

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	1,073,364,000	1,074,545,508	-1,181,508
	老人福祉事業収入	354,305,000	355,244,591	-939,591
	経常経費寄附金収入	12,815,000	12,815,069	-69
	受取利息配当金収入	536,000	538,089	-2,089
	その他の収入	28,101,000	29,272,367	-1,171,367
	事業活動収入計(1)	1,469,121,000	1,472,415,624	-3,294,624
	支出			
	人件費支出	787,936,000	777,876,909	10,059,091
	事業費支出	274,703,000	270,602,413	4,100,587
事務費支出	230,627,000	227,360,863	3,266,137	
利用者負担軽減額	986,000	1,000,376	-14,376	
支払利息支出	604,000	611,491	-7,491	
その他の支出	3,051,000	3,096,296	-45,296	
法人税、住民税及び事業税支出	4,600,000	3,652,400	947,600	
事業活動支出計(2)	1,302,507,000	1,284,200,748	18,306,252	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	166,614,000	188,214,876	-21,600,876	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	613,000	613,000	0
	施設整備等収入計(4)	613,000	613,000	0
	支出			
固定資産取得支出	34,523,000	36,405,833	-1,882,833	
施設整備等支出計(5)	34,523,000	36,405,833	-1,882,833	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-33,910,000	-35,792,833	1,882,833	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	6,417,000	7,723,241	-1,306,241
	その他の活動による収入	318,000	1,164,277	-846,277
	その他の活動による収入計(7)	6,735,000	8,887,518	-2,152,518
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	17,832,000	17,832,000	0
	積立資産支出	52,712,000	87,512,022	-34,800,022
	その他の活動による支出	3,157,000	2,985,382	171,618
	その他の活動支出計(8)	73,701,000	108,329,404	-34,628,404
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-66,966,000	-99,441,886	32,475,886
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	65,738,000	52,980,157	12,757,843	
前期末支払資金残高(12)	511,668,000	511,667,939	61	
当期末支払資金残高(11)+(12)	577,406,000	564,648,096	12,757,904	

資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	824,041,678	250,503,830	1,074,545,508	0	1,074,545,508
	老人福祉事業収入	233,749,859	121,494,732	355,244,591	0	355,244,591
	経常経費寄附金収入	12,815,069	0	12,815,069	0	12,815,069
	受取利息配当金収入	535,834	2,255	538,089	0	538,089
	その他の収入	21,209,117	8,063,250	29,272,367	0	29,272,367
	事業活動収入計(1)	1,092,351,557	380,064,067	1,472,415,624	0	1,472,415,624
	支出					
	人件費支出	605,178,577	172,698,332	777,876,909	0	777,876,909
	事業費支出	221,487,173	49,115,240	270,602,413	0	270,602,413
	事務費支出	162,433,915	64,926,948	227,360,863	0	227,360,863
	利用者負担軽減額	1,000,376	0	1,000,376	0	1,000,376
	支払利息支出	108,568	502,923	611,491	0	611,491
	その他の支出	2,155,076	941,220	3,096,296	0	3,096,296
法人税、住民税及び事業税支出	0	3,652,400	3,652,400	0	3,652,400	
事業活動支出計(2)	992,363,685	291,837,063	1,284,200,748	0	1,284,200,748	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	99,987,872	88,227,004	188,214,876	0	188,214,876	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	613,000	0	613,000	0	613,000
	施設整備等収入計(4)	613,000	0	613,000	0	613,000
	支出					
固定資産取得支出	19,663,564	16,742,269	36,405,833	0	36,405,833	
施設整備等支出計(5)	19,663,564	16,742,269	36,405,833	0	36,405,833	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-19,050,564	-16,742,269	-35,792,833	0	-35,792,833	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	2,520,000	66,059	2,586,059	-2,586,059	0
	積立資産取崩収入	6,496,388	1,226,853	7,723,241	0	7,723,241
	その他の活動による収入	1,164,277	0	1,164,277	0	1,164,277
	その他の活動による収入計(7)	10,180,665	1,292,912	11,473,577	-2,586,059	8,887,518
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,828,000	14,004,000	17,832,000	0	17,832,000
	積立資産支出	66,791,821	20,720,201	87,512,022	0	87,512,022
	事業区分間繰入金支出	66,059	2,520,000	2,586,059	-2,586,059	0
	その他の活動による支出	2,985,382	0	2,985,382	0	2,985,382
その他の活動支出計(8)	73,671,262	37,244,201	110,915,463	-2,586,059	108,329,404	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-63,490,597	-35,951,289	-99,441,886	0	-99,441,886	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	17,446,711	35,533,446	52,980,157	0	52,980,157	
前期末支払資金残高(11)	314,455,933	197,212,006	511,667,939	0	511,667,939	
当期末支払資金残高(10)+(11)	331,902,644	232,745,452	564,648,096	0	564,648,096	

事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業						合計	内部取引消去	事業区分合計	
	本部会計	特別養護老人ホーム寿海荘	サテライト望海苑	寿海荘デイサービスセンター	軽費老人ホーム福海苑	ケアハウス武久苑				
事業活動による収支	収入									
	介護保険事業収入	0	590,555,504	195,758,395	37,727,779	0	0	824,041,678	0	824,041,678
	老人福祉事業収入	0	0	0	79,531	147,939,304	85,731,024	233,749,859	0	233,749,859
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0	330,000	12,485,069	12,815,069	0	12,815,069
	受取利息配当金収入	103	503,032	373	426	1,093	30,807	535,834	0	535,834
	その他の収入	11,500	12,857,715	784,990	22,000	1,696,931	5,835,981	21,209,117	0	21,209,117
	事業活動収入計(1)	11,603	603,916,251	196,543,758	37,829,736	149,967,328	104,082,881	1,092,351,557	0	1,092,351,557
	支出									
	人件費支出	3,984,304	362,328,964	127,309,088	30,458,695	46,343,209	34,754,317	605,178,577	0	605,178,577
	事業費支出	120,768	102,409,093	35,521,019	5,206,037	49,235,845	28,994,411	221,487,173	0	221,487,173
事務費支出	4,662,187	70,896,321	20,927,087	3,615,804	40,832,340	21,500,176	162,433,915	0	162,433,915	
利用者負担軽減額	0	1,000,376	0	0	0	0	1,000,376	0	1,000,376	
支払利息支出	0	0	108,568	0	0	0	108,568	0	108,568	
その他の支出	0	669,020	519,552	0	808,665	157,839	2,155,076	0	2,155,076	
事業活動支出計(2)	8,767,259	537,303,774	184,385,314	39,280,536	137,220,059	85,406,743	992,363,685	0	992,363,685	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,755,656	66,612,477	12,158,444	-1,450,800	12,747,269	18,676,138	99,987,872	0	99,987,872	
施設整備等による収支	収入									
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	613,000	613,000	0	613,000
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	613,000	613,000	0	613,000
支出										
固定資産取得支出	0	4,304,402	5,290,142	253,000	1,820,500	7,995,520	19,663,564	0	19,663,564	
施設整備等支出計(5)	0	4,304,402	5,290,142	253,000	1,820,500	7,995,520	19,663,564	0	19,663,564	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-4,304,402	-5,290,142	-253,000	-1,820,500	-7,382,520	-19,050,564	0	-19,050,564	
その他の活動による収支	収入									
	事業区分間繰入金収入	2,400,000	120,000	0	0	0	2,520,000	0	2,520,000	
	拠点区分間繰入金収入	8,995,077	4,475,948	1,244,000	172,000	0	10,000	14,897,025	-14,897,025	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	3,828,000	0	0	0	3,828,000	-3,828,000	0	0
	積立資産取崩収入	0	4,491,614	1,927,926	0	76,848	0	6,496,388	0	6,496,388
	その他の活動による収入	22,964	358,416	413,000	52,000	317,897	0	1,164,277	0	1,164,277
	その他の活動による収入計(7)	11,418,041	13,273,978	3,584,926	224,000	394,745	10,000	28,905,690	-18,725,025	10,180,665
	支出									
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	3,828,000	0	0	0	3,828,000	0	3,828,000
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	3,828,000	0	0	0	3,828,000	-3,828,000	0
積立資産支出	0	45,571,833	2,301,332	586,593	7,631,507	10,700,556	66,791,821	0	66,791,821	
事業区分間繰入金支出	66,059	0	0	0	0	0	66,059	0	66,059	
拠点区分間繰入金支出	2,091,121	7,731,385	2,120,000	0	2,802,627	151,892	14,897,025	-14,897,025	0	
その他の活動による支出	0	716,832	826,000	104,000	887,380	451,170	2,985,382	0	2,985,382	
その他の活動支出計(8)	2,157,180	54,020,050	12,903,332	690,593	11,321,514	11,303,618	92,396,287	-18,725,025	73,671,262	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,260,861	-40,746,072	-9,318,406	-466,593	-10,926,769	-11,293,618	-63,490,597	0	-63,490,597	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	505,205	21,562,003	-2,450,104	-2,170,393	0	0	17,446,711	0	17,446,711	
前期末支払資金残高(11)	8,935,897	195,304,568	62,248,391	47,967,077	0	0	314,455,933	0	314,455,933	
当期末支払資金残高(10)+(11)	9,441,102	216,866,571	59,798,287	45,796,684	0	0	331,902,644	0	331,902,644	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	1,074,545,508	1,044,951,386	29,594,122
	益	老人福祉事業収益	355,244,591	350,092,805	5,151,786
		経常経費寄附金収益	12,815,069	120,000	12,695,069
		その他の収益	1,999,391	864,685	1,134,706
		サービス活動収益計(1)	1,444,604,559	1,396,028,876	48,575,683
	費	人件費	794,681,253	763,738,465	30,942,788
		事業費	270,602,413	250,647,782	19,954,631
		事務費	227,360,863	221,785,616	5,575,247
		利用者負担軽減額	1,000,376	814,137	186,239
		減価償却費	82,501,644	92,062,454	-9,560,810
国庫補助金等特別積立金取崩額		-17,347,368	-24,217,534	6,870,166	
その他の費用		1,197,411	644,000	553,411	
サービス活動費用計(2)		1,359,996,592	1,305,474,920	54,521,672	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		84,607,967	90,553,956	-5,945,989	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	538,089	746,914	-208,825
	益	その他のサービス活動外収益	27,672,733	21,568,290	6,104,443
		サービス活動外収益計(4)	28,210,822	22,315,204	5,895,618
	費	支払利息	611,491	729,664	-118,173
		その他のサービス活動外費用	3,096,296	2,932,989	163,307
	サービス活動外費用計(5)		3,707,787	3,662,653	45,134
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		24,503,035	18,652,551	5,850,484	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		109,111,002	109,206,507	-95,505	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	613,000	0	613,000
	益	その他の特別収益	0	463,064	-463,064
		特別収益計(8)	613,000	463,064	149,936
	費	固定資産売却損・処分損	778,133	5	778,128
		国庫補助金等特別積立金積立額	613,000	0	613,000
特別費用計(9)		1,391,133	5	1,391,128	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-778,133	463,059	-1,241,192	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		108,332,869	109,669,566	-1,336,697	
法人税、住民税及び事業税(12)		3,652,400	3,904,900	-252,500	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		104,680,469	105,764,666	-1,084,197	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		1,717,336,430	1,659,164,623	58,171,807
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		1,822,016,899	1,764,929,289	57,087,610
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		67,699,000	47,592,859	20,106,141
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		1,754,317,899	1,717,336,430	36,981,469

事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位 : 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	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	824,041,678	250,503,830	1,074,545,508	0	1,074,545,508
	老人福祉事業収益	233,749,859	121,494,732	355,244,591	0	355,244,591
	経常経費寄附金収益	12,815,069	0	12,815,069	0	12,815,069
	その他の収益	1,999,391	0	1,999,391	0	1,999,391
	サービス活動収益計(1)	1,072,605,997	371,998,562	1,444,604,559	0	1,444,604,559
	費					
	人件費	619,889,573	174,791,680	794,681,253	0	794,681,253
	事業費	221,487,173	49,115,240	270,602,413	0	270,602,413
	事務費	162,433,915	64,926,948	227,360,863	0	227,360,863
利用者負担軽減額	1,000,376	0	1,000,376	0	1,000,376	
減価償却費	57,605,659	24,895,985	82,501,644	0	82,501,644	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,347,368	0	-17,347,368	0	-17,347,368	
その他の費用	1,197,411	0	1,197,411	0	1,197,411	
サービス活動費用計(2)	1,046,266,739	313,729,853	1,359,996,592	0	1,359,996,592	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,339,258	58,268,709	84,607,967	0	84,607,967	
サービス活動外増減の部	収					
	受取利息配当金収益	535,834	2,255	538,089	0	538,089
	その他のサービス活動外収益	19,609,483	8,063,250	27,672,733	0	27,672,733
	サービス活動外収益計(4)	20,145,317	8,065,505	28,210,822	0	28,210,822
	費					
支払利息	108,568	502,923	611,491	0	611,491	
その他のサービス活動外費用	2,155,076	941,220	3,096,296	0	3,096,296	
サービス活動外費用計(5)	2,263,644	1,444,143	3,707,787	0	3,707,787	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17,881,673	6,621,362	24,503,035	0	24,503,035	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	44,220,931	64,890,071	109,111,002	0	109,111,002	
特別増減の部	収					
	施設整備等補助金収益	613,000	0	613,000	0	613,000
	事業区分間繰入金収益	2,520,000	66,059	2,586,059	0	2,586,059
	拠点区分間繰入金収益	14,897,025	0	14,897,025	-14,897,025	0
	特別収益計(8)	18,030,025	66,059	18,096,084	-14,897,025	3,199,059
	固定資産売却損・処分損	778,123	10	778,133	0	778,133
	国庫補助金等特別積立金積立額	613,000	0	613,000	0	613,000
	事業区分間繰入金費用	66,059	2,520,000	2,586,059	0	2,586,059
	拠点区分間繰入金費用	14,897,025	0	14,897,025	-14,897,025	0
	特別費用計(9)	16,354,207	2,520,010	18,874,217	-14,897,025	3,977,192
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,675,818	-2,453,951	-778,133	0	-778,133	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	45,896,749	62,436,120	108,332,869	0	108,332,869	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	3,652,400	3,652,400	0	3,652,400	
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	45,896,749	58,783,720	104,680,469	0	104,680,469	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	912,202,421	805,134,009	1,717,336,430	0	1,717,336,430
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	958,099,170	863,917,729	1,822,016,899	0	1,822,016,899
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	50,299,000	17,400,000	67,699,000	0	67,699,000
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	907,800,170	846,517,729	1,754,317,899	0	1,754,317,899	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業						合計	内部取引消去	事業区分合計	
	本部会計	特別養護老人ホーム 寿海荘	サテライト望海苑	寿海荘デイサービス センター	軽費老人ホーム福 海苑	ケアハウス武久苑				
増減差額の部	その他の積立金積立額(19)	0	40,000,000	0	0	0	10,299,000	50,299,000	0	50,299,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	54,721,901	444,672,376	334,471,159	63,845,743	3,675,678	6,413,313	907,800,170	0	907,800,170

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	640,143,254	583,467,733	56,675,521	流 動 負 債	107,254,958	92,502,794	14,752,164
現 金 預 金	458,085,022	409,132,115	48,952,907	事 業 未 払 金	73,530,827	70,612,832	2,917,995
事 業 未 収 金	175,548,806	169,956,663	5,592,143	1年以内返済予定 設備資金借入金	6,380,000	6,699,000	-319,000
未 収 金	1,199,000	820,000	379,000	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	12,837,000	14,004,000	-1,167,000
貯 蔵 品	856,070	840,691	15,379	未 払 費 用	773,300	7,925	765,375
立 替 金	1,734,829	1,690,239	44,590	預 り 金	758,798	858,607	-99,809
前 払 費 用	2,619,527	1,028,025	1,591,502	職 員 預 り 金	432,233	166,430	265,803
短 期 貸 付 金	100,000	0	100,000	仮 受 金	0	154,000	-154,000
固 定 資 産	2,023,878,899	1,990,292,056	33,586,843	賞 与 引 当 金	12,542,800	0	12,542,800
基 本 財 産	578,993,518	621,895,718	-42,902,200	固 定 負 債	196,138,659	208,574,560	-12,435,901
土 地	222,115,635	222,115,635	0	設 備 資 金 借 入 金	13,641,000	17,150,000	-3,509,000
建 物	355,877,883	398,780,083	-42,902,200	長 期 運 営 資 金 借 入 金	81,610,000	94,447,000	-12,837,000
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	退 職 給 付 金 引 当 金	100,887,659	96,977,560	3,910,099
そ の 他 の 固 定 資 産	1,444,885,381	1,368,396,338	76,489,043	負 債 の 部 合 計	303,393,617	301,077,354	2,316,263
土 地	394,001,722	394,001,722	0	純 資 産 の 部			
建 物	313,571,886	326,661,878	-13,089,992	基 本 金	226,156,377	226,156,377	0
構 築 物	8,607,057	8,838,597	-231,540	基 本 金	226,156,377	226,156,377	0
機 械 及 び 装 置	1,891,358	2,166,502	-275,144	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	83,325,260	100,059,628	-16,734,368
車 輛 運 搬 具	6,865,447	4,706,518	2,158,929	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	83,325,260	100,059,628	-16,734,368
器 具 及 び 備 品	47,581,875	36,619,934	10,961,941	そ の 他 の 積 立 金	296,829,000	229,130,000	67,699,000
権 利	404,369	551,486	-147,117	人 件 費 積 立 金	14,000,000	11,600,000	2,400,000
ソ フ ト ウ ェ ア	1,090,834	4,439,655	-3,348,821	修 繕 積 立 金	9,140,000	6,140,000	3,000,000
投 資 有 価 証 券	199,864,000	199,864,000	0	施 設 整 備 等 積 立 金	273,689,000	211,390,000	62,299,000
退 職 給 付 引 当 資 産	100,887,659	96,977,560	3,910,099	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,754,317,899	1,717,336,430	36,981,469
人 件 費 積 立 資 産	14,000,000	11,600,000	2,400,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,754,317,899	1,717,336,430	36,981,469
修 繕 積 立 資 産	9,140,000	6,140,000	3,000,000	(うち当期活動 増減差額)	104,680,469	105,764,666	-1,084,197
施 設 整 備 等 積 立 資 産	344,765,598	275,436,015	69,329,583				
長 期 前 払 費 用	2,213,576	392,471	1,821,105	純 資 産 の 部 合 計	2,360,628,536	2,272,682,435	87,946,101
資 産 の 部 合 計	2,664,022,153	2,573,759,789	90,262,364	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,664,022,153	2,573,759,789	90,262,364

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	378,888,801	261,254,453	640,143,254	0	640,143,254
現金預金	246,731,409	211,353,613	458,085,022	0	458,085,022
事業未収金	129,011,144	46,537,662	175,548,806	0	175,548,806
未収金	0	1,199,000	1,199,000	0	1,199,000
貯蔵品	77,067	779,003	856,070	0	856,070
立替金	1,734,829	0	1,734,829	0	1,734,829
前払費用	1,234,352	1,385,175	2,619,527	0	2,619,527
短期貸付金	100,000	0	100,000	0	100,000
固定資産	1,242,156,712	781,722,187	2,023,878,899	0	2,023,878,899
基本財産	578,993,518	0	578,993,518	0	578,993,518
土地	222,115,635	0	222,115,635	0	222,115,635
建物	355,877,883	0	355,877,883	0	355,877,883
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	663,163,194	781,722,187	1,444,885,381	0	1,444,885,381
土地	25,264,584	368,737,138	394,001,722	0	394,001,722
建物	0	313,571,886	313,571,886	0	313,571,886
構築物	3,202,548	5,404,509	8,607,057	0	8,607,057
機械及び装置	0	1,891,358	1,891,358	0	1,891,358
車輛運搬具	6,275,314	590,133	6,865,447	0	6,865,447
器具及び備品	30,778,151	16,803,724	47,581,875	0	47,581,875
権利	274,674	129,695	404,369	0	404,369
ソフトウェア	0	1,090,834	1,090,834	0	1,090,834
投資有価証券	199,864,000	0	199,864,000	0	199,864,000
退職給付引当資産	79,384,749	21,502,910	100,887,659	0	100,887,659
人件費積立資産	2,000,000	12,000,000	14,000,000	0	14,000,000
修繕積立資産	9,140,000	0	9,140,000	0	9,140,000
施設整備等積立資産	304,765,598	40,000,000	344,765,598	0	344,765,598
長期前払費用	2,213,576	0	2,213,576	0	2,213,576
資産の部合計	1,621,045,513	1,042,976,640	2,664,022,153	0	2,664,022,153
流動負債	65,908,957	41,346,001	107,254,958	0	107,254,958
事業未払金	45,021,826	28,509,001	73,530,827	0	73,530,827
1年以内返済予定設備資金借入金	6,380,000	0	6,380,000	0	6,380,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	12,837,000	12,837,000	0	12,837,000
未払費用	773,300	0	773,300	0	773,300
預り金	758,798	0	758,798	0	758,798
職員預り金	432,233	0	432,233	0	432,233
賞与引当金	12,542,800	0	12,542,800	0	12,542,800
固定負債	93,025,749	103,112,910	196,138,659	0	196,138,659
設備資金借入金	13,641,000	0	13,641,000	0	13,641,000
長期運営資金借入金	0	81,610,000	81,610,000	0	81,610,000
退職給付引当金	79,384,749	21,502,910	100,887,659	0	100,887,659
負債の部合計	158,934,706	144,458,911	303,393,617	0	303,393,617
基本金	226,156,377	0	226,156,377	0	226,156,377
基本金	226,156,377	0	226,156,377	0	226,156,377
国庫補助金等特別積立金	83,325,260	0	83,325,260	0	83,325,260
国庫補助金等特別積立金	83,325,260	0	83,325,260	0	83,325,260
その他の積立金	244,829,000	52,000,000	296,829,000	0	296,829,000
人件費積立金	2,000,000	12,000,000	14,000,000	0	14,000,000
修繕積立金	9,140,000	0	9,140,000	0	9,140,000
施設整備等積立金	233,689,000	40,000,000	273,689,000	0	273,689,000
次期繰越活動増減差額	907,800,170	846,517,729	1,754,317,899	0	1,754,317,899
次期繰越活動増減差額	907,800,170	846,517,729	1,754,317,899	0	1,754,317,899
(うち当期活動増減差額)	45,896,749	58,783,720	104,680,469	0	104,680,469
純資産の部合計	1,462,110,807	898,517,729	2,360,628,536	0	2,360,628,536
負債及び純資産の部合計	1,621,045,513	1,042,976,640	2,664,022,153	0	2,664,022,153

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業						合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部会計	特別養護老人ホーム寿海荘	サテライト望海苑	寿海荘デイサービスセンター	軽費老人ホーム福海苑	ケアハウス武久苑			
流動資産	11,619,641	246,951,137	68,427,275	48,103,013	11,298,643	5,509,293	391,909,002	-13,020,201	378,888,801
現金預金	8,221,829	146,536,373	36,704,713	40,603,529	9,884,128	4,780,837	246,731,409	0	246,731,409
事業未収金	0	89,108,992	31,135,271	7,363,274	1,063,305	340,302	129,011,144	0	129,011,144
未収金	2,689,692	6,608,306	152,891	60,312	0	0	9,511,201	-9,511,201	0
貯蔵品	0	29,366	0	23,898	8,585	15,218	77,067	0	77,067
立替金	708,120	700,684	21,400	0	292,625	12,000	1,734,829	0	1,734,829
前払費用	0	358,416	413,000	52,000	50,000	360,936	1,234,352	0	1,234,352
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	3,509,000	0	0	0	0	3,509,000	-3,509,000	0
短期貸付金	0	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000
固定資産	46,280,799	412,342,716	361,687,780	30,169,559	111,194,411	296,993,447	1,258,668,712	-16,512,000	1,242,156,712
基本財産	20,132,100	19,652,271	331,719,333	24,005,593	32,223,629	151,260,592	578,993,518	0	578,993,518
土地	19,132,100	10,285,000	109,392,500	0	19,388,035	63,918,000	222,115,635	0	222,115,635
建物	0	9,367,271	222,326,833	24,005,593	12,835,594	87,342,592	355,877,883	0	355,877,883
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	26,148,699	392,690,445	29,968,447	6,163,966	78,970,782	145,732,855	679,675,194	-16,512,000	663,163,194
土地	25,264,584	0	0	0	0	0	25,264,584	0	25,264,584
構築物	884,115	210,076	366,837	74,909	512,152	1,154,459	3,202,548	0	3,202,548
車輛運搬具	0	427,236	0	1,644,728	134,377	4,068,973	6,275,314	0	6,275,314
器具及び備品	0	11,473,492	10,012,400	1,028,987	4,750,105	3,513,167	30,778,151	0	30,778,151
権利	0	0	9,610	74,984	0	190,080	274,674	0	274,674
投資有価証券	0	199,864,000	0	0	0	0	199,864,000	0	199,864,000
拠点区分間長期貸付金	0	16,512,000	0	0	0	0	16,512,000	-16,512,000	0
退職給付引当資産	0	43,814,325	19,166,600	3,267,648	6,179,170	6,957,006	79,384,749	0	79,384,749
人件費積立資産	0	0	0	0	500,000	1,500,000	2,000,000	0	2,000,000
修繕積立資産	0	0	0	0	0	9,140,000	9,140,000	0	9,140,000
施設整備等積立資産	0	120,000,000	0	0	66,007,598	118,758,000	304,765,598	0	304,765,598
長期前払費用	0	389,316	413,000	72,710	887,380	451,170	2,213,576	0	2,213,576
資産の部合計	57,900,440	659,293,853	430,115,055	78,272,572	122,493,054	302,502,740	1,650,577,714	-29,532,201	1,621,045,513
流動負債	2,178,539	37,161,366	20,311,988	2,469,329	11,298,643	5,509,293	78,929,158	-13,020,201	65,908,957
事業未払金	79,558	25,237,455	5,294,442	673,621	8,466,857	5,269,893	45,021,826	0	45,021,826
その他の未払金	2,091,121	213,203	2,926,789	1,590,396	2,659,300	30,392	9,511,201	-9,511,201	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	6,380,000	0	0	0	6,380,000	0	6,380,000
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	3,509,000	0	0	0	3,509,000	-3,509,000	0
未払費用	7,860	536,457	139,791	42,312	0	46,880	773,300	0	773,300
預り金	0	415,630	201,768	0	141,400	0	758,798	0	758,798
職員預り金	0	172,821	66,198	0	31,086	162,128	432,233	0	432,233
賞与引当金	0	10,585,800	1,794,000	163,000	0	0	12,542,800	0	12,542,800
固定負債	0	43,814,325	49,319,600	3,267,648	6,179,170	6,957,006	109,537,749	-16,512,000	93,025,749
設備資金借入金	0	0	13,641,000	0	0	0	13,641,000	0	13,641,000
拠点区分間長期借入金	0	0	16,512,000	0	0	0	16,512,000	-16,512,000	0

