

法人単位資金収支計算書
 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業	介護保険事業収入	1,042,696,000	1,044,951,386	-2,255,386
	施設介護料収入	637,672,000	639,489,296	-1,817,296
	介護報酬収入	569,613,000	571,575,388	-1,962,388
	利用者負担金収入(公費)	4,183,000	4,561,806	-378,806
	利用者負担金収入(一般)	63,876,000	63,352,102	523,898
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	58,120,000	59,061,306	-941,306
	介護報酬収入	57,847,000	58,787,679	-940,679
	介護予防報酬収入	273,000	273,627	-627
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,765,000	6,871,679	-106,679
	介護負担金収入(公費)	859,000	895,611	-36,611
	介護負担金収入(一般)	5,904,000	5,976,068	-72,068
	介護予防負担金収入(公費)	2,000	0	2,000
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	137,741,000	136,397,459	1,343,541
	介護報酬収入	137,741,000	136,397,459	1,343,541
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	15,551,000	15,334,676	216,324
	介護負担金収入(公費)	252,000	243,160	8,840
	介護負担金収入(一般)	15,299,000	15,091,516	207,484
	居宅介護支援介護料収入	9,943,000	9,884,820	58,180
	居宅介護支援介護料収入	9,943,000	9,884,820	58,180
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,852,000	2,695,942	156,058
	事業費収入	2,537,000	2,395,453	141,547
	事業負担金収入(一般)	315,000	300,489	14,511
	利用者等利用料収入	162,202,000	163,207,453	-1,005,453
	食費収入(公費)	3,370,000	3,324,292	45,708
	食費収入(一般)	54,479,000	58,268,856	-3,789,856
	食費収入(特定)	24,318,000	23,987,816	330,184
	居住費収入(公費)	1,739,000	1,828,020	-89,020
	居住費収入(一般)	41,953,000	42,302,770	-349,770
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料	29,476,000	26,507,769	2,968,231
	その他の利用料収入	6,867,000	6,987,930	-120,930
	その他の事業収入	11,850,000	12,008,755	-158,755
	補助金事業収入(公費)	808,000	900,784	-92,784
	受託事業収入(公費)	1,053,000	1,067,850	-14,850
その他の事業収入	9,989,000	10,040,121	-51,121	
老人福祉事業収入	349,742,000	350,092,805	-350,805	
運営事業収入	228,907,000	229,145,824	-238,824	
管理費収入	8,466,000	8,466,000	0	
その他の利用料収入	118,199,000	118,330,866	-131,866	
補助金事業収入(公費)	102,242,000	102,348,958	-106,958	
その他の事業収入	120,835,000	120,946,981	-111,981	
室料収入	28,601,000	28,605,251	-4,251	
処遇等管理費収入	21,751,000	21,756,325	-5,325	
施設等管理費収入	18,577,000	18,579,695	-2,695	
給食費収入	51,906,000	52,005,710	-99,710	
経常経費寄附金収入	120,000	120,000	0	
経常経費寄附金収入	120,000	120,000	0	
受取利息配当金収入	699,000	746,914	-47,914	
受取利息配当金収入	699,000	746,914	-47,914	
その他の収入	21,169,000	22,046,891	-877,891	
受入研修費収入	118,000	78,500	39,500	
利用者等外給食費収入	3,409,000	3,395,435	13,565	
雑収入	17,642,000	18,572,956	-930,956	

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に	事業活動収入計(1)	1,414,426,000	1,417,957,996	-3,531,996
	人件費支出	754,102,000	755,080,156	-978,156
よ	役員報酬支出	3,630,000	3,630,000	0
	職員給料支出	443,845,000	445,661,620	-1,816,620
	職員賞与支出	105,378,000	105,376,564	1,436
	非常勤職員給与支出	83,541,000	85,809,141	-2,268,141
	派遣職員費支出	13,201,000	12,669,722	531,278
	退職給付支出	8,630,000	5,677,739	2,952,261
	法定福利費支出	95,877,000	96,255,370	-378,370
	事業費支出	246,130,000	250,622,312	-4,492,312
	給食費支出	108,763,000	108,224,695	538,305
	介護用品費支出	22,206,000	22,793,839	-587,839
る	医薬品費支出	5,477,000	5,985,301	-508,301
	保健衛生費支出	5,466,000	6,967,019	-1,501,019
	被服費支出	0	639,078	-639,078
	教養娯楽費支出	8,115,000	7,831,805	283,195
	日用品費支出	1,594,000	1,577,957	16,043
	水道光熱費支出	64,928,000	67,139,952	-2,211,952
	燃料費支出	708,000	863,065	-155,065
	消耗器具備品費支出	11,738,000	11,695,289	42,711
	保険料支出	3,405,000	3,408,569	-3,569
	賃借料支出	11,085,000	10,875,444	209,556
支	車輦費支出	2,645,000	2,620,299	24,701
	事務費支出	221,342,000	221,785,616	-443,616
	福利厚生費支出	8,318,000	7,725,417	592,583
	職員被服費支出	1,751,000	1,331,417	419,583
	旅費交通費支出	83,000	88,180	-5,180
	研修研究費支出	1,021,000	639,311	381,689
	事務消耗品費支出	5,695,000	5,886,995	-191,995
	印刷製本費支出	469,000	620,567	-151,567
	修繕費支出	8,469,000	7,672,225	796,775
	通信運搬費支出	4,136,000	3,882,801	253,199
支	会議費支出	7,000	24,368	-17,368
	広報費支出	215,000	269,478	-54,478
	業務委託費支出	165,336,000	168,258,544	-2,922,544
	手数料支出	1,012,000	996,566	15,434
	土地・建物賃借料支出	8,377,000	8,375,640	1,360
	租税公課支出	4,379,000	3,935,000	444,000
	保守料支出	9,949,000	9,996,898	-47,898
	渉外費支出	644,000	624,717	19,283
	諸会費支出	1,164,000	1,163,200	800
	地域貢献活動支援費支出	185,000	165,000	20,000
出	雑支出	132,000	129,292	2,708
	利用者負担軽減額	734,000	814,137	-80,137
	利用者負担軽減額	734,000	814,137	-80,137
	支払利息支出	717,000	729,664	-12,664
	支払利息支出	717,000	729,664	-12,664
	その他の支出	2,946,000	2,932,989	13,011
	利用者等外給食費支出	2,946,000	2,932,989	13,011
	法人税、住民税及び事業税支出	5,510,000	3,904,900	1,605,100
	法人税、住民税及び事業税支出	5,510,000	3,904,900	1,605,100
	事業活動支出計(2)	1,231,481,000	1,235,869,774	-4,388,774

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		182,945,000	182,088,222	856,778	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	26,720,000	-26,720,000
		設備資金借入金元金償還支出	0	26,720,000	-26,720,000
		固定資産取得支出	34,457,000	32,146,713	2,310,287
		建物取得支出	26,588,000	25,434,200	1,153,800
		器具及び備品取得支出	6,430,000	5,119,713	1,310,287
		その他の取得支出	1,439,000	1,592,800	-153,800
施設整備等支出計(5)	34,457,000	58,866,713	-24,409,713		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-34,457,000	-58,866,713	24,409,713	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,478,000	3,695,338	-2,217,338
		退職給付引当資産取崩収入	1,478,000	3,695,338	-2,217,338
		その他の活動による収入	427,000	426,588	412
		その他の収入	427,000	426,588	412
	その他の活動による収入計(7)		1,905,000	4,121,926	-2,216,926
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	17,832,000	18,789,000	-957,000
		長期運営資金借入金元金償還支出	17,832,000	18,789,000	-957,000
		積立資産支出	44,492,000	73,858,043	-29,366,043
		退職給付引当資産支出	12,627,000	12,611,563	15,437
		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	29,465,000	58,846,480	-29,381,480
		その他の活動による支出	252,000	275,705	-23,705
	その他の支出	252,000	275,705	-23,705	
	その他の活動支出計(8)		62,576,000	92,922,748	-30,346,748
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-60,671,000	-88,800,822	28,129,822	
予備費支出(10)		256,000 0	—	256,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		87,561,000	34,420,687	53,140,313	
前期末支払資金残高(12)		468,817,000	477,272,722	-8,455,722	
当期末支払資金残高(11)+(12)		556,378,000	511,693,409	44,684,591	

資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	806,756,665	238,194,721	1,044,951,386	0	1,044,951,386
		老人福祉事業収入	229,145,824	120,946,981	350,092,805	0	350,092,805
		経常経費寄附金収入	120,000	0	120,000	0	120,000
		受取利息配当金収入	636,017	110,897	746,914	0	746,914
		その他の収入	16,362,954	5,683,937	22,046,891	0	22,046,891
		事業活動収入計(1)	1,053,021,460	364,936,536	1,417,957,996	0	1,417,957,996
	支出	人件費支出	588,838,005	166,242,151	755,080,156	0	755,080,156
		事業費支出	205,473,765	45,148,547	250,622,312	0	250,622,312
		事務費支出	157,872,801	63,912,815	221,785,616	0	221,785,616
		利用者負担軽減額	814,137	0	814,137	0	814,137
		支払利息支出	152,071	577,593	729,664	0	729,664
		その他の支出	1,932,909	1,000,080	2,932,989	0	2,932,989
		法人税、住民税及び事業税支出	0	3,904,900	3,904,900	0	3,904,900
	事業活動支出計(2)	955,083,688	280,786,086	1,235,869,774	0	1,235,869,774	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	97,937,772	84,150,450	182,088,222	0	182,088,222		
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
		設備資金借入金元金償還支出	26,720,000	0	26,720,000	0	26,720,000
	支出	固定資産取得支出	28,676,323	3,470,390	32,146,713	0	32,146,713
		施設整備等支出計(5)	55,396,323	3,470,390	58,866,713	0	58,866,713
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-55,396,323	-3,470,390	-58,866,713	0	-58,866,713	
その他の活動に	収入	事業区分間繰入金収入	2,520,000	65,751	2,585,751	-2,585,751	0
		積立資産取崩収入	3,695,338	0	3,695,338	0	3,695,338
		その他の活動による収入	426,588	0	426,588	0	426,588
		その他の活動による収入計(7)	6,641,926	65,751	6,707,677	-2,585,751	4,121,926
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,785,000	14,004,000	18,789,000	0	18,789,000
		積立資産支出	53,241,603	20,616,440	73,858,043	0	73,858,043
事業区分間繰入金支出	65,751	2,520,000	2,585,751	-2,585,751	0		

資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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
よ る 収 支	出					
	その他の活動による支出	275,705	0	275,705	0	275,705
	その他の活動支出計(8)	58,368,059	37,140,440	95,508,499	-2,585,751	92,922,748
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-51,726,133	-37,074,689	-88,800,822	0	-88,800,822
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-9,184,684	43,605,371	34,420,687	0	34,420,687
前期末支払資金残高(11)		323,666,087	153,606,635	477,272,722	0	477,272,722
当期末支払資金残高(10)+(11)		314,481,403	197,212,006	511,693,409	0	511,693,409

事業区分資金収支内訳表

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	570,970,380	193,799,730	41,986,555	0	0	806,756,665	0	806,756,665
	老人福祉事業収入	0	0	7,490	68,810	144,200,025	84,869,499	229,145,824	0	229,145,824
	経常経費寄附金収入	0	0	100,000	0	20,000	0	120,000	0	120,000
	受取利息配当金収入	104	533,378	357	406	880	100,892	636,017	0	636,017
	その他の収入	1,500	7,755,577	1,550,633	38,500	1,615,494	5,401,250	16,362,954	0	16,362,954
	事業活動収入計(1)	1,604	579,259,335	195,458,210	42,094,271	145,836,399	90,371,641	1,053,021,460	0	1,053,021,460
	支出									
	人件費支出	3,725,100	345,312,181	127,571,395	30,274,293	45,832,327	36,122,709	588,838,005	0	588,838,005
	事業費支出	117,094	96,427,551	32,387,057	5,071,524	44,997,762	26,472,777	205,473,765	0	205,473,765
事務費支出	4,411,460	69,486,625	20,064,756	3,271,227	39,935,616	20,703,117	157,872,801	0	157,872,801	
利用者負担軽減額	0	814,137	0	0	0	0	814,137	0	814,137	
支払利息支出	0	0	152,071	0	0	0	152,071	0	152,071	
その他の支出	0	478,269	481,404	0	809,952	163,284	1,932,909	0	1,932,909	
事業活動支出計(2)	8,253,654	512,518,763	180,656,683	38,617,044	131,575,657	83,461,887	955,083,688	0	955,083,688	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,252,050	66,740,572	14,801,527	3,477,227	14,260,742	6,909,754	97,937,772	0	97,937,772	
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	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	26,720,000	0	0	0	26,720,000	0	26,720,000
	固定資産取得支出	0	2,191,410	22,864,820	0	0	3,620,093	28,676,323	0	28,676,323
施設整備等支出計(5)	0	2,191,410	49,584,820	0	0	3,620,093	55,396,323	0	55,396,323	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-2,191,410	-49,584,820	0	0	-3,620,093	-55,396,323	0	-55,396,323	
その他の活動による収支	収入									
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	26,720,000	0	0	0	26,720,000	-26,720,000	0
	事業区分間繰入金収入	2,400,000	120,000	0	0	0	0	2,520,000	0	2,520,000
	拠点区分間繰入金収入	6,400,042	2,360,000	20,938,400	413,000	0	52,000	30,163,442	-30,163,442	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	2,871,000	0	0	0	0	2,871,000	-2,871,000	0
	積立資産取崩収入	0	1,492,738	2,176,804	25,796	0	0	3,695,338	0	3,695,338
	その他の活動による収入	0	0	0	0	383,074	43,514	426,588	0	426,588
	その他の活動による収入計(7)	8,800,042	6,843,738	49,835,204	438,796	383,074	95,514	66,396,368	-59,754,442	6,641,926
	支出									
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	4,785,000	0	0	0	4,785,000	0	4,785,000
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	2,871,000	0	0	0	2,871,000	-2,871,000	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	26,720,000	0	0	0	0	26,720,000	-26,720,000	0
	積立資産支出	0	32,976,798	2,319,166	533,968	14,247,231	3,164,440	53,241,603	0	53,241,603
	事業区分間繰入金支出	65,751	0	0	0	0	0	65,751	0	65,751
拠点区分間繰入金支出	0	27,701,827	2,120,000	0	120,880	220,735	30,163,442	-30,163,442	0	
その他の活動による支出	0	0	0	0	275,705	0	275,705	0	275,705	
その他の活動支出計(8)	65,751	87,398,625	12,095,166	533,968	14,643,816	3,385,175	118,122,501	-59,754,442	58,368,059	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,734,291	-80,554,887	37,740,038	-95,172	-14,260,742	-3,289,661	-51,726,133	0	-51,726,133	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	482,241	-16,005,725	2,956,745	3,382,055	0	0	-9,184,684	0	-9,184,684	
前期末支払資金残高(11)	8,453,656	211,310,293	59,291,646	44,610,492	0	0	323,666,087	0	323,666,087	
当期末支払資金残高(10)+(11)	8,935,897	195,304,568	62,248,391	47,992,547	0	0	314,481,403	0	314,481,403	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,044,951,386	1,047,552,761	-2,601,375
		老人福祉事業収益	350,092,805	353,248,260	-3,155,455
		経常経費寄附金収益	120,000	20,000	100,000
		その他の収益	864,685	3,174,725	-2,310,040
		サービス活動収益計(1)	1,396,028,876	1,403,995,746	-7,966,870
	費用	人件費	763,738,465	755,171,647	8,566,818
		事業費	250,622,312	247,670,508	2,951,804
		事務費	221,785,616	216,321,002	5,464,614
		利用者負担軽減額	814,137	679,661	134,476
		減価償却費	92,062,454	101,569,837	-9,507,383
国庫補助金等特別積立金取崩額		-24,217,534	-28,403,005	4,185,471	
その他の費用		644,000	734,653	-90,653	
サービス活動費用計(2)	1,305,449,450	1,293,744,303	11,705,147		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		90,579,426	110,251,443	-19,672,017	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	746,914	853,927	-107,013
		その他のサービス活動外収益	21,568,290	14,328,907	7,239,383
		サービス活動外収益計(4)	22,315,204	15,182,834	7,132,370
	費用	支払利息	729,664	1,033,265	-303,601
		その他のサービス活動外費用	2,932,989	3,133,146	-200,157
		サービス活動外費用計(5)	3,662,653	4,166,411	-503,758
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		18,652,551	11,016,423	7,636,128	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		109,231,977	121,267,866	-12,035,889	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	7,248,545	-7,248,545
		その他の特別収益	463,064	0	463,064
		特別収益計(8)	463,064	7,248,545	-6,785,481
	費用	固定資産売却損・処分損	5	218,101	-218,096
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	7,248,545	-7,248,545
特別費用計(9)	5	7,466,646	-7,466,641		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		463,059	-218,101	681,160	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		109,695,036	121,049,765	-11,354,729	
法人税、住民税及び事業税(12)		3,904,900	5,204,600	-1,299,700	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		105,790,136	115,845,165	-10,055,029	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		1,659,164,623	1,597,719,458	61,445,165
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		1,764,954,759	1,713,564,623	51,390,136
	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)		47,592,859	54,400,000	-6,807,141
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		1,717,361,900	1,659,164,623	58,197,277

