66,290,000	19,173,186	47,116,814	
施 設 整 備 支 出	支 固定資産取得支出	10,900,000	2,122,966	8,777,034	
	支 構築物取得支出	7,500,000	0	7,500,000	
	支 車両運搬具取得支出	0	142,500 Δ	142,500	
	支 器具及び備品取得支出	3,400,000	1,797,400	1,602,600	
	支 ソフトウェア取得支出	0	183,066 Δ	183,066	
施設整備等支出計 (5)		10,900,000	2,122,966	8,777,034	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		Δ 10,900,000	Δ 2,122,966	Δ 8,777,034	
そ の よ う な 活 動	収 拠点区分間長期借入金収入	0	11,788,009 Δ	11,788,009	
	入 拠点区分間長期貸付金回収収入	0	573,253,784 Δ	573,253,784	
	入 その他の活動収入計 (7)	0	585,041,793 Δ	585,041,793	
	支 拠点区分間長期貸付金支出	0	599,503,881 Δ	599,503,881	
	支 拠点区分間長期借入金返済支出	0	9,120,044 Δ	9,120,044	
	支 拠点区分間繰入金支出	40,000,000	0	40,000,000	
	支 その他の活動支出計 (8)	40,000,000	608,623,925 Δ	568,623,925	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		Δ 40,000,000	Δ 23,582,132	Δ 16,417,868	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		15,390,000	Δ 6,531,912	21,921,912	
前期末支払資金残高 (12)		81,219,864	81,219,864	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		96,609,864	74,687,952	21,921,912	

花友しらかわ拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	701,548,213	703,222,287 Δ	1,674,074
	施設介護料収益	475,129,991	490,858,187 Δ	15,728,196
	介護報酬収益	429,356,021	444,715,341 Δ	15,359,320
	利用者負担金収益(一般)	45,773,970	46,142,846 Δ	368,876
	居宅介護料収益	68,681,617	61,705,968	6,975,649
	(介護報酬収益)	61,162,473	54,626,769	6,535,704
	介護報酬収益	61,162,473	54,626,769	6,535,704
	(利用者負担金収益)	7,519,144	7,079,199	439,945
	介護負担金収益(一般)	7,519,144	7,079,199	439,945
	居宅介護支援介護料収益	19,625,898	20,248,050 Δ	622,152
	居宅介護支援介護料収益	19,625,898	20,248,050 Δ	622,152
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	701,942	249,768	452,174
	事業費収益	701,942	249,768	452,174
	利用者等利用料収益	123,569,244	128,482,041 Δ	4,912,797
	施設サービス利用料収益	972,500	1,001,000 Δ	28,500
	居宅介護サービス利用料収益	5,654	4,860	794
	食費収益(一般)	74,270,701	75,779,302 Δ	1,508,601
	居住費収益(一般)	48,320,389	51,696,879 Δ	3,376,490
	その他の事業収益	13,839,521	1,678,273	12,161,248
	補助金事業収益	13,370,505	1,311,123	12,059,382
市町村特別事業収益	81,816	39,900	41,916	
受託事業収益	387,200	327,250	59,950	
経常経費寄附金収益	400,000	100,000	300,000	
サービス活動収益計 (1)	701,948,213	703,322,287 Δ	1,374,074	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	457,390,784	433,442,964	23,947,820
	職員給料	129,711,159	134,740,486 Δ	5,029,327
	職員賞与	37,988,059	38,761,336 Δ	773,277
	賞与引当金繰入	183,473 Δ	80,000	263,473
	非常勤職員給与	119,677,675	114,849,759	4,827,916
	派遣職員費	27,137,157	9,256,948	17,880,209
	退職給付費用	4,577,073	4,769,250 Δ	192,177
	法定福利費	53,799,865	52,267,501	1,532,364
	職員諸手当	84,316,323	78,877,684	5,438,639
	事業費	112,251,593	99,778,980	12,472,613
	給食費	38,294,870	36,704,420	1,590,450
	介護用品費	10,348,773	8,589,751	1,759,022
	診療・療養等材料費	38,500	0	38,500
	保健衛生費	2,973,642	2,855,589	118,053
	教養娯楽費	3,236,081	3,019,761	216,320
	日用品費	2,253,071	2,113,609	139,462
	水道光熱費	36,102,801	29,434,043	6,668,758
	消耗器具備品費	2,122,216	3,835,425 Δ	1,713,209
	保険料	486,740	0	486,740
	賃借料	14,353,776	11,525,548	2,828,228
	車輛費	2,005,978	1,623,247	382,731
	雑費	35,145	77,587 Δ	42,442
	事務費	114,695,226	98,875,428	15,819,798
	福利厚生費	1,338,398	1,006,655	331,743
	職員被服費	227,157	345,238 Δ	118,081
	旅費交通費	179,910	128,570	51,340
	研修研究費	45,960	15,980	29,980
	事務消耗品費	2,258,701	2,496,841 Δ	238,140
	印刷製本費	1,681,198	1,403,233	277,965
	水道光熱費	314,857	264,680	50,177
	修繕費	4,267,725	675,946	3,591,779
	通信運搬費	1,961,731	2,004,141 Δ	42,410
	会議費	8,295	0	8,295
	広報費	265,210	428,381 Δ	163,171
	業務委託費	53,907,018	42,499,149	11,407,869
	手数料	3,539,357	3,309,880	229,477
	保険料	1,097,300	2,380,290 Δ	1,282,990
	賃借料	5,467,630	4,805,390	662,240
	土地・建物賃借料	24,137,715	22,988,301	1,149,414
	租税公課	4,500	13,500 Δ	9,000
保守料	12,804,594	12,922,709 Δ	118,115	
諸会費	298,100	315,100 Δ	17,000	
雑費	889,870	871,444	18,426	
減価償却費	42,892,887	42,726,608	166,279	
国庫補助金等特別積立金取崩額	31,084,251 Δ	31,022,053 Δ	62,198	

1 社会福祉法人 市原寮

(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	費用				
	サービス活動費用計 (2)	696,146,239	643,801,927	52,344,312	
活動					
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	5,801,974	59,520,360	△ 53,718,386	
サービス活動外増減の部	収	その他のサービス活動外収益	3,366,845	3,174,695	192,150
		受入研修費収益	30,000	0	30,000
	益	利用者等外給食費収益	1,987,742	2,111,484	△ 123,742
		雑収益	1,349,103	1,063,211	285,892
		サービス活動外収益計 (4)	3,366,845	3,174,695	192,150
	費	その他のサービス活動外費用	1,987,742	2,111,484	△ 123,742
		利用者等外給食費	1,987,742	2,111,484	△ 123,742
		サービス活動外費用計 (5)	1,987,742	2,111,484	△ 123,742
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,379,103	1,063,211	315,892
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		7,181,077	60,583,571	△ 53,402,494
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	1,108,000	△ 1,108,000
		施設整備等補助金収益	0	1,108,000	△ 1,108,000
	益	特別収益計 (8)	0	1,108,000	△ 1,108,000
		固定資産売却損・処分損	0	194	△ 194
	費	固定資産除却・廃棄損	0	194	△ 194
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,511,000	△ 4,511,000
用	特別費用計 (9)	0	4,511,194	△ 4,511,194	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	3,403,194	△ 3,403,194	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		7,181,077	57,180,377	△ 49,999,300	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		861,503,593	804,323,216	57,180,377
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		868,684,670	861,503,593	7,181,077
	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)		868,684,670	861,503,593	7,181,077	

計算書類に対する注記（花友しらかわ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友しらかわ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
 - ア 特別養護老人ホーム花友しらかわ
 - イ 花友しらかわデイサービス
 - ウ 花友しらかわショートステイ
 - エ 花友しらかわ居宅介護支援事業所

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	0	0	0	0
建物	865,829,313	0	39,509,369	826,319,944
合計	865,829,313	0	39,509,369	826,319,944

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 31,084,251 円

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	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	0	円

1 社会福祉法人 市原寮

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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0	円
計	0	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	1,688,434,640	862,114,696	826,319,944
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	2,019,200	832,549	1,186,651
構築物	66,708,901	66,708,897	4
機械及び装置	250,106,460	249,647,122	459,338
車輛運搬具	7,607,382	7,476,753	130,629
器具及び備品	62,716,501	52,508,641	10,207,860
ソフトウェア	661,916	428,912	233,004
合計	2,078,255,000	1,239,717,570	838,537,430

9. 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	160,665,290	0	160,665,290
未収金(職員未収金)	0	0	0
未収補助金	86,000	0	86,000
立替金	302,328	0	302,328
合計	161,053,618	0	161,053,618

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

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	0	0	0
合計	0	0	0

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

特別養護老人ホーム花友にしこう拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2023年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	94,268,574	96,341,121	△ 2,072,547	流動負債	82,546,866	84,602,292	△ 2,055,426
現金預金	7,504,407	11,235,890	△ 3,731,483	事業未払金	47,241,278	48,921,495	△ 1,680,217
事業未収金	85,953,425	84,724,815	1,228,610	1年以内返済予定設備資金借入金	28,900,000	28,900,000	0
未収金	0	80,416	△ 80,416	職員預り金	537,474	350,797	186,677
未収補助金	98,000	100,000	△ 2,000	賞与引当金	5,868,114	6,430,000	△ 561,886
立替金	205,581	200,000	5,581	固定負債	0	28,900,000	△ 28,900,000
前払費用	507,161	0	507,161	設備資金借入金	0	28,900,000	△ 28,900,000
固定資産	622,735,900	640,613,726	△ 17,877,826	負債の部合計	82,546,866	113,502,292	△ 30,955,426
基本財産	531,145,894	553,381,744	△ 22,235,850	純 資 産 の 部			
建物	531,145,894	553,381,744	△ 22,235,850	基本金	0	0	0
その他の固定資産	91,590,006	87,231,982	4,358,024	国庫補助金等特別積立金	197,244,999	206,118,917	△ 8,873,918
建物	10,049,989	11,219,675	△ 1,169,686	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	4,618,024	6,485,692	△ 1,867,668	次期繰越活動増減差額	437,212,609	417,333,638	19,878,971
ソフトウェア	110,856	94,292	16,564	(うち当期活動増減差額)	19,878,971	22,460,527	△ 2,581,556
拠点区分間長期貸付金	76,811,137	69,432,323	7,378,814	純資産の部合計	634,457,608	623,452,555	11,005,053
資産の部合計	717,004,474	736,954,847	△ 19,950,373	負債及び純資産の部合計	717,004,474	736,954,847	△ 19,950,373

特別養護老人ホーム花友にしこう拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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 入	介護保険事業収入	358,300,000	364,121,030 Δ	5,821,030	
	施設介護料収入	262,700,000	267,401,256 Δ	4,701,256	
	介護報酬収入	238,500,000	241,050,999 Δ	2,550,999	
	利用者負担金収入(一般)	24,200,000	26,350,257 Δ	2,150,257	
	利用者等利用料収入	94,500,000	91,793,388	2,706,612	
	施設サービス利用料収入	700,000	724,110 Δ	24,110	
	食費収入(一般)	35,700,000	34,548,850	1,151,150	
	居住費収入(一般)	58,100,000	56,520,428	1,579,572	
	その他の事業収入	1,100,000	4,926,386 Δ	3,826,386	
	補助金事業収入	1,000,000	4,798,314 Δ	3,798,314	
	市町村特別事業収入	20,000	31,822 Δ	11,822	
	受託事業収入	80,000	96,250 Δ	16,250	
	その他の収入	2,500,000	6,002,616 Δ	3,502,616	
	受入研修費収入	0	2,850,000 Δ	2,850,000	
	利用者等外給食費収入	0	90,692 Δ	90,692	
雑収入	2,500,000	3,061,924 Δ	561,924		
事業活動収入計 (1)	360,800,000	370,123,646 Δ	9,323,646		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	211,200,000	214,580,683 Δ	3,380,683	
	職員給料支出	0	66,269,577 Δ	66,269,577	
	職員賞与支出	20,600,000	20,813,171 Δ	213,171	
	非常勤職員給与支出	54,000,000	53,630,343	369,657	
	派遣職員費支出	2,000,000	2,823,771 Δ	823,771	
	退職給付支出	2,400,000	2,450,782 Δ	50,782	
	法定福利費支出	27,000,000	26,599,296	400,704	
	職員俸給	68,500,000	0	68,500,000	
	職員諸手当	36,700,000	41,993,743 Δ	5,293,743	
	事業費支出	55,400,000	63,127,793 Δ	7,727,793	
	給食費支出	20,400,000	20,311,194	88,806	
	介護用品費支出	7,950,000	8,260,900 Δ	310,900	
	診療・療養等材料費支出	700,000	0	700,000	
	保健衛生費支出	1,500,000	1,091,499	408,501	
	被服費支出	50,000	41,162	8,838	
	教養娯楽費支出	1,550,000	1,711,260 Δ	161,260	
	日用品費支出	1,100,000	1,236,128 Δ	136,128	
	水道光熱費支出	16,300,000	22,906,478 Δ	6,606,478	
	消耗器具備品費支出	750,000	1,235,069 Δ	485,069	
	保険料支出	0	307,347 Δ	307,347	
	賃借料支出	4,350,000	5,103,403 Δ	753,403	
	車輛費支出	150,000	219,719 Δ	69,719	
	雑支出	600,000	703,634 Δ	103,634	
	事務費支出	50,600,000	55,725,516 Δ	5,125,516	
	福利厚生費支出	850,000	814,769	35,231	
	職員被服費支出	0	23,728 Δ	23,728	
	旅費交通費支出	50,000	86,320 Δ	36,320	
	研修研究費支出	100,000	111,650 Δ	11,650	
	事務消耗品費支出	750,000	985,553 Δ	235,553	
	印刷製本費支出	600,000	533,818	66,182	
	水道光熱費支出	50,000	385,864 Δ	335,864	
	修繕費支出	3,550,000	1,898,308	1,651,692	
	通信運搬費支出	800,000	741,114	58,886	
	会議費支出	0	105 Δ	105	
	広報費支出	50,000	33,700	16,300	
	業務委託費支出	21,700,000	26,063,450 Δ	4,363,450	
	手数料支出	1,550,000	1,786,292 Δ	236,292	
	保険料支出	1,000,000	416,362	583,638	
	賃借料支出	4,300,000	5,369,694 Δ	1,069,694	
	土地・建物賃借料支出	6,850,000	7,214,172 Δ	364,172	
租税公課支出	0	1,050 Δ	1,050		
保守料支出	8,000,000	8,876,475 Δ	876,475		
諸会費支出	150,000	151,100 Δ	1,100		
雑支出	250,000	231,992	18,008		
支払利息支出	810,000	809,200	800		
その他の支出	0	90,692 Δ	90,692		
利用者等外給食費支出	0	90,692 Δ	90,692		
事業活動支出計 (2)	318,010,000	334,333,884 Δ	16,323,884		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	42,790,000	35,789,762	7,000,238		

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
施 よ 設 る 整 収 備 支 等 に	支	設備資金借入金元金償還支出	28,900,000	28,900,000	0
		固定資産取得支出	0	89,955	△ 89,955
		ソフトウェア取得支出	0	89,955	△ 89,955
	出	施設整備等支出計 (5)	28,900,000	28,989,955	△ 89,955
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 28,900,000	△ 28,989,955	89,955	
そ の よ り の 他 の 収 入 支 出 に よ る 活 動	収	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	69,432,323	△ 69,432,323
		その他の活動収入計 (7)	0	69,432,323	△ 69,432,323
	支	拠点区分間長期貸付金支出	0	76,811,137	△ 76,811,137
		拠点区分間繰入金支出	10,000,000	0	10,000,000
	出	その他の活動支出計 (8)	10,000,000	76,811,137	△ 66,811,137
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 10,000,000	△ 7,378,814	△ 2,621,186
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,890,000	△ 579,007	4,469,007	
前期末支払資金残高 (12)		47,068,829	47,068,829	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		50,958,829	46,489,822	4,469,007	