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業						合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部会計	特別養護老人ホーム寿海荘	サテライト望海苑	寿海荘デイサービスセンター	軽費老人ホーム福海苑	ケアハウス武久苑			
退職給付引当金	0	43,814,325	19,166,600	3,267,648	6,179,170	6,957,006	79,384,749	0	79,384,749
負債の部合計	2,178,539	80,975,691	69,631,588	5,736,977	17,477,813	12,466,299	188,466,907	-29,532,201	158,934,706
基本金	1,000,000	10,285,000	0	0	95,882,422	118,988,955	226,156,377	0	226,156,377
基本金	1,000,000	10,285,000	0	0	95,882,422	118,988,955	226,156,377	0	226,156,377
国庫補助金等特別積立金	0	3,360,786	26,012,308	8,689,852	2,457,141	42,805,173	83,325,260	0	83,325,260
国庫補助金等特別積立金	0	3,360,786	26,012,308	8,689,852	2,457,141	42,805,173	83,325,260	0	83,325,260
その他の積立金	0	120,000,000	0	0	3,000,000	121,829,000	244,829,000	0	244,829,000
人件費積立金	0	0	0	0	500,000	1,500,000	2,000,000	0	2,000,000
修繕積立金	0	0	0	0	0	9,140,000	9,140,000	0	9,140,000
施設整備等積立金	0	120,000,000	0	0	2,500,000	111,189,000	233,689,000	0	233,689,000
次期繰越活動増減差額	54,721,901	444,672,376	334,471,159	63,845,743	3,675,678	6,413,313	907,800,170	0	907,800,170
次期繰越活動増減差額	54,721,901	444,672,376	334,471,159	63,845,743	3,675,678	6,413,313	907,800,170	0	907,800,170
(うち当期活動増減差額)	0	43,927,153	-11,564,165	-4,287,476	4,996,719	12,824,518	45,896,749	0	45,896,749
純資産の部合計	55,721,901	578,318,162	360,483,467	72,535,595	105,015,241	290,036,441	1,462,110,807	0	1,462,110,807
負債及び純資産の部合計	57,900,440	659,293,853	430,115,055	78,272,572	122,493,054	302,502,740	1,650,577,714	-29,532,201	1,621,045,513

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方針

・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・定額法

ただし、有料老人ホーム夢沓舎については、建物以外の有形固定資産は、定率法による。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

3 重要な会計方針の変更

該当なし

4 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 財団退職共済制度

・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。

・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職第2共済制度に加入している。

(寿海荘・望海苑・デイ・夢沓舎)

5 法人が作成する計算書類等並びに拠点区分及びサービス区分

社会福祉法人祥寿園の作成する計算書類は、以下のとおりである。

(1) 法人全体の計算書類

(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表

(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 当法人では、収益事業を実施していないため、作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業区分

① 本部拠点区分

- ② 特別養護老人ホーム寿海荘拠点区分
 - ア 特別養護老人ホームサービス区分
 - イ ショートステイサービス区分
 - ウ 居宅介護支援サービス区分
- ③ 特別養護老人ホームサテライト望海苑拠点区分
 - ア 地域老人福祉施設サービス区分
 - イ ショートステイサービス区分
- ④ 寿海荘デイサービスセンター拠点区分
- ⑤ 軽費老人ホーム福海苑拠点区分
- ⑥ ケアハウス武久苑拠点区分
- 公益事業区分
 - ① 有料老人ホーム夢沓舎拠点区分
 - ア 有料老人ホームサービス区分
 - イ 特定施設入所者生活介護サービス区分

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。（補足説明あり）

（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	222,115,635	0	0	222,115,635
建物	398,780,083	398,530	43,300,730	355,877,883
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	621,895,718	398,530	43,300,730	578,993,518

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
該当なし

8 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

公共事業財産

土地（その他の固定資産）	下関市新垢田西町二丁目3番1	368,737,138円
建物（その他の固定資産）	下関市新垢田西町二丁目3番1	313,571,886円
合 計		682,309,024円

担保に供している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）

福岡銀行	94,447,000円
合 計	94,447,000円

9 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,075,234,988	1,719,357,105	355,877,883
建物	889,144,517	575,572,631	313,571,886
構築物	86,730,768	78,123,711	8,607,057
機械・装置	33,406,000	31,514,642	1,891,358
車輛運搬具	38,483,810	31,618,363	6,865,447
器具及び備品	312,011,365	264,429,490	47,581,875
権利	3,511,434	3,107,065	404,369
ソフトウェア	29,421,545	28,330,711	1,090,834
合 計	3,467,944,427	2,732,053,718	735,890,709

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

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	175,548,806	0	175,548,806
未収金	1,199,000	0	1,199,000
合 計	176,747,806	0	176,747,806

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
債券 関西電力	199,864,000	198,580,000	-1,284,000
合 計	199,864,000	198,580,000	-1,284,000

12 関連当事者との取引の内容

(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											

取引条件及び取引条件の決定方針等

13 重要な偶発債務

該当なし

1 4 重要な後発事象
該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

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

財 産 目 録

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金	現金手元有高・山口銀行山の田支 福岡銀行北九州営業部・西京銀行下関支店	—	運転資金として	—	—	458,085,022	
事業未収金	—	—	3月分介護報酬等	—	—	175,548,806	
未収金	—	—	退職共済掛金	—	—	1,199,000	
貯蔵品	—	—	切手他	—	—	856,070	
立替金	—	—	入居者診察代等	—	—	1,734,829	
前払費用	—	—	火災保険料等	—	—	2,619,527	
短期貸付金	—	—	—	—	—	100,000	
流動資産合計						640,143,254	
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地							
	(特別養護老人ホーム寿海荘) 下関市武久町二丁目所在の1063番3 下関市武久町二丁目所在の1064番3 下関市武久町二丁目所在の1064番4 (経費老人ホーム福海苑) 下関市武久町二丁目所在の1062番1 下関市武久町二丁目所在の1063番1 (ケアハウス武久苑) 下関市武久町二丁目所在の301番1 下関市武久町二丁目所在の301番2 (本部会計) 下関市武久町二丁目所在の534番7 (特別養護老人ホームサテライト望海苑) 下関市武久町二丁目所在の541番1 下関市武久町二丁目所在の541番2 下関市武久町二丁目所在の541番3 下関市武久町二丁目所在の542番2	276.00㎡ 461.00㎡ 236.00㎡ 485.00㎡ 1,184.00㎡ 1,752.45㎡ 15.54㎡ 554.93㎡ 453.03㎡ 152.75㎡ 2,129.28㎡ 531.10㎡	1976年 1979年 1978年 1978年 1992年 — 2008年	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム寿海荘に使用している 第1種社会福祉事業である経費老人ホーム福海苑に使用している 第1種社会福祉事業であるケアハウス武久苑に使用している 祥寿園駐車場敷地として使用している 第1種社会福祉事業である特別養護老人サテライト望海苑に使用している	10,285,000 — — — 1,209,600 18,178,435 63,918,000 19,132,100 109,392,500	— — — — — — —	10,285,000 — — — 1,209,600 18,178,435 63,918,000 19,132,100 109,392,500
小計						222,115,635	
建物							
	(特別養護老人ホーム寿海荘) 3,509.81㎡ 下関市武久町二丁目50番14-2の 鉄筋コンクリート造陸屋根2階建寿海荘一棟本館 鉄筋コンクリート造陸屋根3階建寿海荘一棟別館 コンクリート造平屋建物置 下関市武久町二丁目983番2の 経費老人ホーム福海苑 (経費老人ホーム福海苑) 3,397.40㎡ 下関市武久町二丁目50番14-1の 鉄筋コンクリート造陸屋根4階建福海苑一棟 下関市武久町二丁目50番14-1の鉄筋コンクリート 鉄骨造並給付鋼板葺陸屋根2階建2階集会所一棟 (寿海荘デイサービスセンター) 304.20㎡ 下関市武久町二丁目50番14-1の鉄筋コンクリート鉄骨造並給付 鋼板葺陸屋根2階建寿海荘Fイビ&ホー一棟 鉄骨造並給付鋼板葺陸屋根2階1階作業所一棟 (ケアハウス武久苑) 2,031.37㎡ 下関市武久町二丁目301番1の 鉄筋コンクリート造陸屋根4階建武久苑一棟 鉄筋コンクリート造陸屋根4階建武久苑倉庫 (特別養護老人ホームサテライト望海苑) 2,208.44㎡ 下関市武久町二丁目541番3の 鉄筋コンクリート造陸屋根2階建望海苑一棟	258.73㎡ 99.57㎡	1976年 1976年 1978年 1978年 1982年 1989年 1982年 1992年 2003年 2008年	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム寿海荘に使用している 第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム寿海荘の並立舎として使用している 第1種社会福祉事業である経費老人ホーム福海苑に使用している 第1種社会福祉事業である経費老人ホーム福海苑の集会所として使用している 第2種社会福祉事業である寿海荘デイサービスセンターに使用している 第2種社会福祉事業である寿海荘デイサービスセンターのレクリエーション室として使用している 第1種社会福祉事業であるケアハウス武久苑に使用している 第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームサテライト望海苑に使用している	303,022,882 225,020,150 6,000,000 2,500,000 417,810,452 37,640,000 78,129,521 15,600,000 492,530,300 840,000 496,141,683	295,855,682 222,820,081 5,999,999 2,499,999 404,974,860 37,639,998 54,844,437 14,879,491 405,187,709 839,999 273,814,850	7,167,200 2,200,069 1 1 12,835,592 2 23,285,084 720,509 87,342,591 1 222,326,833
小計						355,877,883	
定期預金	山口銀行山の田支店	—	社会福祉法人祥寿園設立資金として	—	—	1,000,000	
基本財産合計						578,993,518	
(2) その他の固定資産							
土地							
	(有料老人ホーム夢斎舎) 下関市新堀田西町二丁目3番1 (本部会計) 下関市武久町二丁目所在の540番1 下関市武久町二丁目所在の540番2	17,827.81㎡ 1,249.00㎡ 204.00㎡	1998年 2014年	公益事業である、有料老人ホーム夢斎舎に使用している 社会福祉法人祥寿園来園者用駐車場として使用している	— —	368,737,138 25,264,584	
小計						394,001,722	
建物							
	(有料老人ホーム夢斎舎) 4,118.99㎡ 下関市新堀田西町二丁目3番の1 鉄骨造陸屋根4階建夢斎舎一棟 鉄骨造陸屋根4階建夢斎舎倉庫	— —	1998年 1999年	公益事業である有料老人ホーム夢斎舎に使用している	888,937,517 207,000	575,418,977 153,654	
小計						313,518,540	
構築物	看板等	—	施設整備用	—	—	8,607,057	
機械及び装置	量水器・給水ポンプユニット他	—	公益事業である有料老人ホーム夢斎舎に使用している	—	—	1,891,358	
車両運搬具	ホンダ フィット 下関500モ5083 他22台	—	利用者送迎用	—	—	6,865,447	
器具及び備品	書棚等	—	施設使用器具備品	—	—	47,581,875	
権利	水道施設利用権・下水道事業受益者負担金 電話加入権	— —	水道施設利用 寿海荘デイサービスセンター及び夢斎舎の通信	3,306,755 204,679	3,107,065	199,690 204,679	
小計						404,369	
ソフトウェア	新会計用応研福祉大臣ソフト等	—	事務会計ソフト等に使用している	29,421,545	28,330,711	1,090,834	
投資有価証券	大和証券	—	満期保有	—	—	199,864,000	
退職給付引当資産	山口県健康福祉財団	—	将来における職員の退職金の目的のために 積み立てられている	—	—	100,887,659	
人件費積立資産	山口銀行山の田支店	—	将来における人件費のために積み立てられている	—	—	14,000,000	
修繕積立資産	山口銀行山の田支店	—	将来における施設の修繕の目的のために 積み立てられている	—	—	9,140,000	
施設整備等積立資産	山口銀行山の田支店・西京銀行下関支店	—	将来における施設整備を行う目的のために 積み立てられている	—	—	344,765,598	
長期前払費用	損害保険ジャパン他	—	火災保険料用	—	—	2,213,576	
その他の固定資産合計						1,444,885,381	
固定資産合計						2,023,878,899	
資産合計						2,664,022,153	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分業者支払分	—	—	—	—	73,530,827	
1年以内返済予定設備資金借入金	福岡銀行北九州営業部	—	—	—	—	6,380,000	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	福岡銀行北九州営業部	—	—	—	—	12,837,000	
未払費用	本部社会保険料	—	—	—	—	773,300	
預り金	利用者預り金	—	—	—	—	758,798	
職員預り金	3月分社会保険料、源泉所得税	—	—	—	—	432,233	
賞与引当金	—	—	—	—	—	12,542,800	
流動負債合計						107,254,958	
2 固定負債							
設備資金借入金	福岡銀行北九州営業部	—	—	—	—	13,641,000	
長期運営資金借入金	福岡銀行北九州営業部	—	—	—	—	81,610,000	
退職給付引当金	財団法人山口県健康福祉財団	—	—	—	—	100,887,659	
固定負債合計						196,138,659	
負債合計						303,393,617	
差引純資産						2,360,628,536	

借入金明細書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園

別紙3 (①)
(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	福岡銀行北九州営業所	サテライト望海苑	23,849,000	0	3,828,000	20,021,000 (6,380,000)	0	0.500	91,429	0	2028/4/30	施設整備のため				0
			0	0	0	0 (0)	0	0.000	0	0						0
	計		23,849,000	0	3,828,000	20,021,000 (6,380,000)	0		91,429	0						
長期 運営 資金 借入金	福岡銀行北九州営業所	夢沓舎	108,451,000	0	14,004,000	94,447,000 (12,387,000)	0	0.500	502,923	0		運営資金	土地	新垢田西町二丁目3番1	368,737,138	
			0	0	0	0 (0)	0	0.000	0	0			建物	新垢田西町二丁目3番1	313,571,886	
	計		108,451,000	0	14,004,000	94,447,000 (12,387,000)	0		502,923	0						
短期 運営 資金 借入金																
	計		0	0	0	0	0		0	0						
合 計			132,300,000	0	17,832,000	114,468,000 (18,767,000)	0		594,352	0						

寄附金収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園 _____

別紙3 (②)
(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳						
					本部会計	特別養護老人ホーム寿海荘	サテライト望海苑	寿海荘デイサービスセンター	軽費老人ホーム福海苑	ケアハウス武久苑	有料老人ホーム夢香舎
美能和彦様(美能邦弘さん保証人)	経常	1	300,000	0	0	0	0	0	300,000	0	0
入居者 尾崎道子様		1	10,000	0	0	0	0	0	10,000	0	0
入居者 故末永玉枝様		1	12,485,069	0	0	0	0	0	0	12,485,069	0
入居者 尾崎道子様		1	10,000	0	0	0	0	0	10,000	0	0
寄付金		1	10,000	0	0	0	0	0	10,000	0	0
区分小計		5	12,815,069	0	0	0	0	0	330,000	12,485,069	0
	運営										
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設										
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	償還										
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定										
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計		5	12,815,069	0	0	0	0	0	330,000	12,485,069	0

補助金事業等収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園

別紙3 (③)
(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳							
						本部会計	特別養護老人ホーム寿海荘	サテライト望海苑	寿海荘デイサービスセンター	軽費老人ホーム福海苑	ケアハウス武久苑	有料老人ホーム夢沓舎	
山口県 光熱費高騰緊急対策支援	介護事業	0	0	400,000	0	0	0	0	0	0	0	400,000	
中国電力 冬の節電プログラム		0	0	220,000	0	0	0	0	0	0	0	220,000	
山口県 介護サービス継続支援補助金		0	0	88,000	0	0	88,000	0	0	0	0	0	
山口県 感染防止対策支援事業補助金		0	0	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	
職業安定局 両立支援等助成金		0	0	1,172,848	0	0	1,172,848	0	0	0	0	0	
職業安定局 両立支援等助成金		0	0	187,491	0	0	0	187,491	0	0	0	0	
県国保連合会 介護職員処遇改善支援補助金		0	0	4,095,199	0	0	4,095,199	0	0	0	0	0	
県国保連合会 介護職員処遇改善支援補助金		0	0	1,331,682	0	0	0	1,331,682	0	0	0	0	
県国保連合会 介護職員処遇改善支援補助金		0	0	2,169,242	0	0	0	0	0	0	0	2,169,242	
山口県 介護サービス継続支援事業		0	0	893,000	0	0	0	0	0	0	0	893,000	
県国保連合会 介護職員処遇改善支援補助金		0	0	346,175	0	0	0	0	346,175	0	0	0	
職業安定局 両立支援等助成金		0	0	105,327	0	0	0	105,327	0	0	0	0	
山口県 介護ロボット導入支援事業		0	0	1,200,000	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000	
下関市 結核予防補助金		0	0	28,272	0	0	0	28,272	0	0	0	0	
山口県 介護サービス継続支援事業		0	0	12,847,000	0	0	12,847,000	0	0	0	0	0	
下関市 結核予防補助金		0	0	120,156	0	0	120,156	0	0	0	0	0	
山口県 光熱費高騰緊急対策支援		0	0	610,000	0	0	610,000	0	0	0	0	0	
山口県 光熱費高騰緊急対策支援		0	0	300,000	0	0	0	300,000	0	0	0	0	
山口県 物価高騰緊急対策支援事業		0	0	600,100	0	0	0	0	0	0	0	600,100	
区分小計			0	0	26,764,492	0	0	18,983,203	1,952,772	346,175	0	0	5,482,342
下関市 事務費補助金	老人事業	0	0	37,917,000	0	0	0	0	0	0	37,917,000	0	
下関市 事務費補助金		0	0	65,978,000	0	0	0	0	0	65,978,000	0	0	
職業安定局 両立支援等助成金		0	0	136,165	0	0	0	0	0	136,165	0	0	
山口県 介護サービス継続支援事業		0	0	3,161,000	0	0	0	0	0	3,161,000	0	0	
下関市 生活支援短期宿泊事業		0	0	61,100	0	0	0	0	0	61,100	0	0	
山口県 介護サービス継続支援事業		0	0	664,000	0	0	0	0	0	0	664,000	0	
下関市 結核予防補助金		0	0	64,790	0	0	0	0	0	64,790	0	0	
下関市 結核予防補助金		0	0	41,230	0	0	0	0	0	0	41,230	0	
山口県 光熱費高騰緊急対策支援		0	0	250,000	0	0	0	0	0	0	250,000	0	
山口県 光熱費高騰緊急対策支援		0	0	400,000	0	0	0	0	0	400,000	0	0	
区分小計			0	0	108,673,285	0	0	0	0	0	69,801,055	38,872,230	0
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
山口県 原油・物価高騰等対策支援補助金	施設	0	0	613,000	0	0	0	0	0	0	613,000	0	
区分小計		0	0	613,000	0	0	0	0	0	0	613,000	0	
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計		0	0	136,050,777	0	0	18,983,203	1,952,772	346,175	69,801,055	39,485,230	5,482,342	

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園

別紙 3 (④)
(単位：円)

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
公益事業 有料老人ホーム夢沓舎	社会福祉事業 本部会計	介護保険収入	2,400,000	本部繰入 役員報酬12ヵ月分
公益事業 有料老人ホーム夢沓舎	社会福祉事業 特別養護老人ホーム寿海荘	介護保険収入	120,000	寿海荘繰入 運営費
社会福祉事業 本部会計	公益事業 有料老人ホーム夢沓舎	介護保険収入	66,059	夢沓舎へ 用地使用料

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
サテライト望海苑	特別養護老人ホーム寿海荘	介護保険収入	120,000	寿海荘繰入 繰入金
軽費老人ホーム福海苑	特別養護老人ホーム寿海荘	介護保険収入	120,000	寿海荘繰入 寿海荘繰入金
ケアハウス武久	特別養護老人ホーム寿海荘	介護保険収入	120,000	寿海荘繰入 繰入金
特別養護老人ホーム寿海荘	本部会計	介護保険収入	1,200,000	寿海荘より 役員報酬 12ヵ月分
特別養護老人ホーム寿海荘	本部会計	介護保険収入	3,112,000	寿海荘より 福海苑土地代 12ヵ月分
軽費老人ホーム福海苑	特別養護老人ホーム寿海荘	介護保険収入	23,327	福海苑より 新型コロナ職員応援派遣費用負担
ケアハウス武久	特別養護老人ホーム寿海荘	介護保険収入	1,500	武久苑より 新型コロナ職員応援派遣費用負担
特別養護老人ホーム寿海荘	ケアハウス武久	介護保険収入	10,000	寿海荘より 慰労金
特別養護老人ホーム寿海荘	寿海荘デイサービスセンター	介護保険収入	30,000	寿海荘より 慰労金
特別養護老人ホーム寿海荘	サテライト望海苑	介護保険収入	210,000	寿海荘より 慰労金
特別養護老人ホーム寿海荘	本部会計	介護保険収入	1,993,385	本部繰入 運営費
ケアハウス武久苑	本部会計	介護保険収入	30,392	本部繰入 運営費
軽費老人ホーム福海苑	本部会計	介護保険収入	1,093	本部繰入 運営費
軽費老人ホーム福海苑	本部会計	介護保険収入	2,658,207	福海苑より R4年度分 土地代 繰入金
本部会計	特別養護老人ホーム寿海荘	介護保険収入	2,091,121	寿海荘へ 繰入金戻入
特別養護老人ホーム寿海荘	サテライト望海苑	介護保険収入	1,034,000	望海苑繰入 運営費
特別養護老人ホーム寿海荘	寿海荘デイサービスセンター	介護保険収入	142,000	デイサービス繰入 運営費
サテライト望海苑	特別養護老人ホーム寿海荘	介護保険収入	2,000,000	寿海荘へ 空調設備工事借入金 2/10

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 5年 3月31日現在

別紙3 (⑤)
(単位: 円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	特別養護老人ホーム寿海荘	特別養護老人ホーム サテライト望海苑	3,509,000	望海苑へ 1年以内回収予定分
	小 計		3,509,000	
長期	特別養護老人ホーム寿海荘	特別養護老人ホーム サテライト望海苑	16,512,000	望海苑へ 福岡銀行借入金 貸付分
	小 計		16,512,000	
	合 計		20,021,000	

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園

別紙3 (7)
(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳						
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		本部会計	特別養護老人ホーム 寿海荘	サテライト望海苑	寿海荘デイサービス センター	軽費老人ホーム福 海苑	ケアハウス武久苑	有料老人ホーム夢 舎
前 期 繰 越 額				100,059,628	0	6,652,921	27,493,414	9,867,987	10,267,378	45,777,928	0
当 期 積 立 額	令和4年度 原油・物価高騰等対策支援補助金	0	0	613,000	0	0	0	0	0	613,000	0
	当期積立額合計	0	0	613,000	0	0	0	0	0	613,000	0
当 期 取 崩 額	令和4年度 国庫補助金等の額			17,347,368	0	3,292,135	1,481,106	1,178,135	7,810,237	3,585,755	0
	当期取崩額合計			17,347,368	0	3,292,135	1,481,106	1,178,135	7,810,237	3,585,755	0
	当 期 末 残 高			83,325,260	0	3,360,786	26,012,308	8,689,852	2,457,141	42,805,173	0

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	受取利息配当金収入	0	103	-103	
	受取利息配当金収入	0	103	-103	預金利息
	その他の収入	2,000	11,500	-9,500	
	雑収入	2,000	11,500	-9,500	電柱敷地料・全社協アンケート謝礼
	事業活動収入計(1)	2,000	11,603	-9,603	
	人件費支出	4,008,000	3,984,304	23,696	
	役員報酬支出	3,910,000	3,890,000	20,000	理事長・理事・監事・評議員
	法定福利費支出	98,000	94,304	3,696	社会保険料
	事業費支出	123,000	120,768	2,232	
	水道光熱費支出	100,000	97,804	2,196	福利厚生施設(本部管理)
	保険料支出	23,000	22,964	36	福利厚生施設(本部管理)火災保険料
	事務費支出	4,589,000	4,662,187	-73,187	
	事務消耗品費支出	10,000	10,134	-134	製本カバー
	通信運搬費支出	16,000	16,771	-771	切手
	会議費支出	160,000	219,354	-59,354	理事会・評議員会
	広報費支出	96,000	96,250	-250	祥寿園だより
	業務委託費支出	1,000	550	450	適格請求書発行事業者登録(インボイス)
	手数料支出	50,000	48,220	1,780	各種手数料
	土地・建物賃借料支出	3,951,000	3,950,640	360	
	租税公課支出	1,000	1,200	-200	収入印紙
渉外費支出	154,000	168,868	-14,868	御香典・御中元・御歳暮	
諸会費支出	112,000	112,000	0	各種会費	
雑支出	38,000	38,200	-200	苦情解決第三者委員会・子ども食堂寄付	
事業活動支出計(2)	8,720,000	8,767,259	-47,259		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,718,000	-8,755,656	37,656		
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収入	事業区分間繰入金収入	2,400,000	2,400,000	0	
	事業区分間繰入金収入	2,400,000	2,400,000	0	夢沓舎より
	拠点区分間繰入金収入	6,407,000	8,995,077	-2,588,077	
	拠点区分間繰入金収入	6,407,000	8,995,077	-2,588,077	寿海荘・福海苑・武久苑より
	その他の活動による収入	0	22,964	-22,964	
	その他の収入	0	22,964	-22,964	火災保険
	その他の活動による収入計(7)	8,807,000	11,418,041	-2,611,041	
	事業区分間繰入金支出	66,000	66,059	-59	
	事業区分間繰入金支出	66,000	66,059	-59	用地使用料
	拠点区分間繰入金支出	0	2,091,121	-2,091,121	
	拠点区分間繰入金支出	0	2,091,121	-2,091,121	寿海荘へ
その他の活動による支出	23,000	0	23,000		
その他の支出	23,000	0	23,000		
その他の活動支出計(8)	89,000	2,157,180	-2,068,180		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,718,000	9,260,861	-542,861		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	505,205	-505,205		
前期末支払資金残高(12)	8,936,000	8,935,897	103		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,936,000	9,441,102	-505,102		