事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	収益	介護保険事業収益	806,756,665	238,194,721	1,044,951,386	0	1,044,951,386
		老人福祉事業収益	229,145,824	120,946,981	350,092,805	0	350,092,805
		経常経費寄附金収益	120,000	0	120,000	0	120,000
		その他の収益	864,685	0	864,685	0	864,685
		サービス活動収益計(1)	1,036,887,174	359,141,702	1,396,028,876	0	1,396,028,876
	費用	人件費	594,279,874	169,458,591	763,738,465	0	763,738,465
		事業費	205,473,765	45,148,547	250,622,312	0	250,622,312
		事務費	157,872,801	63,912,815	221,785,616	0	221,785,616
		利用者負担軽減額	814,137	0	814,137	0	814,137
		減価償却費	67,152,807	24,909,647	92,062,454	0	92,062,454
国庫補助金等特別積立金取崩額		-24,217,534	0	-24,217,534	0	-24,217,534	
その他の費用		644,000	0	644,000	0	644,000	
サービス活動費用計(2)	1,002,019,850	303,429,600	1,305,449,450	0	1,305,449,450		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		34,867,324	55,712,102	90,579,426	0	90,579,426	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	636,017	110,897	746,914	0	746,914
		その他のサービス活動外収益	15,884,353	5,683,937	21,568,290	0	21,568,290
		サービス活動外収益計(4)	16,520,370	5,794,834	22,315,204	0	22,315,204
	費用	支払利息	152,071	577,593	729,664	0	729,664
		その他のサービス活動外費用	1,932,909	1,000,080	2,932,989	0	2,932,989
		サービス活動外費用計(5)	2,084,980	1,577,673	3,662,653	0	3,662,653
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		14,435,390	4,217,161	18,652,551	0	18,652,551	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		49,302,714	59,929,263	109,231,977	0	109,231,977	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	2,520,000	65,751	2,585,751	0	2,585,751
		拠点区分間繰入金収益	30,163,442	0	30,163,442	-30,163,442	0
		その他の特別収益	463,064	0	463,064	0	463,064
		特別収益計(8)	33,146,506	65,751	33,212,257	-30,163,442	3,048,815
	費用	固定資産売却損・処分損	5	0	5	0	5
	事業区分間繰入金費用	65,751	2,520,000	2,585,751	0	2,585,751	

事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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
部 用	拠点区分間繰入金費用	30,163,442	0	30,163,442	-30,163,442	0
	特別費用計(9)	30,229,198	2,520,000	32,749,198	-30,163,442	2,585,756
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,917,308	-2,454,249	463,059	0	463,059
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		52,220,022	57,475,014	109,695,036	0	109,695,036
法人税、住民税及び事業税(12)		0	3,904,900	3,904,900	0	3,904,900
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)		52,220,022	53,570,114	105,790,136	0	105,790,136
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	890,200,728	768,963,895	1,659,164,623	0	1,659,164,623
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	942,420,750	822,534,009	1,764,954,759	0	1,764,954,759
	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)	30,192,859	17,400,000	47,592,859	0	47,592,859
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		912,227,891	805,134,009	1,717,361,900	0	1,717,361,900

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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				
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	0	570,970,380	193,799,730	41,986,555	0	0	806,756,665	0	806,756,665
	益	老人福祉事業収益	0	0	7,490	68,810	144,200,025	84,869,499	229,145,824	0	229,145,824
		経常経費寄附金収益	0	0	100,000	0	20,000	0	120,000	0	120,000
		その他の収益	0	480,365	328,564	55,756	0	0	864,685	0	864,685
		サービス活動収益計(1)	0	571,450,745	194,235,784	42,111,121	144,220,025	84,869,499	1,036,887,174	0	1,036,887,174
	費	人件費	3,725,100	349,148,466	127,713,757	30,782,465	46,425,937	36,484,149	594,279,874	0	594,279,874
		事業費	117,094	96,427,551	32,387,057	5,071,524	44,997,762	26,472,777	205,473,765	0	205,473,765
		事務費	4,411,460	69,486,625	20,064,756	3,271,227	39,935,616	20,703,117	157,872,801	0	157,872,801
		利用者負担軽減額	0	814,137	0	0	0	0	814,137	0	814,137
		減価償却費	482,241	13,709,269	20,739,976	3,667,665	15,824,373	12,729,283	67,152,807	0	67,152,807
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-3,933,486	-1,479,350	-1,177,444	-9,847,670	-7,779,584	-24,217,534	0	-24,217,534	
	その他の費用	0	366,801	221,443	55,756	0	0	644,000	0	644,000	
	サービス活動費用計(2)	8,735,895	526,019,363	199,647,639	41,671,193	137,336,018	88,609,742	1,002,019,850	0	1,002,019,850	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,735,895	45,431,382	-5,411,855	439,928	6,884,007	-3,740,243	34,867,324	0	34,867,324	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	104	533,378	357	406	880	100,892	636,017	0	636,017
	益	その他のサービス活動外収益	1,500	7,384,097	1,443,512	38,500	1,615,494	5,401,250	15,884,353	0	15,884,353
		サービス活動外収益計(4)	1,604	7,917,475	1,443,869	38,906	1,616,374	5,502,142	16,520,370	0	16,520,370
	費	支払利息	0	0	152,071	0	0	0	152,071	0	152,071
		その他のサービス活動外費用	0	478,269	481,404	0	809,952	163,284	1,932,909	0	1,932,909
		サービス活動外費用計(5)	0	478,269	633,475	0	809,952	163,284	2,084,980	0	2,084,980
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,604	7,439,206	810,394	38,906	806,422	5,338,858	14,435,390	0	14,435,390	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,734,291	52,870,588	-4,601,461	478,834	7,690,429	1,598,615	49,302,714	0	49,302,714	
特別増減の部	収	事業区分間繰入金収益	2,400,000	120,000	0	0	0	0	2,520,000	0	2,520,000
	益	拠点区分間繰入金収益	6,400,042	2,360,000	20,938,400	413,000	0	52,000	30,163,442	-30,163,442	0
		その他の特別収益	0	0	463,064	0	0	0	463,064	0	463,064
		特別収益計(8)	8,800,042	2,480,000	21,401,464	413,000	0	52,000	33,146,506	-30,163,442	2,983,064
	費	固定資産売却損・処分損	0	0	2	0	1	2	5	0	5
		事業区分間繰入金費用	65,751	0	0	0	0	0	65,751	0	65,751
用	拠点区分間繰入金費用	0	27,701,827	2,120,000	0	120,880	220,735	30,163,442	-30,163,442	0	
	特別費用計(9)	65,751	27,701,827	2,120,002	0	120,881	220,737	30,229,198	-30,163,442	65,756	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,734,291	-25,221,827	19,281,462	413,000	-120,881	-168,737	2,917,308	0	2,917,308	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	27,648,761	14,680,001	891,834	7,569,548	1,429,878	52,220,022	0	52,220,022	
	法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	0	27,648,761	14,680,001	891,834	7,569,548	1,429,878	52,220,022	0	52,220,022	
繰越活動増		前期繰越活動増減差額(15)	54,721,901	440,486,321	331,355,323	67,266,855	-8,890,589	5,260,917	890,200,728	0	890,200,728
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	54,721,901	468,135,082	346,035,324	68,158,689	-1,321,041	6,690,795	942,420,750	0	942,420,750
		基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	27,389,859	0	0	0	2,803,000	30,192,859	0	30,192,859	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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			
減差額の部									
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	54,721,901	440,745,223	346,035,324	68,158,689	-1,321,041	3,887,795	912,227,891	0	912,227,891

法人単位貸借対照表

令和 4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	583,467,733	539,488,284	43,979,449	流 動 負 債	92,477,324	83,875,562	8,601,762
現 金 預 金	409,132,115	363,216,426	45,915,689	事 業 未 払 金	70,587,362	61,157,231	9,430,131
事 業 未 収 金	169,956,663	171,818,797	-1,862,134	1年以内返済予定 設備資金借入金	6,699,000	7,656,000	-957,000
未 収 金	820,000	995,000	-175,000	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	14,004,000	14,004,000	0
貯 蔵 品	840,691	982,319	-141,628	未 払 費 用	7,925	7,925	0
立 替 金	1,690,239	946,801	743,438	預 り 金	858,607	739,337	119,270
前 払 費 用	1,028,025	1,528,941	-500,916	職 員 預 り 金	166,430	311,069	-144,639
固 定 資 産	1,990,292,056	1,980,376,916	9,915,140	仮 受 金	154,000	0	154,000
基 本 財 産	621,895,718	645,822,895	-23,927,177	固 定 負 債	208,574,560	244,854,335	-36,279,775
土 地	222,115,635	222,115,635	0	設 備 資 金 借 入 運 営 長 期 資 金 借 入 金	17,150,000	47,698,000	-30,548,000
建 物	398,780,083	422,707,260	-23,927,177	退 職 給 付 金 引 当 金	94,447,000	108,451,000	-14,004,000
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	負 債 の 部 合 計	301,051,884	328,729,897	-27,678,013
そ の 他 の 固 定 資 産	1,368,396,338	1,334,554,021	33,842,317	純 資 産 の 部			
土 地	394,001,722	394,001,722	0	基 本 金	226,156,377	226,156,377	0
建 物	326,661,878	343,594,731	-16,932,853	基 本 金	226,156,377	226,156,377	0
構 築 物	8,838,597	10,026,190	-1,187,593	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	100,059,628	124,277,162	-24,217,534
機 械 及 び 装 置	2,166,502	2,481,673	-315,171	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	100,059,628	124,277,162	-24,217,534
車 輛 運 搬 具	4,706,518	7,410,219	-2,703,701	そ の 他 の 積 立 金	229,130,000	181,537,141	47,592,859
器 具 及 び 備 品	36,619,934	47,769,488	-11,149,554	人 件 費 積 立 金	11,600,000	9,200,000	2,400,000
権 利	551,486	698,603	-147,117	修 繕 積 立 金	6,140,000	6,140,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア	4,439,655	7,529,171	-3,089,516	施 設 整 備 等 積 立 金	211,390,000	166,197,141	45,192,859
投 資 有 価 証 券	199,864,000	199,864,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,717,361,900	1,659,164,623	58,197,277
退 職 給 付 引 当 資 産	96,977,560	88,705,335	8,272,225	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	1,717,361,900	1,659,164,623	58,197,277
人 件 費 積 立 資 産	11,600,000	9,200,000	2,400,000		105,790,136	115,845,165	-10,055,029
修 繕 積 立 資 産	6,140,000	6,140,000	0	純 資 産 の 部 合 計	2,272,707,905	2,191,135,303	81,572,602
施 設 整 備 等 積 立 資 産	275,436,015	216,589,535	58,846,480	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,573,759,789	2,519,865,200	53,894,589
長 期 前 払 費 用	392,471	543,354	-150,883				
資 産 の 部 合 計	2,573,759,789	2,519,865,200	53,894,589				

貸借対照表内訳表

令和 4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	367,609,892	215,857,841	583,467,733	0	583,467,733
現金預金	241,949,950	167,182,165	409,132,115	0	409,132,115
事業未収金	123,176,474	46,780,189	169,956,663	0	169,956,663
未収金	0	820,000	820,000	0	820,000
貯蔵品	87,382	753,309	840,691	0	840,691
立替金	1,690,239	0	1,690,239	0	1,690,239
前払費用	705,847	322,178	1,028,025	0	1,028,025
固定資産	1,219,909,491	770,382,565	1,990,292,056	0	1,990,292,056
基本財産	621,895,718	0	621,895,718	0	621,895,718
土地	222,115,635	0	222,115,635	0	222,115,635
建物	398,780,083	0	398,780,083	0	398,780,083
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	598,013,773	770,382,565	1,368,396,338	0	1,368,396,338
土地	25,264,584	368,737,138	394,001,722	0	394,001,722
建物	0	326,661,878	326,661,878	0	326,661,878
構築物	2,933,203	5,905,394	8,838,597	0	8,838,597
機械及び装置	0	2,166,502	2,166,502	0	2,166,502
車輛運搬具	3,660,384	1,046,134	4,706,518	0	4,706,518
器具及び備品	26,947,394	9,672,540	36,619,934	0	36,619,934
権利	421,791	129,695	551,486	0	551,486
ソフトウェア	2,385,933	2,053,722	4,439,655	0	4,439,655
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	77,567,998	19,409,562	96,977,560	0	96,977,560
人件費積立資産	2,000,000	9,600,000	11,600,000	0	11,600,000
修繕積立資産	6,140,000	0	6,140,000	0	6,140,000
施設整備等積立資産	250,436,015	25,000,000	275,436,015	0	275,436,015
長期前払費用	392,471	0	392,471	0	392,471
資産の部合計	1,587,519,383	986,240,406	2,573,759,789	0	2,573,759,789
流動負債	59,827,489	32,649,835	92,477,324	0	92,477,324
事業未払金	51,941,527	18,645,835	70,587,362	0	70,587,362