特別養護老人ホーム花友にしこう拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	364,121,030	362,245,345	1,875,685
	施設介護料収益	267,401,256	265,874,894	1,526,362
	介護報酬収益	241,050,999	239,514,099	1,536,900
	利用者負担金収益(一般)	26,350,257	26,360,795 Δ	10,538
	利用者等利用料収益	91,793,388	94,840,102 Δ	3,046,714
	施設サービス利用料収益	724,110	651,760	72,350
	食費収益(一般)	34,548,850	35,838,710 Δ	1,289,860
	居住費収益(一般)	56,520,428	58,349,632 Δ	1,829,204
	その他の事業収益	4,926,386	1,530,349	3,396,037
	補助金事業収益	4,798,314	1,441,399	3,356,915
	市町村特別事業収益	31,822	14,700	17,122
	受託事業収益	96,250	74,250	22,000
	サービス活動収益計 (1)	364,121,030	362,245,345	1,875,685
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	214,018,797	211,800,050	2,218,747
	職員給料	66,269,577	68,414,740 Δ	2,145,163
	職員賞与	20,813,171	20,582,283	230,888
	賞与引当金繰入	561,886	510,000 Δ	1,071,886
	非常勤職員給与	53,630,343	53,769,225 Δ	138,882
	派遣職員費	2,823,771	2,134,797	688,974
	退職給付費用	2,450,782	2,342,651	108,131
	法定福利費	26,599,296	25,869,349	729,947
	職員諸手当	41,993,743	38,177,005	3,816,738
	事業費	63,127,793	57,229,854	5,897,939
	給食費	20,311,194	20,389,094 Δ	77,900
	介護用品費	8,260,900	8,022,017	238,883
	保健衛生費	1,091,499	1,432,696 Δ	341,197
	被服費	41,162	53,086 Δ	11,924
	教養娯楽費	1,711,260	1,752,589 Δ	41,329
	日用品費	1,236,128	1,095,496	140,632
	水道光熱費	22,906,478	17,761,531	5,144,947
	消耗器具備品費	1,235,069	931,321	303,748
	保険料	307,347	0	307,347
	賃借料	5,103,403	5,052,032	51,371
	車輛費	219,719	146,705	73,014
	雑費	703,634	593,287	110,347
	事務費	55,725,516	53,158,155	2,567,361
	福利厚生費	814,769	1,159,658 Δ	344,889
	職員被服費	23,728	12,641	11,087
	旅費交通費	86,320	72,640	13,680
	研修研究費	111,650	100,460	11,190
	事務消耗品費	985,553	731,558	253,995
	印刷製本費	533,818	650,227 Δ	116,409
	水道光熱費	385,864	177,719	208,145
	修繕費	1,898,308	4,805,908 Δ	2,907,600
	通信運搬費	741,114	780,695 Δ	39,581
	会議費	105	0	105
	広報費	33,700	69,950 Δ	36,250
	業務委託費	26,063,450	21,797,951	4,265,499
	手数料	1,786,292	1,648,295	137,997
	保険料	416,362	1,020,145 Δ	603,783
	賃借料	5,369,694	4,432,164	937,530
	土地・建物賃借料	7,214,172	6,870,640	343,532
	租税公課	1,050	9,700 Δ	8,650
	保守料	8,876,475	8,437,541	438,934
諸会費	151,100	162,700 Δ	11,600	
雑費	231,992	217,563	14,429	
減価償却費	25,346,595	26,270,865 Δ	924,270	
国庫補助金等特別積立金取崩額	8,873,918 Δ	8,873,918	0	
サービス活動費用計 (2)	349,344,783	339,585,006	9,759,777	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	14,776,247	22,660,339 Δ	7,884,092	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	6,002,616	2,895,512	3,107,104
	受入研修費収益	2,850,000	0	2,850,000
	利用者等外給食費収益	90,692	141,440 Δ	50,748
	雑収益	3,061,924	2,754,072	307,852
	サービス活動外収益計 (4)	6,002,616	2,895,512	3,107,104
	支払利息	809,200	1,213,800 Δ	404,600
その他のサービス活動外費用	90,692	141,440 Δ	50,748	
利用者等外給食費	90,692	141,440 Δ	50,748	
サービス活動外費用計 (5)	899,892	1,355,240 Δ	455,348	

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,102,724	1,540,272	3,562,452
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	19,878,971	24,200,611	△ 4,321,640
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	0	360,000	△ 360,000
	施設整備等補助金収益	0	360,000	△ 360,000
	益			
	特別収益計 (8)	0	360,000	△ 360,000
	費			
	固定資産売却損・処分損	0	84	△ 84
固定資産除却・廃棄損	0	84	△ 84	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,100,000	△ 2,100,000	
用				
特別費用計 (9)	0	2,100,084	△ 2,100,084	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	1,740,084	△ 1,740,084	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	19,878,971	22,460,527	△ 2,581,556	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	417,333,638	394,873,111	22,460,527	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	437,212,609	417,333,638	19,878,971	
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)	437,212,609	417,333,638	19,878,971	

計算書類に対する注記（花友にしこうじ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友にしこうじ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	553,381,744	0	22,235,850	531,145,894
合計	553,381,744	0	22,235,850	531,145,894

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 8,873,918 円

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	0	円
建物	531,145,894	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	531,145,894	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	28,900,000	円
計	28,900,000	円

1 社会福祉法人 市原寮

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（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	950,250,000	419,104,106	531,145,894
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	17,458,000	7,408,011	10,049,989
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	55,366,857	50,748,833	4,618,024
ソフトウェア	464,045	353,189	110,856
合 計	1,023,538,902	477,614,139	545,924,763

9. 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	85,953,425	0	85,953,425
未収金(職員未収金)	0	0	0
未収補助金	98,000	0	98,000
立替金	205,581	0	205,581
合 計	86,257,006	0	86,257,006

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

花友はなせ拠点区分拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2023年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	25,677,909		29,960,372		△ 4,282,463	流動負債	7,834,046		10,051,906		△ 2,217,860
現金預金	6,377,223		9,585,818		△ 3,208,595	事業未払金	5,753,320		7,855,706		△ 2,102,386
事業未収金	18,991,260		19,297,077		△ 305,817	職員預り金	144,264		96,200		48,064
未収金	18,504		0		18,504	賞与引当金	1,936,462		2,100,000		△ 163,538
未収補助金	0		911,000		△ 911,000	固定負債	139,090,611		126,640,616		12,449,995
立替金	111,515		166,477		△ 54,962	拠点区分間長期借入金	139,090,611		126,640,616		12,449,995
前払費用	179,407		0		179,407	負債の部合計	146,924,657		136,692,522		10,232,135
固定資産	284,865,022		287,621,545		△ 2,756,523	純 資 産 の 部					
基本財産	201,367,712		210,201,614		△ 8,833,902	基本金	0		0		0
建物	201,367,712		210,201,614		△ 8,833,902	国庫補助金等特別積立金	58,341,081		61,684,951		△ 3,343,870
その他の固定資産	83,497,310		77,419,931		6,077,379	その他の積立金	0		0		0
建物	3,148,651		3,303,409		△ 154,758	次期繰越活動増減差額	105,277,193		119,204,444		△ 13,927,251
構築物	19,680,429		21,579,023		△ 1,898,594	(うち当期活動増減差額)	△ 13,927,251		△ 15,665,223		1,737,972
器具及び備品	4,002,779		4,953,721		△ 950,942						
ソフトウェア	162,300		317,839		△ 155,539						
拠点区分間長期貸付金	56,503,151		47,265,939		9,237,212	純資産の部合計	163,618,274		180,889,395		△ 17,271,121
資産の部合計	310,542,931		317,581,917		△ 7,038,986	負債及び純資産の部合計	310,542,931		317,581,917		△ 7,038,986

花友はなせ拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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 入	介護保険事業収入	104,150,000	110,859,804 Δ	6,709,804	
	住宅介護料収入	6,760,000	2,139,680	4,620,320	
	(介護報酬収入)	5,950,000	2,139,680	3,810,320	
	介護報酬収入	4,500,000	0	4,500,000	
	介護予防報酬収入	1,450,000	2,139,680 Δ	689,680	
	(利用者負担金収入)	810,000	0	810,000	
	介護負担金収入(一般)	630,000	0	630,000	
	介護予防負担金収入(一般)	180,000	0	180,000	
	地域密着型介護料収入	71,650,000	79,909,508 Δ	8,259,508	
	(介護報酬収入)	65,350,000	72,105,971 Δ	6,755,971	
	介護報酬収入	65,350,000	72,105,971 Δ	6,755,971	
	(利用者負担金収入)	6,300,000	7,803,537 Δ	1,503,537	
	介護負担金収入(一般)	6,300,000	7,523,418 Δ	1,223,418	
	介護予防負担金収入(一般)	0	280,119 Δ	280,119	
	利用者等利用料収入	25,050,000	26,393,204 Δ	1,343,204	
	地域密着型介護サービス利用料収入	80,000	109,250 Δ	29,250	
	食費収入(一般)	10,620,000	11,382,380 Δ	762,380	
	居住費収入(一般)	14,350,000	14,901,574 Δ	551,574	
	その他の事業収入	690,000	2,417,412 Δ	1,727,412	
	補助金事業収入	0	1,307,545 Δ	1,307,545	
	受託事業収入	690,000	1,109,867 Δ	419,867	
その他の収入	60,000	802,326 Δ	742,326		
利用者等外給食費収入	0	1,950 Δ	1,950		
雑収入	60,000	800,376 Δ	740,376		
事業活動収入計 (1)	104,210,000	111,662,130 Δ	7,452,130		
支 出	人件費支出	78,250,000	80,382,208 Δ	2,132,208	
	職員給料支出	0	20,072,738 Δ	20,072,738	
	職員賞与支出	6,350,000	6,473,846 Δ	123,846	
	非常勤職員給与支出	27,250,000	27,994,175 Δ	744,175	
	退職給付支出	1,750,000	1,920,232 Δ	170,232	
	法定福利費支出	8,300,000	9,032,868 Δ	732,868	
	職員俸給	20,700,000	0	20,700,000	
	職員諸手当	13,900,000	14,888,349 Δ	988,349	
	事業費支出	19,530,000	21,968,248 Δ	2,438,248	
	給食費支出	7,830,000	8,115,948 Δ	285,948	
	介護用品費支出	700,000	942,618 Δ	242,618	
	保健衛生費支出	780,000	453,760	326,240	
	教養娯楽費支出	320,000	525,197 Δ	205,197	
	日用品費支出	590,000	683,090 Δ	93,090	
	水道光熱費支出	3,900,000	5,185,958 Δ	1,285,958	
	消耗器具備品費支出	970,000	1,588,146 Δ	618,146	
	保険料支出	0	116,572 Δ	116,572	
	賃借料支出	2,950,000	2,890,509	59,491	
	車輛費支出	1,470,000	1,364,218	105,782	
	雑支出	20,000	102,232 Δ	82,232	
	事務費支出	14,770,000	14,711,194	58,806	
	福利厚生費支出	350,000	291,088	58,912	
	旅費交通費支出	20,000	99,920 Δ	79,920	
	研修研究費支出	100,000	179,922 Δ	79,922	
	事務消耗品費支出	350,000	363,325 Δ	13,325	
	印刷製本費支出	230,000	240,359 Δ	10,359	
	水道光熱費支出	950,000	1,104,445 Δ	154,445	
	修繕費支出	1,130,000	697,292	432,708	
	通信運搬費支出	700,000	668,199	31,801	
	広報費支出	0	11,730 Δ	11,730	
	業務委託費支出	4,450,000	4,745,248 Δ	295,248	
	手数料支出	270,000	348,184 Δ	78,184	
	保険料支出	810,000	454,820	355,180	
	賃借料支出	1,420,000	1,400,508	19,492	
	土地・建物賃借料支出	1,000,000	1,000,000	0	
	租税公課支出	0	2,480 Δ	2,480	
	保守料支出	2,790,000	2,820,791 Δ	30,791	
諸会費支出	70,000	94,900 Δ	24,900		
雑支出	130,000	187,983 Δ	57,983		
その他の支出	0	1,950 Δ	1,950		
利用者等外給食費支出	0	1,950 Δ	1,950		
事業活動支出計 (2)	112,550,000	117,063,600 Δ	4,513,600		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 8,340,000 Δ	Δ 5,401,470 Δ	Δ 2,938,530		

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
施 よ 設 る 整 備 支 等 に	支	固定資産取得支出	250,000	39,454	210,546
		器具及び備品取得支出	250,000	0	250,000
		ソフトウェア取得支出	0	39,454 [△]	39,454
	出	施設整備等支出計 (5)	250,000	39,454	210,546
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△] 250,000 [△]	39,454 [△]	210,546	
そ よ 他 の 収 支 動	収	拠点区分間長期借入金収入	0	139,090,611 [△]	139,090,611
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	47,265,939 [△]	47,265,939
		拠点区分間繰入金収入	5,000,000	0	5,000,000
	入	その他の活動収入計 (7)	5,000,000	186,356,550 [△]	181,356,550
	支	拠点区分間長期貸付金支出	0	56,503,151 [△]	56,503,151
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	126,640,616 [△]	126,640,616
	出	その他の活動支出計 (8)	0	183,143,767 [△]	183,143,767
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	5,000,000	3,212,783	1,787,217
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[△] 3,590,000 [△]	2,228,141 [△]	1,361,859	
	前期末支払資金残高 (12)	22,008,466	22,008,466	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	18,418,466	19,780,325 [△]	1,361,859	

花友はなせ拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	110,859,804	106,321,976	4,537,828	
	住宅介護料収益	2,139,680	1,619,279	520,401	
	(介護報酬収益)	2,139,680	1,619,279	520,401	
	介護予防報酬収益	2,139,680	1,619,279	520,401	
	地域密着型介護料収益	79,909,508	77,504,832	2,404,676	
	(介護報酬収益)	72,105,971	70,044,123	2,061,848	
	介護報酬収益	72,105,971	70,044,123	2,061,848	
	(利用者負担金収益)	7,803,537	7,460,709	342,828	
	介護負担金収益(一般)	7,523,418	7,252,569	270,849	
	介護予防負担金収益(一般)	280,119	208,140	71,979	
	利用者等利用料収益	26,393,204	25,274,807	1,118,397	
	地域密着型介護サービス利用料収益	109,250	81,150	28,100	
	食費収益(一般)	11,382,380	10,753,117	629,263	
	居住費収益(一般)	14,901,574	14,440,540	461,034	
	その他の事業収益	2,417,412	1,923,058	494,354	
	補助金事業収益	1,307,545	278,833	1,028,712	
受託事業収益	1,109,867	1,644,225 Δ	534,358		
サービス活動収益計 (1)		110,859,804	106,321,976	4,537,828	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	80,218,670	79,189,444	1,029,226	
	職員給料	20,072,738	20,622,533 Δ	549,795	
	職員賞与	6,473,846	6,408,355	65,491	
	賞与引当金繰入	163,538 Δ	260,000 Δ	423,538	
	非常勤職員給与	27,994,175	27,530,518	463,657	
	退職給付費用	1,920,232	1,754,528	165,704	
	法定福利費	9,032,868	8,136,008	896,860	
	職員諸手当	14,888,349	14,477,502	410,847	
	事業費	21,968,248	20,696,420	1,271,828	
	給食費	8,115,948	7,904,147	211,801	
	介護用品費	942,618	835,513	107,105	
	保健衛生費	453,760	1,069,335 Δ	615,575	
	教養娯楽費	525,197	614,487 Δ	89,290	
	日用品費	683,090	464,536	218,554	
	水道光熱費	5,185,958	4,212,753	973,205	
	消耗器具備品費	1,588,146	797,781	790,365	
	保険料	116,572	39,740	76,832	
	賃借料	2,890,509	3,000,679 Δ	110,170	
	車輛費	1,364,218	1,701,810 Δ	337,592	
	雑費	102,232	55,639	46,593	
	事務費	14,711,194	13,560,426	1,150,768	
	福利厚生費	291,088	396,910 Δ	105,822	
	旅費交通費	99,920	22,090	77,830	
	研修研究費	179,922	173,336	6,586	
	事務消耗品費	363,325	369,345 Δ	6,020	
	印刷製本費	240,359	248,356 Δ	7,997	
	水道光熱費	1,104,445	1,081,273	23,172	
	修繕費	697,292 Δ	457,699	1,154,991	
	通信運搬費	668,199	743,929 Δ	75,730	
	会議費	0	5,544 Δ	5,544	
	広報費	11,730	23,375 Δ	11,645	
	業務委託費	4,745,248	4,671,514	73,734	
	手数料	348,184	245,722	102,462	
	保険料	454,820	831,698 Δ	376,878	
	賃借料	1,400,508	1,428,063 Δ	27,555	
	土地・建物賃借料	1,000,000	666,667	333,333	
	租税公課	2,480	34,300 Δ	31,820	
	保守料	2,820,791	2,844,271 Δ	23,480	
	諸会費	94,900	90,700	4,200	
	雑費	187,983	141,032	46,951	
	減価償却費	12,033,189	12,084,573 Δ	51,384	
国庫補助金等特別積立金取崩額	3,343,870 Δ	3,321,434 Δ	22,436		
サービス活動費用計 (2)		125,587,431	122,209,429	3,378,002	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		Δ 14,727,627 Δ	15,887,453	1,159,826	
サ 外 増 減 の 部 費 用	その他のサービス活動外収益	802,326	798,271	4,055	
	利用者等外給食費収益	1,950	24,000 Δ	22,050	
	雑収益	800,376	774,271	26,105	
	サービス活動外収益計 (4)		802,326	798,271	4,055
	その他のサービス活動外費用	1,950	24,000 Δ	22,050	
利用者等外給食費	1,950	24,000 Δ	22,050		
サービス活動外費用計 (5)		1,950	24,000 Δ	22,050	