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	人件費	3,984,304	3,725,100	259,204
		役員報酬	3,890,000	3,630,000	260,000
		法定福利費	94,304	95,100	-796
		事業費	120,768	117,094	3,674
		水道光熱費	97,804	94,130	3,674
		保険料	22,964	22,964	0
		事務費	4,662,187	4,411,460	250,727
		事務消耗品費	10,134	3,140	6,994
		通信運搬費	16,771	15,446	1,325
		会議費	219,354	19,440	199,914
		広報費	96,250	106,800	-10,550
		業務委託費	550	0	550
		手数料	48,220	47,740	480
		土地・建物賃借料	3,950,640	3,950,640	0
		租税公課	1,200	3,450	-2,250
		渉外費	168,868	142,404	26,464
		諸会費	112,000	112,000	0
		雑費	38,200	10,400	27,800
減価償却費		482,241	482,241	0	
減価償却費	482,241	482,241	0		
サービス活動費用計(2)	9,249,500	8,735,895	513,605		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,249,500	-8,735,895	-513,605		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	103	104	-1	
	受取利息配当金収益	103	104	-1	
	その他のサービス活動外収益	11,500	1,500	10,000	
	雑収益	11,500	1,500	10,000	
サービス活動外収益計(4)	11,603	1,604	9,999		
費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,603	1,604	9,999		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,237,897	-8,734,291	-503,606		
特別増減の部	収益				
	事業区分間繰入金収益	2,400,000	2,400,000	0	
	事業区分間繰入金収益	2,400,000	2,400,000	0	
	拠点区分間繰入金収益	8,995,077	6,400,042	2,595,035	
	拠点区分間繰入金収益	8,995,077	6,400,042	2,595,035	
	特別収益計(8)	11,395,077	8,800,042	2,595,035	
	費用				
	事業区分間繰入金費用	66,059	65,751	308	
	事業区分間繰入金費用	66,059	65,751	308	
	拠点区分間繰入金費用	2,091,121	0	2,091,121	
拠点区分間繰入金費用	2,091,121	0	2,091,121		
特別費用計(9)	2,157,180	65,751	2,091,429		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,237,897	8,734,291	503,606		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0		

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	54,721,901	54,721,901	0
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	54,721,901	54,721,901	0
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	54,721,901	54,721,901	0

拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	11,619,641	9,118,534	2,501,107	流 動 負 債	2,178,539	182,637	1,995,902
現 金 預 金	8,221,829	6,808,692	1,413,137	事 業 未 払 金	79,558	20,712	58,846
普通預金/山口銀行・ 山の田 No. 6200024	7,911,104	6,497,644	1,413,460	そ の 他 の 未 払 費 用	2,091,121	0	2,091,121
普通預金/福岡銀行・ 北九州 No. 2642543	310,725	311,048	-323	仮 受 金	7,860	7,925	-65
未 収 金	2,689,692	2,309,842	379,850	負債の部合計	0	154,000	-154,000
立 替 金	708,120	0	708,120		2,178,539	182,637	1,995,902
固 定 資 産	46,280,799	46,786,004	-505,205	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	20,132,100	20,132,100	0	基 本 金	1,000,000	1,000,000	0
土 地	19,132,100	19,132,100	0	基 本 金	1,000,000	1,000,000	0
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	54,721,901	54,721,901	0
そ の 他 の 固 定 資 産	26,148,699	26,653,904	-505,205	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	54,721,901	54,721,901	0
土 地	25,264,584	25,264,584	0				
構 築 物	884,115	1,366,356	-482,241				
長 期 前 払 費 用	0	22,964	-22,964	純 資 産 の 部 合 計	55,721,901	55,721,901	0
資 産 の 部 合 計	57,900,440	55,904,538	1,995,902	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	57,900,440	55,904,538	1,995,902

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針
該当なし

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
該当なし

4 法人が作成する計算書類等及びサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分計算書類
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3 (Ⅹ))
サービス区分がないため省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙3 (Ⅺ))
サービス区分がないため省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

(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 (基本財産)	19,132,100	0	0	19,132,100
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	20,132,100	0	0	20,132,100

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
該当なし

7 担保に供している資産
該当なし

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

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
構築物	4,822,416	3,938,301	884,115
合 計	4,822,416	3,938,301	884,115

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

(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
未収金	2,689,692	0	2,689,692
合 計	2,689,692	0	2,689,692

10 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	19,132,100 0	0 0	0 0	0 0	19,132,100 0	0 0	19,132,100 0	
※ 基本財産合計 ※	19,132,100 0	0 0	0 0	0 0	19,132,100 0	0 0	19,132,100 0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
土地(固)	25,264,584 0	0 0	0 0	0 0	25,264,584 0	0 0	25,264,584 0	
構築物(固)	1,366,356 0	0 0	482,241 0	0 0	884,115 0	3,938,301 0	4,822,416 0	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	26,630,940 0	0 0	482,241 0	0 0	26,148,699 0	3,938,301 0	30,087,000 0	
※ その他の固定資産計 ※	26,630,940 0	0 0	482,241 0	0 0	26,148,699 0	3,938,301 0	30,087,000 0	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	45,763,040 0	0 0	482,241 0	0 0	45,280,799 0	3,938,301 0	49,219,100 0	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	45,763,040 0	0 0	482,241 0	0 0	45,280,799 0	3,938,301 0	49,219,100 0	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	介護保険事業収入	589,136,000	590,555,504	-1,419,504	
	施設介護料収入	416,102,000	415,212,020	889,980	施設(延42,273人)
	介護報酬収入	373,980,000	373,148,768	831,232	
	利用者負担金収入(公費)	4,392,000	4,330,461	61,539	
	利用者負担金収入(一般)	37,730,000	37,732,791	-2,791	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	29,734,000	30,736,721	-1,002,721	ショートステイ(延3,893)
	介護報酬収入	29,734,000	30,736,721	-1,002,721	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	3,600,000	3,649,905	-49,905	ショートステイ
	介護負担金収入(公費)	253,000	255,948	-2,948	
	介護負担金収入(一般)	3,347,000	3,393,957	-46,957	
	居宅介護支援介護料収入	11,153,000	10,867,160	285,840	ケアプラン作成
	居宅介護支援介護料収入	11,153,000	10,867,160	285,840	
	利用者等利用料収入	110,343,000	109,833,175	509,825	
	食費収入(公費)	5,359,000	4,650,175	708,825	食費
	食費収入(一般)	44,384,000	44,266,165	117,835	
	食費収入(特定)	16,276,000	16,762,545	-486,545	
	居住費収入(公費)	3,650,000	3,042,435	607,565	居住費
	居住費収入(一般)	22,080,000	22,082,495	-2,495	
	居住費収入(特定)	14,076,000	14,489,440	-413,440	
	その他の利用料収入	4,518,000	4,539,920	-21,920	園外行楽・金銭管理手数料・嗜好品他
その他の事業収入	18,204,000	20,256,523	-2,052,523		
補助金事業収入(公費)	16,975,000	18,983,203	-2,008,203	サ継・両立支援・処遇支援・結核予防・光熱費高騰支援	
受託事業収入(公費)	1,229,000	1,273,320	-44,320	介護予防支援事業	
受取利息配当金収入	502,000	503,032	-1,032		
受取利息配当金収入	502,000	503,032	-1,032	預金利息他	
その他の収入	12,027,000	12,857,715	-830,715		
受入研修費収入	20,000	20,000	0	下関福祉専門学校	
利用者等外給食費収入	810,000	824,950	-14,950	職員給食	
雑収入	11,197,000	12,012,765	-815,765	出向負担金・集金事務	
事業活動収入計(1)	601,665,000	603,916,251	-2,251,251		
事業支出	人件費支出	366,984,000	362,328,964	4,655,036	
	職員給料支出	201,257,000	202,023,137	-766,137	職員・嘱託
	職員賞与支出	57,338,000	42,891,945	14,446,055	職員・嘱託
	非常勤職員給与支出	52,177,000	54,075,993	-1,898,993	パート・嘱託医
	派遣職員費支出	8,509,000	9,776,619	-1,267,619	シルバー人材センター(下膳・洗濯・洗濯物整理)
	退職給付支出	3,992,000	6,564,088	-2,572,088	福祉医療機構・健康福祉財団退職共済掛金
	法定福利費支出	43,711,000	46,997,182	-3,286,182	社会保険料・労働保険料・雇用保険料
	事業費支出	104,282,000	102,409,093	1,872,907	
	給食費支出	39,209,000	39,082,341	126,659	給食材料費
	介護用品費支出	13,626,000	13,658,772	-32,772	紙おむつ・バット・ウェットタオル
	医薬品費支出	2,320,000	2,186,103	133,897	医薬品・衛生用品
	保健衛生費支出	3,379,000	3,244,477	134,523	感染症対策
	被服費支出	470,000	392,700	77,300	タオルケット
	教養娯楽費支出	995,000	929,319	65,681	行事用品・新聞
	日用品費支出	922,000	863,423	58,577	トイレトペーパー・ペーパータオル
	水道光熱費支出	30,612,000	29,138,509	1,473,491	電気・水道・ガス
	燃料費支出	661,000	731,448	-70,448	灯油
	消耗器具備品費支出	5,785,000	5,691,211	93,789	洗剤・消臭剤・ポリ袋他
	保険料支出	1,185,000	1,229,837	-44,837	地震・火災・損害補償・自賠責・自動車保険
	賃借料支出	4,308,000	4,337,331	-29,331	顔認証・洗濯機・乾燥機・電話・複合機・寝具
	車両費支出	810,000	923,622	-113,622	車検・整備・修理・給油
	事務費支出	73,520,000	70,896,321	2,623,679	
	福利厚生費支出	4,170,000	3,601,269	568,731	共済・慶弔助成金・健康診断・ストレスチェック
	職員被服費支出	1,070,000	813,174	256,826	制服・クリーニング
	旅費交通費支出	20,000	20,030	-30	タクシー・駐車場料金
	研修研究費支出	283,000	246,840	36,160	参加料・交通費
	事務消耗品費支出	2,335,000	2,181,357	153,643	事務用品
	印刷製本費支出	156,000	140,580	15,420	名刺・封筒・記録用紙
	修繕費支出	2,551,000	2,555,826	-4,826	漏水・ポイラー
	通信運搬費支出	1,550,000	1,656,611	-106,611	電話・電報・FAX・切手・はがき
業務委託費支出	53,226,000	51,134,835	2,091,165	食事・洗濯・清掃・夜警・税務顧問・人材照会	
手数料支出	131,000	130,271	729	ネットバンク基本料・振込手数料・残高証明書	
土地・建物賃借料支出	4,425,000	4,425,000	0	借地料	
租税公課支出	12,000	50,600	-38,600	自動車税・重量税・収入印紙・県証紙	
保守料支出	2,717,000	3,030,979	-313,979	エレベーター・パソコン・複合機・防災設備・空調	
渉外費支出	108,000	138,016	-30,016	慶弔見舞金	
諸会費支出	519,000	519,750	-750	防災・労働・社保・市社協・県社協・老協	
地域貢献活動支援費支出	165,000	165,000	0	地域貢献活動	
雑支出	82,000	86,183	-4,183	来客用お茶・協賛金他	
利用者負担軽減額	986,000	1,000,376	-14,376		
利用者負担軽減額	986,000	1,000,376	-14,376	負担軽減額	
その他の支出	654,000	669,020	-15,020		
利用者等外給食費支出	654,000	669,020	-15,020	職員給食費	
事業活動支出計(2)	546,426,000	537,303,774	9,122,226		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,239,000	66,612,477	-11,373,477		
施設整備等	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	3,198,000	4,304,402	-1,106,402	
器具及び備品取得支出	3,198,000	4,304,402	-1,106,402	パソコン・エアコン・調理器・車いす	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による 収支	出				
	施設整備等支出計(5)	3,198,000	4,304,402	-1,106,402	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,198,000	-4,304,402	1,106,402	
その 他の 活動 による 収支	事業区分間繰入金収入	120,000	120,000	0	
	事業区分間繰入金収入	120,000	120,000	0	夢沓舎
	拠点区分間繰入金収入	2,361,000	4,475,948	-2,114,948	
	拠点区分間繰入金収入	2,361,000	4,475,948	-2,114,948	福海苑・武久苑・望海苑
	拠点区分間長期貸付金回収収入	3,828,000	3,828,000	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	3,828,000	3,828,000	0	望海苑
	積立資産取崩収入	3,185,000	4,491,614	-1,306,614	
	退職給付引当資産取崩収入	3,185,000	4,491,614	-1,306,614	退職共済資産取崩
	その他の活動による収入	0	358,416	-358,416	
	その他の収入	0	358,416	-358,416	
	その他の活動による収入計(7)	9,494,000	13,273,978	-3,779,978	
	積立資産支出	15,588,000	45,571,833	-29,983,833	
	退職給付引当資産支出	5,588,000	5,571,833	16,167	退職共済資産
	施設整備等積立資産支出	10,000,000	40,000,000	-30,000,000	施設整備等積立資産
	拠点区分間繰入金支出	7,732,000	7,731,385	615	
拠点区分間繰入金支出	7,732,000	7,731,385	615	本部会計・望海苑・デイ	
その他の活動による支出	717,000	716,832	168		
その他の支出	717,000	716,832	168		
その他の活動支出計(8)	24,037,000	54,020,050	-29,983,050		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,543,000	-40,746,072	26,203,072		
予備費支出(10)	0	—			
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		37,498,000	21,562,003	15,935,997	
前期末支払資金残高(12)		195,305,000	195,304,568	432	
当期末支払資金残高(11)+(12)		232,803,000	216,866,571	15,936,429	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	介護保険事業収益	590,555,504	570,970,380	19,585,124
	施設介護料収益	415,212,020	411,804,696	3,407,324
	介護報酬収益	373,148,768	370,161,662	2,987,106
	利用者負担金収益(公費)	4,330,461	4,561,806	-231,345
	利用者負担金収益(一般)	37,732,791	37,081,228	651,563
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	30,736,721	33,499,490	-2,762,769
	介護報酬収益	30,736,721	33,499,490	-2,762,769
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	3,649,905	3,653,285	-3,380
	介護負担金収益(公費)	255,948	895,611	-639,663
	介護負担金収益(一般)	3,393,957	2,757,674	636,283
	居宅介護支援介護料収益	10,867,160	9,884,820	982,340
	居宅介護支援介護料収益	10,867,160	9,884,820	982,340
	利用者等利用料収益	109,833,175	110,717,139	-883,964
	サ	食費収益(公費)	4,650,175	3,324,292
食費収益(一般)		44,266,165	39,844,556	4,421,609
食費収益(特定)		16,762,545	22,717,521	-5,954,976
居住費収益(公費)		3,042,435	1,828,020	1,214,415
居住費収益(一般)		22,082,495	20,655,700	1,426,795
居住費収益(特定)		14,489,440	17,610,550	-3,121,110
その他の利用料収益		4,539,920	4,736,500	-196,580
その他の事業収益		20,256,523	1,410,950	18,845,573
補助金事業収益(公費)		18,983,203	357,800	18,625,403
受託事業収益(公費)		1,273,320	1,053,150	220,170
その他の収益		1,694,962	480,365	1,214,597
その他の収益		1,694,962	480,365	1,214,597
サービス活動収益計(1)		592,250,466	571,450,745	20,799,721
ビ		人件費	373,197,329	349,148,466
	職員給料	202,023,584	203,774,654	-1,751,070
	職員賞与	43,003,895	45,438,238	-2,434,343
	賞与引当金繰入	10,585,800	0	10,585,800
	非常勤職員給与	54,075,993	43,627,124	10,448,869
	派遣職員費	9,781,869	5,992,368	3,789,501
	退職給付費用	6,841,403	6,323,503	517,900
	法定福利費	46,884,785	43,992,579	2,892,206
	事業費	102,409,093	96,427,551	5,981,542
	給食費	39,082,341	40,658,806	-1,576,465
	介護用品費	13,658,772	13,030,760	628,012
	医薬品費	2,186,103	4,158,869	-1,972,766
	保健衛生費	3,244,477	2,281,648	962,829
	被服費	392,700	639,078	-246,378
	教養娯楽費	929,319	1,157,135	-227,816
	日用品費	863,423	1,357,725	-494,302
	水道光熱費	29,138,509	22,092,394	7,046,115
	燃料費	731,448	847,264	-115,816
	消耗器具備品費	5,691,211	4,299,650	1,391,561
	保険料	1,229,837	852,706	377,131
	賃借料	4,337,331	4,212,654	124,677
	車両費	923,622	838,862	84,760
	事務費	70,896,321	69,486,625	1,409,696
増	福利厚生費	3,601,269	3,196,148	405,121
	職員被服費	813,174	856,914	-43,740
減				

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	旅費交通費	20,030	27,840	-7,810
	研修研究費	246,840	309,196	-62,356
	事務消耗品費	2,181,357	1,745,322	436,035
	印刷製本費	140,580	228,470	-87,890
	修繕費	2,555,826	2,820,884	-265,058
	通信運搬費	1,656,611	1,163,916	492,695
	広報費	0	145,200	-145,200
	業務委託費	51,134,835	50,492,632	642,203
	手数料	130,271	139,167	-8,896
	土地・建物賃借料	4,425,000	4,425,000	0
	租税公課	50,600	160,000	-109,400
	保守料	3,030,979	2,844,616	186,363
	渉外費	138,016	170,486	-32,470
	諸会費	519,750	541,750	-22,000
	地域貢献活動支援費	165,000	165,000	0
	雑費	86,183	54,084	32,099
	利用者負担軽減額	1,000,376	814,137	186,239
	利用者負担軽減額	1,000,376	814,137	186,239
	減価償却費	11,175,995	13,709,269	-2,533,274
	減価償却費	11,175,995	13,709,269	-2,533,274
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,292,135	-3,933,486	641,351
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,292,135	-3,933,486	641,351
	その他の費用	1,003,892	366,801	637,091
	その他の費用	1,003,892	366,801	637,091
	サービス活動費用計(2)	556,390,871	526,019,363	30,371,508
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,859,595	45,431,382	-9,571,787
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	503,032	533,378	-30,346
	受取利息配当金収益	503,032	533,378	-30,346
	その他のサービス活動外収益	11,368,991	7,384,097	3,984,894
	受入研修費収益	20,000	40,000	-20,000
	利用者等外給食収益	830,200	616,000	214,200
	雑収益	10,518,791	6,728,097	3,790,694
	サービス活動外収益計(4)	11,872,023	7,917,475	3,954,548
	その他のサービス活動外費用	669,020	478,269	190,751
	利用者等外給食費	669,020	478,269	190,751
	サービス活動外費用計(5)	669,020	478,269	190,751
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,203,003	7,439,206	3,763,797	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	47,062,598	52,870,588	-5,807,990	
特 別 増 減 の 部	事業区分間繰入金収益	120,000	120,000	0
	事業区分間繰入金収益	120,000	120,000	0
	拠点区分間繰入金収益	4,475,948	2,360,000	2,115,948
	拠点区分間繰入金収益	4,475,948	2,360,000	2,115,948
	特別収益計(8)	4,595,948	2,480,000	2,115,948
	固定資産売却損・処分損	8	0	8
	器具及び備品売却損・処分損	8	0	8
	拠点区分間繰入金費用	7,731,385	27,701,827	-19,970,442
	拠点区分間繰入金費用	7,731,385	27,701,827	-19,970,442
	特別費用計(9)	7,731,393	27,701,827	-19,970,434
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,135,445	-25,221,827	22,086,382	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,927,153	27,648,761	16,278,392	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
法人税等調整額(13)		0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		43,927,153	27,648,761	16,278,392
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	440,745,223	440,486,321	258,902
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	484,672,376	468,135,082	16,537,294
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	40,000,000	27,389,859	12,610,141
	施設整備等積立金積立額	40,000,000	27,389,859	12,610,141
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		444,672,376	440,745,223	3,927,153

拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	246,951,137	230,221,230	16,729,907	流動負債	37,161,366	31,088,662	6,072,704
現金預金	146,536,373	135,684,504	10,851,869	事業未払金	25,237,455	28,195,149	-2,957,694
普通預金/山口・山の田(6200031)	141,478,579	131,626,380	9,852,199	その他の金	213,203	2,208,227	-1,995,024
普通預金/福岡・北九州(2781837)	57,794	58,124	-330	未払費用	536,457	0	536,457
定期預金/山口・山の田	5,000,000	4,000,000	1,000,000	預り金	415,630	643,956	-228,326
事業未収金	89,108,992	85,165,999	3,942,993	社会保険料	-66,198	91,040	-157,238
未収金	6,608,306	3,855,404	2,752,902	入所利用者	387,565	287,863	99,702
貯蔵品	29,366	45,904	-16,538	短期利用者	94,263	35,000	59,263
立替金	700,684	1,365,804	-665,120	その他	0	230,053	-230,053
施設	474,288	474,205	83	職員預り金	172,821	41,330	131,491
職員	226,396	891,599	-665,203	社会保険料	190,721	39,830	150,891
前払費用	358,416	275,615	82,801	住民税	-20,900	0	-20,900
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	3,509,000	3,828,000	-319,000	財団退職共済	3,000	0	3,000
短期貸付金	100,000	0	100,000	寿会・旅行会	0	1,500	-1,500
固定資産	412,342,716	383,084,074	29,258,642	賞与引当金	10,585,800	0	10,585,800
基本財産	19,652,271	24,857,668	-5,205,397	固定負債	43,814,325	44,533,498	-719,173
土地	10,285,000	10,285,000	0	退職給付引当金	43,814,325	44,533,498	-719,173
建物	9,367,271	14,572,668	-5,205,397	財団共済退職給付引当金	43,814,325	44,533,498	-719,173
その他の資産	392,690,445	358,226,406	34,464,039	負債の部合計	80,975,691	75,622,160	5,353,531
構築物	210,076	281,311	-71,235	純資産の部			
車両運搬具	427,236	854,466	-427,230	基本金	10,285,000	10,285,000	0
器具及び備品	11,473,492	11,261,215	212,277	基本金	10,285,000	10,285,000	0
ソフトウェア	0	1,380,016	-1,380,016	国庫補助金等特別積立金	3,360,786	6,652,921	-3,292,135
投資有価証券	199,864,000	199,864,000	0	国庫補助金等特別積立金	3,360,786	6,652,921	-3,292,135
拠点区分間長期貸付金	16,512,000	20,021,000	-3,509,000	その他の積立金	120,000,000	80,000,000	40,000,000
退職給付引当資産	43,814,325	44,533,498	-719,173	施設整備等積立金	120,000,000	80,000,000	40,000,000
施設整備資産	120,000,000	80,000,000	40,000,000	次期繰越活動増減差額	444,672,376	440,745,223	3,927,153
長期前払費用	389,316	30,900	358,416	次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	444,672,376	440,745,223	3,927,153
				純資産の部合計	578,318,162	537,683,144	40,635,018
資産の部合計	659,293,853	613,305,304	45,988,549	負債及び純資産の部合計	659,293,853	613,305,304	45,988,549

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち施設の負担額に相当する金額を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 財団退職共済制度

- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。
- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職第2共済制度に加入している。

4 拠点が作成する計算書類及びサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム寿海荘拠点計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3 (Ⅹ))

- ア 介護老人福祉施設サービス区分
- イ 短期入所生活介護サービス区分
- ウ 寿海荘居宅介護支援事業所サービス区分

(3) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙3 (Ⅺ))

- ア 介護老人福祉施設サービス区分
- イ 短期入所生活介護サービス区分
- ウ 寿海荘居宅介護支援事業所サービス区分

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 武久町2-1063-3・1064-3~4	10,285,000	0	0	10,285,000
建物 武久町2-50-14-2・983-2	14,572,668	0	5,205,397	9,367,271
合 計	24,857,668	0	5,205,397	19,652,271

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
該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

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

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) 武久町2-1063-3・1064-3~4	10,285,000	0	10,285,000
建物(基) 武久町2-50-14-2・983-2	536,543,032	527,175,761	9,367,271
構築物	712,354	502,278	210,076
車輛運搬具	11,598,165	11,170,929	427,236
器具・備品	118,471,737	106,998,245	11,473,492
ソフトウェア	11,006,650	11,006,650	0
合 計	688,616,938	656,853,863	31,763,075

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

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	89,108,992	0	89,108,992
未収金	6,609,714	0	6,609,714
合 計	95,718,706	0	95,718,706

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
債券 関西電力	199,864,000	198,580,000	-1,284,000
合 計	199,864,000	198,580,000	-1,284,000