貸借対照表内訳表

令和 4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
1年以内返済予定設備資金借入金	6,699,000	0	6,699,000	0	6,699,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	14,004,000	14,004,000	0	14,004,000
未払費用	7,925	0	7,925	0	7,925
預り金	858,607	0	858,607	0	858,607
職員預り金	166,430	0	166,430	0	166,430
仮受金	154,000	0	154,000	0	154,000
固定負債	94,717,998	113,856,562	208,574,560	0	208,574,560
設備資金借入金	17,150,000	0	17,150,000	0	17,150,000
長期運営資金借入金	0	94,447,000	94,447,000	0	94,447,000
退職給付引当金	77,567,998	19,409,562	96,977,560	0	96,977,560
負債の部合計	154,545,487	146,506,397	301,051,884	0	301,051,884
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	100,059,628	0	100,059,628	0	100,059,628
国庫補助金等特別積立金	100,059,628	0	100,059,628	0	100,059,628
その他の積立金	194,530,000	34,600,000	229,130,000	0	229,130,000
人件費積立金	2,000,000	9,600,000	11,600,000	0	11,600,000
修繕積立金	6,140,000	0	6,140,000	0	6,140,000
施設整備等積立金	186,390,000	25,000,000	211,390,000	0	211,390,000
次期繰越活動増減差額	912,227,891	805,134,009	1,717,361,900	0	1,717,361,900
次期繰越活動増減差額	912,227,891	805,134,009	1,717,361,900	0	1,717,361,900
(うち当期活動増減差額)	52,220,022	53,570,114	105,790,136	0	105,790,136
純資産の部合計	1,432,973,896	839,734,009	2,272,707,905	0	2,272,707,905
負債及び純資産の部合計	1,587,519,383	986,240,406	2,573,759,789	0	2,573,759,789

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 4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	9,118,534	230,221,230	70,802,480	50,232,780	7,887,358	9,340,756	377,603,138	-9,993,246	367,609,892
現金預金	6,808,692	135,684,504	39,631,647	44,318,619	6,709,234	8,797,254	241,949,950	0	241,949,950
事業未収金	0	85,165,999	31,014,140	5,814,733	813,179	368,423	123,176,474	0	123,176,474
未収金	2,309,842	3,855,404	0	0	0	0	6,165,246	-6,165,246	0
貯蔵品	0	45,904	0	15,144	10,510	15,824	87,382	0	87,382
立替金	0	1,365,804	0	0	314,435	10,000	1,690,239	0	1,690,239
前払費用	0	275,615	156,693	84,284	40,000	149,255	705,847	0	705,847
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	3,828,000	0	0	0	0	3,828,000	-3,828,000	0
固定資産	46,786,004	383,084,074	377,072,681	32,687,767	113,559,837	286,740,128	1,239,930,491	-20,021,000	1,219,909,491
基本財産	20,132,100	24,857,668	349,593,562	26,458,324	42,047,706	158,806,358	621,895,718	0	621,895,718
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	14,572,668	240,201,062	26,458,324	22,659,671	94,888,358	398,780,083	0	398,780,083
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	26,653,904	358,226,406	27,479,119	6,229,443	71,512,131	127,933,770	618,034,773	-20,021,000	598,013,773
土地	25,264,584	0	0	0	0	0	25,264,584	0	25,264,584
構築物	1,366,356	281,311	428,653	119,853	597,030	140,000	2,933,203	0	2,933,203
車輛運搬具	0	854,466	0	2,281,394	456,877	67,647	3,660,384	0	3,660,384
器具及び備品	0	11,261,215	8,214,272	1,078,864	4,653,183	1,739,860	26,947,394	0	26,947,394
権利	0	0	125,047	74,984	0	221,760	421,791	0	421,791
ソフトウェア	0	1,380,016	616,813	0	279,051	110,053	2,385,933	0	2,385,933
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	20,021,000	0	0	0	0	20,021,000	-20,021,000	0
退職給付引当資産	0	44,533,498	18,094,334	2,653,638	5,731,078	6,555,450	77,567,998	0	77,567,998
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	6,140,000	6,140,000	0	6,140,000
施設整備等積立資産	0	80,000,000	0	0	58,977,015	111,459,000	250,436,015	0	250,436,015
長期前払費用	22,964	30,900	0	20,710	317,897	0	392,471	0	392,471
資産の部合計	55,904,538	613,305,304	447,875,161	82,920,547	121,447,195	296,080,884	1,617,533,629	-30,014,246	1,587,519,383
流動負債	182,637	31,088,662	19,081,089	2,240,233	7,887,358	9,340,756	69,820,735	-9,993,246	59,827,489
事業未払金	20,712	28,195,149	6,065,213	681,690	7,819,942	9,158,821	51,941,527	0	51,941,527
その他の未払金	0	2,208,227	2,314,861	1,540,543	880	100,735	6,165,246	-6,165,246	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	6,699,000	0	0	0	6,699,000	0	6,699,000
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	3,828,000	0	0	0	3,828,000	-3,828,000	0
未払費用	7,925	0	0	0	0	0	7,925	0	7,925
預り金	0	643,956	148,115	0	66,536	0	858,607	0	858,607
職員預り金	0	41,330	25,900	18,000	0	81,200	166,430	0	166,430
仮受金	154,000	0	0	0	0	0	154,000	0	154,000
固定負債	0	44,533,498	55,265,334	2,653,638	5,731,078	6,555,450	114,738,998	-20,021,000	94,717,998
設備資金借入金	0	0	17,150,000	0	0	0	17,150,000	0	17,150,000
拠点区分間長期借入金	0	0	20,021,000	0	0	0	20,021,000	-20,021,000	0

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 4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	44,533,498	18,094,334	2,653,638	5,731,078	6,555,450	77,567,998	0	77,567,998
負債の部合計	182,637	75,622,160	74,346,423	4,893,871	13,618,436	15,896,206	184,559,733	-30,014,246	154,545,487
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	6,652,921	27,493,414	9,867,987	10,267,378	45,777,928	100,059,628	0	100,059,628
国庫補助金等特別積立金	0	6,652,921	27,493,414	9,867,987	10,267,378	45,777,928	100,059,628	0	100,059,628
その他の積立金	0	80,000,000	0	0	3,000,000	111,530,000	194,530,000	0	194,530,000
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	6,140,000	6,140,000	0	6,140,000
施設整備等積立金	0	80,000,000	0	0	2,500,000	103,890,000	186,390,000	0	186,390,000
次期繰越活動増減差額	54,721,901	440,745,223	346,035,324	68,158,689	-1,321,041	3,887,795	912,227,891	0	912,227,891
次期繰越活動増減差額	54,721,901	440,745,223	346,035,324	68,158,689	-1,321,041	3,887,795	912,227,891	0	912,227,891
(うち当期活動増減差額)	0	27,648,761	14,680,001	891,834	7,569,548	1,429,878	52,220,022	0	52,220,022
純資産の部合計	55,721,901	537,683,144	373,528,738	78,026,676	107,828,759	280,184,678	1,432,973,896	0	1,432,973,896
負債及び純資産の部合計	55,904,538	613,305,304	447,875,161	82,920,547	121,447,195	296,080,884	1,617,533,629	-30,014,246	1,587,519,383

計算書類に対する注記

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	423,170,324	25,434,200	49,824,441	398,780,083
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	646,285,959	25,434,200	49,824,441	621,895,718

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	326,661,878円
合 計		695,399,016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	108,451,000円
合 計	108,451,000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）	2,074,836,458	1,676,056,375	398,780,083
建物	885,534,317	558,872,439	326,661,878
構築物	85,685,768	76,847,171	8,838,597
機械・装置	33,406,000	31,239,498	2,166,502
車輛運搬具	34,195,290	29,488,772	4,706,518
器具及び備品	303,210,418	266,590,484	36,619,934
権利	3,511,434	2,959,948	551,486
ソフトウェア	29,421,545	24,981,890	4,439,655
合 計	3,449,801,230	2,667,036,577	782,764,653

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	169,956,663	0	169,956,663
未収金	820,000	0	820,000
合 計	170,776,663	0	170,776,663

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	19,986,400	19,962,000	-24,400
合 計	19,986,400	19,962,000	-24,400

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 4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・福岡銀行・西京銀行	—	運転資金として	—	—	409,132,115	
事業未収金	—	—	3月分介護報酬等	—	—	169,956,663	
未収金	—	—	退職共済掛金	—	—	820,000	
貯蔵品	—	—	切手他	—	—	840,691	
立替金	—	—	入居者診察代等	—	—	1,690,239	
前払費用	—	—	火災保険料等	—	—	1,028,025	
流動資産合計						583,467,733	
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	276.00㎡	1976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	10,285,000	0	10,285,000
	下関市武久町二丁目所在の1064番3	461.00㎡	—	—	—	—	—
	下関市武久町二丁目所在の1064番4	236.00㎡	—	—	—	—	—
	(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	485.00㎡	2019年	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	1,209,600	0	1,209,600
	下関市武久町二丁目所在の1063番1	1,184.00㎡	1978年	—	18,178,435	0	18,178,435
	(ケアハウス武久苑)						
	下関市武久町二丁目所在の301番1	1,752.45㎡	1992年	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	63,918,000	0	63,918,000
	下関市武久町二丁目所在の301番2	15.54㎡	—	—	—	—	—
	(本部会計)						
	下関市武久町二丁目所在の534番7	554.93㎡	—	祥寿園駐車場敷地として使用している	19,132,100	0	19,132,100
	(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	453.03㎡	2008年	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	109,392,500	0	109,392,500
	下関市武久町二丁目所在の541番2	152.75㎡	—	—	—	—	—
	下関市武久町二丁目所在の541番3	2,129.28㎡	—	—	—	—	—
	下関市武久町二丁目所在の542番2	531.10㎡	—	—	—	—	—
	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		1976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	303,022,882	295,050,408	7,972,474
	鉄筋コンクリート造陸屋根2階建寿海荘一棟本館		1979年	—	225,020,150	218,419,958	6,600,192
	鉄筋コンクリート造陸屋根3階建寿海荘一棟別館		1976年	—	6,000,000	5,999,999	1
	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		1978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の霊安室として使用している	2,500,000	2,499,999	1
	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		1978年	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	417,810,452	395,150,783	22,659,669
	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		1982年	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	37,640,000	37,639,998	2
	鉄骨造並給付鋼板葺陸屋根2階建2階集会所一棟	258.73㎡	—	—	—	—	—
	(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		1989年	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	78,129,521	52,700,494	25,429,027
	鋼板葺陸屋根2階建寿海荘Fイビ&センター棟		1982年	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	15,600,000	14,570,703	1,029,297
	鉄骨造並給付鋼板葺陸屋根2階1階作業所一棟	99.57㎡	—	—	—	—	—
	(ケアハウス武久苑)	2,031.37㎡					
	下関市武久町二丁目301番1の		1992年	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	492,530,300	397,641,943	94,888,357
	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建武久苑一棟		2003年	—	840,000	839,999	1
	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		2008年	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	495,743,153	255,542,091	240,201,062
	鉄筋コンクリート造陸屋根2階建望海苑一棟		—	—	—	—	—
	小計						398,780,083
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							621,895,718
(2) その他の固定資産							
土地							
	(有料老人ホーム夢沓舎)						
	下関市新堀田西町二丁目3番1	17,827.81㎡	1998年	公益事業である、有料老人ホーム夢沓舎に使用している	368,737,138	0	368,737,138
	(本部会計)						
	下関市武久町二丁目所在の540番1	1,249.00㎡	2014年	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	25,264,584	0	25,264,584
	下関市武久町二丁目所在の540番2	204.00㎡	—	—	—	—	—
	小計						394,001,722
建物							
	(有料老人ホーム夢沓舎)	4,118.99㎡					
	下関市新堀田西町二丁目3番の1		1998年	公益事業である有料老人ホーム夢沓舎に使用している	885,327,317	558,726,050	326,601,267
	鉄骨造陸屋根4階建夢沓舎一棟		1999年	—	207,000	146,389	60,611
	鉄骨造陸屋根4階建夢沓舎倉庫		—	—	—	—	—
	小計						326,661,878
構築物	看板等	—	—	施設整備用	—	—	8,838,597
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沓舎に使用している	—	—	2,166,502
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	—	—	4,706,518
器具及び備品	書棚等	—	—	施設使用器具備品	—	—	36,619,394
権利	水道施設利用権・下水道事業受益者負担金	—	—	水道施設利用	3,306,755	2,959,948	346,807
	電話加入権	—	—	寿海荘デイサービスセンター及び夢沓舎の通信	204,679	0	204,679
							551,486
ソフトウェア	新会計応用福祉大臣ソフト等	—	—	事務会計ソフト等に使用している	29,421,545	24,981,890	4,439,655
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	—	—	将来における職員等の退職金の目的のために積み立てられている	—	—	96,977,560
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	—	—	11,600,000
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	—	—	6,140,000
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	—	—	275,436,015
長期前払費用	損害保険ジャパン他	—	—	火災保険料用	—	—	392,471
その他の固定資産合計							1,368,396,338
固定資産合計							1,990,292,056
資産合計							2,573,759,789
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分業者支払分	—	—	—	—	70,612,832	
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	—	—	—	—	6,699,000	
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	—	—	—	—	14,004,000	
未払費用	本部社会保険料	—	—	—	—	7,925	
預り金	利用者預り金	—	—	—	—	858,607	
職員預り金	3月分社会保険料、源泉所得税	—	—	—	—	166,430	
仮受金	寿海荘 地震保険料	—	—	—	—	154,000	
流動負債合計						92,502,794	
2 固定負債							
設備資金借入金	福岡銀行北九州営業部	—	—	—	—	17,150,000	
長期運営資金借入金	福岡銀行北九州営業部	—	—	—	—	94,447,000	
退職給付引当金	財団法人山口県健康福祉財団	—	—	—	—	96,977,560	
固定負債合計						208,574,560	
負債合計						301,077,354	
差引純資産						2,272,682,435	

借入金明細書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

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	55,354,000		31,505,000	23,849,000 (6,699,000)		0.500	152,071		R10.4.30	施設整備のため			
						()		0.000							
	計		55,354,000		31,505,000	23,849,000 (6,699,000)			152,071						
長期 運営 資金 借入金	福岡銀行	夢沓舎	108,451,000		14,004,000	94,447,000 (14,004,000)		0.500	577,593		2029/12/31	運営資金	土地	下関市新垢田西町2-3-1	368,737,138
	計		108,451,000		14,004,000	94,447,000 (14,004,000)			577,593						
短期 運営 資金 借入金															
	計														
合 計		163,805,000		45,509,000	118,296,000 (20,703,000)			729,664							

寄附金収益明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	寄附金額の拠出区分ごとの内訳								
					社会福祉事業	公益事業	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	有料老人ホーム夢斎舎
入居者 尾崎道子様	経常	1	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0
入居者 河本健一郎様		1	100,000	0	0	0	0	0	100,000	0	0	0	0
入居者 尾崎道子様		1	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0
区分小計		3	120,000	0	0	0	0	0	100,000	0	20,000	0	0
	運営												
区分小計		0	0	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	0	0
	償還												
区分小計		0	0	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	0	0
合 計		3	120,000	0	0	0	0	0	100,000	0	20,000	0	0