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	800,376	774,271	26,105
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 13,927,251	△ 15,113,182	1,185,931
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	0	1,405,500	△ 1,405,500
	施設整備等補助金収益	0	1,405,500	△ 1,405,500
	益			
	特別収益計 (8)	0	1,405,500	△ 1,405,500
	費			
	固定資産売却損・処分損	0	41	△ 41
固定資産除却・廃棄損	0	41	△ 41	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,957,500	△ 1,957,500	
用				
特別費用計 (9)	0	1,957,541	△ 1,957,541	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△ 552,041	552,041	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 13,927,251	△ 15,665,223	1,737,972	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	119,204,444	134,869,667	△ 15,665,223	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	105,277,193	119,204,444	△ 13,927,251	
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)	105,277,193	119,204,444	△ 13,927,251	

計算書類に対する注記（花友はなせ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友はなせ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
 - ア 特別養護老人ホーム花友はなせ
 - イ 花友はなせ地域密着型デイサービスセンター

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	0	0	0	0
建物	210,201,614	0	8,833,902	201,367,712
合計	210,201,614	0	8,833,902	201,367,712

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 3,343,870 円

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	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0 円
計	0 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。

設備資金借入金等	0 円
----------	-----

1 社会福祉法人 市原寮

1年以内返済予定設備資金借入金等	0 円
計	0 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	339,765,510	138,397,798	201,367,712
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	5,294,947	2,146,296	3,148,651
構築物	30,649,572	10,969,143	19,680,429
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	22,449,791	18,447,012	4,002,779
ソフトウェア	970,500	808,200	162,300
合 計	399,130,320	170,768,449	228,361,871

9. 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	18,991,260	0	18,991,260
未収金（職員未収金）	18,504	0	18,504
未収補助金	0	0	0
立替金	111,515	0	111,515
合 計	19,121,279	0	19,121,279

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

花友じゅらくだいデイサービス拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2023年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	56,359,801	53,001,218	3,358,583	流動負債	43,876,824	43,043,778	833,046
現金預金	7,541,086	11,323,030	△ 3,781,944	事業未払金	27,827,732	15,133,706	12,694,026
事業未収金	48,037,920	41,535,188	6,502,732	1年以内返済予定設備資金借入金	13,376,000	24,996,000	△ 11,620,000
未収金	56,245	0	56,245	職員預り金	295,686	174,072	121,614
未収補助金	38,000	75,000	△ 37,000	賞与引当金	2,377,406	2,740,000	△ 362,594
前払金	0	68,000	△ 68,000	固定負債	436,793,787	414,801,197	21,992,590
前払費用	686,550	0	686,550	設備資金借入金	153,164,000	160,471,000	△ 7,307,000
固定資産	328,849,127	306,034,650	22,814,477	拠点区分間長期借入金	283,404,383	254,104,793	29,299,590
基本財産	163,481,725	165,138,588	△ 1,656,863	退職給付引当金	225,404	225,404	0
土地	122,400,000	122,400,000	0	負債の部合計	480,670,611	457,844,975	22,825,636
建物	41,081,725	42,738,588	△ 1,656,863	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	165,367,402	140,896,062	24,471,340	基本金	0	0	0
建物	158,435,183	132,184,076	26,251,107	国庫補助金等特別積立金	944,488	1,255,736	△ 311,248
車輛運搬具	58,743	241,868	△ 183,125	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	6,311,956	7,912,100	△ 1,600,144	次期繰越活動増減差額	△ 96,406,171	△ 100,064,843	3,658,672
ソフトウェア	336,116	332,614	3,502	(うち当期活動増減差額)	3,658,672	10,038,179	△ 6,379,507
退職給付引当資産	225,404	225,404	0	純資産の部合計	△ 95,461,683	△ 98,809,107	3,347,424
資産の部合計	385,208,928	359,035,868	26,173,060	負債及び純資産の部合計	385,208,928	359,035,868	26,173,060

花友じゅらくだいデイサービス拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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 入	介護保険事業収入	276,250,000	275,901,824	348,176	
	居宅介護料収入	222,350,000	225,053,003 Δ	2,703,003	
	(介護報酬収入)	202,700,000	203,335,754 Δ	635,754	
	介護報酬収入	202,700,000	203,335,754 Δ	635,754	
	(利用者負担金収入)	19,650,000	21,717,249 Δ	2,067,249	
	介護負担金収入(一般)	19,650,000	21,717,249 Δ	2,067,249	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	34,400,000	29,746,095	4,653,905	
	事業費収入	29,000,000	24,889,318	4,110,682	
	事業負担金収入(一般)	5,400,000	4,856,777	543,223	
	利用者等利用料収入	19,350,000	17,849,046	1,500,954	
	居宅介護サービス利用料収入	30,000	31,096 Δ	1,096	
	食費収入(一般)	19,320,000	17,817,950	1,502,050	
	その他の事業収入	150,000	3,253,680 Δ	3,103,680	
	補助金事業収入	150,000	3,253,680 Δ	3,103,680	
	その他の収入	700,000	1,260,205 Δ	560,205	
利用者等外給食費収入	0	60,480 Δ	60,480		
雑収入	700,000	1,199,725 Δ	499,725		
事業活動収入計 (1)	276,950,000	277,162,029 Δ	212,029		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	169,100,000	176,556,856 Δ	7,456,856	
	職員給料支出	0	34,703,278 Δ	34,703,278	
	職員賞与支出	8,450,000	10,047,970 Δ	1,597,970	
	非常勤職員給与支出	94,600,000	92,245,331	2,354,669	
	派遣職員費支出	0	980,467 Δ	980,467	
	退職給付支出	900,000	996,492 Δ	96,492	
	法定福利費支出	20,700,000	21,714,547 Δ	1,014,547	
	職員俸給	31,650,000	0	31,650,000	
	職員諸手当	12,800,000	15,868,771 Δ	3,068,771	
	事業費支出	38,750,000	42,262,503 Δ	3,512,503	
	給食費支出	10,400,000	10,099,935	300,065	
	介護用品費支出	700,000	772,295 Δ	72,295	
	保健衛生費支出	700,000	536,270	163,730	
	教養娯楽費支出	1,400,000	2,007,978 Δ	607,978	
	日用品費支出	1,650,000	1,230,388	419,612	
	水道光熱費支出	10,750,000	13,918,397 Δ	3,168,397	
	消耗器具備品費支出	850,000	938,520 Δ	88,520	
	保険料支出	0	355,242 Δ	355,242	
	賃借料支出	8,650,000	7,859,670	790,330	
	車輛費支出	3,450,000	4,543,808 Δ	1,093,808	
	雑支出	200,000	0	200,000	
	事務費支出	73,610,000	34,066,585	39,543,415	
	福利厚生費支出	620,000	672,552 Δ	52,552	
	職員被服費支出	100,000	128,485 Δ	28,485	
	旅費交通費支出	0	6,640 Δ	6,640	
	研修研究費支出	50,000	77,381 Δ	27,381	
	事務消耗品費支出	920,000	783,845	136,155	
	印刷製本費支出	950,000	857,098	92,902	
	水道光熱費支出	0	273,440 Δ	273,440	
	修繕費支出	47,350,000	834,594	46,515,406	
	通信運搬費支出	1,200,000	1,262,347 Δ	62,347	
	広報費支出	50,000	27,500	22,500	
	業務委託費支出	10,700,000	15,289,327 Δ	4,589,327	
	手数料支出	0	940,901 Δ	940,901	
	保険料支出	2,700,000	1,575,183	1,124,817	
賃借料支出	2,850,000	4,299,946 Δ	1,449,946		
土地・建物賃借料支出	0	928,000 Δ	928,000		
租税公課支出	1,000,000	1,024,200 Δ	24,200		
保守料支出	3,650,000	3,560,212	89,788		
諸会費支出	70,000	47,200	22,800		
雑支出	1,400,000	1,477,734 Δ	77,734		
支払利息支出	3,600,000	3,122,323	477,677		
その他の支出	0	60,480 Δ	60,480		
利用者等外給食費支出	0	60,480 Δ	60,480		
事業活動支出計 (2)	285,060,000	256,068,747	28,991,253		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 8,110,000	21,093,282 Δ	29,203,282		
施 設 等 の 整 備 支 出	設備資金借入金元金償還支出	25,000,000	18,927,000	6,073,000	
	固定資産取得支出	500,000	40,922,929 Δ	40,422,929	
	建物取得支出	0	40,831,396 Δ	40,831,396	
	器具及び備品取得支出	500,000	0	500,000	
ソフトウェア取得支出	0	91,533 Δ	91,533		

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
施 設 の 整 備 支 出	支出				
	施設整備等支出計 (5)	25,500,000	59,849,929 Δ	34,349,929	
施 設 の 活 動 支 出	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 25,500,000	Δ 59,849,929	34,349,929	
	収入				
そ の よ う な 活 動 支 出	拠点区分間長期借入金収入	0	283,404,383 Δ	283,404,383	
	その他の活動収入計 (7)	0	283,404,383 Δ	283,404,383	
そ の よ う な 活 動 支 出	支出				
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	254,104,793 Δ	254,104,793	
そ の よ う な 活 動 支 出	その他の活動支出計 (8)	0	254,104,793 Δ	254,104,793	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	29,299,590 Δ	29,299,590	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 33,610,000	Δ 9,457,057	Δ 24,152,943	
前期末支払資金残高 (12)		37,693,440	37,693,440	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		4,083,440	28,236,383 Δ	24,152,943	

花友じゅらくだいデイサービス拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	275,901,824	269,951,463	5,950,361
	住宅介護料収益	225,053,003	217,393,206	7,659,797
	(介護報酬収益)	203,335,754	197,922,263	5,413,491
	介護報酬収益	203,335,754	197,922,263	5,413,491
	(利用者負担金収益)	21,717,249	19,470,943	2,246,306
	介護負担金収益(一般)	21,717,249	19,470,943	2,246,306
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	29,746,095	33,535,139 Δ	3,789,044
	事業費収益	24,889,318	28,402,378 Δ	3,513,060
	事業負担金収益(一般)	4,856,777	5,132,761 Δ	275,984
	利用者等利用料収益	17,849,046	18,912,096 Δ	1,063,050
	住宅介護サービス利用料収益	31,096	32,846 Δ	1,750
	食費収益(一般)	17,817,950	18,879,250 Δ	1,061,300
	その他の事業収益	3,253,680	111,022	3,142,658
	補助金事業収益	3,253,680	111,022	3,142,658
サービス活動収益計 (1)	275,901,824	269,951,463	5,950,361	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	176,194,262	168,914,200	7,280,062
	職員給料	34,703,278	31,544,897	3,158,381
	職員賞与	10,047,970	8,472,182	1,575,788
	賞与引当金繰入	Δ 362,594	60,000 Δ	422,594
	非常勤職員給与	92,245,331	94,246,361 Δ	2,001,030
	派遣職員費	980,467	0	980,467
	退職給付費用	996,492	879,492	117,000
	法定福利費	21,714,547	20,212,064	1,502,483
	職員諸手当	15,868,771	13,499,204	2,369,567
	事業費	42,262,503	41,533,496	729,007
	給食費	10,099,935	10,259,289 Δ	159,354
	介護用品費	772,295	696,540	75,755
	保健衛生費	536,270	1,534,029 Δ	997,759
	教養娯楽費	2,007,978	1,852,215	155,763
	日用品費	1,230,388	1,615,276 Δ	384,888
	水道光熱費	13,918,397	11,981,472	1,936,925
	消耗器具備品費	938,520	911,447	27,073
	保険料	355,242	19,730	335,512
	賃借料	7,859,670	8,729,652 Δ	869,982
	車輛費	4,543,808	3,696,016	847,792
	雑費	0	237,830 Δ	237,830
	事務費	34,066,585	29,163,388	4,903,197
	福利厚生費	672,552	606,247	66,305
	職員被服費	128,485	92,334	36,151
	旅費交通費	6,640	3,120	3,520
	研修研究費	77,381	14,500	62,881
	事務消耗品費	783,845	888,255 Δ	104,410
	印刷製本費	857,098	962,887 Δ	105,789
	水道光熱費	273,440	200,790	72,650
	修繕費	834,594	1,434,001 Δ	599,407
	通信運搬費	1,262,347	1,250,362	11,985
	広報費	27,500	41,250 Δ	13,750
	業務委託費	15,289,327	10,976,507	4,312,820
	手数料	940,901	910,389	30,512
	保険料	1,575,183	2,788,196 Δ	1,213,013
	賃借料	4,299,946	2,904,638	1,395,308
	土地・建物賃借料	928,000	0	928,000
	租税公課	1,024,200	1,016,400	7,800
	保守料	3,560,212	3,552,167	8,045
	諸会費	47,200	78,200 Δ	31,000
	雑費	1,477,734	1,443,145	34,589
減価償却費	18,108,452	18,398,465 Δ	290,013	
国庫補助金等特別積立金取崩額	311,248 Δ	332,610 Δ	21,362	
サービス活動費用計 (2)	270,320,554	257,676,939	12,643,615	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	5,581,270	12,274,524 Δ	6,693,254	
サ 外 増 減 の 部	収 其他のサービス活動外収益	1,260,205	1,352,186 Δ	91,981
	利用者等外給食費収益	60,480	268,800 Δ	208,320
	雑収益	1,199,725	1,083,386	116,339
	サービス活動外収益計 (4)	1,260,205	1,352,186 Δ	91,981
	費 支払利息	3,122,323	3,564,710 Δ	442,387
其他のサービス活動外費用	60,480	268,800 Δ	208,320	
利用者等外給食費	60,480	268,800 Δ	208,320	
サービス活動外費用計 (5)	3,182,803	3,833,510 Δ	650,707	

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,922,598	Δ 2,481,324	558,726
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,658,672	9,793,200	Δ 6,134,528
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	0	245,000	Δ 245,000
	益 施設整備等補助金収益	0	245,000	Δ 245,000
	費 特別収益計 (8)	0	245,000	Δ 245,000
	用 固定資産売却損・処分損	0	21	Δ 21
	固定資産除却・廃棄損	0	21	Δ 21
	特別費用計 (9)	0	21	Δ 21
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	244,979	Δ 244,979
当 期	活動増減差額 (11) = (7) + (10)	3,658,672	10,038,179	Δ 6,379,507
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 100,064,843	Δ 110,103,022	10,038,179
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 96,406,171	Δ 100,064,843	3,658,672
	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)	Δ 96,406,171	Δ 100,064,843

計算書類に対する注記（花友じゅらくだいサービス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友じゅらくだいサービスセンター拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	122,400,000	0	0	122,400,000
建物	42,738,588	0	1,656,863	41,081,725
合計	165,138,588	0	1,656,863	163,481,725

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 311,248 円

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	122,400,000	円
建物	41,081,725	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	163,481,725	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。

設備資金借入金等	153,164,000	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	13,376,000	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	122,400,000	0	122,400,000
建物(基本財産)	63,725,520	22,643,795	41,081,725
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	345,374,270	186,939,087	158,435,183
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	3,660,186	3,601,443	58,743
器具及び備品	24,374,623	18,062,667	6,311,956
ソフトウェア	429,783	93,667	336,116
合 計	559,964,382	231,340,659	328,623,723

9. 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	48,037,920	0	48,037,920
未収金(職員未収金)	56,245	0	56,245
未収補助金	38,000	0	38,000
合 計	48,132,165	0	48,132,165