11 重要な後発事象

該当なし

- 1 2 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	10,285,000 0	0 0	0 0	0 0	10,285,000 0	0 0	10,285,000 0	
建物(基)	14,572,668 4,011,641	0 0	5,205,397 2,674,407	0 0	9,367,271 1,337,234	527,175,761 289,707,766	536,543,032 291,045,000	
※ 基本財産合計 ※	24,857,668 4,011,641	0 0	5,205,397 2,674,407	0 0	19,652,271 1,337,234	527,175,761 289,707,766	546,828,032 291,045,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	281,311 0	0 0	71,235 0	0 0	210,076 0	502,278 0	712,354 0	
車輛運搬具	854,466 0	0 0	427,230 0	0 0	427,236 0	11,170,929 0	11,598,165 0	
器具備品	11,261,215 2,641,280	4,304,402 0	4,092,117 617,728	8 0	11,473,492 2,023,552	106,998,245 7,842,500	118,471,737 9,866,052	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	12,396,992 2,641,280	4,304,402 0	4,590,582 617,728	8 0	12,110,804 2,023,552	118,671,452 7,842,500	130,782,256 9,866,052	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
ソフトウェア	1,380,016 0	0 0	1,380,016 0	0 0	0 0	11,006,650 0	11,006,650 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	1,380,016 0	0 0	1,380,016 0	0 0	0 0	11,006,650 0	11,006,650 0	
※ その他の固定資産計 ※	13,777,008 2,641,280	4,304,402 0	5,970,598 617,728	8 0	12,110,804 2,023,552	129,678,102 7,842,500	141,788,906 9,866,052	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	38,634,676 6,652,921	4,304,402 0	11,175,995 3,292,135	8 0	31,763,075 3,360,786	656,853,863 297,550,266	688,616,938 300,911,052	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	38,634,676 6,652,921	4,304,402 0	11,175,995 3,292,135	8 0	31,763,075 3,360,786	656,853,863 297,550,266	688,616,938 300,911,052	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 寿海荘

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	53,589,695 (0)	43,003,895	0 (0)	10,585,800	令和5年度夏季賞与
退職給付引当金	44,533,498	8,390,745 (0)	9,109,918	0 (0)	43,814,325	山口県健康福祉財団
財団退職給付引当						
計	44,533,498	61,980,440 (0)	52,113,813	0 (0)	54,400,125	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	ショートステイ	居宅支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	介護保険事業収入	534,278,113	44,136,911	12,140,480	590,555,504	0	590,555,504
	施設介護料収入	415,212,020	0	0	415,212,020	0	415,212,020
	介護報酬収入	373,148,768	0	0	373,148,768	0	373,148,768
	利用者負担金収入(公費)	4,330,461	0	0	4,330,461	0	4,330,461
	利用者負担金収入(一般)	37,732,791	0	0	37,732,791	0	37,732,791
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	0	30,736,721	0	30,736,721	0	30,736,721
	介護報酬収入	0	30,736,721	0	30,736,721	0	30,736,721
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	0	3,649,905	0	3,649,905	0	3,649,905
	介護負担金収入(公費)	0	255,948	0	255,948	0	255,948
	介護負担金収入(一般)	0	3,393,957	0	3,393,957	0	3,393,957
	居宅介護支援介護料収入	0	0	10,867,160	10,867,160	0	10,867,160
	居宅介護支援介護料収入	0	0	10,867,160	10,867,160	0	10,867,160
	利用者等利用料収入	100,082,890	9,750,285	0	109,833,175	0	109,833,175
	食費収入(公費)	4,402,840	247,335	0	4,650,175	0	4,650,175
	食費収入(一般)	40,062,895	4,203,270	0	44,266,165	0	44,266,165
	食費収入(特定)	15,833,155	929,390	0	16,762,545	0	16,762,545
	居住費収入(公費)	2,788,525	253,910	0	3,042,435	0	3,042,435
	居住費収入(一般)	19,882,985	2,199,510	0	22,082,495	0	22,082,495
	居住費収入(特定)	13,559,970	929,470	0	14,489,440	0	14,489,440
	その他の利用料収入	3,552,520	987,400	0	4,539,920	0	4,539,920
その他の事業収入	18,983,203	0	1,273,320	20,256,523	0	20,256,523	
補助金事業収入(公費)	18,983,203	0	0	18,983,203	0	18,983,203	
受託事業収入(公費)	0	0	1,273,320	1,273,320	0	1,273,320	
受取利息配当金収入	503,032	0	0	503,032	0	503,032	
受取利息配当金収入	503,032	0	0	503,032	0	503,032	
その他の収入	12,857,715	0	0	12,857,715	0	12,857,715	
受入研修費収入	20,000	0	0	20,000	0	20,000	
利用者等外給食費収入	824,950	0	0	824,950	0	824,950	
雑収入	12,012,765	0	0	12,012,765	0	12,012,765	
事業活動収入計(1)	547,638,860	44,136,911	12,140,480	603,916,251	0	603,916,251	
事業支出	人件費支出	328,629,421	24,564,306	9,135,237	362,328,964	0	362,328,964
	職員給料支出	179,949,803	15,647,809	6,425,525	202,023,137	0	202,023,137
	職員賞与支出	42,891,945	0	0	42,891,945	0	42,891,945
	非常勤職員給与支出	48,254,544	4,441,901	1,379,548	54,075,993	0	54,075,993
	派遣職員費支出	8,955,384	821,235	0	9,776,619	0	9,776,619
	退職給付支出	6,564,088	0	0	6,564,088	0	6,564,088
	法定福利費支出	42,013,657	3,653,361	1,330,164	46,997,182	0	46,997,182
	事業費支出	93,356,724	8,257,366	795,003	102,409,093	0	102,409,093
	給食費支出	35,799,425	3,282,916	0	39,082,341	0	39,082,341
	介護用品費支出	12,511,436	1,147,336	0	13,658,772	0	13,658,772
	医薬品費支出	2,186,103	0	0	2,186,103	0	2,186,103
	保健衛生費支出	3,202,423	42,054	0	3,244,477	0	3,244,477
	被服費支出	359,714	32,986	0	392,700	0	392,700
	教養娯楽費支出	851,257	78,062	0	929,319	0	929,319
	日用品費支出	790,896	72,527	0	863,423	0	863,423
	水道光熱費支出	26,673,391	2,319,425	145,693	29,138,509	0	29,138,509
	燃料費支出	670,007	61,441	0	731,448	0	731,448
	消耗器具備品費支出	5,213,150	478,061	0	5,691,211	0	5,691,211
	保険料支出	1,125,793	97,895	6,149	1,229,837	0	1,229,837
	賃借料支出	3,696,042	321,395	319,894	4,337,331	0	4,337,331
	車輛費支出	277,087	323,268	323,267	923,622	0	923,622
	事務費支出	64,926,631	5,947,313	22,377	70,896,321	0	70,896,321
	福利厚生費支出	3,298,763	302,506	0	3,601,269	0	3,601,269
	職員被服費支出	744,868	68,306	0	813,174	0	813,174
	旅費交通費支出	16,631	1,446	1,953	20,030	0	20,030
	研修研究費支出	225,958	19,648	1,234	246,840	0	246,840
	事務消耗品費支出	1,996,815	173,635	10,907	2,181,357	0	2,181,357
	印刷製本費支出	128,772	11,808	0	140,580	0	140,580
	修繕費支出	2,341,137	214,689	0	2,555,826	0	2,555,826
	通信運搬費支出	1,516,461	131,867	8,283	1,656,611	0	1,656,611
	業務委託費支出	46,839,509	4,295,326	0	51,134,835	0	51,134,835
	手数料支出	95,232	35,039	0	130,271	0	130,271
	土地・建物賃借料支出	4,053,300	371,700	0	4,425,000	0	4,425,000
	租税公課支出	46,350	4,250	0	50,600	0	50,600
保守料支出	2,776,377	254,602	0	3,030,979	0	3,030,979	
渉外費支出	126,423	11,593	0	138,016	0	138,016	
諸会費支出	476,091	43,659	0	519,750	0	519,750	
地域貢献活動支援費支出	165,000	0	0	165,000	0	165,000	
雑支出	78,944	7,239	0	86,183	0	86,183	
利用者負担軽減額	894,811	105,565	0	1,000,376	0	1,000,376	
利用者負担軽減額	894,811	105,565	0	1,000,376	0	1,000,376	
その他の支出	669,020	0	0	669,020	0	669,020	
利用者等外給食費支出	669,020	0	0	669,020	0	669,020	
事業活動支出計(2)	488,476,607	38,874,550	9,952,617	537,303,774	0	537,303,774	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,162,253	5,262,361	2,187,863	66,612,477	0	66,612,477	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位 : 円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	ショートステイ	居宅支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	4,304,402	0	0	4,304,402	0	4,304,402	
	器具及び備品取得支出	4,304,402	0	0	4,304,402	0	4,304,402	
施設整備等支出計(5)	施設整備等支出計(5)	4,304,402	0	0	4,304,402	0	4,304,402	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,304,402	0	0	-4,304,402	0	-4,304,402	
	その他の活動による収支	収入						
		事業区分間繰入金収入	120,000	0	0	120,000	0	120,000
事業区分間繰入金収入		120,000	0	0	120,000	0	120,000	
拠点区分間繰入金収入		4,475,948	0	0	4,475,948	0	4,475,948	
拠点区分間繰入金収入		4,475,948	0	0	4,475,948	0	4,475,948	
拠点区分間長期貸付金回収収入		3,828,000	0	0	3,828,000	0	3,828,000	
拠点区分間長期貸付金回収収入		3,828,000	0	0	3,828,000	0	3,828,000	
積立資産取崩収入		4,491,614	0	0	4,491,614	0	4,491,614	
退職給付引当資産取崩収入		4,491,614	0	0	4,491,614	0	4,491,614	
その他の活動による収入		358,416	0	0	358,416	0	358,416	
その他の収入		358,416	0	0	358,416	0	358,416	
その他の活動による収入計(7)		13,273,978	0	0	13,273,978	0	13,273,978	
支出								
積立資産支出		45,571,833	0	0	45,571,833	0	45,571,833	
退職給付引当資産支出	5,571,833	0	0	5,571,833	0	5,571,833		
施設整備等積立資産支出	40,000,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000		
拠点区分間繰入金支出	7,731,385	0	0	7,731,385	0	7,731,385		
拠点区分間繰入金支出	7,731,385	0	0	7,731,385	0	7,731,385		
その他の活動による支出	716,832	0	0	716,832	0	716,832		
その他の支出	716,832	0	0	716,832	0	716,832		
その他の活動支出計(8)	54,020,050	0	0	54,020,050	0	54,020,050		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-40,746,072	0	0	-40,746,072	0	-40,746,072		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14,111,779	5,262,361	2,187,863	21,562,003	0	21,562,003		
前期末支払資金残高(11)	127,886,077	63,684,469	3,734,022	195,304,568	0	195,304,568		
当期末支払資金残高(10)+(11)	141,997,856	68,946,830	5,921,885	216,866,571	0	216,866,571		

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	ショートステイ	居宅支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収益	534,278,113	44,136,911	12,140,480	590,555,504	0	590,555,504
	施設介護料収益	415,212,020	0	0	415,212,020	0	415,212,020
	介護報酬収益	373,148,768	0	0	373,148,768	0	373,148,768
	利用者負担金収益(公費)	4,330,461	0	0	4,330,461	0	4,330,461
	利用者負担金収益(一般)	37,732,791	0	0	37,732,791	0	37,732,791
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	30,736,721	0	30,736,721	0	30,736,721
	介護報酬収益	0	30,736,721	0	30,736,721	0	30,736,721
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	3,649,905	0	3,649,905	0	3,649,905
	介護負担金収益(公費)	0	255,948	0	255,948	0	255,948
	介護負担金収益(一般)	0	3,393,957	0	3,393,957	0	3,393,957
	居宅介護支援介護料収益	0	0	10,867,160	10,867,160	0	10,867,160
	居宅介護支援介護料収益	0	0	10,867,160	10,867,160	0	10,867,160
	利用者等利用料収益	100,082,890	9,750,285	0	109,833,175	0	109,833,175
	食費収益(公費)	4,402,840	247,335	0	4,650,175	0	4,650,175
食費収益(一般)	40,062,895	4,203,270	0	44,266,165	0	44,266,165	
食費収益(特定)	15,833,155	929,390	0	16,762,545	0	16,762,545	
居住費収益(公費)	2,788,525	253,910	0	3,042,435	0	3,042,435	
居住費収益(一般)	19,882,985	2,199,510	0	22,082,495	0	22,082,495	
居住費収益(特定)	13,559,970	929,470	0	14,489,440	0	14,489,440	
その他の利用料収益	3,552,520	987,400	0	4,539,920	0	4,539,920	
その他の事業収益	18,983,203	0	1,273,320	20,256,523	0	20,256,523	
補助金事業収益(公費)	18,983,203	0	0	18,983,203	0	18,983,203	
受託事業収益(公費)	0	0	1,273,320	1,273,320	0	1,273,320	
その他の収益	1,566,755	125,932	2,275	1,694,962	0	1,694,962	
その他の収益	1,566,755	125,932	2,275	1,694,962	0	1,694,962	
サービス活動収益計(1)	535,844,868	44,262,843	12,142,755	592,250,466	0	592,250,466	
費用	人件費	332,969,537	29,113,982	11,113,810	373,197,329	0	373,197,329
	職員給料	179,950,201	15,647,844	6,425,539	202,023,584	0	202,023,584
	職員賞与	38,142,214	3,316,714	1,544,967	43,003,895	0	43,003,895
	賞与引当金繰入	9,389,053	816,440	380,307	10,585,800	0	10,585,800
	非常勤職員給与	48,254,544	4,441,901	1,379,548	54,075,993	0	54,075,993
	派遣職員費	8,960,193	821,676	0	9,781,869	0	9,781,869
	退職給付費用	6,360,154	424,783	56,466	6,841,403	0	6,841,403
	法定福利費	41,913,178	3,644,624	1,326,983	46,884,785	0	46,884,785
	事業費	93,356,724	8,257,366	795,003	102,409,093	0	102,409,093
	給食費	35,799,425	3,282,916	0	39,082,341	0	39,082,341
	介護用品費	12,511,436	1,147,336	0	13,658,772	0	13,658,772
	医薬品費	2,186,103	0	0	2,186,103	0	2,186,103
	保健衛生費	3,202,423	42,054	0	3,244,477	0	3,244,477
	被服費	359,714	32,986	0	392,700	0	392,700
	教養娯楽費	851,257	78,062	0	929,319	0	929,319
	日用品費	790,896	72,527	0	863,423	0	863,423
	水道光熱費	26,673,391	2,319,425	145,693	29,138,509	0	29,138,509
	燃料費	670,007	61,441	0	731,448	0	731,448
	消耗器具備品費	5,213,150	478,061	0	5,691,211	0	5,691,211
	保険料	1,125,793	97,895	6,149	1,229,837	0	1,229,837
	賃借料	3,696,042	321,395	319,894	4,337,331	0	4,337,331
	車輛費	277,087	323,268	323,267	923,622	0	923,622
	事務費	64,926,631	5,947,313	22,377	70,896,321	0	70,896,321
	福利厚生費	3,298,763	302,506	0	3,601,269	0	3,601,269
	職員被服費	744,868	68,306	0	813,174	0	813,174
	旅費交通費	16,631	1,446	1,953	20,030	0	20,030
	研修研究費	225,958	19,648	1,234	246,840	0	246,840
事務消耗品費	1,996,815	173,635	10,907	2,181,357	0	2,181,357	
印刷製本費	128,772	11,808	0	140,580	0	140,580	
修繕費	2,341,137	214,689	0	2,555,826	0	2,555,826	
通信運搬費	1,516,461	131,867	8,283	1,656,611	0	1,656,611	
業務委託費	46,839,509	4,295,326	0	51,134,835	0	51,134,835	
手数料	95,232	35,039	0	130,271	0	130,271	
土地・建物賃借料	4,053,300	371,700	0	4,425,000	0	4,425,000	
租税公課	46,350	4,250	0	50,600	0	50,600	
保守料	2,776,377	254,602	0	3,030,979	0	3,030,979	
渉外費	126,423	11,593	0	138,016	0	138,016	
諸会費	476,091	43,659	0	519,750	0	519,750	
地域貢献活動支援費	165,000	0	0	165,000	0	165,000	
雑費	78,944	7,239	0	86,183	0	86,183	
利用者負担軽減額	894,811	105,565	0	1,000,376	0	1,000,376	
利用者負担軽減額	894,811	105,565	0	1,000,376	0	1,000,376	
減価償却費	11,175,995	0	0	11,175,995	0	11,175,995	
減価償却費	11,175,995	0	0	11,175,995	0	11,175,995	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,292,135	0	0	-3,292,135	0	-3,292,135	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,292,135	0	0	-3,292,135	0	-3,292,135	
その他の費用	1,003,892	0	0	1,003,892	0	1,003,892	
その他の費用	1,003,892	0	0	1,003,892	0	1,003,892	
サービス活動費用計(2)	501,035,455	43,424,226	11,931,190	556,390,871	0	556,390,871	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,809,413	838,617	211,565	35,859,595	0	35,859,595	
サ ー ビ ス 活 動 外 の 収 入	受取利息配当金収益	503,032	0	0	503,032	0	503,032
	受取利息配当金収益	503,032	0	0	503,032	0	503,032

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	ショートステイ	居宅支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
ピ ス 活 動 外 増 減 の 部	益	その他のサービス活動外収益	11,368,991	0	0	11,368,991	0	11,368,991
		受入研修費収益	20,000	0	0	20,000	0	20,000
		利用者等外給食収益	830,200	0	0	830,200	0	830,200
		雑収益	10,518,791	0	0	10,518,791	0	10,518,791
		サービス活動外収益計(4)	11,872,023	0	0	11,872,023	0	11,872,023
	費用	その他のサービス活動外費用	669,020	0	0	669,020	0	669,020
	利用者等外給食費	669,020	0	0	669,020	0	669,020	
	サービス活動外費用計(5)	669,020	0	0	669,020	0	669,020	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,203,003	0	0	11,203,003	0	11,203,003	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		46,012,416	838,617	211,565	47,062,598	0	47,062,598	
特 別 増 減 の 部	収	事業区分間繰入金収益	120,000	0	0	120,000	0	120,000
		事業区分間繰入金収益	120,000	0	0	120,000	0	120,000
	益	拠点区分間繰入金収益	4,475,948	0	0	4,475,948	0	4,475,948
		拠点区分間繰入金収益	4,475,948	0	0	4,475,948	0	4,475,948
		特別収益計(8)	4,595,948	0	0	4,595,948	0	4,595,948
	費	固定資産売却損・処分損	8	0	0	8	0	8
		器具及び備品売却損・処分損	8	0	0	8	0	8
	用	拠点区分間繰入金費用	7,731,385	0	0	7,731,385	0	7,731,385
		拠点区分間繰入金費用	7,731,385	0	0	7,731,385	0	7,731,385
		特別費用計(9)	7,731,393	0	0	7,731,393	0	7,731,393
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,135,445	0	0	-3,135,445	0	-3,135,445	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		42,876,971	838,617	211,565	43,927,153	0	43,927,153	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		42,876,971	838,617	211,565	43,927,153	0	43,927,153	
繰越	前期繰越活動増減差額(15)	408,430,325	38,104,056	-5,789,158	440,745,223	0	440,745,223	
活動	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	451,307,296	38,942,673	-5,577,593	484,672,376	0	484,672,376	
増	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0	
減	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0	0	
差	その他の積立金積立額(19)	40,000,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000	
額の	施設整備等積立金積立額	40,000,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000	
部	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	411,307,296	38,942,673	-5,577,593	444,672,376	0	444,672,376	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 寿海荘

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	80,000,000	40,000,000	0	120,000,000	
計	80,000,000	40,000,000	0	120,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	44,533,498	8,390,745	9,109,918	43,814,325	退職給付引当金に対応した 積立資産
施設整備積立資産	80,000,000	40,000,000	0	120,000,000	施設整備に対応した 積立資産
計	124,533,498	48,390,745	9,109,918	163,814,325	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	介護保険事業収入	196,255,000	195,758,395	496,605	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	24,871,000	24,435,791	435,209	
	介護報酬収入	24,856,000	24,420,391	435,609	ショートステイ
	介護予防報酬収入	15,000	15,400	-400	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	3,210,000	3,197,929	12,071	
	介護負担金収入(一般)	3,203,000	3,190,229	12,771	
	介護予防負担金収入(公費)	7,000	7,700	-700	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	104,665,000	104,360,564	304,436	
	介護報酬収入	104,665,000	104,360,564	304,436	施設
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	11,574,000	11,778,136	-204,136	
	介護負担金収入(一般)	11,574,000	11,778,136	-204,136	
	利用者等利用料収入	50,006,000	50,033,203	-27,203	
	食費収入(一般)	16,644,000	16,598,720	45,280	食費
	食費収入(特定)	2,503,000	2,480,760	22,240	
	居住費収入(一般)	21,432,000	21,321,560	110,440	居住費
	居住費収入(特定)	6,143,000	6,214,958	-71,958	
	その他の利用料収入	3,284,000	3,417,205	-133,205	金銭管理料・電気代・苑外行楽等
	その他の事業収入	1,929,000	1,952,772	-23,772	
	補助金事業収入(公費)	1,924,000	1,952,772	-28,772	両立支援・処遇支援・結核予防・光熱費高騰支援
	受託事業収入(公費)	5,000	0	5,000	選挙管理委員会
	受取利息配当金収入	1,000	373	627	
	受取利息配当金収入	1,000	373	627	預金利息
	その他の収入	740,000	784,990	-44,990	
	利用者等外給食費収入	625,000	659,150	-34,150	職員等食費収入
	雑収入	115,000	125,840	-10,840	退職給付金
事業活動収入計(1)	196,996,000	196,543,758	452,242		
事業支出	人件費支出	131,490,000	127,309,088	4,180,912	
	職員給料支出	83,162,000	81,816,783	1,345,217	職員23名
	職員賞与支出	22,661,000	19,424,763	3,236,237	職員23名
	非常勤職員給与支出	6,223,000	6,746,755	-523,755	嘱託医1名・パート職員4名
	退職給付支出	2,306,000	2,305,836	164	退職共済掛金・給付金
	法定福利費支出	17,138,000	17,014,951	123,049	社会保険料等
	事業費支出	34,764,000	35,521,019	-757,019	
	給食費支出	11,078,000	11,074,605	3,395	給食材料費等
	介護用品費支出	3,484,000	3,395,269	88,731	紙おむつ・タオル他
	医薬品費支出	2,245,000	2,062,494	182,506	医薬品費・衛生材料等
	保健衛生費支出	442,000	463,480	-21,480	利用者健康診断料他
	教養娯楽費支出	432,000	371,913	60,087	行事経費
	日用品費支出	144,000	179,454	-35,454	ペーパータオル・トイレットペーパー
	水道光熱費支出	12,654,000	13,676,933	-1,022,933	電気・ガス・水道
	消耗器具備品費支出	1,539,000	1,558,881	-19,881	洗剤・消臭剤・ポリ袋・電球他
	保険料支出	629,000	613,093	15,907	任意・火災・地震・損害補償
	賃借料支出	2,023,000	2,028,380	-5,380	車輛・カーテン・複合機・電話・食洗器
	車輛費支出	94,000	96,517	-2,517	給油
	事務費支出	20,324,000	20,927,087	-603,087	
	福利厚生費支出	1,283,000	1,239,807	43,193	共済掛金・助成金
	職員被服費支出	265,000	204,052	60,948	制服・ジャージ
	旅費交通費支出	29,000	8,990	20,010	送迎用タクシー代
	研修研究費支出	70,000	94,980	-24,980	研修参加・交通費
	事務消耗品費支出	289,000	272,485	16,515	事務消耗品費・備品
	印刷製本費支出	6,000	7,480	-1,480	名刺・記録用紙
	修繕費支出	390,000	569,701	-179,701	内壁外壁修理・清拭車・換気扇・エアコン・水漏れ
	通信運搬費支出	598,000	586,700	11,300	電話・FAX・切手
	会議費支出	1,000	2,598	-1,598	運営推進会議
	業務委託費支出	16,083,000	16,166,030	-83,030	食事提供業務委託料他
	手数料支出	97,000	95,825	1,175	各種手数料
	保守料支出	1,176,000	1,629,187	-453,187	エレベーター・パソコン・複合機他
	渉外費支出	30,000	40,000	-10,000	慶弔見舞金
	諸会費支出	4,000	4,000	0	各諸会費
	雑支出	3,000	5,252	-2,252	
	支払利息支出	101,000	108,568	-7,568	
支払利息支出	101,000	108,568	-7,568	福岡銀行北九州営業所	
その他の支出	489,000	519,552	-30,552		
利用者等外給食費支出	489,000	519,552	-30,552		
事業活動支出計(2)	187,168,000	184,385,314	2,782,686		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,828,000	12,158,444	-2,330,444		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	4,751,000	5,290,142	-539,142	
	建物取得支出	493,000	398,530	94,470	天カセエアコン
	器具及び備品取得支出	4,258,000	4,891,612	-633,612	スチームコンベクション・エアコン・二段式乾燥機他
	施設整備等支出計(5)	4,751,000	5,290,142	-539,142	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,751,000	-5,290,142	539,142		

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収					
		拠点区分間繰入金収入	1,244,000	1,244,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	1,244,000	1,244,000	0	寿海荘より
		積立資産取崩収入	1,928,000	1,927,926	74	
		退職給付引当資産取崩収入	1,928,000	1,927,926	74	退職者2名
		その他の活動による収入	0	413,000	-413,000	
		その他の収入	0	413,000	-413,000	企業総合保障保険
		その他の活動による収入計(7)	3,172,000	3,584,926	-412,926	
		支				
		長期運営資金借入金元金償還支出	3,828,000	3,828,000	0	
		長期運営資金借入金元金償還支出	3,828,000	3,828,000	0	福岡銀行北九州営業所
		拠点区分間長期借入金返済支出	3,828,000	3,828,000	0	
		拠点区分間長期借入金返済支出	3,828,000	3,828,000	0	寿海荘へ
		積立資産支出	2,342,000	2,301,332	40,668	
		退職給付引当資産支出	2,342,000	2,301,332	40,668	
		拠点区分間繰入金支出	2,120,000	2,120,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	2,120,000	2,120,000	0	寿海荘へ
	その他の活動による支出	826,000	826,000	0		
	その他の支出	826,000	826,000	0	企業総合保障保険	
	その他の活動支出計(8)	12,944,000	12,903,332	40,668		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,772,000	-9,318,406	-453,594		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,695,000	-2,450,104	-2,244,896		
	前期末支払資金残高(12)	62,248,000	62,248,391	-391		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	57,553,000	59,798,287	-2,245,287		