補助金事業等収益明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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
下関市 結核予防補助金	介護事業	0	0	32,984	0	0	0	32,984	0	0	0	0
職業安定局 感染症包括支援事業		0	0	150,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0
下関市 結核予防補助金		0	0	117,800	0	0	117,800	0	0	0	0	0
山口県 サービス提供体制確保事業		0	0	80,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0
山口県 サービス提供体制確保事業		0	0	10,000	0	0	10,000	0	0	0	0	0
山口県 サービス提供体制確保事業		0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	0	0	0
山口県 サービス提供体制確保事業		0	0	10,000	0	0	0	10,000	0	0	0	0
区分小計			0	0	420,784	0	0	357,800	62,984	0	0	0
下関市 事務費補助金	老人事業	0	0	37,890,000	0	0	0	0	0	0	37,890,000	0
下関市 事務費補助金		0	0	64,275,000	0	0	0	0	0	64,275,000	0	0
下関市 結核予防補助金		0	0	88,350	0	0	0	0	0	88,350	0	0
下関市 結核予防補助金		0	0	42,408	0	0	0	0	0	0	42,408	0
生活支援短期宿泊事業		0	0	49,400	0	0	0	0	0	49,400	0	0
生活支援短期宿泊事業		0	0	3,800	0	0	0	0	0	3,800	0	0
区分小計		0	0	102,348,958	0	0	0	0	0	64,416,550	37,932,408	0
区分小計	利息											
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	施設											
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	償還											
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		0	0	102,769,742	0	0	357,800	62,984	0	64,416,550	37,932,408	0

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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
夢沓舎 有料老人ホーム夢沓舎	社会福祉事業 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	65,751	夢沓舎へ 用地使用料

2) 拠点区分間繰入金明細書

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 繰入金
武久苑	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
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	本部繰入 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	本部繰入 福海苑土地代12ヵ月分
寿海荘	サテライト望海苑	介護保険収入	26,720,000	望海苑へ 繰入金 繰上償還 福岡銀行
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	20,000,000	望海苑繰入 合同ガス空調設備改修
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 福岡銀行返済分 1/10
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	372,000	望海苑へ 施設間職員協力
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	566,400	望海苑へ 職員調整手当負担
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	413,000	寿海荘デイサービスへ 施設間職員協力
特別養護老人ホーム寿海荘	ケアハウス武久苑	介護保険収入	52,000	ケアハウス武久苑へ 施設間職員協力
ケアハウス武久苑	本部会計	介護保険収入	100,735	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	880	本部繰入 運営費
特別養護老人ホーム寿海荘	本部会計	介護保険収入	1,986,427	本部繰入 運営費

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 4年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園

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				
	小 計		0	
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	23,849,000	望海苑へ 福岡銀行借入金 貸付分
	小 計		23,849,000	
	合 計		23,849,000	

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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				124,277,162	0	10,586,407	28,972,764	11,045,431	20,115,048	53,557,512	0
当 期 積 立 額											
当 期 積 立 額 合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当 期 取 崩 額											
令 和 3 年 度 国 庫 補 助 金 等 の 額				24,217,534	0	3,933,486	1,479,350	1,177,444	9,847,670	7,779,584	0
当 期 取 崩 額 合 計				24,217,534	0	3,933,486	1,479,350	1,177,444	9,847,670	7,779,584	0
当 期 末 残 高				100,059,628	0	6,652,921	27,493,414	9,867,987	10,267,378	45,777,928	0

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	受取利息配当金収入	0	104	-104	
	受取利息配当金収入	0	104	-104	預金利息
	その他の収入	2,000	1,500	500	
	雑収入	2,000	1,500	500	電柱敷地料
	事業活動収入計(1)	2,000	1,604	396	
	人件費支出	3,725,000	3,725,100	-100	
	役員報酬支出	3,630,000	3,630,000	0	理事長
	法定福利費支出	95,000	95,100	-100	社会保険料
	事業費支出	115,000	117,094	-2,094	
	水道光熱費支出	92,000	94,130	-2,130	旧穎原医院
	保険料支出	23,000	22,964	36	旧穎原医院火災保険料
	事務費支出	4,400,000	4,411,460	-11,460	
	事務消耗品費支出	5,000	3,140	1,860	製本カバー
	通信運搬費支出	20,000	15,446	4,554	切手
	会議費支出	0	19,440	-19,440	施設長会議
	広報費支出	107,000	106,800	200	祥寿園だより
	手数料支出	50,000	47,740	2,260	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	4,000	3,450	550	収入印紙
	渉外費支出	140,000	142,404	-2,404	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	11,000	10,400	600	苦情解決第三者委員会	
事業活動支出計(2)	8,240,000	8,253,654	-13,654		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,238,000	-8,252,050	14,050		
施設整備等による収入支					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
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支					
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	5,905,000	6,400,042	-495,042		
拠点区分間繰入金収入	5,905,000	6,400,042	-495,042	寿海荘・福海苑・武久苑より	
その他の活動による収入計(7)	8,305,000	8,800,042	-495,042		
事業区分間繰入金支出	67,000	65,751	1,249		
事業区分間繰入金支出	67,000	65,751	1,249	用地使用料	
その他の活動支出計(8)	67,000	65,751	1,249		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,238,000	8,734,291	-496,291		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	482,241	-482,241		
前期末支払資金残高(12)	0	8,453,656	-8,453,656		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	8,935,897	-8,935,897		

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	3,725,100	3,796,271	-71,171
		役員報酬	3,630,000	3,620,000	10,000
		法定福利費	95,100	176,271	-81,171
		事業費	117,094	118,166	-1,072
		水道光熱費	94,130	95,202	-1,072
		保険料	22,964	22,964	0
		事務費	4,411,460	4,469,758	-58,298
		福利厚生費	0	22,000	-22,000
		事務消耗品費	3,140	9,606	-6,466
		通信運搬費	15,446	30,067	-14,621
		会議費	19,440	34,500	-15,060
		広報費	106,800	108,900	-2,100
		手数料	47,740	48,080	-340
		土地・建物質借料	3,950,640	3,950,640	0
		租税公課	3,450	2,950	500
		渉外費	142,404	115,557	26,847
		諸会費	112,000	112,000	0
		雑費	10,400	35,458	-25,058
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)	8,735,895	8,866,436	-130,541		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,735,895	-8,866,436	130,541		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	104	186	-82	
	受取利息配当金収益	104	186	-82	
	その他のサービス活動外収益	1,500	1,500	0	
	雑収益	1,500	1,500	0	
	サービス活動外収益計(4)	1,604	1,686	-82	
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)	1,604	1,686	-82		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,734,291	-8,864,750	130,459		
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	6,400,042	6,531,955	-131,913	
	拠点区分間繰入金収益	6,400,042	6,531,955	-131,913	
	特別収益計(8)	8,800,042	8,931,955	-131,913	
	費用				
	事業区分間繰入金費用	65,751	67,205	-1,454	
事業区分間繰入金費用	65,751	67,205	-1,454		
特別費用計(9)	65,751	67,205	-1,454		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,734,291	8,864,750	-130,459		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0		
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	前期繰越活動増減差額(15)	54,721,901	54,721,901	0	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
越 活 動 増 減 差 額 の 部	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 4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	9,118,534	8,539,873	578,661	流 動 負 債	182,637	86,217	96,420
現金預金	6,808,692	6,115,262	693,430	事業未払金	20,712	15,460	5,252
事業未収金	0	22,662	-22,662	未払費用	7,925	7,925	0
未収金	2,309,842	2,213,232	96,610	預り金	0	55,000	-55,000
立替金	0	165,753	-165,753	職員預り金	0	7,832	-7,832
前払費用	0	22,964	-22,964	仮受金	154,000	0	154,000
固 定 資 産	46,786,004	47,268,245	-482,241	負債の部合計	182,637	86,217	96,420
基本財産	20,132,100	20,132,100	0	純 資 産 の 部			
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	基本 金	1,000,000	1,000,000	0
その他の 固定資産	26,653,904	27,136,145	-482,241	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	次期繰越活動 増減差額	54,721,901	54,721,901	0
構築物	1,366,356	1,848,597	-482,241				
長期前払費用	22,964	22,964	0	純資産の部合計	55,721,901	55,721,901	0
資産の部合計	55,904,538	55,808,118	96,420	負債及び 純資産の部合計	55,904,538	55,808,118	96,420

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	3,456,060	1,366,356
合 計	4,822,416	3,456,060	1,366,356

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	2,309,842	0	2,309,842
合 計	2,309,842	0	2,309,842

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 3年 4月 1日 至 令和 4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)	1,848,597 0	0 0	482,241 0	0 0	1,366,356 0	3,456,060 0	4,822,416 0	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	27,113,181 0	0 0	482,241 0	0 0	26,630,940 0	3,456,060 0	30,087,000 0	
※ その他の固定資産計 ※	27,113,181 0	0 0	482,241 0	0 0	26,630,940 0	3,456,060 0	30,087,000 0	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	46,245,281 0	0 0	482,241 0	0 0	45,763,040 0	3,456,060 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	46,245,281 0	0 0	482,241 0	0 0	45,763,040 0	3,456,060 0	49,219,100 0	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	567,530,000	570,970,380	-3,440,380		
	施設介護料収入	410,402,000	411,804,696	-1,402,696	施設(延42,441人)	
	介護報酬収入	368,603,000	370,161,662	-1,558,662		
	利用者負担金収入(公費)	4,183,000	4,561,806	-378,806		
	利用者負担金収入(一般)	37,616,000	37,081,228	534,772		
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	32,582,000	33,499,490	-917,490	ショートステイ(延4,274人)	
	介護報酬収入	32,582,000	33,499,490	-917,490		
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	3,578,000	3,653,285	-75,285	ショートステイ	
	介護負担金収入(公費)	859,000	895,611	-36,611		
	介護負担金収入(一般)	2,719,000	2,757,674	-38,674		
	居宅介護支援介護料収入	9,943,000	9,884,820	58,180	ケアプラン作成	
	居宅介護支援介護料収入	9,943,000	9,884,820	58,180		
	利用者等利用料収入	109,704,000	110,717,139	-1,013,139		
	食費収入(公費)	3,370,000	3,324,292	45,708	食費	
	食費収入(一般)	36,811,000	39,844,556	-3,033,556		
	食費収入(特定)	24,899,000	22,717,521	2,181,479		
	居住費収入(公費)	1,739,000	1,828,020	-89,020	居住費	
	居住費収入(一般)	20,516,000	20,655,700	-139,700		
	居住費収入(特定)	17,700,000	17,610,550	89,450		
	その他の利用料収入	4,669,000	4,736,500	-67,500	園外行楽・金銭管理料・嗜好品他	
	その他の事業収入	1,321,000	1,410,950	-89,950		
	補助金事業収入(公費)	268,000	357,800	-89,800	結核予防・両立支援	
	受託事業収入(公費)	1,053,000	1,053,150	-150	介護予防支援事業	
	受取利息配当金収入	534,000	533,378	622		
	受取利息配当金収入	534,000	533,378	622	預金利息	
	その他の収入	6,361,000	7,755,577	-1,394,577		
	受入研修費収入	80,000	40,000	40,000	下関福祉専門学校・下関短期大学	
	利用者等外給食費収入	594,000	616,000	-22,000	職員給食	
	雑収入	5,687,000	7,099,577	-1,412,577	出向負担金・集金事務	
	事業活動収入計(1)	574,425,000	579,259,335	-4,834,335		
	事業活動支出	人件費支出	344,589,000	345,312,181	-723,181	
		職員給料支出	202,484,000	203,774,654	-1,290,654	職員・嘱託
		職員賞与支出	45,439,000	45,438,238	762	職員・嘱託
非常勤職員給与支出		41,520,000	43,627,124	-2,107,124	パート・嘱託医	
派遣職員費支出		6,048,000	5,992,368	55,632	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		4,347,000	2,487,218	1,859,782	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		44,751,000	43,992,579	758,421	社会保険料・労働保険料・雇用保険料	
事業費支出		92,189,000	96,427,551	-4,238,551		
給食費支出		40,551,000	40,658,806	-107,806	給食材料費	
介護用品費支出		12,545,000	13,030,760	-485,760	紙おむつ・パット・ウェットタオル	
医薬品費支出		3,986,000	4,158,869	-172,869	医薬品・衛生材料	
保健衛生費支出		872,000	2,281,648	-1,409,648	新型コロナウイルス感染症対策	
被服費支出		0	639,078	-639,078	タオルケット	
教養娯楽費支出		1,223,000	1,157,135	65,865	行事費用・新聞	
日用品費支出		1,381,000	1,357,725	23,275	トイレットペーパー・ペーパータオル	
水道光熱費支出		21,103,000	22,092,394	-989,394	電気・水道・ガス	
燃料費支出		648,000	847,264	-199,264	灯油	
消耗器具備品費支出		3,667,000	4,299,650	-632,650	洗剤・消臭剤・ポリ袋他	
保険料支出		930,000	852,706	77,294	地震・火災・損害補償・自賠責・任意	
賃借料支出		4,425,000	4,212,654	212,346	顔認証・洗濯機・乾燥機・電話・複合機・寝具	
車両費支出		858,000	838,862	19,138	車検・整備・修理・給油	
事務費支出		66,163,000	69,486,625	-3,323,625		
福利厚生費支出		3,734,000	3,196,148	537,852	共済掛金・慶弔助成金・健康診断・ストレスチェック	
職員被服費支出		792,000	856,914	-64,914	制服・クリーニング	
旅費交通費支出		21,000	27,840	-6,840	タクシー・駐車場料金	
研修研究費支出		689,000	309,196	379,804	参加料・交通費	
事務消耗品費支出		1,371,000	1,745,322	-374,322	事務用品	
印刷製本費支出		150,000	228,470	-78,470	名刺・封筒・記録用紙	
修繕費支出		2,188,000	2,820,884	-632,884	漏水・配管・ボイラー・調理器・洗濯機・乾燥機他	
通信運搬費支出		1,315,000	1,163,916	151,084	電話・電報・FAX・切手・はがき	
広報費支出		88,000	145,200	-57,200	求人広告	
業務委託費支出		47,340,000	50,492,632	-3,152,632	人材紹介・食事・洗濯・清掃・夜警・税務顧問	
手数料支出		158,000	139,167	18,833	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	4,426,000	4,425,000	1,000	借地料		
租税公課支出	103,000	160,000	-57,000	自動車税・重量税・収入印紙・県証紙		
保守料支出	2,860,000	2,844,616	15,384	エレベーター・パソコン・複合機・防災設備・空調		
渉外費支出	171,000	170,486	514	慶弔見舞金		
諸会費支出	542,000	541,750	250	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	50,000	54,084	-4,084	来客用お茶・協賛金・町内会費		
利用者負担軽減額	734,000	814,137	-80,137			
利用者負担軽減額	734,000	814,137	-80,137	負担軽減額		
その他の支出	479,000	478,269	731			
利用者等外給食費支出	479,000	478,269	731	職員給食		
事業活動支出計(2)	504,154,000	512,518,763	-8,364,763			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	70,271,000	66,740,572	3,530,428			
施設整備	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	固定資産取得支出	3,800,000	2,191,410	1,608,590		