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

特別養護老人ホーム花友いちほら拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	120,399,427	115,511,020	4,888,407	流動負債	111,670,538	104,182,422	7,488,116
現金預金	20,402,525	21,877,784	△ 1,475,259	事業未払金	26,614,442	21,118,571	5,495,871
事業未収金	99,001,803	93,254,756	5,747,047	1年以内返済予定設備資金借入金	37,999,000	38,832,000	△ 833,000
未収補助金	49,000	96,000	△ 47,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	37,496,000	32,196,000	5,300,000
立替金	100,000	212,480	△ 112,480	1年以内返済予定リース債務	0	2,660,040	△ 2,660,040
前払金	0	70,000	△ 70,000	職員預り金	794,225	545,811	248,414
前払費用	846,099	0	846,099	賞与引当金	8,766,871	8,830,000	△ 63,129
固定資産	1,070,750,990	1,128,754,088	△ 58,003,098	固定負債	1,041,850,566	1,105,111,000	△ 63,260,434
基本財産	792,975,663	809,879,828	△ 16,904,165	設備資金借入金	689,351,000	727,350,000	△ 37,999,000
土地	263,961,969	263,961,969	0	長期運営資金借入金	336,765,000	377,761,000	△ 40,996,000
建物	529,013,694	545,917,859	△ 16,904,165	拠点区分間長期借入金	15,734,566	0	15,734,566
その他の固定資産	277,775,327	318,874,260	△ 41,098,933	負債の部合計	1,153,521,104	1,209,293,422	△ 55,772,318
土地	6,757,118	6,757,118	0	純 資 産 の 部			
建物	192,111,897	222,390,935	△ 30,279,038	基本金	0	0	0
構築物	53,459,988	58,013,960	△ 4,553,972	国庫補助金等特別積立金	207,441,966	215,992,374	△ 8,550,408
機械及び装置	517,995	575,343	△ 57,348	その他の積立金	0	0	0
車両運搬具	176,199	98,104	78,095	次期繰越活動増減差額	△ 169,812,653	△ 181,020,688	11,208,035
器具及び備品	7,710,066	7,227,692	482,374	(うち当期活動増減差額)	11,208,035	20,062,016	△ 8,853,981
ソフトウェア	3,528,961	4,605,528	△ 1,076,567	純資産の部合計	37,629,313	34,971,686	2,657,627
拠点区分間長期貸付金	13,513,103	19,205,580	△ 5,692,477	負債及び純資産の部合計	1,191,150,417	1,244,265,108	△ 53,114,691
資産の部合計	1,191,150,417	1,244,265,108	△ 53,114,691				

特別養護老人ホーム花友いちほら拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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 入	介護保険事業収入	537,050,000	551,045,855 Δ	13,995,855	
	施設介護料収入	380,050,000	388,808,648 Δ	8,758,648	
	介護報酬収入	344,200,000	349,193,831 Δ	4,993,831	
	利用者負担金収入(一般)	35,850,000	39,614,817 Δ	3,764,817	
	居宅介護料収入	20,330,000	19,147,975	1,182,025	
	(介護報酬収入)	20,330,000	19,147,975	1,182,025	
	介護報酬収入	20,330,000	19,147,975	1,182,025	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,600,000	2,422,848	1,177,152	
	事業費収入	3,150,000	1,876,427	1,273,573	
	事業負担金収入(一般)	450,000	546,421 Δ	96,421	
	利用者等利用料収入	132,800,000	131,423,929	1,376,071	
	施設サービス利用料収入	1,200,000	1,279,490 Δ	79,490	
	食費収入(一般)	50,500,000	49,654,018	845,982	
	居住費収入(一般)	81,100,000	80,490,421	609,579	
	その他の事業収入	270,000	9,242,455 Δ	8,972,455	
	補助金事業収入	100,000	9,087,279 Δ	8,987,279	
	市町村特別事業収入	20,000	12,738	7,262	
	受託事業収入	150,000	142,438	7,562	
	障害福祉サービス等事業収入	5,080,000	5,523,779 Δ	443,779	
	自立支援給付費収入	5,080,000	5,523,779 Δ	443,779	
	介護給付費収入	5,080,000	5,523,779 Δ	443,779	
その他の収入	700,000	2,156,003 Δ	1,456,003		
利用者等外給食費収入	0	1,500 Δ	1,500		
雑収入	700,000	2,154,503 Δ	1,454,503		
事業活動収入計 (1)	542,830,000	558,725,637 Δ	15,895,637		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	331,400,000	343,961,864 Δ	12,561,864	
	職員給料支出	0	109,826,569 Δ	109,826,569	
	職員賞与支出	30,900,000	30,438,939	461,061	
	非常勤職員給与支出	77,450,000	80,648,485 Δ	3,198,485	
	派遣職員費支出	5,900,000	6,099,482 Δ	199,482	
	退職給付支出	3,150,000	3,940,578 Δ	790,578	
	法定福利費支出	39,200,000	40,289,110 Δ	1,089,110	
	職員俸給	109,950,000	0	109,950,000	
	職員諸手当	64,850,000	72,718,701 Δ	7,868,701	
	事業費支出	78,100,000	83,563,493 Δ	5,463,493	
	給食費支出	30,050,000	31,137,111 Δ	1,087,111	
	介護用品費支出	9,600,000	10,739,748 Δ	1,139,748	
	診療・療養等材料費支出	150,000	259,651 Δ	109,651	
	保健衛生費支出	2,600,000	1,921,168	678,832	
	被服費支出	50,000	6,215	43,785	
	教養娯楽費支出	1,850,000	2,450,150 Δ	600,150	
	日用品費支出	2,400,000	3,201,944 Δ	801,944	
	水道光熱費支出	18,700,000	24,984,892 Δ	6,284,892	
	消耗器具備品費支出	2,900,000	1,910,530	989,470	
	保険料支出	0	446,853 Δ	446,853	
	賃借料支出	8,600,000	5,015,025	3,584,975	
	車輛費支出	450,000	1,099,213 Δ	649,213	
	雑支出	750,000	390,993	359,007	
	事務費支出	44,450,000	55,784,598 Δ	11,334,598	
	福利厚生費支出	300,000	1,702,126 Δ	1,402,126	
	職員被服費支出	50,000	8,011	41,989	
	旅費交通費支出	250,000	322,600 Δ	72,600	
	研修研究費支出	100,000	303,549 Δ	203,549	
	事務消耗品費支出	850,000	943,308 Δ	93,308	
	印刷製本費支出	1,200,000	1,254,427 Δ	54,427	
	水道光熱費支出	0	379,166 Δ	379,166	
	修繕費支出	3,200,000	2,343,022	856,978	
	通信運搬費支出	1,500,000	1,484,004	15,996	
	会議費支出	50,000	34,774	15,226	
	広報費支出	0	11,735 Δ	11,735	
	業務委託費支出	25,500,000	34,232,933 Δ	8,732,933	
手数料支出	900,000	996,357 Δ	96,357		
保険料支出	1,500,000	864,759	635,241		
賃借料支出	1,950,000	3,447,819 Δ	1,497,819		
租税公課支出	50,000	139,600 Δ	89,600		
保守料支出	5,900,000	6,076,870 Δ	176,870		
諸会費支出	300,000	326,400 Δ	26,400		
雑支出	850,000	913,138 Δ	63,138		
支払利息支出	17,000,000	15,691,184	1,308,816		

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業 活動 支 出	その他の支出	0	1,500	△	1,500
	利用者等外給食費支出	0	1,500	△	1,500
	事業活動支出計 (2)	470,950,000	499,002,639	△	28,052,639
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	71,880,000	59,722,998		12,157,002
施設 整備 等 に よ る 収 支	設備資金借入金元金償還支出	65,350,000	38,832,000		26,518,000
	固定資産取得支出	1,500,000	4,817,879	△	3,317,879
	建物取得支出	0	1,241,075	△	1,241,075
	構築物取得支出	0	223,196	△	223,196
	車輛運搬具取得支出	0	200,000	△	200,000
	器具及び備品取得支出	1,500,000	3,008,417	△	1,508,417
	ソフトウェア取得支出	0	145,191	△	145,191
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,650,000	2,660,040	△	10,040
	施設整備等支出計 (5)	69,500,000	46,309,919		23,190,081
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 69,500,000	△ 46,309,919	△
そ の よ う な 活 動	長期運営資金借入金収入	0	171,000,000	△	171,000,000
	拠点区分間長期借入金収入	0	15,734,566	△	15,734,566
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	19,205,580	△	19,205,580
	その他の活動収入計 (7)	0	205,940,146	△	205,940,146
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	206,696,000	△	206,696,000
	拠点区分間長期貸付金支出	0	13,513,103	△	13,513,103
	その他の活動支出計 (8)	0	220,209,103	△	220,209,103
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	△ 14,268,957		14,268,957
	予備費支出 (10)	0			0
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,380,000	△ 855,878		3,235,878
	前期末支払資金残高 (12)	93,846,638	93,846,638		0
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	96,226,638	92,990,760		3,235,878

特別養護老人ホーム花友いちほら拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	551,045,855	539,866,877	11,178,978
	施設介護料収益	388,808,648	382,700,107	6,108,541
	介護報酬収益	349,193,831	344,629,780	4,564,051
	利用者負担金収益(一般)	39,614,817	38,070,327	1,544,490
	居宅介護料収益	19,147,975	19,328,507	△ 180,532
	(介護報酬収益)	19,147,975	19,328,507	△ 180,532
	介護報酬収益	19,147,975	19,328,507	△ 180,532
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,422,848	3,597,193	△ 1,174,345
	事業費収益	1,876,427	3,182,369	△ 1,305,942
	事業負担金収益(一般)	546,421	414,824	131,597
	利用者等利用料収益	131,423,929	133,614,037	△ 2,190,108
	施設サービス利用料収益	1,279,490	1,238,770	40,720
	食費収益(一般)	49,654,018	50,869,923	△ 1,215,905
	居住費収益(一般)	80,490,421	81,505,344	△ 1,014,923
	その他の事業収益	9,242,455	627,033	8,615,422
	補助金事業収益	9,087,279	441,081	8,646,198
	市町村特別事業収益	12,738	14,700	△ 1,962
	受託事業収益	142,438	171,252	△ 28,814
	障害福祉サービス等事業収益	5,523,779	4,916,714	607,065
自立支援給付費収益	5,523,779	4,916,714	607,065	
介護給付費収益	5,523,779	4,916,714	607,065	
サービス活動収益計 (1)	556,569,634	544,783,591	11,786,043	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	343,898,735	336,307,157	7,591,578
	職員給料	109,826,569	108,895,740	930,829
	職員賞与	30,438,939	30,896,366	△ 457,427
	賞与引当金繰入	63,129	0	△ 63,129
	非常勤職員給与	80,648,485	77,343,879	3,304,606
	派遣職員費	6,099,482	5,687,237	412,245
	退職給付費用	3,940,578	8,426,076	△ 4,485,498
	法定福利費	40,289,110	37,874,457	2,414,653
	職員諸手当	72,718,701	67,183,402	5,535,299
	事業費	83,563,493	78,698,175	4,865,318
	給食費	31,137,111	30,099,352	1,037,759
	介護用品費	10,739,748	9,239,330	1,500,418
	診療・療養等材料費	259,651	0	259,651
	保健衛生費	1,921,168	2,394,052	△ 472,884
	被服費	6,215	15,445	△ 9,230
	教養娯楽費	2,450,150	2,040,937	409,213
	日用品費	3,201,944	2,396,098	805,846
	水道光熱費	24,984,892	20,236,359	4,748,533
	消耗器具備品費	1,910,530	2,557,627	△ 647,097
	保険料	446,853	19,730	427,123
	賃借料	5,015,025	8,332,790	△ 3,317,765
	車輛費	1,099,213	517,068	582,145
	雑費	390,993	849,387	△ 458,394
	事務費	55,784,598	43,851,591	11,933,007
	福利厚生費	1,702,126	386,015	1,316,111
	職員被服費	8,011	85,229	△ 77,218
	旅費交通費	322,600	230,010	92,590
	研修研究費	303,549	102,120	201,429
	事務消耗品費	943,308	889,810	53,498
	印刷製本費	1,254,427	1,220,902	33,525
	水道光熱費	379,166	0	379,166
	修繕費	2,343,022	629,300	1,713,722
	通信運搬費	1,484,004	1,520,155	△ 36,151
	会議費	34,774	36,960	△ 2,186
	広報費	11,735	23,375	△ 11,640
	業務委託費	34,232,933	27,181,786	7,051,147
	手数料	996,357	889,284	107,073
	保険料	864,759	1,577,133	△ 712,374
	賃借料	3,447,819	1,847,330	1,600,489
	租税公課	139,600	62,100	77,500
	保守料	6,076,870	5,884,305	192,565
	諸会費	326,400	330,900	△ 4,500
	雑費	913,138	954,877	△ 41,739
	減価償却費	57,128,500	57,436,050	△ 307,550
	国庫補助金等特別積立金取崩額	8,550,408	8,624,293	△ 73,885
	サービス活動費用計 (2)	531,824,918	507,668,680	24,156,238

1 社会福祉法人 市原寮

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 増 減 ビ ス 部 活 動	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	24,744,716	37,114,911 Δ	12,370,195
	収 その他のサービス活動外収益	2,156,003	1,100,152	1,055,851
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	利用者等外給食費収益	1,500	168,000 Δ	166,500
	雑収益	2,154,503	932,152	1,222,351
	益 サービス活動外収益計 (4)	2,156,003	1,100,152	1,055,851
	費 支払利息	15,691,184	16,074,019 Δ	382,835
	その他のサービス活動外費用	1,500	168,000 Δ	166,500
	利用者等外給食費	1,500	168,000 Δ	166,500
	用 サービス活動外費用計 (5)	15,692,684	16,242,019 Δ	549,335
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 13,536,681 Δ	15,141,867	1,605,186
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,208,035	21,973,044 Δ	10,765,009
	特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	0	265,000 Δ
施設整備等補助金収益		0	265,000 Δ	265,000
益 特別収益計 (8)		0	265,000 Δ	265,000
費 固定資産売却損・処分損		0	28 Δ	28
固定資産除却・廃棄損		0	28 Δ	28
国庫補助金等特別積立金積立額		0	2,176,000 Δ	2,176,000
用 特別費用計 (9)	0	2,176,028 Δ	2,176,028	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 Δ	1,911,028	1,911,028	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	11,208,035	20,062,016 Δ	8,853,981	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 181,020,688 Δ	201,082,704	20,062,016
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 169,812,653 Δ	181,020,688	11,208,035
	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)	Δ 169,812,653 Δ	181,020,688	11,208,035	

計算書類に対する注記（花友いちほら拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア ー 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 ー 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 ー 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友いちほら拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
 - ア 特別養護老人ホーム花友いちほら
 - イ 市原ホームヘルプ

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	263,961,969	0	0	263,961,969
建物	545,917,859	0	16,904,165	529,013,694
合計	809,879,828	0	16,904,165	792,975,663

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 8,550,408 円

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	263,961,969	円
建物	529,013,694	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	792,975,663	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。

設備資金借入金等 689,351,000 円

1 社会福祉法人 市原寮

1年以内返済予定設備資金借入金等	37,999,000	円
計	727,350,000	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	263,961,969	0	263,961,969
建物(基本財産)	650,160,209	121,146,515	529,013,694
土地(その他)	6,757,118	0	6,757,118
建物(その他)	445,987,767	253,875,870	192,111,897
構築物	91,035,564	37,575,576	53,459,988
機械及び装置	972,000	454,005	517,995
車輛運搬具	3,735,670	3,559,471	176,199
器具及び備品	37,259,153	29,549,087	7,710,066
ソフトウェア	6,831,241	3,302,280	3,528,961
合 計	1,506,700,691	449,462,804	1,057,237,887

9. 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	99,001,803	0	99,001,803
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	49,000	0	49,000
立替金	100,000	0	100,000
合 計	99,150,803	0	99,150,803

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

京都市左京区北地域包括支援セン拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2023年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	3,396,521		3,961,558		△ 565,037	流動負債	2,857,513		2,919,464		△ 61,951
現金預金	400,958		587,856		△ 186,898	事業未払金	1,194,649		1,274,933		△ 80,284
事業未収金	2,953,126		3,134,702		△ 181,576	職員預り金	162,477		94,531		67,946
立替金	30,000		30,000		0	賞与引当金	1,500,387		1,550,000		△ 49,613
前払金	0		209,000		△ 209,000	固定負債	14,498,942		15,230,127		△ 731,185
前払費用	12,437		0		12,437	拠点区分間長期借入金	14,498,942		15,230,127		△ 731,185
固定資産	4,595		63,881		△ 59,286	負債の部合計	17,356,455		18,149,591		△ 793,136
基本財産	0		0		0	純 資 産 の 部					
その他の固定資産	4,595		63,881		△ 59,286	基本金	0		0		0
車輛運搬具	4,589		63,875		△ 59,286	国庫補助金等特別積立金	4,586		63,871		△ 59,285
器具及び備品	6		6		0	その他の積立金	0		0		0
						次期繰越活動増減差額	△ 13,959,925		△ 14,188,023		228,098
						(うち当期活動増減差額)	228,098		1,809,134		△ 1,581,036
						純資産の部合計	△ 13,955,339		△ 14,124,152		168,813
資産の部合計	3,401,116		4,025,439		△ 624,323	負債及び純資産の部合計	3,401,116		4,025,439		△ 624,323