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス	収入			
	介護保険事業収益	195,758,395	193,799,730	1,958,665
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	24,435,791	25,561,816	-1,126,025
	介護報酬収益	24,420,391	25,288,189	-867,798
	介護予防報酬収益	15,400	273,627	-258,227
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	3,197,929	3,218,394	-20,465
	介護負担金収益(一般)	3,190,229	3,218,394	-28,165
	介護予防負担金収益(公費)	7,700	0	7,700
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	104,360,564	103,498,641	861,923
	介護報酬収益	104,360,564	103,498,641	861,923
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,778,136	11,464,871	313,265
	介護負担金収益(一般)	11,778,136	11,464,871	313,265
	利用者等利用料収益	50,033,203	49,978,324	54,879
	食費収益(一般)	16,598,720	15,912,310	686,410
	食費収益(特定)	2,480,760	3,790,248	-1,309,488
	居住費収益(一般)	21,321,560	21,647,070	-325,510
	居住費収益(特定)	6,214,958	6,377,266	-162,308
	その他の利用料収益	3,417,205	2,251,430	1,165,775
	利益			
	その他の事業収益	1,952,772	77,684	1,875,088
補助金事業収益(公費)	1,952,772	62,984	1,889,788	
受託事業収益(公費)	0	14,700	-14,700	
老人福祉事業収益	0	7,490	-7,490	
運営事業収益	0	7,490	-7,490	
その他の利用料収益	0	7,490	-7,490	
経常経費寄附金収益	0	100,000	-100,000	
経常経費寄附金収益	0	100,000	-100,000	
その他の収益	228,445	328,564	-100,119	
その他の収益	228,445	328,564	-100,119	
サービス活動収益計(1)	195,986,840	194,235,784	1,751,056	
活 動 増 減	費用			
	人件費	129,476,494	127,713,757	1,762,737
	職員給料	81,816,783	81,830,722	-13,939
	職員賞与	19,424,763	19,225,737	199,026
	賞与引当金繰入	1,794,000	0	1,794,000
	非常勤職員給与	6,746,755	7,365,097	-618,342
	退職給付費用	2,679,242	2,639,587	39,655
	法定福利費	17,014,951	16,652,614	362,337
	事業費	35,521,019	32,387,057	3,133,962
	給食費	11,074,605	10,830,509	244,096
	介護用品費	3,395,269	3,697,458	-302,189
	医薬品費	2,062,494	1,796,826	265,668
	保健衛生費	463,480	466,507	-3,027
	教養娯楽費	371,913	623,989	-252,076
	日用品費	179,454	145,200	34,254
	水道光熱費	13,676,933	11,316,074	2,360,859
	消耗器具備品費	1,558,881	1,016,521	542,360
	保険料	613,093	357,302	255,791
	賃借料	2,028,380	2,055,188	-26,808
	車輛費	96,517	81,483	15,034
事務費	20,927,087	20,064,756	862,331	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	福利厚生費	1,239,807	1,198,401	41,406
	職員被服費	204,052	271,156	-67,104
	旅費交通費	8,990	14,830	-5,840
	研修研究費	94,980	75,270	19,710
	事務消耗品費	272,485	356,549	-84,064
	印刷製本費	7,480	24,860	-17,380
	修繕費	569,701	484,214	85,487
	通信運搬費	586,700	621,376	-34,676
	会議費	2,598	648	1,950
	業務委託費	16,166,030	15,612,290	553,740
	手数料	95,825	119,688	-23,863
	保守料	1,629,187	1,226,000	403,187
	渉外費	40,000	50,000	-10,000
	諸会費	4,000	4,000	0
	雑費	5,252	5,474	-222
	減価償却費	21,544,673	20,739,976	804,697
	減価償却費	21,544,673	20,739,976	804,697
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,481,106	-1,479,350	-1,756
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,481,106	-1,479,350	-1,756
	その他の費用	117,535	221,443	-103,908
その他の費用	117,535	221,443	-103,908	
サービス活動費用計(2)	206,105,702	199,647,639	6,458,063	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,118,862	-5,411,855	-4,707,007	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	373	357	16
	受取利息配当金収益	373	357	16
	その他のサービス活動外収益	674,080	1,443,512	-769,432
	利用者等外給食収益	659,150	591,500	67,650
	雑収益	14,930	852,012	-837,082
	サービス活動外収益計(4)	674,453	1,443,869	-769,416
	支払利息	108,568	152,071	-43,503
	支払利息	108,568	152,071	-43,503
	その他のサービス活動外費用	519,552	481,404	38,148
	利用者等外給食費	519,552	481,404	38,148
サービス活動外費用計(5)	628,120	633,475	-5,355	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	46,333	810,394	-764,061	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,072,529	-4,601,461	-5,471,068	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	1,244,000	20,938,400	-19,694,400
	拠点区分間繰入金収益	1,244,000	20,938,400	-19,694,400
	その他の特別収益	0	463,064	-463,064
	過年度収支修正益	0	463,064	-463,064
	特別収益計(8)	1,244,000	21,401,464	-20,157,464
	固定資産売却損・処分損	615,636	2	615,634
	器具及び備品売却損・処分損	615,636	2	615,634
	拠点区分間繰入金費用	2,120,000	2,120,000	0
	拠点区分間繰入金費用	2,120,000	2,120,000	0
	特別費用計(9)	2,735,636	2,120,002	615,634
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,491,636	19,281,462	-20,773,098	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,564,165	14,680,001	-26,244,166	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-11,564,165	14,680,001	-26,244,166
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	346,035,324	331,355,323	14,680,001
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	334,471,159	346,035,324	-11,564,165
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	334,471,159	346,035,324	-11,564,165

拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	68,427,275	70,802,480	-2,375,205	流 動 負 債	20,311,988	19,081,089	1,230,899
現 金 預 金	36,704,713	39,631,647	-2,926,934	事 業 未 払 金	5,294,442	6,065,213	-770,771
現 金	10,000	10,000	0	そ の 他 の 未 払 金	2,926,789	2,314,861	611,928
普通預金/山口・山の田(6398839)	36,694,713	39,621,647	-2,926,934	1年以内返済予定設備資金借入金	6,380,000	6,699,000	-319,000
事 業 未 収 金	31,135,271	31,014,140	121,131	1年以内返済予定拠点区分間借入金	3,509,000	3,828,000	-319,000
未 収 金	152,891	0	152,891	未 払 費 用	139,791	0	139,791
立 替 金	21,400	0	21,400	預 り 金	201,768	148,115	53,653
前 払 費 用	413,000	156,693	256,307	入 所 利 用 者	201,768	148,115	53,653
固 定 資 産	361,687,780	377,072,681	-15,384,901	職 員 預 り 金	66,198	25,900	40,298
基 本 財 産	331,719,333	349,593,562	-17,874,229	社 会 保 険 料	66,198	0	66,198
土 地	109,392,500	109,392,500	0	寿 会 ・ 旅 行 会	0	25,900	-25,900
建 物	222,326,833	240,201,062	-17,874,229	賞 与 引 当 金	1,794,000	0	1,794,000
そ の 他 の 固 定 資 産	29,968,447	27,479,119	2,489,328	固 定 負 債	49,319,600	55,265,334	-5,945,734
構 築 物	366,837	428,653	-61,816	設 備 資 金 借 入 金	13,641,000	17,150,000	-3,509,000
器 具 及 び 備 品	10,012,400	8,214,272	1,798,128	福岡銀行北九州営業部	13,641,000	17,150,000	-3,509,000
権 利	9,610	125,047	-115,437	拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金	16,512,000	20,021,000	-3,509,000
ソ フ ト ウ ェ ア	0	616,813	-616,813	退 職 給 付 引 当 金	19,166,600	18,094,334	1,072,266
退 職 給 付 引 当 資 産	19,166,600	18,094,334	1,072,266	退 職 給 付 引 当 金	0	10,004	-10,004
長 期 前 払 費 用	413,000	0	413,000	財 団 共 済 退 職 給 付 引 当 金	19,166,600	18,084,330	1,082,270
				負 債 の 部 合 計	69,631,588	74,346,423	-4,714,835
				純 資 産 の 部			
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	26,012,308	27,493,414	-1,481,106
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	26,012,308	27,493,414	-1,481,106
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	334,471,159	346,035,324	-11,564,165
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	334,471,159	346,035,324	-11,564,165
				(うち当期活動増減差額)	-11,564,165	14,680,001	-26,244,166
				純 資 産 の 部 合 計	360,483,467	373,528,738	-13,045,271
資 産 の 部 合 計	430,115,055	447,875,161	-17,760,106	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	430,115,055	447,875,161	-17,760,106

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方針

- ・最終仕入れ原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち施設の負担額に相当する金額を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 財団退職共済制度

- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。

- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職第2共済制度に加入している。

4 拠点が作成する計算書類及びサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームサテライト望海苑拠点計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3 (Ⅹ))

ア 地域老人福祉施設サービス区分

イ ショートステイサービス区分

(3) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙3 (Ⅺ))

ア 地域老人福祉施設サービス区分

イ ショートステイサービス区分

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 武久町2-542-1～3・542-2	109,392,500	0	0	109,392,500
建物 武久町2-541-3	240,201,062	398,530	18,272,759	222,326,833
合 計	349,593,562	398,530	18,272,759	331,719,333

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
該当なし

7 担保に供している資産
該当なし

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
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） 武久町2-541-3	109,392,500	0	109,392,500
建物（基本財産） 武久町2-541-3	496,141,683	273,814,850	222,326,833
構築物	7,116,547	6,749,710	366,837
器具及び備品	48,914,455	38,902,055	10,012,400
権利	1,731,555	1,721,945	9,610
ソフトウェア	4,499,780	4,499,780	0
合 計	667,796,520	325,688,340	342,108,180

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

(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	31,135,271	0	31,135,271
未収金	152,891	0	152,891
合 計	31,288,162	0	31,288,162

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	109,392,500 0	0 0	0 0	0 0	109,392,500 0	0 0	109,392,500 0	
建物(基)	240,201,062 25,641,026	398,530 0	18,272,759 1,025,641	0 0	222,326,833 24,615,385	273,814,850 15,384,615	496,141,683 40,000,000	
※ 基本財産合計 ※	349,593,562 25,641,026	398,530 0	18,272,759 1,025,641	0 0	331,719,333 24,615,385	273,814,850 15,384,615	605,534,183 40,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	428,653 0	0 0	61,816 0	0 0	366,837 0	6,749,710 0	7,116,547 0	
器具備品	8,214,272 1,852,388	4,891,612 105,380	2,477,848 455,465	615,636 0	10,012,400 1,502,303	38,902,055 1,273,827	48,914,455 2,776,130	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	8,642,925 1,852,388	4,891,612 105,380	2,539,664 455,465	615,636 0	10,379,237 1,502,303	45,651,765 1,273,827	56,031,002 2,776,130	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
権利(固)	125,047 0	0 0	115,437 0	0 0	9,610 0	1,721,945 0	1,731,555 0	
ソフトウェア	616,813 0	0 0	616,813 0	0 0	0 0	4,499,780 0	4,499,780 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	741,860 0	0 0	732,250 0	0 0	9,610 0	6,221,725 0	6,231,335 0	
※ その他の固定資産計 ※	9,384,785 1,852,388	4,891,612 105,380	3,271,914 455,465	615,636 0	10,388,847 1,502,303	51,873,490 1,273,827	62,262,337 2,776,130	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	358,978,347 27,493,414	5,290,142 105,380	21,544,673 1,481,106	615,636 0	342,108,180 26,117,688	325,688,340 16,658,442	667,796,520 42,776,130	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	358,978,347 27,493,414	5,290,142 105,380	21,544,673 1,481,106	615,636 0	342,108,180 26,117,688	325,688,340 16,658,442	667,796,520 42,776,130	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 サテライト望海苑

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金		21,218,763 ()	19,424,763	()	1,794,000	令和5年度夏季賞与
退職給付引当金	10,004	()	10,004	()		
退職給付引当金	18,084,330	5,646,662 ()	4,564,392	()	19,166,600	
財団退職給付引当		()	()	()		
計	18,094,334	26,865,425 ()	23,999,159	()	20,960,600	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	地域老人福祉施設	ショートステイ					
事業収入	介護保険事業収入	156,433,378	39,325,017	195,758,395	0	195,758,395	
	居室介護料収入(介護報酬収入)	0	24,435,791	24,435,791	0	24,435,791	
	介護報酬収入	0	24,420,391	24,420,391	0	24,420,391	
	介護予防報酬収入	0	15,400	15,400	0	15,400	
	居室介護料収入(利用者負担金収入)	0	3,197,929	3,197,929	0	3,197,929	
	介護負担金収入(一般)	0	3,190,229	3,190,229	0	3,190,229	
	介護予防負担金収入(公費)	0	7,700	7,700	0	7,700	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	104,360,564	0	104,360,564	0	104,360,564	
	介護報酬収入	104,360,564	0	104,360,564	0	104,360,564	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	11,778,136	0	11,778,136	0	11,778,136	
	介護負担金収入(一般)	11,778,136	0	11,778,136	0	11,778,136	
	利用者等利用料収入	38,341,906	11,691,297	50,033,203	0	50,033,203	
	食費収入(一般)	13,130,090	3,468,630	16,598,720	0	16,598,720	
	食費収入(特定)	2,109,390	371,370	2,480,760	0	2,480,760	
	居住費収入(一般)	16,230,660	5,090,900	21,321,560	0	21,321,560	
	居住費収入(特定)	5,304,846	910,112	6,214,958	0	6,214,958	
	その他の利用料収入	1,566,920	1,850,285	3,417,205	0	3,417,205	
	その他の事業収入	1,952,772	0	1,952,772	0	1,952,772	
	補助金事業収入(公費)	1,952,772	0	1,952,772	0	1,952,772	
	受取利息配当金収入	373	0	373	0	373	
	受取利息配当金収入	373	0	373	0	373	
	その他の収入	784,990	0	784,990	0	784,990	
	利用者等外給食費収入	659,150	0	659,150	0	659,150	
	雑収入	125,840	0	125,840	0	125,840	
	事業活動収入計(1)	157,218,741	39,325,017	196,543,758	0	196,543,758	
	事業支出	人件費支出	104,081,821	23,227,267	127,309,088	0	127,309,088
		職員給料支出	63,817,091	17,999,692	81,816,783	0	81,816,783
		職員賞与支出	19,424,763	0	19,424,763	0	19,424,763
		非常勤職員給与支出	5,262,469	1,484,286	6,746,755	0	6,746,755
		退職給付支出	2,305,836	0	2,305,836	0	2,305,836
		法定福利費支出	13,271,662	3,743,289	17,014,951	0	17,014,951
		事業費支出	27,700,739	7,820,280	35,521,019	0	35,521,019
		給食費支出	8,638,325	2,436,280	11,074,605	0	11,074,605
介護用品費支出		2,648,310	746,959	3,395,269	0	3,395,269	
医薬品費支出		1,608,746	453,748	2,062,494	0	2,062,494	
保健衛生費支出		361,515	101,965	463,480	0	463,480	
教養娯楽費支出		291,392	80,521	371,913	0	371,913	
日用品費支出		139,975	39,479	179,454	0	179,454	
水道光熱費支出		10,668,008	3,008,925	13,676,933	0	13,676,933	
消耗器具備品費支出		1,221,096	337,785	1,558,881	0	1,558,881	
保険料支出		465,951	147,142	613,093	0	613,093	
賃借料支出		1,582,137	446,243	2,028,380	0	2,028,380	
車輛費支出		75,284	21,233	96,517	0	96,517	
事務費支出		16,454,818	4,472,269	20,927,087	0	20,927,087	
福利厚生費支出		967,486	272,321	1,239,807	0	1,239,807	
職員被服費支出		159,161	44,891	204,052	0	204,052	
旅費交通費支出		8,990	0	8,990	0	8,990	
研修研究費支出		74,085	20,895	94,980	0	94,980	
事務消耗品費支出		213,854	58,631	272,485	0	272,485	
印刷製本費支出		5,835	1,645	7,480	0	7,480	
修繕費支出		569,701	0	569,701	0	569,701	
通信運搬費支出		459,045	127,655	586,700	0	586,700	
会議費支出		2,027	571	2,598	0	2,598	
業務委託費支出		12,609,504	3,556,526	16,166,030	0	16,166,030	
手数料支出		74,744	21,081	95,825	0	95,825	
保守料支出		1,270,766	358,421	1,629,187	0	1,629,187	
渉外費支出		32,300	7,700	40,000	0	40,000	
諸会費支出		3,120	880	4,000	0	4,000	
雑支出	4,200	1,052	5,252	0	5,252		
支払利息支出	108,568	0	108,568	0	108,568		
支払利息支出	108,568	0	108,568	0	108,568		
その他の支出	519,552	0	519,552	0	519,552		
利用者等外給食費支出	519,552	0	519,552	0	519,552		
事業活動支出計(2)	148,865,498	35,519,816	184,385,314	0	184,385,314		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,353,243	3,805,201	12,158,444	0	12,158,444		
施設収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	地域老人福祉施設	ショートステイ				
整備等による収支	支出					
	固定資産取得支出	5,290,142	0	5,290,142	0	5,290,142
	建物取得支出	398,530	0	398,530	0	398,530
	器具及び備品取得支出	4,891,612	0	4,891,612	0	4,891,612
	施設整備等支出計(5)	5,290,142	0	5,290,142	0	5,290,142
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,290,142	0	-5,290,142	0	-5,290,142	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	1,244,000	0	1,244,000	0	1,244,000
	拠点区分間繰入金収入	1,244,000	0	1,244,000	0	1,244,000
	積立資産取崩収入	1,927,926	0	1,927,926	0	1,927,926
	退職給付引当資産取崩収入	1,927,926	0	1,927,926	0	1,927,926
	その他の活動による収入	413,000	0	413,000	0	413,000
	その他の収入	413,000	0	413,000	0	413,000
	その他の活動による収入計(7)	3,584,926	0	3,584,926	0	3,584,926
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,828,000	0	3,828,000	0	3,828,000
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,828,000	0	3,828,000	0	3,828,000
	拠点区分間長期借入金返済支出	3,828,000	0	3,828,000	0	3,828,000
	拠点区分間長期借入金返済支出	3,828,000	0	3,828,000	0	3,828,000
	積立資産支出	2,301,332	0	2,301,332	0	2,301,332
	退職給付引当資産支出	2,301,332	0	2,301,332	0	2,301,332
拠点区分間繰入金支出	2,120,000	0	2,120,000	0	2,120,000	
拠点区分間繰入金支出	2,120,000	0	2,120,000	0	2,120,000	
その他の活動による支出	826,000	0	826,000	0	826,000	
その他の支出	826,000	0	826,000	0	826,000	
その他の活動支出計(8)	12,903,332	0	12,903,332	0	12,903,332	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,318,406	0	-9,318,406	0	-9,318,406	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-6,255,305	3,805,201	-2,450,104	0	-2,450,104	
前期末支払資金残高(11)	13,444,451	48,803,940	62,248,391	0	62,248,391	
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,189,146	52,609,141	59,798,287	0	59,798,287	

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位 : 円)

勘定科目		地域老人福祉施設	ショートステイ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	156,433,378	39,325,017	195,758,395	0	195,758,395
	住宅介護料収益 (介護報酬収益)	0	24,435,791	24,435,791	0	24,435,791
	介護報酬収益	0	24,420,391	24,420,391	0	24,420,391
	介護予防報酬収益	0	15,400	15,400	0	15,400
	住宅介護料収益 (利用者負担金収益)	0	3,197,929	3,197,929	0	3,197,929
	介護負担金収益 (一般)	0	3,190,229	3,190,229	0	3,190,229
	介護予防負担金収益 (公費)	0	7,700	7,700	0	7,700
	地域密着型介護料収益 (介護報酬収益)	104,360,564	0	104,360,564	0	104,360,564
	介護報酬収益	104,360,564	0	104,360,564	0	104,360,564
	地域密着型介護料収益 (利用者負担金収)	11,778,136	0	11,778,136	0	11,778,136
	介護負担金収益 (一般)	11,778,136	0	11,778,136	0	11,778,136
	利用者等利用料収益	38,341,906	11,691,297	50,033,203	0	50,033,203
	食費収益 (一般)	13,130,090	3,468,630	16,598,720	0	16,598,720
	食費収益 (特定)	2,109,390	371,370	2,480,760	0	2,480,760
	居住費収益 (一般)	16,230,660	5,090,900	21,321,560	0	21,321,560
	居住費収益 (特定)	5,304,846	910,112	6,214,958	0	6,214,958
	その他の利用料収益	1,566,920	1,850,285	3,417,205	0	3,417,205
	その他の事業収益	1,952,772	0	1,952,772	0	1,952,772
	補助金事業収益 (公費)	1,952,772	0	1,952,772	0	1,952,772
その他の収益	228,445	0	228,445	0	228,445	
その他の収益	228,445	0	228,445	0	228,445	
サービス活動収益計 (1)	156,661,823	39,325,017	195,986,840	0	195,986,840	
人件費	101,581,100	27,895,394	129,476,494	0	129,476,494	
職員給料	63,817,091	17,999,692	81,816,783	0	81,816,783	
職員賞与	15,151,316	4,273,447	19,424,763	0	19,424,763	
賞与引当金繰入	1,399,320	394,680	1,794,000	0	1,794,000	
非常勤職員給与	5,262,469	1,484,286	6,746,755	0	6,746,755	
退職給付費用	2,679,242	0	2,679,242	0	2,679,242	
法定福利費	13,271,662	3,743,289	17,014,951	0	17,014,951	
事業費	27,700,739	7,820,280	35,521,019	0	35,521,019	
給食費	8,638,325	2,436,280	11,074,605	0	11,074,605	
介護用品費	2,648,310	746,959	3,395,269	0	3,395,269	
医薬品費	1,608,746	453,748	2,062,494	0	2,062,494	
保健衛生費	361,515	101,965	463,480	0	463,480	
教養娯楽費	291,392	80,521	371,913	0	371,913	
日用品費	139,975	39,479	179,454	0	179,454	
水道光熱費	10,668,008	3,008,925	13,676,933	0	13,676,933	
消耗器具備品費	1,221,096	337,785	1,558,881	0	1,558,881	
保険料	465,951	147,142	613,093	0	613,093	
賃借料	1,582,137	446,243	2,028,380	0	2,028,380	
車輛費	75,284	21,233	96,517	0	96,517	
事務費	16,454,818	4,472,269	20,927,087	0	20,927,087	
福利厚生費	967,486	272,321	1,239,807	0	1,239,807	
職員被服費	159,161	44,891	204,052	0	204,052	
旅費交通費	8,990	0	8,990	0	8,990	
研修研究費	74,085	20,895	94,980	0	94,980	
事務消耗品費	213,854	58,631	272,485	0	272,485	
印刷製本費	5,835	1,645	7,480	0	7,480	
修繕費	569,701	0	569,701	0	569,701	
通信運搬費	459,045	127,655	586,700	0	586,700	
会議費	2,027	571	2,598	0	2,598	
業務委託費	12,609,504	3,556,526	16,166,030	0	16,166,030	
手数料	74,744	21,081	95,825	0	95,825	
保守料	1,270,766	358,421	1,629,187	0	1,629,187	
渉外費	32,300	7,700	40,000	0	40,000	
諸会費	3,120	880	4,000	0	4,000	
雑費	4,200	1,052	5,252	0	5,252	
減価償却費	21,544,673	0	21,544,673	0	21,544,673	
減価償却費	21,544,673	0	21,544,673	0	21,544,673	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,481,106	0	-1,481,106	0	-1,481,106	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,481,106	0	-1,481,106	0	-1,481,106	
その他の費用	117,535	0	117,535	0	117,535	
その他の費用	117,535	0	117,535	0	117,535	
サービス活動費用計 (2)	165,917,759	40,187,943	206,105,702	0	206,105,702	

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		地域老人福祉施設	ショートステイ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,255,936	-862,926	-10,118,862	0	-10,118,862
サービス活動外増減の部	収					
	受取利息配当金収益	373	0	373	0	373
	受取利息配当金収益	373	0	373	0	373
	その他のサービス活動外収益	674,080	0	674,080	0	674,080
	利用者等外給食収益	659,150	0	659,150	0	659,150
	雑収益	14,930	0	14,930	0	14,930
	サービス活動外収益計(4)	674,453	0	674,453	0	674,453
	費					
	支払利息	108,568	0	108,568	0	108,568
	支払利息	108,568	0	108,568	0	108,568
その他のサービス活動外費用	519,552	0	519,552	0	519,552	
利用者等外給食費	519,552	0	519,552	0	519,552	
サービス活動外費用計(5)	628,120	0	628,120	0	628,120	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	46,333	0	46,333	0	46,333	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,209,603	-862,926	-10,072,529	0	-10,072,529	
特別増減の部	収					
	拠点区分間繰入金収益	1,244,000	0	1,244,000	0	1,244,000
	拠点区分間繰入金収益	1,244,000	0	1,244,000	0	1,244,000
	特別収益計(8)	1,244,000	0	1,244,000	0	1,244,000
	費					
	固定資産売却損・処分損	615,636	0	615,636	0	615,636
	器具及び備品売却損・処分損	615,636	0	615,636	0	615,636
	拠点区分間繰入金費用	2,120,000	0	2,120,000	0	2,120,000
	拠点区分間繰入金費用	2,120,000	0	2,120,000	0	2,120,000
	特別費用計(9)	2,735,636	0	2,735,636	0	2,735,636
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,491,636	0	-1,491,636	0	-1,491,636	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-10,701,239	-862,926	-11,564,165	0	-11,564,165	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	
法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-10,701,239	-862,926	-11,564,165	0	-11,564,165	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	324,083,417	21,951,907	346,035,324	0	346,035,324
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	313,382,178	21,088,981	334,471,159	0	334,471,159
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	313,382,178	21,088,981	334,471,159	0	334,471,159	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 サテライト望海苑