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
備等による収支	支 器具及び備品取得支出	3,800,000	2,191,410	1,608,590	パソコン・調理器・エアコン・エアマット
	出				
	施設整備等支出計(5)	3,800,000	2,191,410	1,608,590	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,800,000	-2,191,410	-1,608,590	
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	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	2,360,000	2,360,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	2,360,000	2,360,000	0	福海苑・武久苑・望海苑
	拠点区分間長期貸付金回収収入	2,871,000	2,871,000	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	2,871,000	2,871,000	0	望海苑
	積立資産取崩収入	1,167,000	1,492,738	-325,738	
	退職給付引当資産取崩収入	1,167,000	1,492,738	-325,738	退職共済資産取崩
	その他の活動による収入計(7)	6,518,000	6,843,738	-325,738	
	支出				
	拠点区分間長期貸付金支出	0	26,720,000	-26,720,000	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	26,720,000	-26,720,000	
	積立資産支出	5,607,000	32,976,798	-27,369,798	
	退職給付引当資産支出	5,607,000	5,586,939	20,061	退職共済資産
施設整備等積立資産支出	0	27,389,859	-27,389,859	施設整備等積立資産	
拠点区分間繰入金支出	25,804,000	27,701,827	-1,897,827		
拠点区分間繰入金支出	25,804,000	27,701,827	-1,897,827	本部会計・望海苑繰入	
その他の活動による支出	173,000	0	173,000		
その他の支出	173,000	0	173,000		
その他の活動支出計(8)	31,584,000	87,398,625	-55,814,625		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-25,066,000	-80,554,887	55,488,887		
予備費支出(10)	0	—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	41,405,000	-16,005,725	57,410,725		
前期末支払資金残高(12)	211,310,000	211,310,293	-293		
当期末支払資金残高(11)+(12)	252,715,000	195,304,568	57,410,432		

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	570,970,380	563,556,072	7,414,308
	施設介護料収益	411,804,696	406,856,122	4,948,574
	介護報酬収益	370,161,662	365,162,031	4,999,631
	利用者負担金収益(公費)	4,561,806	3,885,135	676,671
	利用者負担金収益(一般)	37,081,228	37,808,956	-727,728
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	33,499,490	30,984,372	2,515,118
	介護報酬収益	33,499,490	30,984,372	2,515,118
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	3,653,285	3,595,368	57,917
	介護負担金収益(公費)	895,611	653,951	241,660
	介護負担金収益(一般)	2,757,674	2,941,417	-183,743
	居宅介護支援介護料収益	9,884,820	9,749,760	135,060
	居宅介護支援介護料収益	9,884,820	9,749,760	135,060
	利用者等利用料収益	110,717,139	107,724,819	2,992,320
	サ 益	食費収益(公費)	3,324,292	3,222,600
食費収益(一般)		39,844,556	31,590,634	8,253,922
食費収益(特定)		22,717,521	28,726,890	-6,009,369
居住費収益(公費)		1,828,020	1,440,585	387,435
居住費収益(一般)		20,655,700	20,117,405	538,295
居住費収益(特定)		17,610,550	18,043,045	-432,495
その他の利用料収益		4,736,500	4,583,660	152,840
その他の事業収益		1,410,950	4,645,631	-3,234,681
補助金事業収益(公費)		357,800	3,611,311	-3,253,511
受託事業収益(公費)		1,053,150	1,034,320	18,830
その他の収益		480,365	2,631,645	-2,151,280
その他の収益		480,365	2,631,645	-2,151,280
サービス活動収益計(1)		571,450,745	566,187,717	5,263,028
ス 活 動 費 増 減		人件費	349,148,466	349,090,914
	職員給料	203,774,654	208,883,370	-5,108,716
	職員賞与	45,438,238	47,385,639	-1,947,401
	非常勤職員給与	43,627,124	31,984,494	11,642,630
	派遣職員費	5,992,368	5,811,454	180,914
	退職給付費用	6,323,503	9,489,163	-3,165,660
	法定福利費	43,992,579	45,536,794	-1,544,215
	事業費	96,427,551	92,542,851	3,884,700
	給食費	40,658,806	39,683,177	975,629
	介護用品費	13,030,760	12,062,368	968,392
	医薬品費	4,158,869	4,521,790	-362,921
	保健衛生費	2,281,648	3,321,665	-1,040,017
	被服費	639,078	0	639,078
	教養娯楽費	1,157,135	1,381,564	-224,429
	日用品費	1,357,725	939,477	418,248
	水道光熱費	22,092,394	20,069,098	2,023,296
	燃料費	847,264	668,984	178,280
	消耗器具備品費	4,299,650	3,684,629	615,021
	保険料	852,706	902,689	-49,983
	賃借料	4,212,654	4,442,765	-230,111
	車両費	838,862	864,645	-25,783
	事務費	69,486,625	64,068,613	5,418,012
	福利厚生費	3,196,148	2,934,443	261,705
	職員被服費	856,914	831,002	25,912
旅費交通費	27,840	32,720	-4,880	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	研修研究費	309,196	369,722	-60,526
	事務消耗品費	1,745,322	1,164,313	581,009
	印刷製本費	228,470	224,840	3,630
	修繕費	2,820,884	2,851,294	-30,410
	通信運搬費	1,163,916	1,684,213	-520,297
	会議費	0	690	-690
	広報費	145,200	132,000	13,200
	業務委託費	50,492,632	45,420,350	5,072,282
	手数料	139,167	161,984	-22,817
	土地・建物賃借料	4,425,000	4,425,000	0
	租税公課	160,000	162,800	-2,800
	保守料	2,844,616	2,838,904	5,712
	渉外費	170,486	142,273	28,213
	諸会費	541,750	455,650	86,100
	地域貢献活動支援費	165,000	165,000	0
	雑費	54,084	71,415	-17,331
	利用者負担軽減額	814,137	679,661	134,476
	利用者負担軽減額	814,137	679,661	134,476
	減価償却費	13,709,269	17,001,925	-3,292,656
	減価償却費	13,709,269	17,001,925	-3,292,656
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,933,486	-5,221,463	1,287,977
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,933,486	-5,221,463	1,287,977
	その他の費用	366,801	475,283	-108,482
	その他の費用	366,801	475,283	-108,482
	サービス活動費用計(2)	526,019,363	518,637,784	7,381,579
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	45,431,382	47,549,933	-2,118,551
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	533,378	582,571
受取利息配当金収益		533,378	582,571	-49,193
その他のサービス活動外収益		7,384,097	4,176,929	3,207,168
受入研修費収益		40,000	50,000	-10,000
利用者等外給食収益		616,000	575,050	40,950
雑収益		6,728,097	3,551,879	3,176,218
サービス活動外収益計(4)		7,917,475	4,759,500	3,157,975
その他のサービス活動外費用		478,269	474,188	4,081
利用者等外給食費		478,269	474,188	4,081
サービス活動外費用計(5)		478,269	474,188	4,081
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,439,206	4,285,312	3,153,894	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	52,870,588	51,835,245	1,035,343	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	0	3,042,052	-3,042,052
	施設整備等補助金収益	0	3,042,052	-3,042,052
	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	2,360,000	360,000	2,000,000
	拠点区分間繰入金収益	2,360,000	360,000	2,000,000
	特別収益計(8)	2,480,000	3,522,052	-1,042,052
	固定資産売却損・処分損	0	23,351	-23,351
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	-1
	器具及び備品売却損・処分損	0	23,350	-23,350
国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,042,052	-3,042,052	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,042,052	-3,042,052	
拠点区分間繰入金費用	27,701,827	6,328,624	21,373,203	

社会福祉法人名 社会福祉法人 祥寿園

事業所名 寿海荘

第2号第4様式

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
	拠点区分間繰入金費用	27,701,827	6,328,624	21,373,203
	特別費用計(9)	27,701,827	9,394,027	18,307,800
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-25,221,827	-5,871,975	-19,349,852
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,648,761	45,963,270	-18,314,509
	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)	27,648,761	45,963,270	-18,314,509
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	440,486,321	446,523,051	-6,036,730
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	468,135,082	492,486,321	-24,351,239
	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)	27,389,859	52,000,000	-24,610,141
	施設整備等積立金積立額	27,389,859	52,000,000	-24,610,141
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	440,745,223	440,486,321	258,902

拠点区分貸借対照表

令和4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	230,221,230	234,421,509	-4,200,279	流 動 負 債	31,088,662	23,111,216	7,977,446
現 金 預 金	135,684,504	144,064,706	-8,380,202	事 業 未 払 金	28,195,149	20,532,473	7,662,676
事 業 未 収 金	85,165,999	85,559,931	-393,932	そ の 他 の 未 払 金	2,208,227	2,009,901	198,326
未 収 金	3,855,404	3,829,855	25,549	預 り 金	643,956	501,681	142,275
貯 蔵 品	45,904	34,638	11,266	職 員 預 り 金	41,330	67,161	-25,831
立 替 金	1,365,804	556,213	809,591	固 定 負 債	44,533,498	43,319,409	1,214,089
前 払 費 用	275,615	376,166	-100,551	退 職 給 付 引 当 金	44,533,498	43,319,409	1,214,089
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	3,828,000	0	3,828,000	負 債 の 部 合 計	75,622,160	66,430,625	9,191,535
固 定 資 産	383,084,074	345,976,985	37,107,089	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	24,857,668	30,831,590	-5,973,922	基 本 金	10,285,000	10,285,000	0
土 地	10,285,000	10,285,000	0	基 本 金	10,285,000	10,285,000	0
建 物	14,572,668	20,546,590	-5,973,922	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	6,652,921	10,586,407	-3,933,486
そ の 他 の 固 定 資 産	358,226,406	315,145,395	43,081,011	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	6,652,921	10,586,407	-3,933,486
構 築 物	281,311	352,546	-71,235	そ の 他 の 積 立 金	80,000,000	52,610,141	27,389,859
車 輛 運 搬 具	854,466	1,281,696	-427,230	施 設 整 備 等 積 立 金	80,000,000	52,610,141	27,389,859
器 具 及 び 備 品	11,261,215	14,329,961	-3,068,746	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	440,745,223	440,486,321	258,902
ソ フ ト ウ ェ ア	1,380,016	3,356,742	-1,976,726	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	440,745,223	440,486,321	258,902
投 資 有 価 証 券	199,864,000	199,864,000	0	(うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	27,648,761	45,963,270	-18,314,509
拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	20,021,000	0	20,021,000				
退 職 給 付 引 当 資 産	44,533,498	43,319,409	1,214,089				
施 設 整 備 等 積 立 資 産	80,000,000	52,610,141	27,389,859				
長 期 前 払 費 用	30,900	30,900	0	純 資 産 の 部 合 計	537,683,144	513,967,869	23,715,275
資 産 の 部 合 計	613,305,304	580,398,494	32,906,810	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	613,305,304	580,398,494	32,906,810

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。

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 (㊸))

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 (㊹))

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	20,546,590	0	5,973,922	14,572,668
合 計	30,831,590	0	5,973,922	24,857,668

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	521,970,364	14,572,668
構築物	712,354	431,043	281,311
車輛運搬具	11,598,165	10,743,699	854,466
器具・備品	116,744,641	105,483,426	11,261,215
ソフトウェア	11,006,650	9,626,634	1,380,016
合 計	686,889,842	648,255,166	38,634,676

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	85,165,999	0	85,165,999
未収金	3,855,404	0	3,855,404
合 計	89,021,403	0	89,021,403

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	19,986,400	19,962,000	-24,400
合 計	19,986,400	19,962,000	-24,400

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 3年 4月 1日 至 令和 4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)	20,546,590 6,922,900	0 0	5,973,922 2,911,259	0 0	14,572,668 4,011,641	521,970,364 287,033,359	536,543,032 291,045,000	
※ 基本財産合計 ※	30,831,590 6,922,900	0 0	5,973,922 2,911,259	0 0	24,857,668 4,011,641	521,970,364 287,033,359	546,828,032 291,045,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	352,546 0	0 0	71,235 0	0 0	281,311 0	431,043 0	712,354 0	
車輛運搬具	1,281,696 0	0 0	427,230 0	0 0	854,466 0	10,743,699 0	11,598,165 0	
器具備品	14,329,961 3,663,507	2,191,410 0	5,260,156 1,022,227	0 0	11,261,215 2,641,280	105,483,426 7,224,772	116,744,641 9,866,052	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	15,964,203 3,663,507	2,191,410 0	5,758,621 1,022,227	0 0	12,396,992 2,641,280	116,658,168 7,224,772	129,055,160 9,866,052	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
ソフトウェア	3,356,742 0	0 0	1,976,726 0	0 0	1,380,016 0	9,626,634 0	11,006,650 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	3,356,742 0	0 0	1,976,726 0	0 0	1,380,016 0	9,626,634 0	11,006,650 0	
※ その他の固定資産計 ※	19,320,945 3,663,507	2,191,410 0	7,735,347 1,022,227	0 0	13,777,008 2,641,280	126,284,802 7,224,772	140,061,810 9,866,052	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	50,152,535 10,586,407	2,191,410 0	13,709,269 3,933,486	0 0	38,634,676 6,652,921	648,255,166 294,258,131	686,889,842 300,911,052	
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	50,152,535 10,586,407	2,191,410 0	13,709,269 3,933,486	0 0	38,634,676 6,652,921	648,255,166 294,258,131	686,889,842 300,911,052	