京都市左京区北地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	48,550,000	50,192,479 Δ	1,642,479		
	住宅介護支援介護料収入	7,800,000	8,369,670 Δ	569,670		
	介護予防支援介護料収入	7,800,000	8,369,670 Δ	569,670		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,150,000	6,824,952	325,048		
	事業費収入	7,150,000	6,824,952	325,048		
	その他の事業収入	33,600,000	34,997,857 Δ	1,397,857		
	補助金事業収入	0	335,419 Δ	335,419		
	受託事業収入	33,600,000	34,662,438 Δ	1,062,438		
	その他の収入	300,000	689,000 Δ	389,000		
	雑収入	300,000	689,000 Δ	389,000		
	事業活動収入計 (1)	48,850,000	50,881,479 Δ	2,031,479		
	事業活動による支出	人件費支出	39,800,000	42,554,180 Δ	2,754,180	
		職員給料支出	0	18,352,500 Δ	18,352,500	
		職員賞与支出	5,950,000	5,964,309 Δ	14,309	
非常勤職員給与支出		3,750,000	3,690,343	59,657		
退職給付支出		1,600,000	1,635,636 Δ	35,636		
法定福利費支出		4,850,000	5,641,698 Δ	791,698		
職員俸給		18,200,000	0	18,200,000		
職員諸手当		5,450,000	7,269,694 Δ	1,819,694		
事業費支出		1,000,000	1,195,104 Δ	195,104		
保健衛生費支出		0	11,403 Δ	11,403		
日用品費支出		50,000	54,766 Δ	4,766		
水道光熱費支出		350,000	365,708 Δ	15,708		
消耗器具備品費支出		0	19,500 Δ	19,500		
保険料支出		0	6,500 Δ	6,500		
賃借料支出		450,000	616,308 Δ	166,308		
車輛費支出		150,000	120,919	29,081		
事務費支出		6,600,000	6,953,709 Δ	353,709		
福利厚生費支出		100,000	89,667	10,333		
旅費交通費支出		0	1,640 Δ	1,640		
研修研究費支出		50,000	4,630	45,370		
事務消耗品費支出		200,000	146,911	53,089		
印刷製本費支出		100,000	188,458 Δ	88,458		
水道光熱費支出		30,000	0	30,000		
修繕費支出		0	82,962 Δ	82,962		
通信運搬費支出		820,000	766,125	53,875		
会議費支出		0	1,000 Δ	1,000		
広報費支出		50,000	33,767	16,233		
業務委託費支出		1,850,000	2,311,062 Δ	461,062		
手数料支出		50,000	50,765 Δ	765		
保険料支出		250,000	184,277	65,723		
賃借料支出		2,600,000	2,817,188 Δ	217,188		
租税公課支出		0	32,880 Δ	32,880		
保守料支出		300,000	143,886	156,114		
諸会費支出		100,000	53,000	47,000		
雑支出	100,000	45,491	54,509			
事業活動支出計 (2)	47,400,000	50,702,993 Δ	3,302,993			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,450,000	178,486	1,271,514			
施よ 設る 整収 備支 等に そ によ 他の の収 支 活支 動	収入	0	1 Δ	1		
	固定資産売却収入	0	1 Δ	1		
	車輛運搬具売却収入	0	1 Δ	1		
	施設整備等収入計 (4)	0	1 Δ	1		
	支出	0	1 Δ	1		
	固定資産除却・廃棄支出	0	1 Δ	1		
	施設整備等支出計 (5)	0	1 Δ	1		
	収入	0	14,498,942 Δ	14,498,942		
	拠点区分間長期借入金収入	0	14,498,942 Δ	14,498,942		
	その他の活動収入計 (7)	0	14,498,942 Δ	14,498,942		
支出	0	15,230,127 Δ	15,230,127			
拠点区分間長期借入金返済支出	0	15,230,127 Δ	15,230,127			
その他の活動支出計 (8)	0	15,230,127 Δ	15,230,127			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	731,185	731,185			
予備費支出 (10)	0		0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,450,000 Δ	552,699	2,002,699			
前期末支払資金残高 (12)	2,592,094	2,592,094	0			
当期末支払資金残高 (11) + (12)	4,042,094	2,039,395	2,002,699			

京都市左京区北地域包括支援セン拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	50,192,479	44,127,602	6,064,877
	居宅介護支援介護料収益	8,369,670	7,881,162	488,508
	介護予防支援介護料収益	8,369,670	7,881,162	488,508
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,824,952	7,168,480 Δ	343,528
	事業費収益	6,824,952	7,168,480 Δ	343,528
	その他の事業収益	34,997,857	29,077,960	5,919,897
	補助金事業収益	335,419	67,980	267,439
	受託事業収益	34,662,438	29,009,980	5,652,458
	サービス活動収益計 (1)	50,192,479	44,127,602	6,064,877
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	42,504,567	34,597,374
職員給料		18,352,500	14,948,803	3,403,697
職員賞与		5,964,309	5,048,540	915,769
賞与引当金繰入		49,613 Δ	100,000 Δ	149,613
非常勤職員給与		3,690,343	3,769,162 Δ	78,819
退職給付費用		1,635,636	1,405,032	230,604
法定福利費		5,641,698	4,738,770	902,928
職員諸手当		7,269,694	4,587,067	2,682,627
事業費		1,195,104	975,766	219,338
保健衛生費		11,403	9,793	1,610
日用品費		54,766	0	54,766
水道光熱費		365,708	340,377	25,331
消耗器具備品費		19,500	0	19,500
保険料		6,500	0	6,500
賃借料		616,308	464,360	151,948
車輛費		120,919	161,236 Δ	40,317
事務費		6,953,709	7,156,318 Δ	202,609
福利厚生費		89,667	139,191 Δ	49,524
旅費交通費		1,640	3,340 Δ	1,700
研修研究費		4,630	33,920 Δ	29,290
事務消耗品費		146,911	250,720 Δ	103,809
印刷製本費		188,458	147,549	40,909
水道光熱費		0	21,120 Δ	21,120
修繕費		82,962	0	82,962
通信運搬費		766,125	817,211 Δ	51,086
会議費		1,000	0	1,000
広報費		33,767	44,531 Δ	10,764
業務委託費		2,311,062	2,276,684	34,378
手数料		50,765	45,210	5,555
保険料		184,277	279,209 Δ	94,932
賃借料		2,817,188	2,604,096	213,092
租税公課		32,880	2,040	30,840
保守料		143,886	295,883 Δ	151,997
諸会費	53,000	66,000 Δ	13,000	
雑費	45,491	129,614 Δ	84,123	
減価償却費	59,285	59,285	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	59,285 Δ	59,285	0	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	460,901 Δ	1,398,144 Δ	1,859,045	
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	収 益	689,000	437,240	251,760
	その他のサービス活動外収益	0	26,240 Δ	26,240
	利用者等外給食費収益	689,000	411,000	278,000
	雑収益	689,000	411,000	278,000
	サービス活動外収益計 (4)	689,000	437,240	251,760
	費 用	0	26,240 Δ	26,240
その他のサービス活動外費用	0	26,240 Δ	26,240	
利用者等外給食費	0	26,240 Δ	26,240	
サービス活動外費用計 (5)	0	26,240 Δ	26,240	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	689,000	411,000	278,000	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	228,099	1,809,144 Δ	1,581,045	
特 別 増 減 の 部	費 用	1	10 Δ	9
	固定資産売却損・処分損	1	10 Δ	9
	固定資産除却・廃棄損	1	10 Δ	9
	特別費用計 (9)	1	10 Δ	9
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1 Δ	10	9	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	228,098	1,809,134 Δ	1,581,036	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	14,188,023 Δ	15,997,157	1,809,134
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	13,959,925 Δ	14,188,023	228,098
	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

1 社会福祉法人 市原寮

(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				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	Δ 13,959,925	Δ 14,188,023	228,098

計算書類に対する注記(京都市左京北地域包括支援センター拠点区分)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 京都市左京北地域包括支援センター拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 59,285 円

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	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	0	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	1,406,781	1,402,192	4,589
器具及び備品	1,020,550	1,020,544	6
ソフトウェア	0	0	0
合 計	2,427,331	2,422,736	4,595

9. 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	2,953,126	0	2,953,126
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	30,000	0	30,000
合 計	2,983,126	0	2,983,126

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

京都市白川地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	2,466,864	2,986,578	△ 519,714	流動負債	1,991,142	2,133,350	△ 142,208
現金預金	660,992	991,644	△ 330,652	事業未払金	636,043	720,098	△ 84,055
事業未収金	1,790,590	1,867,734	△ 77,144	職員預り金	76,846	53,252	23,594
前払金	0	127,200	△ 127,200	賞与引当金	1,278,253	1,360,000	△ 81,747
前払費用	15,282	0	15,282	固定負債	0	0	0
固定資産	22,076,524	18,021,678	4,054,846	負債の部合計	1,991,142	2,133,350	△ 142,208
基本財産	0	0	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	22,076,524	18,021,678	4,054,846	基本金	0	0	0
建物	179,033	198,827	△ 19,794	国庫補助金等特別積立金	0	75,002	△ 75,002
車輛運搬具	130,628	113,496	17,132	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	206,072	281,701	△ 75,629	次期繰越活動増減差額	22,552,246	18,799,904	3,752,342
拠点区分間長期貸付金	21,560,791	17,427,654	4,133,137	(うち当期活動増減差額)	3,752,342	3,052,839	699,503
				純資産の部合計	22,552,246	18,874,906	3,677,340
資産の部合計	24,543,388	21,008,256	3,535,132	負債及び純資産の部合計	24,543,388	21,008,256	3,535,132

京都市白川地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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 入	介護保険事業収入	38,250,000	38,227,092	22,908	
	居宅介護支援介護料収入	4,700,000	5,169,060 Δ	469,060	
	介護予防支援介護料収入	4,700,000	5,169,060 Δ	469,060	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,250,000	4,312,626	937,374	
	事業費収入	5,250,000	4,312,626	937,374	
	その他の事業収入	28,300,000	28,745,406 Δ	445,406	
	補助金事業収入	0	36,936 Δ	36,936	
	受託事業収入	28,300,000	28,708,470 Δ	408,470	
	その他の収入	0	5,000 Δ	5,000	
	受入研修費収入	0	5,000 Δ	5,000	
事業活動収入計 (1)	38,250,000	38,232,092	17,908		
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	29,750,000	29,163,870	586,130	
	職員給料支出	0	13,720,500 Δ	13,720,500	
	職員賞与支出	4,700,000	4,368,307	331,693	
	退職給付支出	1,250,000	1,236,082	13,918	
	法定福利費支出	4,150,000	3,911,826	238,174	
	職員俸給	13,750,000	0	13,750,000	
	職員諸手当	5,900,000	5,927,155 Δ	27,155	
	事業費支出	550,000	606,470 Δ	56,470	
	日用品費支出	0	6,095 Δ	6,095	
	水道光熱費支出	250,000	257,129 Δ	7,129	
	消耗器具備品費支出	0	8,756 Δ	8,756	
	保険料支出	0	8,450 Δ	8,450	
	賃借料支出	300,000	326,040 Δ	26,040	
	事務費支出	4,500,000	4,645,368 Δ	145,368	
	福利厚生費支出	50,000	93,869 Δ	43,869	
	旅費交通費支出	0	1,980 Δ	1,980	
	事務消耗品費支出	250,000	118,837	131,163	
	印刷製本費支出	150,000	169,611 Δ	19,611	
	水道光熱費支出	40,000	39,000	1,000	
	通信運搬費支出	800,000	645,305	154,695	
	広報費支出	90,000	52,690	37,310	
	業務委託費支出	950,000	1,110,842 Δ	160,842	
	手数料支出	50,000	39,655	10,345	
	保険料支出	100,000	47,219	52,781	
	賃借料支出	1,750,000	1,990,184 Δ	240,184	
	租税公課支出	0	250 Δ	250	
	保守料支出	120,000	189,473 Δ	69,473	
	諸会費支出	50,000	50,000	0	
	雑支出	100,000	96,453	3,547	
事業活動支出計 (2)	34,800,000	34,415,708	384,292		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,450,000	3,816,384 Δ	366,384		
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	固定資産取得支出	0	142,500 Δ	142,500	
	車輛運搬具取得支出	0	142,500 Δ	142,500	
	施設整備等支出計 (5)	0	142,500 Δ	142,500	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	142,500	142,500		
そ の 他 の 活 動 支 出	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	17,427,654 Δ	17,427,654	
	その他の活動収入計 (7)	0	17,427,654 Δ	17,427,654	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	21,560,791 Δ	21,560,791	
	その他の活動支出計 (8)	0	21,560,791 Δ	21,560,791	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	4,133,137	4,133,137	
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,450,000 Δ	459,253	3,909,253		
前期末支払資金残高 (12)	2,213,228	2,213,228	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	5,663,228	1,753,975	3,909,253		

京都市白川地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	38,227,092	38,470,764 Δ	243,672
	住宅介護支援介護料収益	5,169,060	4,803,729	365,331
	介護予防支援介護料収益	5,169,060	4,803,729	365,331
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,312,626	5,086,009 Δ	773,383
	事業費収益	4,312,626	5,086,009 Δ	773,383
	その他の事業収益	28,745,406	28,581,026	164,380
	補助金事業収益	36,936	37,366 Δ	430
	受託事業収益	28,708,470	28,543,660	164,810
	サービス活動収益計 (1)	38,227,092	38,470,764 Δ	243,672
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	29,082,123	29,711,029 Δ
職員給料		13,720,500	13,747,176 Δ	26,676
職員賞与		4,368,307	4,677,674 Δ	309,367
賞与引当金繰入		81,747	10,000 Δ	91,747
退職給付費用		1,236,082	1,229,532	6,550
法定福利費		3,911,826	4,015,493 Δ	103,667
職員諸手当		5,927,155	6,031,154 Δ	103,999
事業費		606,470	573,858	32,612
保健衛生費		0	8,170 Δ	8,170
日用品費		6,095	0	6,095
水道光熱費		257,129	266,198 Δ	9,069
消耗器具備品費		8,756	0	8,756
保険料		8,450	0	8,450
賃借料		326,040	295,212	30,828
車輛費		0	4,278 Δ	4,278
事務費		4,645,368	4,760,796 Δ	115,428
福利厚生費		93,869	84,031	9,838
旅費交通費		1,980	1,600	380
研修研究費		0	3,500 Δ	3,500
事務消耗品費		118,837	228,199 Δ	109,362
印刷製本費		169,611	159,472	10,139
水道光熱費		39,000	36,000	3,000
修繕費		0	3,499 Δ	3,499
通信運搬費		645,305	761,720 Δ	116,415
広報費		52,690	89,532 Δ	36,842
業務委託費		1,110,842	1,145,192 Δ	34,350
手数料		39,655	41,250 Δ	1,595
保険料		47,219	112,989 Δ	65,770
賃借料		1,990,184	1,833,284	156,900
租税公課		250	0	250
保守料		189,473	116,880	72,593
諸会費		50,000	53,000 Δ	3,000
雑費		96,453	90,648	5,805
減価償却費		220,791	472,235 Δ	251,444
国庫補助金等特別積立金取崩額	75,002 Δ	100,000	24,998	
サービス活動費用計 (2)	34,479,750	35,417,918 Δ	938,168	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,747,342	3,052,846	694,496	
サ 外 増 減 の 部	収 その他のサービス活動外収益	5,000	0	5,000
	益 受入研修費収益	5,000	0	5,000
	サービス活動外収益計 (4)	5,000	0	5,000
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,000	0	5,000	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,752,342	3,052,846	699,496	
特 別 増 減 の 部	費 固定資産売却損・処分損	0	7 Δ	7
	固定資産除却・廃棄損	0	7 Δ	7
	特別費用計 (9)	0	7 Δ	7
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 Δ	7	7	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	3,752,342	3,052,839	699,503	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	18,799,904	15,747,065	3,052,839
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	22,552,246	18,799,904	3,752,342
	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)	22,552,246	18,799,904	3,752,342	

計算書類に対する注記(京都市白川地域包括支援センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 京都市白川地域包括支援センター拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 75,002 円

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	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0 円
計	0 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。

設備資金借入金等	0 円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	295,411	116,408	179,003
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	568,760	438,132	130,628
器具及び備品	1,681,300	1,475,228	206,072
ソフトウェア	0	0	0
合 計	2,545,471	2,029,768	515,703

9. 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	1,790,590	0	1,790,590
未収金(職員未収金)	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	1,790,590	0	1,790,590