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	18,094,334	5,636,658	4,564,392	19,166,600	退職給付引当金に対応した 積立資産
計	18,094,334	5,636,658	4,564,392	19,166,600	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	介護保険事業収入	36,589,000	37,727,779	-1,138,779	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	28,473,000	29,370,637	-897,637	
	介護報酬収入	28,473,000	29,370,637	-897,637	給付
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,424,000	3,577,356	-153,356	
	介護負担金収入(公費)	159,000	143,296	15,704	
	介護負担金収入(一般)	3,265,000	3,434,060	-169,060	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,149,000	2,154,751	-5,751	
	事業費収入	1,925,000	1,934,424	-9,424	
	事業負担金収入(公費)	9,000	21,561	-12,561	
	事業負担金収入(一般)	215,000	198,766	16,234	
	利用者等利用料収入	2,197,000	2,278,860	-81,860	
	食費収入(一般)	2,197,000	2,278,860	-81,860	食事
	その他の事業収入	346,000	346,175	-175	
	補助金事業収入(公費)	346,000	346,175	-175	処遇改善支援補助金
	老人福祉事業収入	126,000	79,531	46,469	
	運営事業収入	126,000	79,531	46,469	
	その他の利用料収入	126,000	79,531	46,469	
	受取利息配当金収入	1,000	426	574	
	受取利息配当金収入	1,000	426	574	
	その他の収入	22,000	22,000	0	
受入研修費収入	22,000	22,000	0	山口県社会福祉協議会	
事業活動収入計(1)	36,738,000	37,829,736	-1,091,736		
事業支出	人件費支出	30,670,000	30,458,695	211,305	
	職員給料支出	17,812,000	17,906,611	-94,611	職員6名
	職員賞与支出	5,332,000	5,332,365	-365	職員6名
	非常勤職員給与支出	3,216,000	3,218,087	-2,087	パート職員2名
	退職給付支出	45,000	44,500	500	
	法定福利費支出	4,265,000	3,957,132	307,868	社会保険・労働保険・雇用保険
	事業費支出	4,936,000	5,206,037	-270,037	
	給食費支出	1,656,000	1,728,129	-72,129	給食材料
	介護用品費支出	1,000	1,100	-100	タオル・バスタオル
	医薬品費支出	60,000	78,030	-18,030	医薬品・衛生材料
	保健衛生費支出	2,000	490	1,510	
	教養娯楽費支出	145,000	148,762	-3,762	行事経費
	日用品費支出	70,000	71,193	-1,193	トイレトーパー
	水道光熱費支出	1,332,000	1,441,748	-109,748	電気・水道
	燃料費支出	25,000	26,923	-1,923	灯油
	消耗器具備品費支出	175,000	193,738	-18,738	ゴミ袋・洗剤・消臭剤他
	保険料支出	417,000	406,814	10,186	任意・自賠責・火災・損害補償
	賃借料支出	397,000	396,924	76	車輛・カラオケ
	車輛費支出	656,000	712,186	-56,186	給油・車検整備・修理
	事務費支出	3,471,000	3,615,804	-144,804	
福利厚生費支出	292,000	289,566	2,434	共済掛金・助成金	
職員被服費支出	80,000	77,009	2,991	ユニフォーム	
旅費交通費支出	6,000	15,340	-9,340	駐車料金	
研修研究費支出	4,000	5,000	-1,000	参加費・交通費・宿泊費	
事務消耗品費支出	68,000	80,720	-12,720	事務用品	
印刷製本費支出	4,000	1,760	2,240	名刺	
修繕費支出	468,000	620,164	-152,164	外壁・電灯・昇降機・トイレ・乾燥機・浴室	
通信運搬費支出	60,000	59,762	238	電話・FAX・切手・葉書	
業務委託費支出	2,167,000	2,129,568	37,432	給食・館内清掃・害虫駆除	
手数料支出	114,000	117,615	-3,615	ネットバンク基本料・振込手数料	
租税公課支出	6,000	17,700	-11,700	重量税・収入印紙	
保守料支出	172,000	171,600	400	エレベーター・防災設備	
諸会費支出	30,000	30,000	0	各種会費	
事業活動支出計(2)	39,077,000	39,280,536	-203,536		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,339,000	-1,450,800	-888,200		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	253,000	-253,000	
施設整備等による支出	器具及び備品取得支出	0	253,000	-253,000	パソコン
	施設整備等支出計(5)	0	253,000	-253,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-253,000	253,000		
その他の収入	拠点区分間繰入金収入	172,000	172,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	172,000	172,000	0	建物改修工事
	その他の活動による収入	0	52,000	-52,000	
	その他の収入	0	52,000	-52,000	企業総合保障保険
その他の活動による収入計(7)	172,000	224,000	-52,000		

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
事業所名 寿海荘デイサービスセンター

第1号第4様式

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
動 に よ る 出 収 支	積立資産支出	584,000	586,593	-2,593	
	退職給付引当資産支出	584,000	586,593	-2,593	山口県健康福祉財団 退職共済掛金
	その他の活動による支出	104,000	104,000	0	
	その他の支出	104,000	104,000	0	企業総合保障保険
	その他の活動支出計(8)	688,000	690,593	-2,593	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-516,000	-466,593	-49,407	
予備費支出(10)		0	—		
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,855,000	-2,170,393	-684,607	
前期末支払資金残高(12)		47,967,000	47,967,077	-77	
当期末支払資金残高(11)+(12)		45,112,000	45,796,684	-684,684	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	介護保険事業収益	37,727,779	41,986,555	-4,258,776
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	29,370,637	32,898,818	-3,528,181
	介護報酬収益	29,370,637	32,898,818	-3,528,181
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,577,356	3,869,805	-292,449
	介護負担金収益(公費)	143,296	243,160	-99,864
	介護負担金収益(一般)	3,434,060	3,626,645	-192,585
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,154,751	2,695,942	-541,191
	事業費収益	1,934,424	2,395,453	-461,029
	事業負担金収益(公費)	21,561	0	21,561
	事業負担金収益(一般)	198,766	300,489	-101,723
	利用者等利用料収益	2,278,860	2,511,990	-233,130
	食費収益(一般)	2,278,860	2,511,990	-233,130
	その他の事業収益	346,175	10,000	336,175
	補助金事業収益(公費)	346,175	10,000	336,175
サ	老人福祉事業収益	79,531	68,810	10,721
	運営事業収益	79,531	68,810	10,721
	その他の利用料収益	79,531	68,810	10,721
	その他の収益	0	55,756	-55,756
	その他の収益	0	55,756	-55,756
ビ	サービス活動収益計(1)	37,807,310	42,111,121	-4,303,811
	人件費	31,208,288	30,782,465	425,823
	職員給料	17,906,611	17,794,913	111,698
	職員賞与	5,332,365	4,454,236	878,129
	賞与引当金繰入	163,000	0	163,000
	非常勤職員給与	3,218,087	3,202,163	15,924
	派遣職員費	0	785,460	-785,460
	退職給付費用	631,093	578,468	52,625
	法定福利費	3,957,132	3,967,225	-10,093
	事業費	5,206,037	5,096,994	109,043
	給食費	1,728,129	1,886,330	-158,201
	介護用品費	1,100	45,855	-44,755
	医薬品費	78,030	29,606	48,424
	保健衛生費	490	12,560	-12,070
ス	教養娯楽費	148,762	138,096	10,666
	日用品費	71,193	75,032	-3,839
	水道光熱費	1,441,748	1,254,263	187,485
	燃料費	26,923	25,466	1,457
	消耗器具備品費	193,738	212,789	-19,051
	保険料	406,814	265,850	140,964
	賃借料	396,924	389,976	6,948
	車両費	712,186	761,171	-48,985
	事務費	3,615,804	3,271,227	344,577
	福利厚生費	289,566	267,614	21,952
	職員被服費	77,009	49,944	27,065
	旅費交通費	15,340	420	14,920
	研修研究費	5,000	1,000	4,000
	事務消耗品費	80,720	116,602	-35,882
印刷製本費	1,760	0	1,760	
活	増			
	減			
	の			

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
部	用	修繕費	620,164	232,875	387,289
		通信運搬費	59,762	65,614	-5,852
		業務委託費	2,129,568	2,166,535	-36,967
		手数料	117,615	117,975	-360
		租税公課	17,700	60,200	-42,500
		保守料	171,600	171,600	0
		諸会費	30,000	15,000	15,000
		雑費	0	5,848	-5,848
		減価償却費	3,437,218	3,667,665	-230,447
		減価償却費	3,437,218	3,667,665	-230,447
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,178,135	-1,177,444	-691
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,178,135	-1,177,444	-691
		その他の費用	0	55,756	-55,756
		その他の費用	0	55,756	-55,756
		サービス活動費用計(2)	42,289,212	41,696,663	592,549
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,481,902	414,458	-4,896,360	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	426	406	20
		受取利息配当金収益	426	406	20
		その他のサービス活動外収益	22,000	38,500	-16,500
		受入研修費収益	22,000	38,500	-16,500
		サービス活動外収益計(4)	22,426	38,906	-16,480
費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22,426	38,906	-16,480	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,459,476	453,364	-4,912,840	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	172,000	413,000	-241,000
		拠点区分間繰入金収益	172,000	413,000	-241,000
		特別収益計(8)	172,000	413,000	-241,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	172,000	413,000	-241,000	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,287,476	866,364	-5,153,840	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-4,287,476	866,364	-5,153,840	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	68,133,219	67,266,855	866,364
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	63,845,743	68,133,219	-4,287,476
		基本金取崩額(17)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
		その他の積立金積立額(19)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	63,845,743	68,133,219	-4,287,476

拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	48,103,013	50,232,780	-2,129,767	流動負債	2,469,329	2,265,703	203,626
現金預金	40,603,529	44,318,619	-3,715,090	事業未払金	673,621	707,160	-33,539
事業未収金	7,363,274	5,814,733	1,548,541	その他の未払費用	1,590,396	1,540,543	49,853
未収金	60,312	0	60,312	職員預り金	42,312	0	42,312
貯蔵品	23,898	15,144	8,754	賞与引当金	0	18,000	-18,000
前払費用	52,000	84,284	-32,284	固定負債	163,000	0	163,000
固定資産	30,169,559	32,687,767	-2,518,208	退職給付引当金	3,267,648	2,653,638	614,010
基本財産	24,005,593	26,458,324	-2,452,731	負債の部合計	5,736,977	4,919,341	817,636
建物	24,005,593	26,458,324	-2,452,731	純資産の部			
その他の固定資産	6,163,966	6,229,443	-65,477	国庫補助金等特別積立金	8,689,852	9,867,987	-1,178,135
構築物	74,909	119,853	-44,944	国庫補助金等特別積立金	8,689,852	9,867,987	-1,178,135
車両運搬具	1,644,728	2,281,394	-636,666	次期繰越活動増減差額	63,845,743	68,133,219	-4,287,476
器具及び備品	1,028,987	1,078,864	-49,877	次期繰越活動増減差額	63,845,743	68,133,219	-4,287,476
権利	74,984	74,984	0	(うち当期活動増減差額)	-4,287,476	866,364	-5,153,840
退職給付引当資産	3,267,648	2,653,638	614,010	純資産の部合計	72,535,595	78,001,206	-5,465,611
長期前払費用	72,710	20,710	52,000	負債及び純資産の部合計	78,272,572	82,920,547	-4,647,975
資産の部合計	78,272,572	82,920,547	-4,647,975				

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方針

- ・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち施設の負担額に相当する金額を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 財団退職共済制度

- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。

- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職第2共済制度に加入している。

4 拠点が作成する計算書類及び拠点区分、サービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 寿海荘デイサービスセンター拠点計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

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
建物 武久町2-50-14-1	26,458,324	0	2,452,731	24,005,593
合 計	26,458,324	0	2,452,731	24,005,593

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

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物 武久町2-50-14-1	93,729,521	69,723,928	24,005,593
構築物	449,442	374,533	74,909
車輛運搬具	9,127,795	7,483,067	1,644,728
器具・備品	14,956,322	13,927,335	1,028,987
権利	74,984	0	74,984
合 計	118,338,064	91,508,863	26,829,201

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

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	7,363,274	0	7,363,274
未収金	60,312	0	60,312
合 計	7,423,586	0	7,423,586

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			
合 計			

11 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
建物(基)	26,458,324	0	2,452,731	0	24,005,593	69,723,928	93,729,521	
	8,507,868	0	812,644	0	7,695,224	35,783,776	43,479,000	
※ 基本財産合計 ※	26,458,324	0	2,452,731	0	24,005,593	69,723,928	93,729,521	
	8,507,868	0	812,644	0	7,695,224	35,783,776	43,479,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	119,853	0	44,944	0	74,909	374,533	449,442	
	0	0	0	0	0	0	0	
車輜運搬具	2,281,394	0	636,666	0	1,644,728	7,483,067	9,127,795	
	1,069,029	0	298,333	0	770,696	2,189,304	2,960,000	
器具備品	1,078,864	253,000	302,877	0	1,028,987	13,927,335	14,956,322	
	290,399	0	67,158	0	223,241	142,399	365,640	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	3,480,111	253,000	984,487	0	2,748,624	21,784,935	24,533,559	
	1,359,428	0	365,491	0	993,937	2,331,703	3,325,640	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
権利(固)	74,984	0	0	0	74,984	0	74,984	
	0	0	0	0	0	0	0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	74,984	0	0	0	74,984	0	74,984	
	0	0	0	0	0	0	0	
※ その他の固定資産計 ※	3,555,095	253,000	984,487	0	2,823,608	21,784,935	24,608,543	
	1,359,428	0	365,491	0	993,937	2,331,703	3,325,640	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	30,013,419	253,000	3,437,218	0	26,829,201	91,508,863	118,338,064	
	9,867,296	0	1,178,135	0	8,689,161	38,115,479	46,804,640	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	30,013,419	253,000	3,437,218	0	26,829,201	91,508,863	118,338,064	
	9,867,296	0	1,178,135	0	8,689,161	38,115,479	46,804,640	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 寿海荘デイサービスセンター

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金		5,495,365 ()	5,332,365	()	163,000	令和5年度夏季賞与
退職給付引当金	2,653,638	865,679 ()	251,669	()	3,267,648	山口県健康福祉財団
財団退職給付引当		()	()	()		退職共済制度
計	2,653,638	6,361,044 ()	5,584,034	()	3,430,648	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 寿海荘デイサービスセンター

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	2,653,638	865,679	251,669	3,267,648	退職給付引当金に対応した 積立資産
計	2,653,638	865,679	251,669	3,267,648	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	老人福祉事業収入	146,493,000	147,939,304	-1,446,304		
	運営事業収入	146,493,000	147,939,304	-1,446,304		
	その他の利用料収入	78,150,000	78,138,249	11,751	生活費・事務費・居室電気料	
	補助金事業収入(公費)	68,343,000	69,801,055	-1,458,055	事務費・処遇改善・結核予防・サービス継続・光熱費支援金	
	経常経費寄附金収入	330,000	330,000	0		
	経常経費寄附金収入	330,000	330,000	0	入居者・入居者家族	
	受取利息配当金収入	1,000	1,093	-93		
	受取利息配当金収入	1,000	1,093	-93	預金利息	
	その他の収入	1,676,000	1,696,931	-20,931		
	利用者等外給食費収入	1,067,000	1,064,143	2,857	職員食事	
	雑収入	609,000	632,788	-23,788	ランドリー・公衆電話・検診助成金等	
	事業活動収入計(1)	148,500,000	149,967,328	-1,467,328		
	事業活動による支出	人件費支出	46,380,000	46,343,209	36,791	
		職員給料支出	29,500,000	29,470,107	29,893	職員10名
		職員賞与支出	8,657,000	8,657,340	-340	職員10名
非常勤職員給与支出		1,515,000	1,510,485	4,515	パート1名	
退職給付支出		522,000	521,848	152	福祉医療機構退職共済掛金	
法定福利費支出		6,186,000	6,183,429	2,571	社会保険負担金	
事業費支出		49,620,000	49,235,845	384,155		
給食費支出		23,140,000	23,056,132	83,868	給食材料	
保健衛生費支出		2,500,000	2,629,806	-129,806	入居者健康診断・衛生用品・コロナ対策物品	
教養娯楽費支出		3,000,000	2,962,387	37,613	行事運営	
水道光熱費支出		14,700,000	14,287,226	412,774	電気・ガス・水道	
消耗器具備品費支出		4,000,000	4,058,355	-58,355	事業消耗品・備品	
保険料支出		665,000	674,497	-9,497	火災・地震・車両・損害保険料	
賃借料支出		1,415,000	1,372,482	42,518	通信機器等リース	
車輛費支出		200,000	194,960	5,040	ガソリン・車両整備	
事務費支出		41,100,000	40,832,340	267,660		
福利厚生費支出		510,000	527,819	-17,819	職員健康診断・福利厚生センター・健康福祉財団	
職員被服費支出		110,000	102,373	7,627	ユニフォーム	
旅費交通費支出		1,000	0	1,000		
研修研究費支出		40,000	42,260	-2,260	研修関係費用	
事務消耗品費支出		350,000	361,879	-11,879	事務消耗品・備品	
印刷製本費支出		30,000	26,980	3,020	印刷物	
修繕費支出		2,200,000	2,059,546	140,454	建物老朽箇所改修	
通信運搬費支出		590,000	581,785	8,215	電話・FAX・インターネット・郵送	
広報費支出		20,000	0	20,000		
業務委託費支出		34,650,000	34,600,342	49,658	給食・清掃・夜間業務・嘱託医	
手数料支出		225,000	220,192	4,808	ネットバンク・振込・振替手数料	
租税公課支出		1,000	800	200	印紙	
保守料支出		1,881,000	1,823,750	57,250	電気・防災設備等保守点検料	
渉外費支出		180,000	174,454	5,546	開設記念事業・慶弔	
諸会費支出	262,000	262,050	-50	各種会費		
雑支出	50,000	48,110	1,890			
その他の支出	810,000	808,665	1,335			
利用者等外給食費支出	810,000	808,665	1,335	職員食事		
事業活動支出計(2)	137,910,000	137,220,059	689,941			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,590,000	12,747,269	-2,157,269			
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	固定資産取得支出	1,821,000	1,820,500	500		
	器具及び備品取得支出	1,821,000	1,820,500	500	冷凍冷蔵庫・給湯器・エアコン・カラオケ機器	
	施設整備等支出計(5)	1,821,000	1,820,500	500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,821,000	-1,820,500	-500			
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	77,000	76,848	152		
	退職給付引当資産取崩収入	77,000	76,848	152	退職1名	
	その他の活動による収入	318,000	317,897	103		
	その他の収入	318,000	317,897	103		
	その他の活動による収入計(7)	395,000	394,745	255		
	積立資産支出	5,326,000	7,631,507	-2,305,507		
	退職給付引当資産支出	601,000	600,924	76	健康福祉財団退職共済	
	施設整備等積立資産支出	4,725,000	7,030,583	-2,305,583	施設整備等積立預金	
	拠点区分間繰入金支出	2,803,000	2,802,627	373		
	拠点区分間繰入金支出	2,803,000	2,802,627	373	本部繰入	
その他の活動による支出	1,035,000	887,380	147,620			
その他の支出	1,035,000	887,380	147,620	長期前払費用(保険料)		
その他の活動支出計(8)	9,164,000	11,321,514	-2,157,514			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,769,000	-10,926,769	2,157,769			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0			

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園

事業所名 福海苑

第1号第4様式

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	老人福祉事業収益	147,939,304	144,200,025	3,739,279
	運営事業収益	147,939,304	144,200,025	3,739,279
	その他の利用料収益	78,138,249	79,783,475	-1,645,226
	補助金事業収益(公費)	69,801,055	64,416,550	5,384,505
	経常経費寄附金収益	330,000	20,000	310,000
	経常経費寄附金収益	330,000	20,000	310,000
	その他の収益	75,984	0	75,984
	その他の収益	75,984	0	75,984
	サービス活動収益計(1)	148,345,288	144,220,025	4,125,263
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	46,867,285	46,425,937	441,348
	職員給料	29,470,107	28,225,902	1,244,205
	職員賞与	8,657,340	9,165,825	-508,485
	非常勤職員給与	1,510,485	1,631,280	-120,795
	退職給付費用	1,045,924	1,038,610	7,314
	法定福利費	6,183,429	6,364,320	-180,891
	事業費	49,235,845	44,997,762	4,238,083
	給食費	23,056,132	23,979,527	-923,395
	保健衛生費	2,629,806	841,083	1,788,723
	教養娯楽費	2,962,387	3,157,599	-195,212
	水道光熱費	14,287,226	11,900,444	2,386,782
	消耗器具備品費	4,058,355	2,906,428	1,151,927
	保険料	674,497	495,399	179,098
	賃借料	1,372,482	1,449,843	-77,361
	車輛費	194,960	267,439	-72,479
	事務費	40,832,340	39,935,616	896,724
	福利厚生費	527,819	419,219	108,600
	職員被服費	102,373	99,950	2,423
	旅費交通費	0	1,000	-1,000
	研修研究費	42,260	30,580	11,680
	事務消耗品費	361,879	272,994	88,885
	印刷製本費	26,980	49,170	-22,190
	修繕費	2,059,546	1,370,642	688,904
	通信運搬費	581,785	592,029	-10,244
	広報費	0	17,478	-17,478
	業務委託費	34,600,342	34,618,049	-17,707
	手数料	220,192	222,627	-2,435
	租税公課	800	800	0
	保守料	1,823,750	1,779,057	44,693
	渉外費	174,454	159,485	14,969
	諸会費	262,050	257,050	5,000
	雑費	48,110	45,486	2,624
減価償却費	12,234,082	15,824,373	-3,590,291	
減価償却費	12,234,082	15,824,373	-3,590,291	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,810,237	-9,847,670	2,037,433	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,810,237	-9,847,670	2,037,433	
その他の費用	75,984	0	75,984	
その他の費用	75,984	0	75,984	
	サービス活動費用計(2)	141,435,299	137,336,018	4,099,281

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,909,989	6,884,007	25,982	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,093	880	213
		受取利息配当金収益	1,093	880	213
		その他のサービス活動外収益	1,696,931	1,615,494	81,437
		利用者等外給食収益	1,064,143	1,016,555	47,588
		雑収益	632,788	598,939	33,849
		サービス活動外収益計(4)	1,698,024	1,616,374	81,650
	費用	その他のサービス活動外費用	808,665	809,952	-1,287
		利用者等外給食費	808,665	809,952	-1,287
			サービス活動外費用計(5)	808,665	809,952
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	889,359	806,422	82,937
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,799,348	7,690,429	108,919	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	2	1	1
	費用	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
		拠点区分間繰入金費用	2,802,627	120,880	2,681,747
		拠点区分間繰入金費用	2,802,627	120,880	2,681,747
		特別費用計(9)	2,802,629	120,881	2,681,748
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,802,629	-120,881	-2,681,748	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,996,719	7,569,548	-2,572,829	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	4,996,719	7,569,548	-2,572,829	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	-1,321,041	-8,890,589	7,569,548	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	3,675,678	-1,321,041	4,996,719	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	3,675,678	-1,321,041	4,996,719

経常経費寄付金収益は、消耗器具備品費に充当。

拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	11,298,643	7,887,358	3,411,285	流 動 負 債	11,298,643	7,887,358	3,411,285
現 金 預 金	9,884,128	6,709,234	3,174,894	事 業 未 払 金	8,466,857	7,819,942	646,915
現 金	72,790	73,224	-434	日 清 医 療 食 品	4,316,562	4,278,824	37,738
普通預金/山口銀行・ 山の田 No. 6200055	9,811,338	6,636,010	3,175,328	綜 合 防 災 設 備	96,800	33,000	63,800
事 業 未 収 金	1,063,305	813,179	250,126	三 晃 空 調	71,500	71,500	0
貯 蔵 品	8,585	10,510	-1,925	吉 村 印 刷	1,980	2,805	-825
立 替 金	292,625	314,435	-21,810	西河リビングセンタ ー	8,800	9,900	-1,100
諸 口	292,625	314,435	-21,810	新 生 メンテナンス工 業 所	33,000	37,400	-4,400
前 払 費 用	50,000	40,000	10,000	武 久 興 産	592,771	500,965	91,806
固 定 資 産	111,194,411	113,559,837	-2,365,426	リ ー ス キ ン	51,788	47,080	4,708
基 本 財 産	32,223,629	42,047,706	-9,824,077	ア イ テ ッ ク サ ー ビ ス	46,200	46,200	0
土 地	19,388,035	19,388,035	0	北 村 商 店	6,687	7,480	-793
建 物	12,835,594	22,659,671	-9,824,077	フ ォ ー ラ ム	617,716	180,565	437,151
そ の 他 の 資 産	78,970,782	71,512,131	7,458,651	魚 工 房 鮮 福	53,978	54,756	-778
構 築 物	512,152	597,030	-84,878	N T T ド コ モ 中 国	4,732	4,730	2
車 輦 運 搬 具	134,377	456,877	-322,500	下 関 年 金 事 務 所	375,605	378,403	-2,798
器 具 及 び 備 品	4,750,105	4,653,183	96,922	入 居 者	19,063	0	19,063
ソ フ ト ウ ェ ア	0	279,051	-279,051	シ ル バ ー 人 材 センタ ー	238,204	238,204	0
退 職 給 付 引 当 資 産	6,179,170	5,731,078	448,092	岸 石 油 瓦 斯	11,799	16,311	-4,512
人 件 費 積 立 資 産	500,000	500,000	0	下 関 市 水 道 局	733,150	672,407	60,743
施 設 整 備 等 積 立 資 産	66,007,598	58,977,015	7,030,583	本 部 会 計	545,000	545,000	0
長 期 前 払 費 用	887,380	317,897	569,483	勁 草 シ ス テ ッ ク	11,000	11,000	0
				福 祉 医 療 機 構	-445,000	-445,000	0
				職 員	77,579	101,613	-24,034
				武 久 病 院	0	45,360	-45,360
				山 口 合 同 ガ ス	257,919	232,740	25,179
				ア ク ア リ ン ク	3,300	3,300	0
				シャディサラダ館く ま の 店	0	29,450	-29,450
				ソ ウ エ ル ク ラ ブ	-100,000	-100,000	0
				北 村 ク リ ー ニ ン グ	14,520	9,240	5,280
				大 塚 商 会	38,521	35,736	2,785
				日 本 カ ル ミ ッ ク	36,630	36,630	0
				ティ ー エ ス アル フ レ ッ サ	41,800	20,900	20,900

拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
当年度末	前年度末	増	減	当年度末	前年度末	増	減
				富士フィルム	23,363	22,791	572
				フクヤ	0	15,906	-15,906
				NTTファイナンス	23,500	23,500	0
				関西電力	658,390	497,246	161,144
				金子信建築事務所	0	154,000	-154,000
				その他の未 預り金	2,659,300	880	2,658,420
				職員預り金	141,400	66,536	74,864
					31,086	0	31,086
				固定負債	6,179,170	5,731,078	448,092
				退職給付引当金	6,179,170	5,731,078	448,092
				財団共済退職給付引当金	6,179,170	5,731,078	448,092
				負債の部合計	17,477,813	13,618,436	3,859,377
				純資産の部			
				基本金	95,882,422	95,882,422	0
				基本金	95,882,422	95,882,422	0
				国庫補助金等 特別積立金	2,457,141	10,267,378	-7,810,237
				国庫補助金等 特別積立金	2,457,141	10,267,378	-7,810,237
				その他の積立金	3,000,000	3,000,000	0
				人件費積立金	500,000	500,000	0
				施設整備等積立金	2,500,000	2,500,000	0
				次期繰越活動 増減差額	3,675,678	-1,321,041	4,996,719
				次期繰越活動 増減差額	3,675,678	-1,321,041	4,996,719
				(うち当期活動 増減差額)	4,996,719	7,569,548	-2,572,829
				純資産の部合計	105,015,241	107,828,759	-2,813,518
資産の部合計	122,493,054	121,447,195	1,045,859	負債及び 純資産の部合計	122,493,054	121,447,195	1,045,859

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方針

最終仕入れ原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している職員にかかる退職納付額のうち、施設の負担額に相当する金額を計上している。

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

(1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 財団法人山口県健康福祉財団 退職共済制度

公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

(1) 軽費老人ホーム福海苑拠点区分計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

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	19,388,035	0	0	19,388,035
建物	22,659,671	0	9,824,077	12,835,594
合 計	42,047,706	0	9,824,077	32,223,629

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基）	455,450,452	442,614,858	12,835,594
構築物	13,807,783	13,295,631	512,152
車輛運搬具	4,052,890	3,918,513	134,377
器具及び備品	34,639,466	29,889,361	4,750,105
ソフトウェア	2,243,684	2,243,684	0
合 計	510,194,275	491,962,047	18,232,228

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

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	1,063,305	0	1,063,305
合 計	1,063,305	0	1,063,305

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

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
事業未収金			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	19,388,035 0	0 0	0 0	0 0	19,388,035 0	0 0	19,388,035 0	
建物(基)	22,659,671 8,686,815	0 0	9,824,077 7,510,288	0 0	12,835,594 1,176,527	442,614,858 285,057,599	455,450,452 286,234,126	
※ 基本財産合計 ※	42,047,706 8,686,815	0 0	9,824,077 7,510,288	0 0	32,223,629 1,176,527	442,614,858 285,057,599	474,838,487 286,234,126	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	597,030 0	0 0	84,878 0	0 0	512,152 0	13,295,631 8,740,837	13,807,783 8,740,837	
車輛運搬具	456,877 0	0 0	322,500 0	0 0	134,377 0	3,918,513 1,220,000	4,052,890 1,220,000	
器具備品	4,653,183 1,580,563	1,820,500 0	1,723,576 299,949	2 0	4,750,105 1,280,614	29,889,361 851,989	34,639,466 2,132,603	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	5,707,090 1,580,563	1,820,500 0	2,130,954 299,949	2 0	5,396,634 1,280,614	47,103,505 10,812,826	52,500,139 12,093,440	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
ソフトウェア	279,051 0	0 0	279,051 0	0 0	0 0	2,243,684 0	2,243,684 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	279,051 0	0 0	279,051 0	0 0	0 0	2,243,684 0	2,243,684 0	
※ その他の固定資産計 ※	5,986,141 1,580,563	1,820,500 0	2,410,005 299,949	2 0	5,396,634 1,280,614	49,347,189 10,812,826	54,743,823 12,093,440	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	48,033,847 10,267,378	1,820,500 0	12,234,082 7,810,237	2 0	37,620,263 2,457,141	491,962,047 295,870,425	529,582,310 298,327,566	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	48,033,847 10,267,378	1,820,500 0	12,234,082 7,810,237	2 0	37,620,263 2,457,141	491,962,047 295,870,425	529,582,310 298,327,566	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 福海苑

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金		9,955,398 ()	9,955,398	()		
退職給付引当金	5,731,078	600,924 ()	152,832	()	6,179,170	山口県健康福祉財団 退職共済制度
財団退職給付引当						退職一名
計	5,731,078	10,556,322 ()	10,108,230	()	6,179,170	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 福海苑

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	500,000			500,000	
施設整備等積立金	2,500,000			2,500,000	
計	3,000,000			3,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	5,731,078	600,924	152,832	6,179,170	山口県健康福祉財団 退職共済制度
人件費積立資産	500,000			500,000	
施設整備等積立資産	58,977,015	7,030,583		66,007,598	施設整備等積立金に対応した積立資産
計	65,208,093	7,631,507	152,832	72,686,768	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	老人福祉事業収入	85,838,000	85,731,024	106,976	
	運営事業収入	85,838,000	85,731,024	106,976	
	管理費収入	8,466,000	8,466,000	0	
	その他の利用料収入	38,500,000	38,392,794	107,206	生活費・事務費・居室電気料
	補助金事業収入(公費)	38,872,000	38,872,230	-230	事務費・処遇改善・結核予防・サービス継続・光熱費支援金
	経常経費寄附金収入	12,485,000	12,485,069	-69	
	経常経費寄附金収入	12,485,000	12,485,069	-69	入居者
	受取利息配当金収入	30,000	30,807	-807	
	受取利息配当金収入	30,000	30,807	-807	預金利息
	その他の収入	5,573,000	5,835,981	-262,981	
	利用者等外給食費収入	153,000	165,600	-12,600	職員食事
	雑収入	5,420,000	5,670,381	-250,381	出向負担金(1名)・ランドリー・公衆電話
	事業活動収入計(1)	103,926,000	104,082,881	-156,881	
活動による支出	人件費支出	34,774,000	34,754,317	19,683	
	職員給料支出	20,700,000	20,691,203	8,797	職員6名(R4.9月より)
	職員賞与支出	4,685,000	4,684,135	865	
	非常勤職員給与支出	3,294,000	3,293,479	521	出向者1名(R4.9月まで)
	派遣職員費支出	1,787,000	1,787,944	-944	朝食準備・清掃業務
	退職給付支出	178,000	178,000	0	福祉医療機構退職共済掛金
	法定福利費支出	4,130,000	4,119,556	10,444	社会保険負担金
	事業費支出	30,663,000	28,994,411	1,668,589	
	給食費支出	12,100,000	11,712,440	387,560	給食材料
	保健衛生費支出	850,000	708,880	141,120	入居者健康診断・衛生費用
	教養娯楽費支出	1,250,000	1,129,931	120,069	行事実施費用
	水道光熱費支出	13,900,000	12,962,001	937,999	水道・電気・ガス
	消耗器具備品費支出	1,263,000	1,212,414	50,586	事業消耗品・備品
	保険料支出	700,000	677,789	22,211	火災・地震・車両・損害保険料
	賃借料支出	480,000	478,243	1,757	複合機・電話機・カラオケ
	車両費支出	120,000	112,713	7,287	燃料・車検・整備
	事務費支出	22,200,000	21,500,176	699,824	
	福利厚生費支出	170,000	164,335	5,665	職員健康診断・福利厚生センター・県健康福祉財団
	職員被服費支出	50,000	47,914	2,086	ユニフォーム
	旅費交通費支出	1,000	200	800	駐車料金
	研修研究費支出	10,000	7,740	2,260	研修関係費用
	事務消耗品費支出	250,000	238,756	11,244	事務消耗品・備品
	印刷製本費支出	20,000	22,990	-2,990	名刺
	修繕費支出	1,552,000	821,920	730,080	浴室シャワー混合栓・温水ポンプ
	通信運搬費支出	700,000	637,761	62,239	電話・切手・ネット
	会議費支出	6,000	2,920	3,080	茶菓子
	業務委託費支出	17,050,000	17,131,956	-81,956	給食・夜警・清掃
	手数料支出	165,000	161,828	3,172	ネットバンク・振込・振替手数料
租税公課支出	61,000	59,900	1,100	重量税・印紙	
保守料支出	1,650,000	1,702,981	-52,981	電気・防災・空調整備・エレベーター・自動ドア	
渉外費支出	340,000	329,175	10,825	開設記念・慶弔	
諸会費支出	165,000	164,800	200	各種会費	
雑支出	10,000	5,000	5,000		
その他の支出	160,000	157,839	2,161		
利用者等外給食費支出	160,000	157,839	2,161		
	事業活動支出計(2)	87,797,000	85,406,743	2,390,257	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,129,000	18,676,138	-2,547,138	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	613,000	613,000	0	
	施設整備等補助金収入	613,000	613,000	0	原油価格・物価高騰等対策支援事業
	施設整備等収入計(4)	613,000	613,000	0	
	固定資産取得支出	7,996,000	7,995,520	480	
	車輛運搬具取得支出	4,289,000	4,288,520	480	車輛2台
	器具及び備品取得支出	2,662,000	2,662,000	0	エアコン・コイン式洗濯機・オープン・パソコン
その他の取得支出	1,045,000	1,045,000	0	屋上フェンス	
	施設整備等支出計(5)	7,996,000	7,995,520	480	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,383,000	-7,382,520	-480	
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	10,000	10,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	10,000	10,000	0	寿海荘
	その他の活動による収入計(7)	10,000	10,000	0	
	積立資産支出	8,152,000	10,700,556	-2,548,556	
	退職給付引当資産支出	402,000	401,556	444	山口県健康福祉財団退職共済
	施設整備等積立資産支出	7,750,000	7,299,000	451,000	施設整備等積立預金
	修繕積立資産支出	0	3,000,000	-3,000,000	修繕積立預金
	拠点区分間繰入金支出	152,000	151,892	108	
	拠点区分間繰入金支出	152,000	151,892	108	繰入
	その他の活動による支出	452,000	451,170	830	
その他の支出	452,000	451,170	830	火災・地震保険料	
	その他の活動支出計(8)	8,756,000	11,303,618	-2,547,618	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,746,000	-11,293,618	2,547,618	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園

事業所名 武久苑

会計基準省令第1号第4様式

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	老人福祉事業収益	85,731,024	84,869,499	861,525
	運営事業収益	85,731,024	84,869,499	861,525
	管理費収益	8,466,000	8,466,000	0
	その他の利用料収益	38,392,794	38,471,091	-78,297
	補助金事業収益(公費)	38,872,230	37,932,408	939,822
	経常経費寄附金収益	12,485,069	0	12,485,069
	経常経費寄附金収益	12,485,069	0	12,485,069
サービス活動収益計(1)	98,216,093	84,869,499	13,346,594	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	35,155,873	36,484,149	-1,328,276
	職員給料	20,691,203	18,594,054	2,097,149
	職員賞与	4,684,135	5,252,685	-568,550
	非常勤職員給与	3,293,479	6,594,501	-3,301,022
	派遣職員費	1,787,944	1,720,698	67,246
	退職給付費用	579,556	539,440	40,116
	法定福利費	4,119,556	3,782,771	336,785
	事業費	28,994,411	26,472,777	2,521,634
	給食費	11,712,440	11,963,917	-251,477
	保健衛生費	708,880	330,108	378,772
	教養娯楽費	1,129,931	1,296,772	-166,841
	水道光熱費	12,962,001	10,741,623	2,220,378
	消耗器具備品費	1,212,414	867,080	345,334
	保険料	677,789	409,113	268,676
	賃借料	478,243	694,165	-215,922
	車輛費	112,713	169,999	-57,286
	事務費	21,500,176	20,703,117	797,059
	福利厚生費	164,335	164,659	-324
	職員被服費	47,914	45,775	2,139
	旅費交通費	200	100	100
	研修研究費	7,740	6,000	1,740
	事務消耗品費	238,756	87,276	151,480
	印刷製本費	22,990	6,270	16,720
	修繕費	821,920	694,620	127,300
	通信運搬費	637,761	609,954	27,807
	会議費	2,920	4,280	-1,360
	業務委託費	17,131,956	17,075,472	56,484
	手数料	161,828	131,920	29,908
	租税公課	59,900	29,550	30,350
	保守料	1,702,981	1,644,601	58,380
	渉外費	329,175	34,840	294,335
	諸会費	164,800	159,800	5,000
	雑費	5,000	8,000	-3,000
減価償却費	8,731,450	12,729,283	-3,997,833	
減価償却費	8,731,450	12,729,283	-3,997,833	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,585,755	-7,779,584	4,193,829	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,585,755	-7,779,584	4,193,829	
サービス活動費用計(2)	90,796,155	88,609,742	2,186,413	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,419,938	-3,740,243	11,160,181	
サ	受取利息配当金収益	30,807	100,892	-70,085

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	30,807	100,892	-70,085
		その他のサービス活動外収益	5,835,981	5,401,250	434,731
		利用者等外給食収益	165,600	171,300	-5,700
		雑収益	5,670,381	5,229,950	440,431
		サービス活動外収益計(4)	5,866,788	5,502,142	364,646
	費	その他のサービス活動外費用	157,839	163,284	-5,445
		利用者等外給食費	157,839	163,284	-5,445
		サービス活動外費用計(5)	157,839	163,284	-5,445
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,708,949	5,338,858	370,091
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,128,887	1,598,615	11,530,272
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	613,000	0	613,000
		施設整備等補助金収益	613,000	0	613,000
		拠点区分間繰入金収益	10,000	52,000	-42,000
		拠点区分間繰入金収益	10,000	52,000	-42,000
		特別収益計(8)	623,000	52,000	571,000
	費	固定資産売却損・処分損	162,477	2	162,475
		器具及び備品売却損・処分損	162,477	2	162,475
		国庫補助金等特別積立金積立額	613,000	0	613,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	613,000	0	613,000
		拠点区分間繰入金費用	151,892	220,735	-68,843
拠点区分間繰入金費用	151,892	220,735	-68,843		
特別費用計(9)	927,369	220,737	706,632		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-304,369	-168,737	-135,632	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,824,518	1,429,878	11,394,640	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		12,824,518	1,429,878	11,394,640	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		3,887,795	5,260,917	-1,373,122
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		16,712,313	6,690,795	10,021,518
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金積立額(19)		10,299,000	2,803,000	7,496,000
	施設整備等積立金積立額		7,299,000	2,803,000	4,496,000
	修繕積立金積立額		3,000,000	0	3,000,000
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		6,413,313	3,887,795	2,525,518	

拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	5,509,293	9,340,756	-3,831,463	流動負債	5,509,293	9,340,756	-3,831,463
現金預金	4,780,837	8,797,254	-4,016,417	事業未払金	5,269,893	9,158,821	-3,888,928
事業未収金	340,302	368,423	-28,121	その他の未払費用	30,392	100,735	-70,343
貯蔵品	15,218	15,824	-606	職員預り金	46,880	0	46,880
立替金	12,000	10,000	2,000	固定負債	162,128	81,200	80,928
前払費用	360,936	149,255	211,681	退職給付引当金	6,957,006	6,555,450	401,556
固定資産	296,993,447	286,740,128	10,253,319	負債の部合計	6,957,006	6,555,450	401,556
基本財産	151,260,592	158,806,358	-7,545,766	純資産の部	12,466,299	15,896,206	-3,429,907
土地	63,918,000	63,918,000	0	基本金			
建物	87,342,592	94,888,358	-7,545,766	基本金	118,988,955	118,988,955	0
その他の固定資産	145,732,855	127,933,770	17,799,085	国庫補助金等特別積立金	118,988,955	118,988,955	0
構築物	1,154,459	140,000	1,014,459	国庫補助金等特別積立金	42,805,173	45,777,928	-2,972,755
車両運搬具	4,068,973	67,647	4,001,326	その他の積立金	42,805,173	45,777,928	-2,972,755
器具及び備品	3,513,167	1,739,860	1,773,307	人件費積立金	121,829,000	111,530,000	10,299,000
権利	190,080	221,760	-31,680	施設整備等積立金	1,500,000	1,500,000	0
ソフトウェア	0	110,053	-110,053	修繕積立金	111,189,000	103,890,000	7,299,000
退職給付引当資産	6,957,006	6,555,450	401,556	次期繰越活動増減差額	9,140,000	6,140,000	3,000,000
人件費積立資産	1,500,000	1,500,000	0	次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	6,413,313	3,887,795	2,525,518
施設整備等積立資産	118,758,000	111,459,000	7,299,000	純資産の部合計	290,036,441	280,184,678	9,851,763
長期前払費用	451,170	0	451,170	負債及び純資産の部合計	302,502,740	296,080,884	6,421,856
修繕積立資産	9,140,000	6,140,000	3,000,000				
資産の部合計	302,502,740	296,080,884	6,421,856				

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方針

・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち施設の負担額に相当する金額を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 財団退職共済制度

公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。

4 拠点が作成する計算書類及びサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウス武久苑拠点計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4号様式、第3号第4様式)

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 武久町2-301-1・301-2	63,918,000	0	0	63,918,000
建物 武久町2-301-1	94,888,358	0	7,545,766	87,342,592
合 計	158,806,358	0	7,545,766	151,260,592

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

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基) 武久町2-301-1・301-2	63,918,000	0	63,918,000
建物(基) 武久町2-301-1	493,370,300	406,027,708	87,342,592
構築物	1,307,500	153,041	1,154,459
車輛運搬具	6,723,730	2,654,757	4,068,973
器具及び備品	10,890,298	7,377,131	3,513,167
権利	475,200	285,120	190,080
ソフトウェア	1,095,945	1,095,945	0
合 計	577,780,973	417,593,702	160,187,271

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

(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	340,302	0	340,302
合 計	340,302	0	340,302

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	63,918,000 0	0 0	0 0	0 0	63,918,000 0	0 0	63,918,000 0	
建物(基)	94,888,358 45,473,862	0 0	7,545,766 3,410,538	0 0	87,342,592 42,063,324	406,027,708 229,217,676	493,370,300 271,281,000	
※ 基本財産合計 ※	158,806,358 45,473,862	0 0	7,545,766 3,410,538	0 0	151,260,592 42,063,324	406,027,708 229,217,676	557,288,300 271,281,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	140,000 0	1,045,000 0	30,541 0	0 0	1,154,459 0	153,041 0	1,307,500 0	
車輛運搬具	67,647 54,449	4,288,520 0	287,194 54,449	0 0	4,068,973 0	2,654,757 1,960,000	6,723,730 1,960,000	
器具備品	1,739,860 249,617	2,662,000 613,000	726,216 120,768	162,477 0	3,513,167 741,849	7,377,131 590,696	10,890,298 1,332,545	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	1,947,507 304,066	7,995,520 613,000	1,043,951 175,217	162,477 0	8,736,599 741,849	10,184,929 2,550,696	18,921,528 3,292,545	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
権利(固)	221,760 0	0 0	31,680 0	0 0	190,080 0	285,120 0	475,200 0	
ソフトウェア	110,053 0	0 0	110,053 0	0 0	0 0	1,095,945 0	1,095,945 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	331,813 0	0 0	141,733 0	0 0	190,080 0	1,381,065 0	1,571,145 0	
※ その他の固定資産計 ※	2,279,320 304,066	7,995,520 613,000	1,185,684 175,217	162,477 0	8,926,679 741,849	11,565,994 2,550,696	20,492,673 3,292,545	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	161,085,678 45,777,928	7,995,520 613,000	8,731,450 3,585,755	162,477 0	160,187,271 42,805,173	417,593,702 231,768,372	577,780,973 274,573,545	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	161,085,678 45,777,928	7,995,520 613,000	8,731,450 3,585,755	162,477 0	160,187,271 42,805,173	417,593,702 231,768,372	577,780,973 274,573,545	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 武久苑

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	4,684,135	4,684,135	0	0	
職員賞与		(0)		(0)		
退職給付引当金	6,555,450	401,556	0	0	6,957,006	山口県健康福祉財団
財団退職給付引当		(0)		(0)		退職共済制度
計	6,555,450	5,085,691	4,684,135	0	6,957,006	
		(0)		(0)		

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 武久苑

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	1,500,000	0	0	1,500,000	
施設整備等積立金	103,890,000	7,299,000	0	111,189,000	
修繕積立金	6,140,000	3,000,000	0	9,140,000	
計	111,530,000	10,299,000	0	121,829,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	6,555,450	401,556	0	6,957,006	退職給付引当金に対応した積立資産
人件費積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000	
施設整備積立資産	111,459,000	7,299,000	0	118,758,000	
修繕積立資産	6,140,000	3,000,000	0	9,140,000	
計	125,654,450	10,700,556	0	136,355,006	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	介護保険事業収入	251,384,000	250,503,830	880,170	
	施設介護料収入	235,287,000	234,449,330	837,670	特定利用率 87.8%
	介護報酬収入	208,849,000	208,061,232	787,768	
	利用者負担金収入(一般)	26,438,000	26,388,098	49,902	
	その他の事業収入	16,097,000	16,054,500	42,500	
	補助金事業収入(公費)	5,462,000	5,482,342	-20,342	処遇改善支援補助金、介護味'ット導入支援事業補助金等
	その他の事業収入	10,635,000	10,572,158	62,842	送迎・ランドリー料、オムツ代
	老人福祉事業収入	121,848,000	121,494,732	353,268	
	その他の事業収入	121,848,000	121,494,732	353,268	有料利用率 94.9%
	室料収入	28,448,000	28,372,648	75,352	
	処遇等管理費収入	21,603,000	21,573,860	29,140	
	施設等管理費収入	18,498,000	18,453,959	44,041	
	給食費収入	53,299,000	53,094,265	204,735	
	受取利息配当金収入	1,000	2,255	-1,255	
	受取利息配当金収入	1,000	2,255	-1,255	預金利息
	その他の収入	8,061,000	8,063,250	-2,250	
	利用者等外給食費収入	938,000	941,220	-3,220	職員給食代
	雑収入	7,123,000	7,122,030	970	KDDI電気代、屋上賃料、各種助成金、損害賠償金(落雷)
	事業活動収入計(1)	381,294,000	380,064,067	1,229,933	
	活動による支出	人件費支出	173,630,000	172,698,332	931,668
職員給料支出		95,559,000	95,298,795	260,205	職員27名、嘱託4名
職員賞与支出		21,889,000	21,888,951	49	職員27名、嘱託4名
非常勤職員給与支出		26,550,000	26,424,514	125,486	パート15名、嘱託医1名
派遣職員費支出		5,320,000	5,362,245	-42,245	介護職員2名
退職給付支出		1,756,000	1,755,863	137	退職3名
法定福利費支出		22,556,000	21,967,964	588,036	社会保険事業主負担分
事業費支出		50,315,000	49,115,240	1,199,760	
給食費支出		20,847,000	20,451,548	395,452	給食食材費、厨房機器修理、食器更新等
介護用品費支出		6,482,000	6,423,896	58,104	オムツ代
保健衛生費支出		3,079,000	2,678,165	400,835	衛生用品、感染防止対策消耗品等
教養娯楽費支出		1,410,000	1,446,487	-36,487	各種行事費、新聞雑誌購読料等
水道光熱費支出		12,834,000	12,549,847	284,153	電気・水道・ガス
燃料費支出		46,000	36,421	9,579	灯油代
消耗器具備品費支出		1,615,000	1,636,536	-21,536	居室内手すり、居室照明器具更新等
保険料支出		1,392,000	1,389,123	2,877	火災・車両・地震・損害保険料
賃借料支出		2,088,000	2,089,596	-1,596	厨房機器、共用部カーテン、LED等
車輛費支出		522,000	413,621	108,379	車両ガソリン代、車検、整備代
事務費支出		65,423,000	64,926,948	496,052	
福利厚生費支出		2,365,000	2,352,550	12,450	職員検診、食費補助等
職員被服費支出	515,000	419,650	95,350	職員制服代	
旅費交通費支出	38,000	32,480	5,520	タクシー代、駐車場代	
研修研究費支出	71,000	73,030	-2,030	研修参加費用	
事務消耗品費支出	3,186,000	3,129,057	56,943	事務消耗品費、備品、スタッフセンターコンセント増設等	
印刷製本費支出	211,000	203,158	7,842	印刷代	
修繕費支出	3,854,000	4,012,685	-158,685	居室各所修繕、受水槽隔壁鉄扉取替、発電機部品交換等	
通信運搬費支出	924,000	868,912	55,088	電話料、郵送料	
広報費支出	88,000	88,000	0	求人誌掲載	
業務委託費支出	46,733,000	46,338,033	394,967	給食業務、館内清掃、職員紹介料、日直・夜警等	
手数料支出	175,000	171,363	3,637	口座振替手数料、振込手数料等	
租税公課支出	4,127,000	4,127,200	-200	固定資産税、消費税	
保守料支出	2,490,000	2,465,222	24,778	電気設備、防災設備、エレベータ、給湯、追炊ボイラ等	
渉外費支出	66,000	65,953	47	慶弔費他	
諸会費支出	74,000	73,600	400	全国介護付きホーム協会会費等	
雑支出	506,000	506,055	-55	助成金等返納	
支払利息支出	503,000	502,923	77		
支払利息支出	503,000	502,923	77	借入利息(福岡銀行)	
その他の支出	938,000	941,220	-3,220		
利用者等外給食費支出	938,000	941,220	-3,220	職員給食費(職員負担分)	
法人税、住民税及び事業税支出	4,600,000	3,652,400	947,600		
法人税、住民税及び事業税支出	4,600,000	3,652,400	947,600	令和4年度法人税	
事業活動支出計(2)	295,409,000	291,837,063	3,571,937		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	85,885,000	88,227,004	-2,342,004		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	16,757,000	16,742,269	14,731	
	建物取得支出	3,610,000	3,610,200	-200	加圧給水ポンプ更新、火災受信機取替
	器具及び備品取得支出	13,147,000	13,132,069	14,931	食堂空調機更新、移乗味'ット味'ット4台、パソコン、介護味'ット
	施設整備等支出計(5)	16,757,000	16,742,269	14,731	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,757,000	-16,742,269	-14,731		
その他の活動	事業区分間繰入金収入	66,000	66,059	-59	
	事業区分間繰入金収入	66,000	66,059	-59	令和4年度土地代 租税公課分
	積立資産取崩収入	1,227,000	1,226,853	147	
	退職給付引当資産取崩収入	1,227,000	1,226,853	147	
	その他の活動による収入計(7)	1,293,000	1,292,912	88	
	長期運営資金借入金元金償還支出	14,004,000	14,004,000	0	
長期運営資金借入金元金償還支出	14,004,000	14,004,000	0	福岡銀行	
積立資産支出	20,720,000	20,720,201	-201		