引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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 (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	0	44,249,952 (0)	44,249,952	0 (0)	0	
退職給付引当金	43,319,409	7,017,713 (0)	5,803,624	0 (0)	44,533,498	山口県健康福祉財団
財団退職給付引当						退職共済制度
計	43,319,409	51,267,665 (0)	50,053,576	0 (0)	44,533,498	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	511,997,583	48,034,827	10,937,970	570,970,380	0	570,970,380
	施設介護料収入	411,804,696	0	0	411,804,696	0	411,804,696
	介護報酬収入	370,161,662	0	0	370,161,662	0	370,161,662
	利用者負担金収入(公費)	4,561,806	0	0	4,561,806	0	4,561,806
	利用者負担金収入(一般)	37,081,228	0	0	37,081,228	0	37,081,228
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	0	33,499,490	0	33,499,490	0	33,499,490
	介護報酬収入	0	33,499,490	0	33,499,490	0	33,499,490
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	0	3,653,285	0	3,653,285	0	3,653,285
	介護負担金収入(公費)	0	895,611	0	895,611	0	895,611
	介護負担金収入(一般)	0	2,757,674	0	2,757,674	0	2,757,674
	居宅介護支援介護料収入	0	0	9,884,820	9,884,820	0	9,884,820
	居宅介護支援介護料収入	0	0	9,884,820	9,884,820	0	9,884,820
	利用者等利用料収入	99,835,087	10,882,052	0	110,717,139	0	110,717,139
	食費収入(公費)	1,270,291	2,054,001	0	3,324,292	0	3,324,292
	食費収入(一般)	35,903,865	3,940,691	0	39,844,556	0	39,844,556
	食費収入(特定)	22,717,521	0	0	22,717,521	0	22,717,521
	居住費収入(公費)	0	1,828,020	0	1,828,020	0	1,828,020
	居住費収入(一般)	18,763,730	1,891,970	0	20,655,700	0	20,655,700
	居住費収入(特定)	17,610,550	0	0	17,610,550	0	17,610,550
	その他の利用料収入	3,569,130	1,167,370	0	4,736,500	0	4,736,500
	その他の事業収入	357,800	0	1,053,150	1,410,950	0	1,410,950
	補助金事業収入(公費)	357,800	0	0	357,800	0	357,800
	受託事業収入(公費)	0	0	1,053,150	1,053,150	0	1,053,150
	受取利息配当金収入	533,378	0	0	533,378	0	533,378
	受取利息配当金収入	533,378	0	0	533,378	0	533,378
	その他の収入	7,755,577	0	0	7,755,577	0	7,755,577
	受入研修費収入	40,000	0	0	40,000	0	40,000
利用者等外給食費収入	616,000	0	0	616,000	0	616,000	
雑収入	7,099,577	0	0	7,099,577	0	7,099,577	
事業活動収入計(1)	520,286,538	48,034,827	10,937,970	579,259,335	0	579,259,335	
事業支出	人件費支出	310,574,140	26,356,132	8,381,909	345,312,181	0	345,312,181
	職員給料支出	178,844,596	17,904,135	7,025,923	203,774,654	0	203,774,654
	職員賞与支出	45,438,238	0	0	45,438,238	0	45,438,238
	非常勤職員給与支出	39,657,057	3,970,067	0	43,627,124	0	43,627,124
	派遣職員費支出	5,447,063	545,305	0	5,992,368	0	5,992,368
	退職給付支出	2,349,623	48,596	88,999	2,487,218	0	2,487,218
	法定福利費支出	38,837,563	3,888,029	1,266,987	43,992,579	0	43,992,579
	事業費支出	87,037,493	8,981,730	408,328	96,427,551	0	96,427,551
	給食費支出	36,958,855	3,699,951	0	40,658,806	0	40,658,806
	介護用品費支出	11,844,961	1,185,799	0	13,030,760	0	13,030,760
	医薬品費支出	3,780,412	378,457	0	4,158,869	0	4,158,869
	保健衛生費支出	2,074,019	207,629	0	2,281,648	0	2,281,648
	被服費支出	580,922	58,156	0	639,078	0	639,078
	教養娯楽費支出	1,051,836	105,299	0	1,157,135	0	1,157,135
	日用品費支出	1,234,173	123,552	0	1,357,725	0	1,357,725
	水道光熱費支出	19,981,576	2,000,356	110,462	22,092,394	0	22,092,394
	燃料費支出	770,163	77,101	0	847,264	0	847,264
	消耗器具備品費支出	3,908,382	391,268	0	4,299,650	0	4,299,650
	保険料支出	771,234	77,208	4,264	852,706	0	852,706
	賃借料支出	3,829,302	383,352	0	4,212,654	0	4,212,654
	車輛費支出	251,658	293,602	293,602	838,862	0	838,862
	事務費支出	63,141,028	6,318,975	26,622	69,486,625	0	69,486,625
	福利厚生費支出	2,905,299	290,849	0	3,196,148	0	3,196,148
	職員被服費支出	778,935	77,979	0	856,914	0	856,914
	旅費交通費支出	15,735	1,575	10,530	27,840	0	27,840
	研修研究費支出	279,654	27,996	1,546	309,196	0	309,196
	事務消耗品費支出	1,578,565	158,030	8,727	1,745,322	0	1,745,322
	印刷製本費支出	207,680	20,790	0	228,470	0	228,470
	修繕費支出	2,564,184	256,700	0	2,820,884	0	2,820,884
	通信運搬費支出	1,052,710	105,387	5,819	1,163,916	0	1,163,916
	広報費支出	131,987	13,213	0	145,200	0	145,200
	業務委託費支出	45,897,803	4,594,829	0	50,492,632	0	50,492,632
	手数料支出	113,369	25,798	0	139,167	0	139,167
土地・建物賃借料支出	4,022,325	402,675	0	4,425,000	0	4,425,000	
租税公課支出	145,440	14,560	0	160,000	0	160,000	
保守料支出	2,585,756	258,860	0	2,844,616	0	2,844,616	
渉外費支出	154,972	15,514	0	170,486	0	170,486	
諸会費支出	492,451	49,299	0	541,750	0	541,750	
地域貢献活動支援費支出	165,000	0	0	165,000	0	165,000	
雑支出	49,163	4,921	0	54,084	0	54,084	
利用者負担軽減額	775,084	39,053	0	814,137	0	814,137	
利用者負担軽減額	775,084	39,053	0	814,137	0	814,137	
その他の支出	478,269	0	0	478,269	0	478,269	
利用者等外給食費支出	478,269	0	0	478,269	0	478,269	
事業活動支出計(2)	462,006,014	41,695,890	8,816,859	512,518,763	0	512,518,763	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,280,524	6,338,937	2,121,111	66,740,572	0	66,740,572
施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	2,191,410	0	0	2,191,410	0	2,191,410
器具及び備品取得支出	2,191,410	0	0	2,191,410	0	2,191,410
施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	2,191,410	0	0	2,191,410	0	2,191,410
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,191,410	0	0	-2,191,410	0	-2,191,410
その他の活動による収入						
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	2,360,000	0	0	2,360,000	0	2,360,000
拠点区分間繰入金収入	2,360,000	0	0	2,360,000	0	2,360,000
拠点区分間長期貸付金回収収入	2,871,000	0	0	2,871,000	0	2,871,000
拠点区分間長期貸付金回収収入	2,871,000	0	0	2,871,000	0	2,871,000
積立資産取崩収入	1,492,738	0	0	1,492,738	0	1,492,738
退職給付引当資産取崩収入	1,492,738	0	0	1,492,738	0	1,492,738
その他の活動による収入計(7)	6,843,738	0	0	6,843,738	0	6,843,738
その他の活動による支出						
拠点区分間長期貸付金支出	26,720,000	0	0	26,720,000	0	26,720,000
拠点区分間長期貸付金支出	26,720,000	0	0	26,720,000	0	26,720,000
積立資産支出	32,976,798	0	0	32,976,798	0	32,976,798
退職給付引当資産支出	5,586,939	0	0	5,586,939	0	5,586,939
施設整備等積立資産支出	27,389,859	0	0	27,389,859	0	27,389,859
拠点区分間繰入金支出	27,701,827	0	0	27,701,827	0	27,701,827
拠点区分間繰入金支出	27,701,827	0	0	27,701,827	0	27,701,827
その他の活動支出計(8)	87,398,625	0	0	87,398,625	0	87,398,625
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-80,554,887	0	0	-80,554,887	0	-80,554,887
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-24,465,773	6,338,937	2,121,111	-16,005,725	0	-16,005,725
前期末支払資金残高(11)	152,351,850	57,345,532	1,612,911	211,310,293	0	211,310,293
当期末支払資金残高(10)+(11)	127,886,077	63,684,469	3,734,022	195,304,568	0	195,304,568

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	511,997,583	48,034,827	10,937,970	570,970,380	0	570,970,380
	施設介護料収益	411,804,696	0	0	411,804,696	0	411,804,696
	介護報酬収益	370,161,662	0	0	370,161,662	0	370,161,662
	利用者負担金収益(公費)	4,561,806	0	0	4,561,806	0	4,561,806
	利用者負担金収益(一般)	37,081,228	0	0	37,081,228	0	37,081,228
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	33,499,490	0	33,499,490	0	33,499,490
	介護報酬収益	0	33,499,490	0	33,499,490	0	33,499,490
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	3,653,285	0	3,653,285	0	3,653,285
	介護負担金収益(公費)	0	895,611	0	895,611	0	895,611
	介護負担金収益(一般)	0	2,757,674	0	2,757,674	0	2,757,674
	居宅介護支援介護料収益	0	0	9,884,820	9,884,820	0	9,884,820
	居宅介護支援介護料収益	0	0	9,884,820	9,884,820	0	9,884,820
	利用者等利用料収益	99,835,087	10,882,052	0	110,717,139	0	110,717,139
	食費収益(公費)	1,270,291	2,054,001	0	3,324,292	0	3,324,292
食費収益(一般)	35,903,865	3,940,691	0	39,844,556	0	39,844,556	
食費収益(特定)	22,717,521	0	0	22,717,521	0	22,717,521	
居住費収益(公費)	0	1,828,020	0	1,828,020	0	1,828,020	
居住費収益(一般)	18,763,730	1,891,970	0	20,655,700	0	20,655,700	
居住費収益(特定)	17,610,550	0	0	17,610,550	0	17,610,550	
その他の利用料収益	3,569,130	1,167,370	0	4,736,500	0	4,736,500	
その他の事業収益	357,800	0	1,053,150	1,410,950	0	1,410,950	
補助金事業収益(公費)	357,800	0	0	357,800	0	357,800	
受託事業収益(公費)	0	0	1,053,150	1,053,150	0	1,053,150	
その他の収益	480,365	0	0	480,365	0	480,365	
その他の収益	480,365	0	0	480,365	0	480,365	
サービス活動収益計(1)	512,477,948	48,034,827	10,937,970	571,450,745	0	571,450,745	
支出	人件費	308,821,911	30,645,968	9,680,587	349,148,466	0	349,148,466
	職員給料	178,844,596	17,904,135	7,025,923	203,774,654	0	203,774,654
	職員賞与	40,315,784	3,917,054	1,205,400	45,438,238	0	45,438,238
	非常勤職員給与	39,657,057	3,970,067	0	43,627,124	0	43,627,124
	派遣職員費	5,447,063	545,305	0	5,992,368	0	5,992,368
	退職給付費用	5,719,848	421,378	182,277	6,323,503	0	6,323,503
	法定福利費	38,837,563	3,888,029	1,266,987	43,992,579	0	43,992,579
	事業費	87,037,493	8,981,730	408,328	96,427,551	0	96,427,551
	給食費	36,958,855	3,699,951	0	40,658,806	0	40,658,806
	介護用品費	11,844,961	1,185,799	0	13,030,760	0	13,030,760
	医薬品費	3,780,412	378,457	0	4,158,869	0	4,158,869
	保健衛生費	2,074,019	207,629	0	2,281,648	0	2,281,648
	被服費	580,922	58,156	0	639,078	0	639,078
	教養娯楽費	1,051,836	105,299	0	1,157,135	0	1,157,135
	日用品費	1,234,173	123,552	0	1,357,725	0	1,357,725
	水道光熱費	19,981,576	2,000,356	110,462	22,092,394	0	22,092,394
	燃料費	770,163	77,101	0	847,264	0	847,264
	消耗器具備品費	3,908,382	391,268	0	4,299,650	0	4,299,650
	保険料	771,234	77,208	4,264	852,706	0	852,706
	賃借料	3,829,302	383,352	0	4,212,654	0	4,212,654
	車輛費	251,658	293,602	293,602	838,862	0	838,862
	事務費	63,141,028	6,318,975	26,622	69,486,625	0	69,486,625
	福利厚生費	2,905,299	290,849	0	3,196,148	0	3,196,148
	職員被服費	778,935	77,979	0	856,914	0	856,914
旅費交通費	15,735	1,575	10,530	27,840	0	27,840	
研修研究費	279,654	27,996	1,546	309,196	0	309,196	
事務消耗品費	1,578,565	158,030	8,727	1,745,322	0	1,745,322	
印刷製本費	207,680	20,790	0	228,470	0	228,470	
修繕費	2,564,184	256,700	0	2,820,884	0	2,820,884	
通信運搬費	1,052,710	105,387	5,819	1,163,916	0	1,163,916	
広報費	131,987	13,213	0	145,200	0	145,200	
業務委託費	45,897,803	4,594,829	0	50,492,632	0	50,492,632	
手数料	113,369	25,798	0	139,167	0	139,167	
土地・建物賃借料	4,022,325	402,675	0	4,425,000	0	4,425,000	
租税公課	145,440	14,560	0	160,000	0	160,000	
保守料	2,585,756	258,860	0	2,844,616	0	2,844,616	
渉外費	154,972	15,514	0	170,486	0	170,486	
諸会費	492,451	49,299	0	541,750	0	541,750	
地域貢献活動支援費	165,000	0	0	165,000	0	165,000	
雑費	49,163	4,921	0	54,084	0	54,084	
利用者負担軽減額	775,084	39,053	0	814,137	0	814,137	
利用者負担軽減額	775,084	39,053	0	814,137	0	814,137	
減価償却費	13,709,269	0	0	13,709,269	0	13,709,269	
減価償却費	13,709,269	0	0	13,709,269	0	13,709,269	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,933,486	0	0	-3,933,486	0	-3,933,486	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,933,486	0	0	-3,933,486	0	-3,933,486	
その他の費用	366,801	0	0	366,801	0	366,801	
その他の費用	366,801	0	0	366,801	0	366,801	
サービス活動費用計(2)	469,918,100	45,985,726	10,115,537	526,019,363	0	526,019,363	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,559,848	2,049,101	822,433	45,431,382	0	45,431,382	
サ 収	受取利息配当金収益	533,378	0	0	533,378	0	533,378
	受取利息配当金収益	533,378	0	0	533,378	0	533,378

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	7,384,097	0	0	7,384,097	0	7,384,097
	受入研修費収益	40,000	0	0	40,000	0	40,000
	利用者等外給食収益	616,000	0	0	616,000	0	616,000
	雑収益	6,728,097	0	0	6,728,097	0	6,728,097
	サービス活動外収益計(4)	7,917,475	0	0	7,917,475	0	7,917,475
	その他のサービス活動外費用	478,269	0	0	478,269	0	478,269
	利用者等外給食費	478,269	0	0	478,269	0	478,269
	サービス活動外費用計(5)	478,269	0	0	478,269	0	478,269
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,439,206	0	0	7,439,206	0	7,439,206
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	49,999,054	2,049,101	822,433	52,870,588	0	52,870,588
特別増減の部	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
	拠点区分間繰入金収益	2,360,000	0	0	2,360,000	0	2,360,000
	拠点区分間繰入金収益	2,360,000	0	0	2,360,000	0	2,360,000
	特別収益計(8)	2,480,000	0	0	2,480,000	0	2,480,000
	拠点区分間繰入金費用	27,701,827	0	0	27,701,827	0	27,701,827
	拠点区分間繰入金費用	27,701,827	0	0	27,701,827	0	27,701,827
	特別費用計(9)	27,701,827	0	0	27,701,827	0	27,701,827
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-25,221,827	0	0	-25,221,827	0	-25,221,827
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,777,227	2,049,101	822,433	27,648,761	0	27,648,761
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)	24,777,227	2,049,101	822,433	27,648,761	0	27,648,761	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	411,042,957	36,054,955	-6,611,591	440,486,321	0	440,486,321
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	435,820,184	38,104,056	-5,789,158	468,135,082	0	468,135,082
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	27,389,859	0	0	27,389,859	0	27,389,859
	施設整備等積立金積立額	27,389,859	0	0	27,389,859	0	27,389,859
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	408,430,325	38,104,056	-5,789,158	440,745,223	0	440,745,223	

積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	52,610,141	27,389,859	0	80,000,000	
計	52,610,141	27,389,859	0	80,000,000	