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

特別養護老人ホーム市原寮静市診拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	3,349,000	2,854,844	494,156	流動負債	1,821,925	1,668,056	153,869
現金預金	653,542	982,216	△ 328,674	事業未払金	1,587,968	1,449,976	137,992
事業未収金	2,602,981	1,872,628	730,353	1年以内返済予定設備資金借入金	20,240	22,080	△ 1,840
前払費用	92,477	0	92,477	職員預り金	11,343	6,000	5,343
固定資産	223,424,258	337,075,674	△113,651,416	賞与引当金	202,374	190,000	12,374
基本財産	0	0	0	固定負債	117,835,122	234,413,359	△116,578,237
その他の固定資産	223,424,258	337,075,674	△113,651,416	設備資金借入金	52,960	73,200	△ 20,240
建物	10,457	11,546	△ 1,089	事業区分間長期借入金	117,782,162	131,947,839	△ 14,165,677
構築物	90,750	101,750	△ 11,000	拠点区分間長期借入金	0	102,392,320	△102,392,320
機械及び装置	549,617	0	549,617	負債の部合計	119,657,047	236,081,415	△116,424,368
器具及び備品	1,463,577	66,592	1,396,985	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	530,714	528,184	2,530	基本金	1,709,604	1,709,604	0
拠点区分間長期貸付金	212,519,398	328,108,185	△115,588,787	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の積立資産	8,259,745	8,259,417	328	その他の積立金	8,259,745	8,259,417	328
				協同積立金	9,745	9,417	328
				建設積立金	8,250,000	8,250,000	0
				次期繰越活動増減差額	97,146,862	93,880,082	3,266,780
				(うち当期活動増減差額)	3,267,108	3,825,887	△ 558,779
				純資産の部合計	107,116,211	103,849,103	3,267,108
資産の部合計	226,773,258	339,930,518	△113,157,260	負債及び純資産の部合計	226,773,258	339,930,518	△113,157,260

特別養護老人ホーム市原寮静市診拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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				
	医療事業収入	22,000,000	24,295,415 Δ	2,295,415	
	外来診療収入	22,000,000	24,295,415 Δ	2,295,415	
	受取利息配当金収入	0	328 Δ	328	
	その他の収入	500,000	342,800	157,200	
	雑収入	500,000	342,800	157,200	
	事業活動収入計 (1)	22,500,000	24,638,543 Δ	2,138,543	
	支出				
	人件費支出	11,440,000	12,002,862 Δ	562,862	
	職員給料支出	0	3,324,000 Δ	3,324,000	
	職員賞与支出	0	658,440 Δ	658,440	
	非常勤職員給与支出	10,400,000	6,343,163	4,056,837	
	退職給付支出	110,000	63,492	46,508	
	法定福利費支出	330,000	539,109 Δ	209,109	
	職員俸給	600,000	0	600,000	
	職員諸手当	0	1,074,658 Δ	1,074,658	
	事業費支出	3,890,000	5,941,579 Δ	2,051,579	
	診療・療養等材料費支出	1,500,000	2,779,253 Δ	1,279,253	
	保健衛生費支出	0	465,780 Δ	465,780	
	水道光熱費支出	1,880,000	2,125,922 Δ	245,922	
消耗器具備品費支出	30,000	55,726 Δ	25,726		
保険料支出	0	6,170 Δ	6,170		
賃借料支出	480,000	508,728 Δ	28,728		
事務費支出	2,420,000	2,914,263 Δ	494,263		
福利厚生費支出	20,000	12,100	7,900		
職員被服費支出	10,000	26,609 Δ	16,609		
旅費交通費支出	160,000	231,610 Δ	71,610		
事務消耗品費支出	140,000	182,321 Δ	42,321		
印刷製本費支出	20,000	37,345 Δ	17,345		
修繕費支出	150,000	130,270	19,730		
通信運搬費支出	100,000	144,055 Δ	44,055		
業務委託費支出	620,000	635,062 Δ	15,062		
手数料支出	0	155,312 Δ	155,312		
保険料支出	80,000	0	80,000		
賃借料支出	150,000	355,872 Δ	205,872		
保守料支出	570,000	889,997 Δ	319,997		
諸会費支出	400,000	107,500	292,500		
雑支出	0	6,210 Δ	6,210		
事業活動支出計 (2)	17,750,000	20,858,704 Δ	3,108,704		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	4,750,000	3,779,839	970,161		
施設整備等					
支出					
設備資金借入金元金償還支出	20,000	22,080 Δ	2,080		
固定資産取得支出	1,000,000	2,437,400 Δ	1,437,400		
機械及び装置取得支出	0	565,400 Δ	565,400		
器具及び備品取得支出	1,000,000	1,572,140 Δ	572,140		
ソフトウェア取得支出	0	299,860 Δ	299,860		
施設整備等支出計 (5)	1,020,000	2,459,480 Δ	1,439,480		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,020,000	Δ 2,459,480	1,439,480		
その他の活動による収支					
収入					
事業区分間長期借入金収入	0	117,782,162 Δ	117,782,162		
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	328,108,185 Δ	328,108,185		
その他の活動収入計 (7)	0	445,890,347 Δ	445,890,347		
支出					
積立資産支出	0	328 Δ	328		
その他の積立資産支出	0	328 Δ	328		
拠点区分間長期貸付金支出	0	212,519,398 Δ	212,519,398		
事業区分間長期借入金返済支出	0	131,947,839 Δ	131,947,839		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	102,392,320 Δ	102,392,320		
その他の活動支出計 (8)	0	446,859,885 Δ	446,859,885		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	969,538	969,538		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,730,000	350,821	3,379,179		
前期末支払資金残高 (12)	1,398,868	1,398,868	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	5,128,868	1,749,689	3,379,179		

特別養護老人ホーム市原寮静市拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	医療事業収益	24,295,415	21,842,341	2,453,074
	外来診療収益	24,295,415	21,842,341	2,453,074
益	サービス活動収益計 (1)	24,295,415	21,842,341	2,453,074
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	12,015,236	11,418,852	596,384
	職員給料	3,324,000	599,407	2,724,593
	職員賞与	658,440	0	658,440
	賞与引当金繰入	12,374	170,000	△ 157,626
	非常勤職員給与	6,343,163	9,962,243	△ 3,619,080
	退職給付費用	63,492	96,784	△ 33,292
	法定福利費	539,109	348,418	190,691
	職員諸手当	1,074,658	242,000	832,658
	事業費	5,941,579	4,628,127	1,313,452
	診療・療養等材料費	2,779,253	2,222,896	556,357
	保健衛生費	465,780	1,437	464,343
	水道光熱費	2,125,922	1,918,874	207,048
	消耗器具備品費	55,726	0	55,726
	保険料	6,170	0	6,170
	賃借料	508,728	484,920	23,808
	事務費	2,914,263	2,675,338	238,925
	福利厚生費	12,100	16,202	△ 4,102
	職員被服費	26,609	10,296	16,313
	旅費交通費	231,610	180,020	51,590
	事務消耗品費	182,321	192,915	△ 10,594
	印刷製本費	37,345	16,709	20,636
	修繕費	130,270	157,262	△ 26,992
	通信運搬費	144,055	94,181	49,874
	業務委託費	635,062	612,859	22,203
	手数料	155,312	151,365	3,947
	保険料	0	79,299	△ 79,299
	賃借料	355,872	173,677	182,195
保守料	889,997	567,493	322,504	
諸会費	107,500	409,500	△ 302,000	
雑費	6,210	13,560	△ 7,350	
減価償却費	500,357	183,303	317,054	
	サービス活動費用計 (2)	21,371,435	18,905,620	2,465,815
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,923,980	2,936,721	△ 12,741
サ 外 増 減 の 部	収 受取利息配当金収益	328	9,736	△ 9,408
	その他のサービス活動外収益	342,800	879,461	△ 536,661
益	雑収益	342,800	879,461	△ 536,661
	サービス活動外収益計 (4)	343,128	889,197	△ 546,069
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	343,128	889,197	△ 546,069
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,267,108	3,825,918	△ 558,810
特 別 増 減 の 部	費 固定資産売却損・処分損	0	31	△ 31
	固定資産除却・廃棄損	0	31	△ 31
用	特別費用計 (9)	0	31	△ 31
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	31	△ 31
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	3,267,108	3,825,887	△ 558,779
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	93,880,082	73,542,554	20,337,528
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	97,147,190	77,368,441	19,778,749
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	16,671,377	△ 16,671,377
	他積立金取崩額	0	16,671,377	△ 16,671,377
	その他の積立金積立額 (16)	328	159,736	△ 159,408
	その他の積立金積立額	328	159,736	△ 159,408
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	97,146,862	93,880,082	3,266,780

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム市原寮静市診療所拠点区分

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム市原寮静市診療所拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

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	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	0	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	16,265	5,808	10,457
構築物	110,000	19,250	90,750
機械及び装置	565,400	15,783	549,617
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	22,979,938	21,516,361	1,463,577
ソフトウェア	1,036,860	506,146	530,714
合 計	24,708,463	22,063,348	2,645,115

9. 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	2,602,981	0	2,602,981
未収金(職員未収金)	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	2,602,981	0	2,602,981

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

有料老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	882,747		1,093,422		△ 210,675	流動負債	936,107		930,078		6,029
現金預金	653,542		982,216		△ 328,674	事業未払金	66,107		60,078		6,029
事業未収金	227,368		111,206		116,162	預り金	870,000		870,000		0
前払費用	1,837		0		1,837	固定負債	35,268,355		35,723,346		△ 454,991
固定資産	36,489,508		40,867,246		△ 4,377,738	拠点区分間長期借入金	35,268,355		35,723,346		△ 454,991
基本財産	0		0		0	負債の部合計	36,204,462		36,653,424		△ 448,962
その他の固定資産	36,489,508		40,867,246		△ 4,377,738	純 資 産 の 部					
建物	33,082,162		37,718,916		△ 4,636,754	基本金	39,202,608		39,202,608		0
機械及び装置	274,809		0		274,809	国庫補助金等特別積立金	0		0		0
器具及び備品	32,537		48,330		△ 15,793	その他の積立金	3,100,000		3,100,000		0
その他の積立資産	3,100,000		3,100,000		0	建設積立金	3,100,000		3,100,000		0
						次期繰越活動増減差額	△ 41,134,815		△ 36,995,364		△ 4,139,451
						(うち当期活動増減差額)	△ 4,139,451		△ 4,250,606		111,155
						純資産の部合計	1,167,793		5,307,244		△ 4,139,451
資産の部合計	37,372,255		41,960,668		△ 4,588,413	負債及び純資産の部合計	37,372,255		41,960,668		△ 4,588,413

有料老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	0	1,257,450 Δ	1,257,450	
	利用者等利用料収入	0	1,257,450 Δ	1,257,450	
	その他の利用料収入	0	1,257,450 Δ	1,257,450	
	その他の収入	1,300,000	65,304	1,234,696	
	雑収入	50,000	65,304 Δ	15,304	
	その他の収入	1,250,000	0	1,250,000	
	事業活動収入計 (1)	1,300,000	1,322,754 Δ	22,754	
	支出				
	事業費支出	425,000	492,242 Δ	67,242	
	給食費支出	240,000	244,693 Δ	4,693	
水道光熱費支出	175,000	247,549 Δ	72,549		
消耗器具備品費支出	10,000	0	10,000		
事務費支出	245,000	309,525 Δ	64,525		
修繕費支出	0	29,700 Δ	29,700		
業務委託費支出	125,000	117,447	7,553		
保険料支出	0	919 Δ	919		
保守料支出	120,000	159,104 Δ	39,104		
雑支出	0	2,355 Δ	2,355		
事業活動支出計 (2)	670,000	801,767 Δ	131,767		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	630,000	520,987	109,013		
施設整備等に よる収入支	支出				
	固定資産取得支出	0	282,700 Δ	282,700	
	機械及び装置取得支出	0	282,700 Δ	282,700	
施設整備等支出計 (5)	0	282,700 Δ	282,700		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	282,700	282,700		
その他の 活動収入支	収入				
	拠点区分間長期借入金収入	0	35,268,355 Δ	35,268,355	
	その他の活動収入計 (7)	0	35,268,355 Δ	35,268,355	
	支出				
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	35,723,346 Δ	35,723,346	
その他の活動支出計 (8)	0	35,723,346 Δ	35,723,346		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	454,991	454,991		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	630,000 Δ	216,704	846,704		
前期末支払資金残高 (12)	163,344	163,344	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	793,344 Δ	53,360	846,704		

有料老人ホーム市原寮拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収				
	益				
		介護保険事業収益	1,257,450	1,253,550	3,900
		利用者等利用料収益	1,257,450	1,253,550	3,900
		その他の利用料収益	1,257,450	1,253,550	3,900
		サービス活動収益計 (1)	1,257,450	1,253,550	3,900
		事業費	492,242	428,216	64,026
		給食費	244,693	240,373	4,320
		水道光熱費	247,549	187,843	59,706
		事務費	309,525	492,905 Δ	183,380
	事務消耗品費	0	4,505 Δ	4,505	
	修繕費	29,700	81,278 Δ	51,578	
	通信運搬費	0	19,073 Δ	19,073	
	業務委託費	117,447	125,532 Δ	8,085	
	保険料	919	2,756 Δ	1,837	
	賃借料	0	1,392 Δ	1,392	
	保守料	159,104	257,928 Δ	98,824	
	雑費	2,355	441	1,914	
	減価償却費	4,660,438	4,654,608	5,830	
	サービス活動費用計 (2)	5,462,205	5,575,729 Δ	113,524	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 4,204,755 Δ	4,322,179	117,424	
サ 外 増 減 の 部	収				
	益				
		その他のサービス活動外収益	65,304	71,604 Δ	6,300
		雑収益	65,304	71,604 Δ	6,300
	サービス活動外収益計 (4)	65,304	71,604 Δ	6,300	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	65,304	71,604 Δ	6,300	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 4,139,451 Δ	4,250,575	111,124	
特 別 増 減 の 部	費				
	用				
		固定資産売却損・処分損	0	31 Δ	31
		固定資産除却・廃棄損	0	31 Δ	31
	特別費用計 (9)	0	31 Δ	31	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 Δ	31	31	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 4,139,451 Δ	4,250,606	111,155	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 36,995,364 Δ	32,744,758 Δ	4,250,606
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 41,134,815 Δ	36,995,364 Δ	4,139,451
		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)	Δ 41,134,815 Δ	36,995,364 Δ	4,139,451	

計算書類に対する注記（有料老人ホーム市原寮拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 有料老人ホーム市原寮拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

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	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	0	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0	円
計	0	円

1 社会福祉法人 市原寮

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（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	49,896,570	16,814,408	33,082,162
機械及び装置	282,700	7,891	274,809
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	576,447	543,910	32,537
ソフトウェア	0	0	0
合 計	50,755,717	17,366,209	33,389,508

9. 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	227,368	0	227,368
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	227,368	0	227,368

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

花友診療所拠点区分拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	3,624,700		4,954,371		△ 1,329,671	流動負債	1,473,353		2,515,771		△ 1,042,418
現金預金	653,542		982,216		△ 328,674	事業未払金	1,182,368		2,224,851		△ 1,042,483
事業未収金	2,790,008		3,942,155		△ 1,152,147	職員預り金	16,012		20,920		△ 4,908
立替金	30,000		30,000		0	賞与引当金	274,973		270,000		4,973
前払費用	151,150		0		151,150	固定負債	0		0		0
固定資産	47,830,048		37,011,757		10,818,291	負債の部合計	1,473,353		2,515,771		△ 1,042,418
基本財産	0		0		0	純 資 産 の 部					
その他の固定資産	47,830,048		37,011,757		10,818,291	基本金	12,167,736		12,167,736		0
建物	6,976		7,847		△ 871	国庫補助金等特別積立金	312,023		391,932		△ 79,909
構築物	49,817		99,619		△ 49,802	その他の積立金	0		0		0
器具及び備品	704,476		908,649		△ 204,173	次期繰越活動増減差額	37,501,636		26,890,689		10,610,947
ソフトウェア	147,510		0		147,510	(うち当期活動増減差額)	10,610,947		7,673,215		2,937,732
拠点区分間長期貸付金	46,921,269		35,995,642		10,925,627	純資産の部合計	49,981,395		39,450,357		10,531,038
資産の部合計	51,454,748		41,966,128		9,488,620	負債及び純資産の部合計	51,454,748		41,966,128		9,488,620