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園

事業所名 夢沓舎

会計基準省令第1号第4様式

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による 収支	退職給付引当資産支出	3,320,000	3,320,201	-201	山口県健康福祉財団 退職共済掛金
	人件費積立資産支出	2,400,000	2,400,000	0	
	施設整備等積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
	事業区分間繰入金支出	2,520,000	2,520,000	0	
	事業区分間繰入金支出	2,520,000	2,520,000	0	本部繰入
	その他の活動支出計(8)	37,244,000	37,244,201	-201	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-35,951,000	-35,951,289	289	
予備費支出(10)	0	—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	33,177,000	35,533,446	-2,356,446		
前期末支払資金残高(12)	197,212,000	197,212,006	-6		
当期末支払資金残高(11)+(12)	230,389,000	232,745,452	-2,356,452		

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	介護保険事業収益	250,503,830	238,194,721	12,309,109
		施設介護料収益	234,449,330	227,684,600	6,764,730
		介護報酬収益	208,061,232	201,413,726	6,647,506
		利用者負担金収益(一般)	26,388,098	26,270,874	117,224
		その他の事業収益	16,054,500	10,510,121	5,544,379
		補助金事業収益(公費)	5,482,342	470,000	5,012,342
		その他の事業収益	10,572,158	10,040,121	532,037
	益	老人福祉事業収益	121,494,732	120,946,981	547,751
		その他の事業収益	121,494,732	120,946,981	547,751
		室料収益	28,372,648	28,605,251	-232,603
		処遇等管理費収益	21,573,860	21,756,325	-182,465
		施設等管理費収益	18,453,959	18,579,695	-125,736
		給食費収益	53,094,265	52,005,710	1,088,555
		サービス活動収益計(1)	371,998,562	359,141,702	12,856,860
部	用	人件費	174,791,680	169,458,591	5,333,089
		職員給料	95,298,795	95,441,375	-142,580
		職員賞与	21,888,951	21,839,843	49,108
		非常勤職員給与	26,424,514	23,388,976	3,035,538
		派遣職員費	5,362,245	4,171,196	1,191,049
		退職給付費用	3,849,211	3,216,440	632,771
		法定福利費	21,967,964	21,400,761	567,203
		事業費	49,115,240	45,148,547	3,966,693
		給食費	20,451,548	18,905,606	1,545,942
		介護用品費	6,423,896	6,019,766	404,130
		保健衛生費	2,678,165	3,035,113	-356,948
		教養娯楽費	1,446,487	1,458,214	-11,727
		水道光熱費	12,549,847	9,741,024	2,808,823
		燃料費	36,421	0	36,421
		消耗器具備品費	1,636,536	2,392,821	-756,285
		保険料	1,389,123	1,005,235	383,888
		賃借料	2,089,596	2,073,618	15,978
		車輛費	413,621	517,150	-103,529
		事務費	64,926,948	63,912,815	1,014,133
		福利厚生費	2,352,550	2,479,376	-126,826
		職員被服費	419,650	7,678	411,972
		旅費交通費	32,480	43,990	-11,510
		研修研究費	73,030	217,265	-144,235
		事務消耗品費	3,129,057	3,305,112	-176,055
		印刷製本費	203,158	311,797	-108,639
		修繕費	4,012,685	2,068,990	1,943,695
		通信運搬費	868,912	814,466	54,446
		広報費	88,000	0	88,000
		業務委託費	46,338,033	48,293,566	-1,955,533
		手数料	171,363	217,449	-46,086
		租税公課	4,127,200	3,681,000	446,200
		保守料	2,465,222	2,331,024	134,198
		渉外費	65,953	67,502	-1,549
諸会費	73,600	73,600	0		
雑費	506,055	0	506,055		
減価償却費	24,895,985	24,909,647	-13,662		
減価償却費	24,895,985	24,909,647	-13,662		

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動費用計(2)	313,729,853	303,429,600	10,300,253	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	58,268,709	55,712,102	2,556,607	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,255	110,897	-108,642
		受取利息配当金収益	2,255	110,897	-108,642
		その他のサービス活動外収益	8,063,250	5,683,937	2,379,313
		利用者等外給食収益	941,220	1,000,080	-58,860
		雑収益	7,122,030	4,683,857	2,438,173
		サービス活動外収益計(4)	8,065,505	5,794,834	2,270,671
	費用	支払利息	502,923	577,593	-74,670
		支払利息	502,923	577,593	-74,670
		その他のサービス活動外費用	941,220	1,000,080	-58,860
		利用者等外給食費	941,220	1,000,080	-58,860
	サービス活動外費用計(5)	1,444,143	1,577,673	-133,530	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,621,362	4,217,161	2,404,201	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	64,890,071	59,929,263	4,960,808	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	66,059	65,751	308
		事業区分間繰入金収益	66,059	65,751	308
		特別収益計(8)	66,059	65,751	308
	費用	固定資産売却損・処分損	10	0	10
		器具及び備品売却損・処分損	10	0	10
		事業区分間繰入金費用	2,520,000	2,520,000	0
		事業区分間繰入金費用	2,520,000	2,520,000	0
		特別費用計(9)	2,520,010	2,520,000	10
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,453,951	-2,454,249	298
		税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	62,436,120	57,475,014	4,961,106
	法人税、住民税及び事業税(12)	3,652,400	3,904,900	-252,500	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	58,783,720	53,570,114	5,213,606	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	805,134,009	768,963,895	36,170,114	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	863,917,729	822,534,009	41,383,720	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(19)	17,400,000	17,400,000	0	
	人件費積立金積立額	2,400,000	2,400,000	0	
	施設整備等積立金積立額	15,000,000	15,000,000	0	
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	846,517,729	805,134,009	41,383,720

拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	261,254,453	215,857,841	45,396,612	流 動 負 債	41,346,001	32,649,835	8,696,166
現 金 預 金	211,353,613	167,182,165	44,171,448	事 業 未 払 金	28,509,001	18,645,835	9,863,166
事 業 未 収 金	46,537,662	46,780,189	-242,527	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	12,837,000	14,004,000	-1,167,000
未 収 金	1,199,000	820,000	379,000	固 定 負 債	103,112,910	113,856,562	-10,743,652
貯 蔵 品	779,003	753,309	25,694	長 期 運 営 資 金 借 入 金	81,610,000	94,447,000	-12,837,000
前 払 費 用	1,385,175	322,178	1,062,997	退 職 給 付 金 引 当	21,502,910	19,409,562	2,093,348
固 定 資 産	781,722,187	770,382,565	11,339,622	負 債 の 部 合 計	144,458,911	146,506,397	-2,047,486
そ の 他 の 産 土 地	368,737,138	368,737,138	0	純 資 産 の 部			
建 物	313,571,886	326,661,878	-13,089,992	そ の 他 の 積 立 金	52,000,000	34,600,000	17,400,000
構 築 物	5,404,509	5,905,394	-500,885	人 件 費 積 立 金	12,000,000	9,600,000	2,400,000
機 械 及 び 装 置	1,891,358	2,166,502	-275,144	施 設 整 備 等 積 立 金	40,000,000	25,000,000	15,000,000
車 輛 運 搬 具	590,133	1,046,134	-456,001	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	846,517,729	805,134,009	41,383,720
器 具 及 び 備 品	16,803,724	9,672,540	7,131,184	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	846,517,729	805,134,009	41,383,720
権 利	129,695	129,695	0	(うち当期活動 増 減 差 額)	58,783,720	53,570,114	5,213,606
ソ フ ト ウ ェ ア	1,090,834	2,053,722	-962,888				
退 職 給 付 引 当 資 産	21,502,910	19,409,562	2,093,348				
人 件 費 積 立 資 産	12,000,000	9,600,000	2,400,000				
施 設 整 備 等 積 立 資 産	40,000,000	25,000,000	15,000,000	純 資 産 の 部 合 計	898,517,729	839,734,009	58,783,720
資 産 の 部 合 計	1,042,976,640	986,240,406	56,736,234	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,042,976,640	986,240,406	56,736,234

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入れ原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法・・・建物
- ・定率法・・・建物付属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している職員に係る退職納付額のうち、施設の負担額に相当する金額を計上している。

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

(1) 財団退職共済制度

- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済制度に加入している。
- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する第2退職共済制度に加入している。

4 拠点が作成する計算書類及びサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 有料老人ホーム夢杏舎拠点計算書類

(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))

- ア 有料老人ホーム
- イ 特定施設入居者生活介護

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))

- ア 有料老人ホーム
- イ 特定施設入居者生活介護

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
該当なし				
合 計				

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

7 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（その他の固定資産）新垢田西町二丁目3番1	368,737,138円
建物（その他の固定資産）新垢田西町二丁目3番1	313,571,886円
合 計	682,309,024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。

長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）

福岡銀行	94,447,000円
合 計	94,447,000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

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（その他の固定資産）新垢田西2-3-1	368,737,138	0	368,737,138
建物（その他の固定資産）新垢田西2-3-1	889,144,517	575,572,631	313,571,886
構築物	58,514,726	53,110,217	5,404,509
車両運搬具	6,981,230	6,391,097	590,133
機械及び装置	33,406,000	31,514,642	1,891,358
器具及び備品	84,139,087	67,335,363	16,803,724
権利	1,229,695	1,100,000	129,695
ソフトウェア	10,575,486	9,484,652	1,090,834
合 計	1,452,727,879	744,508,602	708,219,277

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

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	46,537,662	0	46,537,662
未収金	1,199,000	0	1,199,000
合 計	47,736,662	0	47,736,662

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			
合 計			

1 1 重要な後発事象
該当なし

1 2 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
土地(固)	368,737,138 0	0 0	0 0	0 0	368,737,138 0	0 0	368,737,138 0	
建物(固)	326,661,878 0	3,610,200 0	16,700,192 0	0 0	313,571,886 0	575,572,631 0	889,144,517 0	
構築物(固)	5,905,394 0	0 0	500,885 0	0 0	5,404,509 0	53,110,217 0	58,514,726 0	
機械・装置	2,166,502 0	0 0	275,144 0	0 0	1,891,358 0	31,514,642 0	33,406,000 0	
車輛運搬具	1,046,134 0	0 0	456,001 0	0 0	590,133 0	6,391,097 0	6,981,230 0	
器具備品	9,672,540 0	13,132,069 0	6,000,875 0	10 0	16,803,724 0	76,000,124 0	84,139,087 0	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	714,189,586 0	16,742,269 0	23,933,097 0	10 0	706,998,748 0	742,588,711 0	1,440,922,698 0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
権利(固)	129,695 0	0 0	0 0	0 0	129,695 0	1,100,000 0	1,229,695 0	
ソフトウェア	2,053,722 0	0 0	962,888 0	0 0	1,090,834 0	9,484,652 0	10,575,486 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	2,183,417 0	0 0	962,888 0	0 0	1,220,529 0	10,584,652 0	11,805,181 0	
※ その他の固定資産計 ※	716,373,003 0	16,742,269 0	24,895,985 0	10 0	708,219,277 0	753,173,363 0	1,452,727,879 0	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	716,373,003 0	16,742,269 0	24,895,985 0	10 0	708,219,277 0	753,173,363 0	1,452,727,879 0	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	716,373,003 0	16,742,269 0	24,895,985 0	10 0	708,219,277 0	753,173,363 0	1,452,727,879 0	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 夢沓舎

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金		21,888,951 ()	21,888,951	()		
退職給付引当金	19,409,562	3,320,201 ()	1,226,853	()	21,502,910	山口県健康福祉財団
財団退職引当金						退職共済制度
計	19,409,562	25,209,152 ()	23,115,804	()	21,502,910	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	有料老人ホーム	特定施設入居者生活介護				
事業収入	介護保険事業収入	10,572,158	239,931,672	250,503,830	0	250,503,830
	施設介護料収入	0	234,449,330	234,449,330	0	234,449,330
	介護報酬収入	0	208,061,232	208,061,232	0	208,061,232
	利用者負担金収入(一般)	0	26,388,098	26,388,098	0	26,388,098
	その他の事業収入	10,572,158	5,482,342	16,054,500	0	16,054,500
	補助金事業収入(公費)	0	5,482,342	5,482,342	0	5,482,342
	その他の事業収入	10,572,158	0	10,572,158	0	10,572,158
	老人福祉事業収入	121,494,732	0	121,494,732	0	121,494,732
	その他の事業収入	121,494,732	0	121,494,732	0	121,494,732
	室料収入	28,372,648	0	28,372,648	0	28,372,648
	処遇等管理費収入	21,573,860	0	21,573,860	0	21,573,860
	施設等管理費収入	18,453,959	0	18,453,959	0	18,453,959
	給食費収入	53,094,265	0	53,094,265	0	53,094,265
	受取利息配当金収入	0	2,255	2,255	0	2,255
	受取利息配当金収入	0	2,255	2,255	0	2,255
	その他の収入	4,600,354	3,462,896	8,063,250	0	8,063,250
	利用者等外給食費収入	941,220	0	941,220	0	941,220
	雑収入	3,659,134	3,462,896	7,122,030	0	7,122,030
	事業活動収入計(1)	136,667,244	243,396,823	380,064,067	0	380,064,067
	活動に要する支出	人件費支出	21,764,929	150,933,403	172,698,332	0
職員給料支出		12,046,335	83,252,460	95,298,795	0	95,298,795
職員賞与支出		2,766,894	19,122,057	21,888,951	0	21,888,951
非常勤職員給与支出		3,486,350	22,938,164	26,424,514	0	26,424,514
派遣職員費支出		442,378	4,919,867	5,362,245	0	5,362,245
退職給付支出		223,737	1,532,126	1,755,863	0	1,755,863
法定福利費支出		2,799,235	19,168,729	21,967,964	0	21,967,964
事業費支出		40,951,707	8,163,533	49,115,240	0	49,115,240
給食費支出		20,451,548	0	20,451,548	0	20,451,548
介護用品費支出		6,423,896	0	6,423,896	0	6,423,896
保健衛生費支出		0	2,678,165	2,678,165	0	2,678,165
教養娯楽費支出		513,532	932,955	1,446,487	0	1,446,487
水道光熱費支出		11,294,862	1,254,985	12,549,847	0	12,549,847
燃料費支出		12,930	23,491	36,421	0	36,421
消耗器具備品費支出		581,003	1,055,533	1,636,536	0	1,636,536
保険料支出		785,244	603,879	1,389,123	0	1,389,123
賃借料支出		741,848	1,347,748	2,089,596	0	2,089,596
車輛費支出		146,844	266,777	413,621	0	413,621
事務費支出		47,555,388	17,371,560	64,926,948	0	64,926,948
福利厚生費支出		299,770	2,052,780	2,352,550	0	2,352,550
職員被服費支出		148,984	270,666	419,650	0	419,650
旅費交通費支出		11,531	20,949	32,480	0	32,480
研修研究費支出		25,927	47,103	73,030	0	73,030
事務消耗品費支出		1,110,877	2,018,180	3,129,057	0	3,129,057
印刷製本費支出		72,125	131,033	203,158	0	203,158
修繕費支出		2,006,343	2,006,342	4,012,685	0	4,012,685
通信運搬費支出		308,481	560,431	868,912	0	868,912
広報費支出		31,242	56,758	88,000	0	88,000
業務委託費支出		39,562,756	6,775,277	46,338,033	0	46,338,033
手数料支出		60,837	110,526	171,363	0	171,363
租税公課支出		2,180,666	1,946,534	4,127,200	0	4,127,200
保守料支出		1,506,645	958,577	2,465,222	0	2,465,222
渉外費支出		23,415	42,538	65,953	0	65,953
諸会費支出		26,129	47,471	73,600	0	73,600
雑支出		179,660	326,395	506,055	0	506,055
支払利息支出		178,548	324,375	502,923	0	502,923
支払利息支出		178,548	324,375	502,923	0	502,923
その他の支出		941,220	0	941,220	0	941,220
利用者等外給食費支出		941,220	0	941,220	0	941,220
法人税、住民税及び事業税支出		3,652,400	0	3,652,400	0	3,652,400
法人税、住民税及び事業税支出	3,652,400	0	3,652,400	0	3,652,400	
事業活動支出計(2)	115,044,192	176,792,871	291,837,063	0	291,837,063	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,623,052	66,603,952	88,227,004	0	88,227,004	
施設整備	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	6,444,780	10,297,489	16,742,269	0	16,742,269
支出						
建物取得支出	1,805,100	1,805,100	3,610,200	0	3,610,200	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	有料老人ホーム	特定施設入居者生活介護				
等による収支	器具及び備品取得支出	4,639,680	8,492,389	13,132,069	0	13,132,069
	施設整備等支出計(5)	6,444,780	10,297,489	16,742,269	0	16,742,269
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,444,780	-10,297,489	-16,742,269	0	-16,742,269
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	66,059	0	66,059	0	66,059
	事業区分間繰入金収入	66,059	0	66,059	0	66,059
	積立資産取崩収入	156,330	1,070,523	1,226,853	0	1,226,853
	退職給付引当資産取崩収入	156,330	1,070,523	1,226,853	0	1,226,853
	その他の活動による収入計(7)	222,389	1,070,523	1,292,912	0	1,292,912
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,971,699	9,032,301	14,004,000	0	14,004,000
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,971,699	9,032,301	14,004,000	0	14,004,000
	積立資産支出	423,072	20,297,129	20,720,201	0	20,720,201
	退職給付引当資産支出	423,072	2,897,129	3,320,201	0	3,320,201
	人件費積立資産支出	0	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
	施設整備等積立資産支出	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000
	事業区分間繰入金支出	2,520,000	0	2,520,000	0	2,520,000
	事業区分間繰入金支出	2,520,000	0	2,520,000	0	2,520,000
	その他の活動支出計(8)	7,914,771	29,329,430	37,244,201	0	37,244,201
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,692,382	-28,258,907	-35,951,289	0	-35,951,289	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	7,485,890	28,047,556	35,533,446	0	35,533,446	
前期末支払資金残高(11)	-22,591,882	219,803,888	197,212,006	0	197,212,006	
当期末支払資金残高(10)+(11)	-15,105,992	247,851,444	232,745,452	0	232,745,452	

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位 : 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		有料老人ホーム	特定施設入居者生活介護			
収入	介護保険事業収益	10,572,158	239,931,672	250,503,830	0	250,503,830
	施設介護料収益	0	234,449,330	234,449,330	0	234,449,330
	介護報酬収益	0	208,061,232	208,061,232	0	208,061,232
	利用者負担金収益(一般)	0	26,388,098	26,388,098	0	26,388,098
	その他の事業収益	10,572,158	5,482,342	16,054,500	0	16,054,500
	補助金事業収益(公費)	0	5,482,342	5,482,342	0	5,482,342
	その他の事業収益	10,572,158	0	10,572,158	0	10,572,158
	老人福祉事業収益	121,494,732	0	121,494,732	0	121,494,732
	その他の事業収益	121,494,732	0	121,494,732	0	121,494,732
	室料収益	28,372,648	0	28,372,648	0	28,372,648
	処遇等管理費収益	21,573,860	0	21,573,860	0	21,573,860
	施設等管理費収益	18,453,959	0	18,453,959	0	18,453,959
	給食費収益	53,094,265	0	53,094,265	0	53,094,265
	サービス活動収益計(1)	132,066,890	239,931,672	371,998,562	0	371,998,562
サービス活動増減の部	人件費	22,031,672	152,760,008	174,791,680	0	174,791,680
	職員給料	12,046,335	83,252,460	95,298,795	0	95,298,795
	職員賞与	2,766,894	19,122,057	21,888,951	0	21,888,951
	非常勤職員給与	3,486,350	22,938,164	26,424,514	0	26,424,514
	派遣職員費	442,378	4,919,867	5,362,245	0	5,362,245
	退職給付費用	490,480	3,358,731	3,849,211	0	3,849,211
	法定福利費	2,799,235	19,168,729	21,967,964	0	21,967,964
	事業費	40,951,707	8,163,533	49,115,240	0	49,115,240
	給食費	20,451,548	0	20,451,548	0	20,451,548
	介護用品費	6,423,896	0	6,423,896	0	6,423,896
	保健衛生費	0	2,678,165	2,678,165	0	2,678,165
	教養娯楽費	513,532	932,955	1,446,487	0	1,446,487
	水道光熱費	11,294,862	1,254,985	12,549,847	0	12,549,847
	燃料費	12,930	23,491	36,421	0	36,421
	消耗器具備品費	581,003	1,055,533	1,636,536	0	1,636,536
	保険料	785,244	603,879	1,389,123	0	1,389,123
	賃借料	741,848	1,347,748	2,089,596	0	2,089,596
	車輛費	146,844	266,777	413,621	0	413,621
	事務費	47,555,388	17,371,560	64,926,948	0	64,926,948
	福利厚生費	299,770	2,052,780	2,352,550	0	2,352,550
	職員被服費	148,984	270,666	419,650	0	419,650
	旅費交通費	11,531	20,949	32,480	0	32,480
	研修研究費	25,927	47,103	73,030	0	73,030
	事務消耗品費	1,110,877	2,018,180	3,129,057	0	3,129,057
	印刷製本費	72,125	131,033	203,158	0	203,158
	修繕費	2,006,343	2,006,342	4,012,685	0	4,012,685
	通信運搬費	308,481	560,431	868,912	0	868,912
	広報費	31,242	56,758	88,000	0	88,000
	業務委託費	39,562,756	6,775,277	46,338,033	0	46,338,033
	手数料	60,837	110,526	171,363	0	171,363
	租税公課	2,180,666	1,946,534	4,127,200	0	4,127,200
	保守料	1,506,645	958,577	2,465,222	0	2,465,222
渉外費	23,415	42,538	65,953	0	65,953	
諸会費	26,129	47,471	73,600	0	73,600	
雑費	179,660	326,395	506,055	0	506,055	
減価償却費	10,524,961	14,371,024	24,895,985	0	24,895,985	
減価償却費	10,524,961	14,371,024	24,895,985	0	24,895,985	
サービス活動費用計(2)	121,063,728	192,666,125	313,729,853	0	313,729,853	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,003,162	47,265,547	58,268,709	0	58,268,709	
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	0	2,255	2,255	0	2,255
	受取利息配当金収益	0	2,255	2,255	0	2,255
	その他のサービス活動外収益	4,600,354	3,462,896	8,063,250	0	8,063,250
	利用者等外給食収益	941,220	0	941,220	0	941,220
	雑収益	3,659,134	3,462,896	7,122,030	0	7,122,030
	サービス活動外収益計(4)	4,600,354	3,465,792	8,066,146	0	8,066,146
	支払利息	178,548	324,375	502,923	0	502,923
	支払利息	178,548	324,375	502,923	0	502,923
	その他のサービス活動外費用	941,220	0	941,220	0	941,220
	利用者等外給食費	941,220	0	941,220	0	941,220
サービス活動外費用計(5)	1,119,768	324,375	1,444,143	0	1,444,143	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	3,480,586	3,141,417	6,622,003	0	6,622,003	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,483,748	50,406,964	64,890,712	0	64,890,712	
収入	事業区分間繰入金収益	66,059	0	66,059	0	66,059

拠点区分事業活動明細書
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	有料老人ホーム	特定施設入居者生活介護				
特別益	事業区分間繰入金収益	66,059	0	66,059	0	66,059
	特別収益計(8)	66,059	0	66,059	0	66,059
増減の部	固定資産売却損・処分損	10	0	10	0	10
	器具及び備品売却損・処分損	10	0	10	0	10
	事業区分間繰入金費用	2,520,000	0	2,520,000	0	2,520,000
	事業区分間繰入金費用	2,520,000	0	2,520,000	0	2,520,000
	特別費用計(9)	2,520,010	0	2,520,010	0	2,520,010
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,453,951	0	-2,453,951	0	-2,453,951
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,029,797	50,406,323	62,436,120	0	62,436,120
	法人税、住民税及び事業税(12)	3,652,400	0	3,652,400	0	3,652,400
	法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	8,377,397	50,406,323	58,783,720	0	58,783,720
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	131,954,473	673,179,536	805,134,009	0	805,134,009
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	140,331,870	723,585,859	863,917,729	0	863,917,729
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	17,400,000	17,400,000	0	17,400,000
	人件費積立金積立額	0	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
	施設整備等積立金積立額	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	140,331,870	706,185,859	846,517,729	0	846,517,729

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園
拠点区分 夢沓舎

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	9,600,000	2,400,000		12,000,000	
施設整備等積立金	25,000,000	15,000,000		40,000,000	
計	34,600,000	17,400,000		52,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	9,600,000	2,400,000		12,000,000	
施設整備積立資産	25,000,000	15,000,000		40,000,000	
計	34,600,000	17,400,000		52,000,000	

監査報告書

令和5年5月17日

社会福祉法人 祥寿園

理事長 頼原 尚吾 殿

監事 小倉 國雄 
監事 濱岡 信孝 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行及び社会福祉法人祥寿園の財産の状況について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を読覧し、各施設の業務及び財産の状況を調査しました。

また、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る事業実績報告、貸借対照表、事業活動計算書、資金収支計算書、その附属明細書及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業実績報告等の監査結果

- ① 事業実績報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

貸借対照表、事業活動計算書、資金収支計算書その附属明細書及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上