(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	43,319,409	7,017,713	5,803,624	44,533,498	退職給付引当金に対応した 積立資産
施設整備積立資産	52,610,141	27,389,859	0	80,000,000	施設整備引当金に対応した 積立資産
計	95,929,550	34,407,572	5,803,624	124,533,498	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	193,884,000	193,799,730	84,270		
	居室介護料収入(介護報酬収入)	25,538,000	25,561,816	-23,816		
	介護報酬収入	25,265,000	25,288,189	-23,189	ショートステイ	
	介護予防報酬収入	273,000	273,627	-627		
	居室介護料収入(利用者負担金収入)	3,187,000	3,218,394	-31,394		
	介護負担金収入(一般)	3,185,000	3,218,394	-33,394		
	介護予防負担金収入(公費)	2,000	0	2,000		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	103,616,000	103,498,641	117,359		
	介護報酬収入	103,616,000	103,498,641	117,359	施設	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	11,555,000	11,464,871	90,129		
	介護負担金収入(一般)	11,555,000	11,464,871	90,129		
	利用者等利用料収入	49,928,000	49,978,324	-50,324		
	食費収入(一般)	15,098,000	15,912,310	-814,310	食費	
	食費収入(特定)	4,577,000	3,790,248	786,752		
	居住費収入(一般)	21,437,000	21,647,070	-210,070	居住費	
	居住費収入(特定)	6,618,000	6,377,266	240,734		
	その他の利用料収入	2,198,000	2,251,430	-53,430	金銭管理料・電気代・苑外行楽等	
	その他の事業収入	60,000	77,684	-17,684		
	補助金事業収入(公費)	60,000	62,984	-2,984	結核予防補助金・サービス提供体制確保事業補助金	
	受託事業収入(公費)	0	14,700	-14,700		
	老人福祉事業収入	0	7,490	-7,490		
	運営事業収入	0	7,490	-7,490		
	その他の利用料収入	0	7,490	-7,490		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	利用者様より寄付金	
	受取利息配当金収入	1,000	357	643		
	受取利息配当金収入	1,000	357	643	預金利息	
	その他の収入	2,123,000	1,550,633	572,367		
	利用者等外給食費収入	598,000	591,500	6,500	職員等食費収入	
	雑収入	1,525,000	959,133	565,867	施設間職員派遣費	
	事業活動収入計(1)	196,108,000	195,458,210	649,790		
	事業活動資金収支差額	人件費支出	125,541,000	127,571,395	-2,030,395	
		職員給料支出	81,003,000	81,830,722	-827,722	職員24名
職員賞与支出		19,225,000	19,225,737	-737	職員24名	
非常勤職員給与支出		7,181,000	7,365,097	-184,097	嘱託医2名・パート職員3名	
退職給付支出		2,497,000	2,497,225	-225	退職共済掛金・給付金	
法定福利費支出		15,635,000	16,652,614	-1,017,614	社会保険料等	
事業費支出		31,682,000	32,387,057	-705,057		
給食費支出		10,988,000	10,830,509	157,491	給食材料費等	
介護用品費支出		3,443,000	3,697,458	-254,458	紙おむつ・タオル他	
医薬品費支出		1,468,000	1,796,826	-328,826	医薬品費・衛生材料等	
保健衛生費支出		451,000	466,507	-15,507	抗原検査キット・利用者健康診断料他	
教養娯楽費支出		684,000	623,989	60,011	行事経費	
日用品費支出		149,000	145,200	3,800	ペーパータオル・トイレトペーパー	
水道光熱費支出		10,834,000	11,316,074	-482,074	電気・ガス・水道	
燃料費支出		20,000	0	20,000		
消耗器具備品費支出		1,155,000	1,016,521	138,479	洗剤・消臭剤・ポリ袋・電球他	
保険料支出		341,000	357,302	-16,302	任意・自賠責・火災・損害補償	
賃借料支出		2,062,000	2,055,188	6,812	車輛・カーテン・複合機・電話・食洗器	
車輛費支出		87,000	81,483	5,517	給油	
事務費支出		20,027,000	20,064,756	-37,756		
福利厚生費支出		1,372,000	1,198,401	173,599	共済掛金・助成金	
職員被服費支出		251,000	271,156	-20,156	制服・ジャージ	
旅費交通費支出		10,000	14,830	-4,830	駐車場代	
研修研究費支出		75,000	75,270	-270	研修参加費・交通費	
事務消耗品費支出		342,000	356,549	-14,549	事務消耗品・備品	
印刷製本費支出		2,000	24,860	-22,860	名刺・記録用紙	
修繕費支出		451,000	484,214	-33,214	洗面台・温冷配膳車・食洗器・漏水等	
通信運搬費支出		640,000	621,376	18,624	電話・FAX・切手	
会議費支出		1,000	648	352	運営推進会議	
業務委託費支出		15,483,000	15,612,290	-129,290	食事提供業務委託料他	
手数料支出		109,000	119,688	-10,688		
保守料支出		1,232,000	1,226,000	6,000	エレベーター・パソコン・複合機他	
渉外費支出		50,000	50,000	0	慶弔見舞金	
諸会費支出	4,000	4,000	0	各諸会費		
雑支出	5,000	5,474	-474			
支払利息支出	139,000	152,071	-13,071			
支払利息支出	139,000	152,071	-13,071	福岡銀行北九州営業所		
その他の支出	488,000	481,404	6,596			
利用者等外給食費支出	488,000	481,404	6,596			
事業活動支出計(2)	177,877,000	180,656,683	-2,779,683			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,231,000	14,801,527	3,429,473			
施設収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	0	26,720,000	-26,720,000	
	設備資金借入金元金償還支出	0	26,720,000	-26,720,000	福岡銀行北九州営業所
	固定資産取得支出	22,864,000	22,864,820	-820	
	建物取得支出	22,420,000	22,266,200	153,800	空調設備・誘導灯・駐車場ガードフェンス
	器具及び備品取得支出	444,000	444,620	-620	エアコン
	その他の取得支出	0	154,000	-154,000	
	施設整備等支出計(5)	22,864,000	49,584,820	-26,720,820	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-22,864,000	-49,584,820	26,720,820	
その他の活動による収支	拠点区分間長期借入金収入	0	26,720,000	-26,720,000	
	拠点区分間長期借入金収入	0	26,720,000	-26,720,000	寿海荘より
	拠点区分間繰入金収入	20,000,000	20,938,400	-938,400	
	拠点区分間繰入金収入	20,000,000	20,938,400	-938,400	寿海荘より
	積立資産取崩収入	0	2,176,804	-2,176,804	
	退職給付引当資産取崩収入	0	2,176,804	-2,176,804	退職者3名
	その他の活動による収入計(7)	20,000,000	49,835,204	-29,835,204	
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,828,000	4,785,000	-957,000	
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,828,000	4,785,000	-957,000	寿海荘
	拠点区分間長期借入金返済支出	2,871,000	2,871,000	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	2,871,000	2,871,000	0	寿海荘	
積立資産支出	2,308,000	2,319,166	-11,166		
退職給付引当資産支出	2,308,000	2,319,166	-11,166	健康福祉財団退職共済掛金	
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		
その他の活動支出計(8)	11,127,000	12,095,166	-968,166		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,873,000	37,740,038	-28,867,038		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,240,000	2,956,745	1,283,255		
前期末支払資金残高(12)	59,291,000	59,291,646	-646		
当期末支払資金残高(11)+(12)	63,531,000	62,248,391	1,282,609		

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	介護保険事業収益	193,799,730	195,671,228	-1,871,498
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	25,561,816	26,690,924	-1,129,108
	介護報酬収益	25,288,189	26,578,199	-1,290,010
	介護予防報酬収益	273,627	112,725	160,902
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	3,218,394	3,093,536	124,858
	介護負担金収益(公費)	0	6,068	-6,068
	介護負担金収益(一般)	3,218,394	3,074,943	143,451
	介護予防負担金収益(公費)	0	12,525	-12,525
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	103,498,641	103,082,757	415,884
	介護報酬収益	103,498,641	103,082,757	415,884
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,464,871	12,306,213	-841,342
	介護負担金収益(一般)	11,464,871	12,306,213	-841,342
	利用者等利用料収益	49,978,324	49,679,564	298,760
	食費収益(一般)	15,912,310	11,966,330	3,945,980
	食費収益(特定)	3,790,248	7,374,684	-3,584,436
	居住費収益(一般)	21,647,070	20,592,630	1,054,440
	居住費収益(特定)	6,377,266	7,408,160	-1,030,894
	その他の利用料収益	2,251,430	2,337,760	-86,330
	その他の事業収益	77,684	818,234	-740,550
	補助金事業収益(公費)	62,984	818,234	-755,250
	受託事業収益(公費)	14,700	0	14,700
	老人福祉事業収益	7,490	0	7,490
	運営事業収益	7,490	0	7,490
	その他の利用料収益	7,490	0	7,490
経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	
経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	
その他の収益	328,564	25,502	303,062	
その他の収益	328,564	25,502	303,062	
サービス活動収益計(1)	194,235,784	195,696,730	-1,460,946	
活 動 費 増	人件費	127,713,757	123,489,305	4,224,452
	職員給料	81,830,722	78,839,007	2,991,715
	職員賞与	19,225,737	18,798,038	427,699
	非常勤職員給与	7,365,097	7,810,063	-444,966
	退職給付費用	2,639,587	2,404,192	235,395
	法定福利費	16,652,614	15,638,005	1,014,609
	事業費	32,387,057	31,786,111	600,946
	給食費	10,830,509	11,141,316	-310,807
	介護用品費	3,697,458	3,302,825	394,633
	医薬品費	1,796,826	918,771	878,055
	保健衛生費	466,507	908,386	-441,879
	教養娯楽費	623,989	726,435	-102,446
	日用品費	145,200	169,400	-24,200
	水道光熱費	11,316,074	10,708,736	607,338
	燃料費	0	22,903	-22,903
	消耗器具備品費	1,016,521	1,285,688	-269,167
保険料	357,302	323,459	33,843	
賃借料	2,055,188	2,203,807	-148,619	
車両費	81,483	74,385	7,098	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
減 の 部	事務費	20,064,756	21,601,290	-1,536,534
	福利厚生費	1,198,401	1,093,847	104,554
	職員被服費	271,156	313,879	-42,723
	旅費交通費	14,830	400	14,430
	研修研究費	75,270	207,510	-132,240
	事務消耗品費	356,549	339,510	17,039
	印刷製本費	24,860	23,100	1,760
	修繕費	484,214	1,491,628	-1,007,414
	通信運搬費	621,376	628,524	-7,148
	会議費	648	984	-336
	業務委託費	15,612,290	16,068,090	-455,800
	手数料	119,688	99,163	20,525
	保守料	1,226,000	1,204,205	21,795
	渉外費	50,000	30,000	20,000
	諸会費	4,000	100,450	-96,450
	雑費	5,474	0	5,474
	減価償却費	20,739,976	19,883,007	856,969
	減価償却費	20,739,976	19,883,007	856,969
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,479,350	-1,369,461	-109,889
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,479,350	-1,369,461	-109,889
	その他の費用	221,443	25,502	195,941
	その他の費用	221,443	25,502	195,941
	サービス活動費用計(2)	199,647,639	195,415,754	4,231,885
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,411,855	280,976	-5,692,831	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	357	258	99
	受取利息配当金収益	357	258	99
	その他のサービス活動外収益	1,443,512	687,250	756,262
	利用者等外給食収益	591,500	677,250	-85,750
	雑収益	852,012	10,000	842,012
	サービス活動外収益計(4)	1,443,869	687,508	756,361
	支払利息	152,071	294,480	-142,409
	支払利息	152,071	294,480	-142,409
	その他のサービス活動外費用	481,404	554,004	-72,600
	利用者等外給食費	481,404	554,004	-72,600
サービス活動外費用計(5)	633,475	848,484	-215,009	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	810,394	-160,976	971,370	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,601,461	120,000	-4,721,461	
特 別 増 減 の	施設整備等補助金収益	0	1,170,750	-1,170,750
	施設整備等補助金収益	0	1,170,750	-1,170,750
	拠点区分間繰入金収益	20,938,400	0	20,938,400
	拠点区分間繰入金収益	20,938,400	0	20,938,400
	その他の特別収益	463,064	0	463,064
	過年度収支修正益	463,064	0	463,064
	特別収益計(8)	21,401,464	1,170,750	20,230,714
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,170,750	-1,170,750
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,170,750	-1,170,750	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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			
	拠点区分間繰入金費用	2,120,000	120,000	2,000,000
	拠点区分間繰入金費用	2,120,000	120,000	2,000,000
	特別費用計(9)	2,120,002	1,290,750	829,252
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,281,462	-120,000	19,401,462
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,680,001	0	14,680,001
	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)	14,680,001	0	14,680,001
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	331,355,323	331,355,323	0
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	346,035,324	331,355,323	14,680,001
	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)	346,035,324	331,355,323

拠点区分貸借対照表

令和4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	70,802,480	66,875,041	3,927,439	流動負債	19,081,089	15,239,395	3,841,694
現金預金	39,631,647	35,895,137	3,736,510	事業未払金	6,065,213	4,993,697	1,071,516
事業未収金	31,014,140	30,691,714	322,426	その他の未払金	2,314,861	2,303,578	11,283
前払費用	156,693	288,190	-131,497	1年以内返済予定設備資金借入金	6,699,000	7,656,000	-957,000
固定資産	377,072,681	374,046,446	3,026,235	1年以内返済予定拠点区分間借入金	3,828,000	0	3,828,000
基本財産	349,593,562	344,249,010	5,344,552	預り金	148,115	175,576	-27,461
土地	109,392,500	109,392,500	0	職員預り金	25,900	110,544	-84,644
建物	240,201,062	234,856,510	5,344,552	固定負債	55,265,334	65,354,005	-10,088,671
その他の固定資産	27,479,119	29,797,436	-2,318,317	設備資金借入金	17,150,000	47,698,000	-30,548,000
構築物	428,653	324,919	103,734	拠点区分間長期借入金	20,021,000	0	20,021,000
器具及び備品	8,214,272	10,096,843	-1,882,571	退職給付引当金	18,094,334	17,656,005	438,329
権利	125,047	240,484	-115,437	負債の部合計	74,346,423	80,593,400	-6,246,977
ソフトウェア	616,813	1,479,185	-862,372	純資産の部			
退職給付引当資産	18,094,334	17,656,005	438,329	国庫補助金等特別積立金	27,493,414	28,972,764	-1,479,350
				国庫補助金等特別積立金	27,493,414	28,972,764	-1,479,350
				次期繰越活動増減差額	346,035,324	331,355,323	14,680,001
				次期繰越活動増減差額	346,035,324	331,355,323	14,680,001
				(うち当期活動増減差額)	14,680,001	0	14,680,001
				純資産の部合計	373,528,738	360,328,087	13,200,651
資産の部合計	447,875,161	440,921,487	6,953,674	負債及び純資産の部合計	447,875,161	440,921,487	6,953,674

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 (㊿))

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 (㊿))

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	235,319,574	22,266,200	17,384,712	240,201,062
合 計	344,712,074	22,266,200	17,384,712	349,593,562

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	495,743,153	255,542,091	240,201,062
構築物	7,116,547	6,687,894	428,653
器具及び備品	47,567,527	39,353,255	8,214,272
権利	1,731,555	1,606,508	125,047
ソフトウェア	4,499,780	3,882,967	616,813
合 計	666,051,062	307,072,715	358,978,347

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	31,014,140	0	31,014,140
合 計	31,014,140	0	31,014,140