花友診療所拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
入	介護保険事業収入	0	72,000 Δ	72,000	
	その他の事業収入	0	72,000 Δ	72,000	
	補助金事業収入	0	72,000 Δ	72,000	
	医療事業収入	33,400,000	37,485,256 Δ	4,085,256	
	外来診療収入	33,000,000	37,485,256 Δ	4,485,256	
	保健予防活動収入	400,000	0	400,000	
	その他の収入	450,000	715,800 Δ	265,800	
	雑収入	450,000	715,800 Δ	265,800	
	事業活動収入計 (1)	33,850,000	38,273,056 Δ	4,423,056	
	事業活動による支出	人件費支出	15,400,000	8,186,810	7,213,190
職員給料支出		0	3,978,000 Δ	3,978,000	
職員賞与支出		1,200,000	941,220	258,780	
非常勤職員給与支出		4,800,000	539,000	4,261,000	
退職給付支出		200,000	124,792	75,208	
法定福利費支出		1,800,000	954,979	845,021	
職員俸給		5,500,000	0	5,500,000	
職員諸手当		1,900,000	1,648,819	251,181	
事業費支出		11,950,000	15,504,258 Δ	3,554,258	
診療・療養等材料費支出		8,700,000	12,231,947 Δ	3,531,947	
保健衛生費支出		2,750,000	2,297,990	452,010	
水道光熱費支出		400,000	558,625 Δ	158,625	
消耗器具備品費支出		0	53,296 Δ	53,296	
保険料支出		0	10,949 Δ	10,949	
賃借料支出		0	351,451 Δ	351,451	
車輛費支出		100,000	0	100,000	
事務費支出		3,400,000	3,643,621 Δ	243,621	
福利厚生費支出		0	19,866 Δ	19,866	
旅費交通費支出		250,000	135,530	114,470	
事務消耗品費支出		250,000	512,799 Δ	262,799	
印刷製本費支出		50,000	40,004	9,996	
修繕費支出		50,000	52,316 Δ	2,316	
通信運搬費支出		130,000	108,420	21,580	
業務委託費支出		250,000	214,896	35,104	
手数料支出		20,000	7,975	12,025	
保険料支出		150,000	92,382	57,618	
賃借料支出		350,000	496,800 Δ	146,800	
土地・建物賃借料支出		700,000	746,527 Δ	46,527	
保守料支出		750,000	866,971 Δ	116,971	
諸会費支出		400,000	305,500	94,500	
雑支出	50,000	43,635	6,365		
事業活動支出計 (2)	30,750,000	27,334,689	3,415,311		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,100,000	10,938,367 Δ	7,838,367		
施よ 設る 整収 備支 等に 出	固定資産取得支出	0	295,020 Δ	295,020	
	ソフトウェア取得支出	0	295,020 Δ	295,020	
	施設整備等支出計 (5)	0	295,020 Δ	295,020	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	295,020	295,020		
そ よ の 他 の 収 支 活 動	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	35,995,642 Δ	35,995,642	
	その他の活動収入計 (7)	0	35,995,642 Δ	35,995,642	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	46,921,269 Δ	46,921,269	
	その他の活動支出計 (8)	0	46,921,269 Δ	46,921,269	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	10,925,627	10,925,627	
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,100,000 Δ	282,280	3,382,280		
前期末支払資金残高 (12)	2,708,600	2,708,600	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	5,808,600	2,426,320	3,382,280		

花友診療所拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	72,000	0	72,000
	その他の事業収益	72,000	0	72,000
	補助金事業収益	72,000	0	72,000
	医療事業収益	37,485,256	40,651,129 Δ	3,165,873
	外来診療収益	37,485,256	40,215,629 Δ	2,730,373
	保健予防活動収益	0	435,500 Δ	435,500
	サービス活動収益計 (1)	37,557,256	40,651,129 Δ	3,093,873
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	8,191,783	15,274,748 Δ	7,082,965
	職員給料	3,978,000	5,517,000 Δ	1,539,000
	職員賞与	941,220	1,223,880 Δ	282,660
	賞与引当金繰入	4,973 Δ	20,000	24,973
	非常勤職員給与	539,000	4,771,457 Δ	4,232,457
	退職給付費用	124,792	172,411 Δ	47,619
	法定福利費	954,979	1,690,362 Δ	735,383
	職員諸手当	1,648,819	1,919,638 Δ	270,819
	事業費	15,504,258	14,493,357	1,010,901
	給食費	0	63,893 Δ	63,893
	診療・療養等材料費	12,231,947	11,109,046	1,122,901
	保健衛生費	2,297,990	2,755,875 Δ	457,885
	水道光熱費	558,625	438,907	119,718
	消耗器具備品費	53,296	0	53,296
	保険料	10,949	0	10,949
	賃借料	351,451	39,215	312,236
	車輛費	0	86,421 Δ	86,421
	事務費	3,643,621	3,576,196	67,425
	福利厚生費	19,866	25,112 Δ	5,246
	旅費交通費	135,530	258,350 Δ	122,820
	事務消耗品費	512,799	300,175	212,624
	印刷製本費	40,004	53,973 Δ	13,969
	修繕費	52,316	107,096 Δ	54,780
	通信運搬費	108,420	122,090 Δ	13,670
	業務委託費	214,896	250,407 Δ	35,511
	手数料	7,975	17,985 Δ	10,010
	保険料	92,382	146,043 Δ	53,661
	賃借料	496,800	345,100	151,700
	土地・建物賃借料	746,527	710,978	35,549
	保守料	866,971	768,290	98,681
	諸会費	305,500	428,000 Δ	122,500
	雑費	43,635	42,597	1,038
減価償却費	402,356	266,745	135,611	
国庫補助金等特別積立金取崩額	79,909 Δ	79,909	0	
	サービス活動費用計 (2)	27,662,109	33,531,137 Δ	5,869,028
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	9,895,147	7,119,992	2,775,155
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	収	715,800	553,230	162,570
	益	715,800	553,230	162,570
		サービス活動外収益計 (4)	715,800	553,230
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	715,800	553,230	162,570
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,610,947	7,673,222	2,937,725
特 別 増 減 の 部	費	0	7 Δ	7
	用	0	7 Δ	7
		特別費用計 (9)	0	7 Δ
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 Δ	7	7
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,610,947	7,673,215	2,937,732
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	19,217,474	7,673,215
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	37,501,636	26,890,689
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	37,501,636	26,890,689	10,610,947

計算書類に対する注記（花友診療所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 花友診療所拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 79,909 円

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	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0 円
計	0 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。

設備資金借入金等	0 円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0 円
計	0 円

1 社会福祉法人 市原寮

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（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	13,000	6,024	6,976
構築物	4,980,486	4,930,669	49,817
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	7,986,390	7,281,914	704,476
ソフトウェア	1,364,220	1,216,710	147,510
合 計	14,344,096	13,435,317	908,779

9. 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	2,790,008	0	2,790,008
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	30,000	0	30,000
合 計	2,820,008	0	2,820,008

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

はなせ診療所拠点区分拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部					負 債 の 部				
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		
流動資産	1,628,495	2,310,036	△ 681,541	流動負債	541,999	975,667	△ 433,668		
現金預金	1,148,408	1,712,908	△ 564,500	事業未払金	535,332	965,667	△ 430,335		
事業未収金	418,019	561,000	△ 142,981	賞与引当金	6,667	10,000	△ 3,333		
立替金	0	36,128	△ 36,128	固定負債	109,878,715	106,600,806	3,277,909		
前払費用	62,068	0	62,068	拠点区分間長期借入金	109,878,715	106,600,806	3,277,909		
固定資産	26,274,721	27,895,738	△ 1,621,017	負債の部合計	110,420,714	107,576,473	2,844,241		
基本財産	24,888,153	25,979,983	△ 1,091,830	純 資 産 の 部					
建物	24,888,153	25,979,983	△ 1,091,830	基本金	0	0	0		
その他の固定資産	1,386,568	1,915,755	△ 529,187	国庫補助金等特別積立金	57,224	60,249	△ 3,025		
建物	375,733	393,591	△ 17,858	その他の積立金	0	0	0		
構築物	321,950	373,847	△ 51,897	次期繰越活動増減差額	△ 82,574,722	△ 77,430,948	△ 5,143,774		
機械及び装置	1	1	0	(うち当期活動増減差額)	△ 5,143,774	△ 8,169,592	3,025,818		
器具及び備品	688,884	1,148,316	△ 459,432	純資産の部合計	△ 82,517,498	△ 77,370,699	△ 5,146,799		
資産の部合計	27,903,216	30,205,774	△ 2,302,558	負債及び純資産の部合計	27,903,216	30,205,774	△ 2,302,558		

はなせ診療所拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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 入	介護保険事業収入	0	27,825 Δ	27,825	
	その他の事業収入	0	27,825 Δ	27,825	
	補助金事業収入	0	27,825 Δ	27,825	
	医療事業収入	8,320,000	6,292,433	2,027,567	
	外来診療収入	8,250,000	6,292,433	1,957,567	
	保健予防活動収入	70,000	0	70,000	
	その他の収入	150,000	0	150,000	
	雑収入	150,000	0	150,000	
	事業活動収入計 (1)	8,470,000	6,320,258	2,149,742	
	事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	6,050,000	5,524,183	525,817
非常勤職員給与支出		6,050,000	5,502,823	547,177	
法定福利費支出		0	21,360 Δ	21,360	
事業費支出		5,520,000	2,561,613	2,958,387	
診療・療養等材料費支出		4,100,000	1,254,410	2,845,590	
保健衛生費支出		60,000	118,402 Δ	58,402	
被服費支出		0	5,820 Δ	5,820	
日用品費支出		20,000	0	20,000	
水道光熱費支出		490,000	640,963 Δ	150,963	
消耗器具備品費支出		20,000	1,045	18,955	
保険料支出		0	7,204 Δ	7,204	
賃借料支出		830,000	532,601	297,399	
雑支出		0	1,168 Δ	1,168	
事務費支出		2,200,000	1,763,577	436,423	
職員被服費支出		0	6,800 Δ	6,800	
事務消耗品費支出		100,000	61,560	38,440	
印刷製本費支出		20,000	18,322	1,678	
水道光熱費支出		100,000	122,718 Δ	22,718	
修繕費支出		100,000	55,275	44,725	
通信運搬費支出		100,000	97,340	2,660	
業務委託費支出		70,000	49,180	20,820	
手数料支出		50,000	54,882 Δ	4,882	
保険料支出		70,000	0	70,000	
賃借料支出		90,000	162,950 Δ	72,950	
租税公課支出		280,000	288,211 Δ	8,211	
保守料支出		920,000	773,525	146,475	
諸会費支出		300,000	71,500	228,500	
雑支出	0	1,314 Δ	1,314		
事業活動支出計 (2)	13,770,000	9,849,373	3,920,627		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 5,300,000	Δ 3,529,115	Δ 1,770,885		
そ の 他 の 収 入 支 出	拠点区分間長期借入金収入	0	109,878,715 Δ	109,878,715	
	その他の活動収入計 (7)	0	109,878,715 Δ	109,878,715	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	106,600,806 Δ	106,600,806	
	その他の活動支出計 (8)	0	106,600,806 Δ	106,600,806	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	3,277,909 Δ	3,277,909	
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 5,300,000	Δ 251,206	Δ 5,048,794		
前期末支払資金残高 (12)	1,344,369	1,344,369	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	Δ 3,955,631	1,093,163 Δ	5,048,794		

はなせ診療所拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	27,825	0	27,825	
	その他の事業収益	27,825	0	27,825	
	補助金事業収益	27,825	0	27,825	
	医療事業収益	6,292,433	7,356,831 Δ	1,064,398	
	外来診療収益	6,292,433	7,266,331 Δ	973,898	
	保健予防活動収益	0	90,500 Δ	90,500	
	サービス活動収益計 (1)	6,320,258	7,356,831 Δ	1,036,573	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	5,520,850	6,597,733 Δ	1,076,883	
	賞与引当金繰入	Δ 3,333	0 Δ	3,333	
	非常勤職員給与	5,502,823	6,067,253 Δ	564,430	
	派遣職員費	0	519,200 Δ	519,200	
	法定福利費	21,360	11,280	10,080	
	事業費	2,561,613	4,654,359 Δ	2,092,746	
	診療・療養等材料費	1,254,410	3,212,281 Δ	1,957,871	
	保健衛生費	118,402	85,544	32,858	
	被服費	5,820	0	5,820	
	水道光熱費	640,963	520,679	120,284	
	消耗器具備品費	1,045	0	1,045	
	保険料	7,204	0	7,204	
	賃借料	532,601	833,743 Δ	301,142	
	雑費	1,168	2,112 Δ	944	
	事務費	1,763,577	2,708,258 Δ	944,681	
	福利厚生費	0	13,970 Δ	13,970	
	職員被服費	6,800	9,528 Δ	2,728	
	事務消耗品費	61,560	138,306 Δ	76,746	
	印刷製本費	18,322	19,169 Δ	847	
	水道光熱費	122,718	120,696	2,022	
	修繕費	55,275	141,885 Δ	86,610	
	通信運搬費	97,340	116,326 Δ	18,986	
	業務委託費	49,180	63,756 Δ	14,576	
	手数料	54,882	58,091 Δ	3,209	
	保険料	0	70,685 Δ	70,685	
	賃借料	162,950	97,170	65,780	
	土地・建物賃借料	0	333,333 Δ	333,333	
	租税公課	288,211	288,211	0	
	保守料	773,525	923,132 Δ	149,607	
	諸会費	71,500	314,000 Δ	242,500	
雑費	1,314	0	1,314		
減価償却費	1,621,017	1,658,082 Δ	37,065		
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 3,025 Δ	251 Δ	2,774		
	サービス活動費用計 (2)	11,464,032	15,618,181 Δ	4,154,149	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 5,143,774 Δ	8,261,350	3,117,576	
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	その他のサービス活動外収益	0	96,566 Δ	96,566	
	利用者等外給食費収益	0	4,800 Δ	4,800	
	雑収益	0	91,766 Δ	91,766	
		サービス活動外収益計 (4)	0	96,566 Δ	96,566
	その他のサービス活動外費用	0	4,800 Δ	4,800	
	利用者等外給食費	0	4,800 Δ	4,800	
	サービス活動外費用計 (5)	0	4,800 Δ	4,800	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	91,766 Δ	91,766	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 5,143,774 Δ	8,169,584	3,025,810	
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	0	60,500 Δ	60,500	
	益 施設整備等補助金収益	0	60,500 Δ	60,500	
	特別収益計 (8)	0	60,500 Δ	60,500	
	費 固定資産売却損・処分損	0	8 Δ	8	
	固定資産除却・廃棄損	0	8 Δ	8	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	60,500 Δ	60,500	
	特別費用計 (9)	0	60,508 Δ	60,508	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 Δ	8	8	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 5,143,774 Δ	8,169,592	3,025,818	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 77,430,948 Δ	69,261,356 Δ	8,169,592	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 82,574,722 Δ	77,430,948 Δ	5,143,774	
	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)	Δ 82,574,722 Δ	77,430,948 Δ	5,143,774	

計算書類に対する注記（はなせ診療所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) はなせ診療所拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
 (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	27,071,813	0	1,091,830	25,979,983
合計	27,071,813	0	1,091,830	25,979,983

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 3,025 円

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	0 円
建物	0 円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0 円
計	0 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。

設備資金借入金等	0 円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0 円
計	0 円

1 社会福祉法人 市原寮

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（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	41,993,490	17,105,337	24,888,153
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	635,497	259,764	375,733
構築物	1,037,950	716,000	321,950
機械及び装置	864,000	863,999	1
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	3,271,349	2,582,465	688,884
ソフトウェア	0	0	0
合 計	47,802,286	21,527,565	26,274,721

9. 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	418,019	0	418,019
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	36,128	0	36,128
合 計	454,147	0	454,147

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

京都市左京区地域介護予防推進セ拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	18,865,913	17,176,326	1,689,587	流動負債	5,274,929	4,530,341	744,588
現金預金	389,709	593,810	△ 204,101	事業未払金	4,733,406	3,835,600	897,806
事業未収金	18,367,054	16,581,700	1,785,354	職員預り金	75,030	24,741	50,289
未収金	0	816	△ 816	賞与引当金	466,493	670,000	△ 203,507
前払費用	109,150	0	109,150	固定負債	0	0	0
固定資産	78,957,716	62,380,578	16,577,138	負債の部合計	5,274,929	4,530,341	744,588
基本財産	0	0	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	78,957,716	62,380,578	16,577,138	基本金	0	0	0
車輛運搬具	128,096	0	128,096	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	722,134	1,150,271	△ 428,137	その他の積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	78,107,486	61,230,307	16,877,179	次期繰越活動増減差額	92,548,700	75,026,563	17,522,137
				(うち当期活動増減差額)	17,522,137	13,419,194	4,102,943
				純資産の部合計	92,548,700	75,026,563	17,522,137
資産の部合計	97,823,629	79,556,904	18,266,725	負債及び純資産の部合計	97,823,629	79,556,904	18,266,725

京都市左京区地域介護予防推進七拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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 入	介護保険事業収入	66,600,000	84,540,135 Δ	17,940,135	
	その他の事業収入	66,600,000	84,540,135 Δ	17,940,135	
	補助金事業収入	0	31,885 Δ	31,885	
	受託事業収入	66,600,000	84,508,250 Δ	17,908,250	
	その他の収入	0	32,200 Δ	32,200	
	雑収入	0	32,200 Δ	32,200	
	事業活動収入計 (1)	66,600,000	84,572,335 Δ	17,972,335	
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	16,000,000	15,740,120	259,880	
	職員給料支出	0	6,780,000 Δ	6,780,000	
	職員賞与支出	2,150,000	2,299,520 Δ	149,520	
	非常勤職員給与支出	2,000,000	1,012,724	987,276	
	退職給付支出	200,000	207,264 Δ	7,264	
	法定福利費支出	2,300,000	2,101,601	198,399	
	職員俸給	6,750,000	0	6,750,000	
	職員諸手当	2,600,000	3,339,011 Δ	739,011	
	事業費支出	550,000	3,870,794 Δ	3,320,794	
	保健衛生費支出	50,000	45,478	4,522	
	日用品費支出	0	85,411 Δ	85,411	
	水道光熱費支出	100,000	138,010 Δ	38,010	
	消耗器具備品費支出	0	42,643 Δ	42,643	
	保険料支出	50,000	197,310 Δ	147,310	
	賃借料支出	250,000	3,104,180 Δ	2,854,180	
	車輛費支出	100,000	232,268 Δ	132,268	
	雑支出	0	25,494 Δ	25,494	
	事務費支出	30,550,000	47,165,250 Δ	16,615,250	
	福利厚生費支出	0	21,497 Δ	21,497	
	職員被服費支出	0	11,440 Δ	11,440	
	旅費交通費支出	800,000	1,252,250 Δ	452,250	
	研修研究費支出	0	5,850 Δ	5,850	
	事務消耗品費支出	400,000	520,863 Δ	120,863	
	印刷製本費支出	0	2,200 Δ	2,200	
	修繕費支出	0	2,508 Δ	2,508	
	通信運搬費支出	450,000	320,039	129,961	
	広報費支出	0	43,647 Δ	43,647	
	業務委託費支出	25,350,000	42,476,510 Δ	17,126,510	
	手数料支出	0	28,655 Δ	28,655	
	保険料支出	400,000	160,058	239,942	
	賃借料支出	3,000,000	2,145,009	854,991	
保守料支出	100,000	134,712 Δ	34,712		
諸会費支出	20,000	10,000	10,000		
雑支出	30,000	30,012 Δ	12		
	事業活動支出計 (2)	47,100,000	66,776,164 Δ	19,676,164	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	19,500,000	17,796,171	1,703,829	
施 設 整 備 支 出	固定資産取得支出	0	177,500 Δ	177,500	
	車輛運搬具取得支出	0	177,500 Δ	177,500	
	施設整備等支出計 (5)	0	177,500 Δ	177,500	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	177,500	177,500	
そ の 他 の 活 動 支 出	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	61,230,307 Δ	61,230,307	
	その他の活動収入計 (7)	0	61,230,307 Δ	61,230,307	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	78,107,486 Δ	78,107,486	
	その他の活動支出計 (8)	0	78,107,486 Δ	78,107,486	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	16,877,179	16,877,179	
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	19,500,000	741,492	18,758,508	
	前期末支払資金残高 (12)	13,315,985	13,315,985	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	32,815,985	14,057,477	18,758,508	

京都市左京区地域介護予防推進セ拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	介護保険事業収益	84,540,135	63,203,000	21,337,135
	その他の事業収益	84,540,135	63,203,000	21,337,135
	補助金事業収益	31,885	0	31,885
	受託事業収益	84,508,250	63,203,000	21,305,250
	サービス活動収益計 (1)	84,540,135	63,203,000	21,337,135
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	15,536,613	15,922,901 Δ	386,288
	職員給料	6,780,000	6,711,332	68,668
	職員賞与	2,299,520	2,177,870	121,650
	賞与引当金繰入	203,507 Δ	40,000 Δ	243,507
	非常勤職員給与	1,012,724	1,931,484 Δ	918,760
	退職給付費用	207,264	201,660	5,604
	法定福利費	2,101,601	2,156,169 Δ	54,568
	職員諸手当	3,339,011	2,704,386	634,625
	事業費	3,870,794	738,534	3,132,260
	保健衛生費	45,478	40,474	5,004
	日用品費	85,411	0	85,411
	水道光熱費	138,010	104,468	33,542
	消耗器具備品費	42,643	0	42,643
	保険料	197,310	51,500	145,810
	賃借料	3,104,180	431,720	2,672,460
	車輛費	232,268	104,400	127,868
	雑費	25,494	5,972	19,522
	事務費	47,165,250	32,660,100	14,505,150
	福利厚生費	21,497	23,632 Δ	2,135
	職員被服費	11,440	0	11,440
	旅費交通費	1,252,250	823,910	428,340
	研修研究費	5,850	11,000 Δ	5,150
	事務消耗品費	520,863	435,531	85,332
	印刷製本費	2,200	7,590 Δ	5,390
	修繕費	2,508	0	2,508
	通信運搬費	320,039	475,398 Δ	155,359
	広報費	43,647	25,230	18,417
	業務委託費	42,476,510	27,222,500	15,254,010
	手数料	28,655	27,005	1,650
	保険料	160,058	401,607 Δ	241,549
	賃借料	2,145,009	3,056,666 Δ	911,657
	保守料	134,712	108,011	26,701
諸会費	10,000	18,000 Δ	8,000	
雑費	30,012	24,020	5,992	
減価償却費	477,541	493,851 Δ	16,310	
サービス活動費用計 (2)	67,050,198	49,815,386	17,234,812	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	17,489,937	13,387,614	4,102,323	
サ 外 増 減 の 部 動	収 その他のサービス活動外収益	32,200	31,590	610
	益 雑収益	32,200	31,590	610
	サービス活動外収益計 (4)	32,200	31,590	610
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	32,200	31,590	610	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	17,522,137	13,419,204	4,102,933	
特 別 増 減 の 部	費 固定資産売却損・処分損	0	10 Δ	10
	固定資産除却・廃棄損	0	10 Δ	10
	特別費用計 (9)	0	10 Δ	10
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 Δ	10	10	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	17,522,137	13,419,194	4,102,943	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	75,026,563	61,607,369	13,419,194
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	92,548,700	75,026,563	17,522,137
	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)	92,548,700	75,026,563	17,522,137

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 京都市左京区地域介護予防推進センター拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

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	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	0	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	177,500	49,404	128,096
器具及び備品	3,099,230	2,377,096	722,134
ソフトウェア	0	0	0
合 計	3,276,730	2,426,500	850,230

9. 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	18,367,054	0	18,367,054
未収金(職員未収金)	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	18,367,054	0	18,367,054

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

介護員養成研修事業拠点区分拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部					負 債 の 部				
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		増 減
流動資産	373,453	561,266	△ 187,813	流動負債	0	0	0		0
現金預金	373,453	561,266	△ 187,813	固定負債	0	0	0		0
固定資産	6,420,290	5,166,371	1,253,919	負債の部合計	0	0	0		0
基本財産	0	0	0	純 資 産 の 部					
その他の固定資産	6,420,290	5,166,371	1,253,919	基本金	0	0	0		0
拠点区分間長期貸付金	6,420,290	5,166,371	1,253,919	国庫補助金等特別積立金	0	0	0		0
				その他の積立金	0	0	0		0
				次期繰越活動増減差額	6,793,743	5,727,637	1,066,106		
				(うち当期活動増減差額)	1,066,106	907,928	158,178		
				純資産の部合計	6,793,743	5,727,637	1,066,106		
資産の部合計	6,793,743	5,727,637	1,066,106	負債及び純資産の部合計	6,793,743	5,727,637	1,066,106		

介護員養成研修事業拠点区分拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	その他の収入	850,000	1,402,000 Δ	552,000
		受入研修費収入	850,000	1,402,000 Δ	552,000
		事業活動収入計 (1)	850,000	1,402,000 Δ	552,000
	支	事務費支出	250,000	335,894 Δ	85,894
		研修研究費支出	0	230,076 Δ	230,076
		事務消耗品費支出	150,000	1,188	148,812
		通信運搬費支出	0	6,240 Δ	6,240
		業務委託費支出	100,000	96,520	3,480
		手数料支出	0	1,870 Δ	1,870
		事業活動支出計 (2)	250,000	335,894 Δ	85,894
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	600,000	1,066,106 Δ	466,106	
その他の活動	収	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	5,166,371 Δ	5,166,371
		その他の活動収入計 (7)	0	5,166,371 Δ	5,166,371
	支	拠点区分間長期貸付金支出	0	6,420,290 Δ	6,420,290
		その他の活動支出計 (8)	0	6,420,290 Δ	6,420,290
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	1,253,919	1,253,919
	予備費支出 (10)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	600,000 Δ	187,813	787,813	
	前期末支払資金残高 (12)	561,266	561,266	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	1,161,266	373,453	787,813	

介護員養成研修事業拠点区分拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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)
サ増 減の 部 活 動	事務費	335,894	232,072	103,822
	研修研究費	230,076	0	230,076
	事務消耗品費	1,188	140,492 Δ	139,304
	通信運搬費	6,240	3,040	3,200
	業務委託費	96,520	85,680	10,840
	手数料	1,870	2,860 Δ	990
	サービス活動費用計 (2)	335,894	232,072	103,822
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 335,894 Δ	Δ 232,072 Δ	103,822
サ外 増 減の 部 活 動	収 その他のサービス活動外収益	1,402,000	1,140,000	262,000
	受入研修費収益	1,402,000	1,140,000	262,000
	サービス活動外収益計 (4)	1,402,000	1,140,000	262,000
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,402,000	1,140,000	262,000
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	1,066,106	907,928	158,178
特 別 増 減 の 部	費用 特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,066,106	907,928	158,178
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	5,727,637	4,819,709	907,928
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	6,793,743	5,727,637	1,066,106
	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)	6,793,743	5,727,637	1,066,106

計算書類に対する注記（介護員養成研修事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
 - ・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護員養成研修事業拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

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	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	0	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0	円
計	0	円

1 社会福祉法人 市原寮

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（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合 計	0	0	0

9. 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	0	0	0
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	0	0	0

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

社会福祉等に関する調査研究拠点拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	396,378		581,266		△ 184,888	流動負債	353,982		281,704		72,278
現金預金	393,453		581,266		△ 187,813	事業未払金	119,002		41,859		77,143
前払費用	2,925		0		2,925	職員預り金	14,400		9,845		4,555
固定資産	1,366,481		1,578,217		△ 211,736	賞与引当金	220,580		230,000		△ 9,420
基本財産	0		0		0	固定負債	198,821,373		185,784,033		13,037,340
その他の固定資産	1,366,481		1,578,217		△ 211,736	拠点区分間長期借入金	198,821,373		185,784,033		13,037,340
建物	1,048,367		1,139,460		△ 91,093	負債の部合計	199,175,355		186,065,737		13,109,618
器具及び備品	318,114		438,757		△ 120,643						
						純 資 産 の 部					
						基本金	0		0		0
						国庫補助金等特別積立金	0		0		0
						その他の積立金	0		0		0
						次期繰越活動増減差額	△197,412,496		△183,906,254		△ 13,506,242
						(うち当期活動増減差額)	△ 13,506,242		△ 14,584,988		1,078,746
						純資産の部合計	△197,412,496		△183,906,254		△ 13,506,242
資産の部合計	1,762,859		2,159,483		△ 396,624	負債及び純資産の部合計	1,762,859		2,159,483		△ 396,624

社会福祉等に関する調査研究拠点拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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 入	その他の収入	1,600,000	500,000	1,100,000	
	雑収入	1,600,000	500,000	1,100,000	
事業活動収入計 (1)		1,600,000	500,000	1,100,000	
事業活動による収支	人件費支出	3,100,000	5,643,033 Δ	2,543,033	
	職員給料支出	0	2,993,100 Δ	2,993,100	
	職員賞与支出	450,000	767,521 Δ	317,521	
	退職給付支出	80,000	85,896 Δ	5,896	
	法定福利費支出	220,000	538,722 Δ	318,722	
	職員俸給	2,050,000	0	2,050,000	
	職員諸手当	300,000	1,257,794 Δ	957,794	
	事業費支出	500,000	538,605 Δ	38,605	
	保険料支出	0	2,925 Δ	2,925	
	賃借料支出	500,000	535,680 Δ	35,680	
	事務費支出	11,470,000	7,622,288	3,847,712	
	福利厚生費支出	0	92,472 Δ	92,472	
	旅費交通費支出	0	5,580 Δ	5,580	
	研修研究費支出	200,000	527,856 Δ	327,856	
	事務消耗品費支出	50,000	0	50,000	
	通信運搬費支出	150,000	151,691 Δ	1,691	
	業務委託費支出	10,800,000	6,681,000	4,119,000	
	手数料支出	20,000	18,645	1,355	
	租税公課支出	0	5,500 Δ	5,500	
	保守料支出	120,000	0	120,000	
諸会費支出	130,000	121,360	8,640		
雑支出	0	18,184 Δ	18,184		
事業活動支出計 (2)		15,070,000	13,803,926	1,266,074	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		Δ 13,470,000	Δ 13,303,926	Δ 166,074	
その他の活動	収入	0	198,821,373 Δ	198,821,373	
	支出	0	198,821,373 Δ	198,821,373	
	収入	0	185,784,033 Δ	185,784,033	
	支出	0	185,784,033 Δ	185,784,033	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	13,037,340 Δ	13,037,340	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 13,470,000	Δ 266,586	Δ 13,203,414	
前期末支払資金残高 (12)		529,562	529,562	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		Δ 12,940,438	262,976 Δ	13,203,414	

社会福祉等に関する調査研究拠点拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022 年 4 月 1 日 (至) 2023 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	人件費	5,633,613	3,462,283	2,171,330
	職員給料	2,993,100	2,039,467	953,633
	職員賞与	767,521	415,990	351,531
	賞与引当金繰入	9,420	230,000	239,420
	退職給付費用	85,896	85,896	0
	法定福利費	538,722	256,478	282,244
	職員諸手当	1,257,794	434,452	823,342
	事業費	538,605	535,680	2,925
	保険料	2,925	0	2,925
	賃借料	535,680	535,680	0
	事務費	7,622,288	12,070,700	4,448,412
	福利厚生費	92,472	1,485	90,987
	旅費交通費	5,580	2,040	3,540
	研修研究費	527,856	207,679	320,177
	事務消耗品費	0	44,881	44,881
	印刷製本費	0	4,200,000	4,200,000
	修繕費	0	491,348	491,348
	通信運搬費	151,691	161,388	9,697
	業務委託費	6,681,000	6,681,000	0
	手数料	18,645	14,905	3,740
	租税公課	5,500	0	5,500
	保守料	0	119,790	119,790
	諸会費	121,360	141,000	19,640
雑費	18,184	5,184	13,000	
減価償却費	211,736	221,241	9,505	
サービス活動費用計 (2)	14,006,242	16,289,904	2,283,662	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	14,006,242	16,289,904	2,283,662	
サ 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	500,000	1,704,920	1,204,920
	雑収益	500,000	1,704,920	1,204,920
	サービス活動外収益計 (4)	500,000	1,704,920	1,204,920
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	500,000	1,704,920	1,204,920	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	13,506,242	14,584,984	1,078,746	
特 別 増 減 の 部	固定資産売却損・処分損	0	4	4
	固定資産除却・廃棄損	0	4	4
	特別費用計 (9)	0	4	4
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	4	4	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	13,506,242	14,584,988	1,078,746	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	183,906,254	169,321,266	14,584,988
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	197,412,496	183,906,254	13,506,242
	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)	197,412,496	183,906,254	13,506,242

計算書類に対する注記（社会福祉等に関する調査研究拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置、権利、ソフトウェア — 定額法
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金 — 職員の退職支給に備えるため、京都府民間社会福祉施設職員共済会の本年度末退職金要支給額を計上。
・賞与引当金 — 職員に支給する賞与の内、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上
- (4) 消費税等の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

採用する退職給付制度は以下のとおりである

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・京都府民間社会福祉施設職員共済会

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉等に関する調査研究拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）及び、拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が一つの為省略している。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 0円

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	0	円
建物	0	円
その他の積立資産（その他の固定資産）	0	円
計	0	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。

設備資金借入金等	0	円
1年以内返済予定設備資金借入金等	0	円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地(その他)	0	0	0
建物(その他)	1,359,600	311,233	1,048,367
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,568,068	1,249,954	318,114
ソフトウェア	0	0	0
合 計	2,927,668	1,561,187	1,366,481

9. 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	0	0	0
未収金（職員未収金）	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	0	0	0

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

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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