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 3年 4月 1日 至 令和 4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)	235,319,574 26,666,667	22,266,200 0	17,384,712 1,025,641	0 0	240,201,062 25,641,026	255,542,091 14,358,974	495,743,153 40,000,000	
※ 基本財産合計 ※	344,712,074 26,666,667	22,266,200 0	17,384,712 1,025,641	0 0	349,593,562 25,641,026	255,542,091 14,358,974	605,135,653 40,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	324,919 0	154,000 0	50,266 0	0 0	428,653 0	6,687,894 0	7,116,547 0	
器具備品	10,096,843 2,306,097	444,620 0	2,327,189 453,709	2 0	8,214,272 1,852,388	40,180,657 818,362	47,567,527 2,670,750	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	10,421,762 2,306,097	598,620 0	2,377,455 453,709	2 0	8,642,925 1,852,388	46,868,551 818,362	54,684,074 2,670,750	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
権利(固)	240,484 0	0 0	115,437 0	0 0	125,047 0	1,606,508 0	1,731,555 0	
ソフトウェア	1,479,185 0	0 0	862,372 0	0 0	616,813 0	3,882,967 0	4,499,780 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	1,719,669 0	0 0	977,809 0	0 0	741,860 0	5,489,475 0	6,231,335 0	
※ その他の固定資産計 ※	12,141,431 2,306,097	598,620 0	3,355,264 453,709	2 0	9,384,785 1,852,388	52,358,026 818,362	60,915,409 2,670,750	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	356,853,505 28,972,764	22,864,820 0	20,739,976 1,479,350	2 0	358,978,347 27,493,414	307,900,117 15,177,336	666,051,062 42,670,750	
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	356,853,505 28,972,764	22,864,820 0	20,739,976 1,479,350	2 0	358,978,347 27,493,414	307,900,117 15,177,336	666,051,062 42,670,750	

引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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 (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		18,710,502 ()	18,710,502	()		
退職給付引当金		10,004 ()		()	10,004	
退職給付引当金	17,656,005	6,055,940 ()	5,627,615	()	18,084,330	山口県健康福祉財団 退職共済制度
財団退職給付引当		()	()	()		
計	17,656,005	24,776,446 ()	24,338,117	()	18,094,334	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	シヨートステイ			
事業収入	介護保険事業収入	153,407,880	40,391,850	193,799,730	0	193,799,730
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	0	25,561,816	25,561,816	0	25,561,816
	介護報酬収入	0	25,288,189	25,288,189	0	25,288,189
	介護予防報酬収入	0	273,627	273,627	0	273,627
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	0	3,218,394	3,218,394	0	3,218,394
	介護負担金収入(一般)	0	3,218,394	3,218,394	0	3,218,394
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	103,498,641	0	103,498,641	0	103,498,641
	介護報酬収入	103,498,641	0	103,498,641	0	103,498,641
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	11,464,871	0	11,464,871	0	11,464,871
	介護負担金収入(一般)	11,464,871	0	11,464,871	0	11,464,871
	利用者等利用料収入	38,366,684	11,611,640	49,978,324	0	49,978,324
	食費収入(一般)	12,164,600	3,747,710	15,912,310	0	15,912,310
	食費収入(特定)	3,160,127	630,121	3,790,248	0	3,790,248
	居住費収入(一般)	16,343,020	5,304,050	21,647,070	0	21,647,070
	居住費収入(特定)	5,398,752	978,514	6,377,266	0	6,377,266
	その他の利用料収入	1,300,185	951,245	2,251,430	0	2,251,430
	その他の事業収入	77,684	0	77,684	0	77,684
	補助金事業収入(公費)	62,984	0	62,984	0	62,984
	受託事業収入(公費)	14,700	0	14,700	0	14,700
	老人福祉事業収入	0	7,490	7,490	0	7,490
	運営事業収入	0	7,490	7,490	0	7,490
	その他の利用料収入	0	7,490	7,490	0	7,490
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	0	100,000
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	0	100,000
	受取利息配当金収入	357	0	357	0	357
	受取利息配当金収入	357	0	357	0	357
	その他の収入	1,550,633	0	1,550,633	0	1,550,633
	利用者等外給食費収入	591,500	0	591,500	0	591,500
	雑収入	959,133	0	959,133	0	959,133
	事業活動収入計(1)	155,058,870	40,399,340	195,458,210	0	195,458,210
事業支出	人件費支出	104,284,741	23,286,654	127,571,395	0	127,571,395
	職員給料支出	63,827,964	18,002,758	81,830,722	0	81,830,722
	職員賞与支出	19,225,737	0	19,225,737	0	19,225,737
	非常勤職員給与支出	5,744,776	1,620,321	7,365,097	0	7,365,097
	退職給付支出	2,497,225	0	2,497,225	0	2,497,225
	法定福利費支出	12,989,039	3,663,575	16,652,614	0	16,652,614
	事業費支出	25,259,595	7,127,462	32,387,057	0	32,387,057
	給食費支出	8,447,798	2,382,711	10,830,509	0	10,830,509
	介護用品費支出	2,884,018	813,440	3,697,458	0	3,697,458
	医薬品費支出	1,406,356	390,470	1,796,826	0	1,796,826
	保健衛生費支出	363,876	102,631	466,507	0	466,507
	教養娯楽費支出	486,712	137,277	623,989	0	623,989
	日用品費支出	113,256	31,944	145,200	0	145,200
	水道光熱費支出	8,826,538	2,489,536	11,316,074	0	11,316,074
	消耗器具備品費支出	792,887	223,634	1,016,521	0	1,016,521
	保険料支出	271,550	85,752	357,302	0	357,302
	賃借料支出	1,603,047	452,141	2,055,188	0	2,055,188
	車輛費支出	63,557	17,926	81,483	0	81,483
	事務費支出	15,741,906	4,322,850	20,064,756	0	20,064,756
	福利厚生費支出	934,753	263,648	1,198,401	0	1,198,401
	職員被服費支出	211,502	59,654	271,156	0	271,156
	旅費交通費支出	14,830	0	14,830	0	14,830
	研修研究費支出	58,711	16,559	75,270	0	75,270
	事務消耗品費支出	278,109	78,440	356,549	0	356,549
	印刷製本費支出	19,391	5,469	24,860	0	24,860
	修繕費支出	484,214	0	484,214	0	484,214
	通信運搬費支出	484,674	136,702	621,376	0	621,376
	会議費支出	506	142	648	0	648
	業務委託費支出	12,177,587	3,434,703	15,612,290	0	15,612,290
	手数料支出	74,959	44,729	119,688	0	119,688
保守料支出	956,280	269,720	1,226,000	0	1,226,000	
渉外費支出	39,000	11,000	50,000	0	50,000	
諸会費支出	3,120	880	4,000	0	4,000	
雑支出	4,270	1,204	5,474	0	5,474	
支払利息支出	152,071	0	152,071	0	152,071	
支払利息支出	152,071	0	152,071	0	152,071	
その他の支出	481,404	0	481,404	0	481,404	
利用者等外給食費支出	481,404	0	481,404	0	481,404	
事業活動支出計(2)	145,919,717	34,736,966	180,656,683	0	180,656,683	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,139,153	5,662,374	14,801,527	0	14,801,527	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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					
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	
	支出		設備資金借入金元金償還支出	26,720,000	0	26,720,000	0	26,720,000
			設備資金借入金元金償還支出	26,720,000	0	26,720,000	0	26,720,000
			固定資産取得支出	22,864,820	0	22,864,820	0	22,864,820
			建物取得支出	22,266,200	0	22,266,200	0	22,266,200
			器具及び備品取得支出	444,620	0	444,620	0	444,620
			その他の取得支出	154,000	0	154,000	0	154,000
		施設整備等支出計(5)	49,584,820	0	49,584,820	0	49,584,820	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-49,584,820	0	-49,584,820	0	-49,584,820	
その他の活動による収支	収入		拠点区分間長期借入金収入	26,720,000	0	26,720,000	0	26,720,000
			拠点区分間長期借入金収入	26,720,000	0	26,720,000	0	26,720,000
			拠点区分間繰入金収入	20,938,400	0	20,938,400	0	20,938,400
			拠点区分間繰入金収入	20,938,400	0	20,938,400	0	20,938,400
			積立資産取崩収入	2,176,804	0	2,176,804	0	2,176,804
			退職給付引当資産取崩収入	2,176,804	0	2,176,804	0	2,176,804
			その他の活動による収入計(7)	49,835,204	0	49,835,204	0	49,835,204
	支出		長期運営資金借入金元金償還支出	4,785,000	0	4,785,000	0	4,785,000
			長期運営資金借入金元金償還支出	4,785,000	0	4,785,000	0	4,785,000
			拠点区分間長期借入金返済支出	2,871,000	0	2,871,000	0	2,871,000
			拠点区分間長期借入金返済支出	2,871,000	0	2,871,000	0	2,871,000
			積立資産支出	2,319,166	0	2,319,166	0	2,319,166
			退職給付引当資産支出	2,319,166	0	2,319,166	0	2,319,166
			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
			その他の活動支出計(8)	12,095,166	0	12,095,166	0	12,095,166
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	37,740,038	0	37,740,038	0	37,740,038
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-2,705,629	5,662,374	2,956,745	0	2,956,745		
	前期末支払資金残高(11)	16,150,080	43,141,566	59,291,646	0	59,291,646		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	13,444,451	48,803,940	62,248,391	0	62,248,391		

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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 イ ビ ス	介護保険事業収益	153,407,880	40,391,850	193,799,730	0	193,799,730	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	25,561,816	25,561,816	0	25,561,816	
	介護報酬収益	0	25,288,189	25,288,189	0	25,288,189	
	介護予防報酬収益	0	273,627	273,627	0	273,627	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	3,218,394	3,218,394	0	3,218,394	
	介護負担金収益(一般)	0	3,218,394	3,218,394	0	3,218,394	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	103,498,641	0	103,498,641	0	103,498,641	
	介護報酬収益	103,498,641	0	103,498,641	0	103,498,641	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,464,871	0	11,464,871	0	11,464,871	
	介護負担金収益(一般)	11,464,871	0	11,464,871	0	11,464,871	
	利用者等利用料収益	38,366,684	11,611,640	49,978,324	0	49,978,324	
	食費収益(一般)	12,164,600	3,747,710	15,912,310	0	15,912,310	
	食費収益(特定)	3,160,127	630,121	3,790,248	0	3,790,248	
	居住費収益(一般)	16,343,020	5,304,050	21,647,070	0	21,647,070	
	居住費収益(特定)	5,398,752	978,514	6,377,266	0	6,377,266	
	その他の利用料収益	1,300,185	951,245	2,251,430	0	2,251,430	
	その他の事業収益	77,684	0	77,684	0	77,684	
	補助金事業収益(公費)	62,984	0	62,984	0	62,984	
	受託事業収益(公費)	14,700	0	14,700	0	14,700	
	ビ ス	老人福祉事業収益	0	7,490	7,490	0	7,490
運営事業収益		0	7,490	7,490	0	7,490	
その他の利用料収益		0	7,490	7,490	0	7,490	
経常経費寄附金収益		100,000	0	100,000	0	100,000	
経常経費寄附金収益		100,000	0	100,000	0	100,000	
その他の収益		328,564	0	328,564	0	328,564	
その他の収益		328,564	0	328,564	0	328,564	
サービス活動収益計(1)		153,836,444	40,399,340	194,235,784	0	194,235,784	
活 動 増 減 の 部		人件費	100,310,793	27,402,964	127,713,757	0	127,713,757
		職員給料	63,827,964	18,002,758	81,830,722	0	81,830,722
	職員賞与	15,109,427	4,116,310	19,225,737	0	19,225,737	
	非常勤職員給与	5,744,776	1,620,321	7,365,097	0	7,365,097	
	退職給付費用	2,639,587	0	2,639,587	0	2,639,587	
	法定福利費	12,989,039	3,663,575	16,652,614	0	16,652,614	
	事業費	25,259,595	7,127,462	32,387,057	0	32,387,057	
	給食費	8,447,798	2,382,711	10,830,509	0	10,830,509	
	介護用品費	2,884,018	813,440	3,697,458	0	3,697,458	
	医薬品費	1,406,356	390,470	1,796,826	0	1,796,826	
	保健衛生費	363,876	102,631	466,507	0	466,507	
	教養娯楽費	486,712	137,277	623,989	0	623,989	
	日用品費	113,256	31,944	145,200	0	145,200	
	水道光熱費	8,826,538	2,489,536	11,316,074	0	11,316,074	
	消耗器具備品費	792,887	223,634	1,016,521	0	1,016,521	
	保険料	271,550	85,752	357,302	0	357,302	
	賃借料	1,603,047	452,141	2,055,188	0	2,055,188	
	車両費	63,557	17,926	81,483	0	81,483	
	事務費	15,741,906	4,322,850	20,064,756	0	20,064,756	
	福利厚生費	934,753	263,648	1,198,401	0	1,198,401	
職員被服費	211,502	59,654	271,156	0	271,156		
旅費交通費	14,830	0	14,830	0	14,830		
研修研究費	58,711	16,559	75,270	0	75,270		
事務消耗品費	278,109	78,440	356,549	0	356,549		
印刷製本費	19,391	5,469	24,860	0	24,860		
修繕費	484,214	0	484,214	0	484,214		
通信運搬費	484,674	136,702	621,376	0	621,376		
会議費	506	142	648	0	648		
業務委託費	12,177,587	3,434,703	15,612,290	0	15,612,290		
手数料	74,959	44,729	119,688	0	119,688		
保守料	956,280	269,720	1,226,000	0	1,226,000		
渉外費	39,000	11,000	50,000	0	50,000		
諸会費	3,120	880	4,000	0	4,000		
雑費	4,270	1,204	5,474	0	5,474		
減価償却費	20,739,976	0	20,739,976	0	20,739,976		
減価償却費	20,739,976	0	20,739,976	0	20,739,976		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,479,350	0	-1,479,350	0	-1,479,350		

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,479,350	0	-1,479,350	0	-1,479,350
	その他の費用	184,095	37,348	221,443	0	221,443
	その他の費用	184,095	37,348	221,443	0	221,443
	サービス活動費用計(2)	160,757,015	38,890,624	199,647,639	0	199,647,639
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-6,920,571	1,508,716	-5,411,855	0	-5,411,855
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	357	0	357	0	357
	受取利息配当金収益	357	0	357	0	357
	その他のサービス活動外収益	1,443,512	0	1,443,512	0	1,443,512
	利用者等外給食収益	591,500	0	591,500	0	591,500
	雑収益	852,012	0	852,012	0	852,012
	サービス活動外収益計(4)	1,443,869	0	1,443,869	0	1,443,869
	支払利息	152,071	0	152,071	0	152,071
	支払利息	152,071	0	152,071	0	152,071
	その他のサービス活動外費用	481,404	0	481,404	0	481,404
	利用者等外給食費	481,404	0	481,404	0	481,404
サービス活動外費用計(5)	633,475	0	633,475	0	633,475	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		810,394	0	810,394	0	810,394
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-6,110,177	1,508,716	-4,601,461	0	-4,601,461
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	20,938,400	0	20,938,400	0	20,938,400
	拠点区分間繰入金収益	20,938,400	0	20,938,400	0	20,938,400
	その他の特別収益	463,064	0	463,064	0	463,064
	過年度収支修正益	463,064	0	463,064	0	463,064
	特別収益計(8)	21,401,464	0	21,401,464	0	21,401,464
	固定資産売却損・処分損	2	0	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2	0	2
	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)	2,120,002	0	2,120,002	0	2,120,002
特別増減差額(10)=(8)-(9)		19,281,462	0	19,281,462	0	19,281,462
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,171,285	1,508,716	14,680,001	0	14,680,001
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)		13,171,285	1,508,716	14,680,001	0	14,680,001
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	310,912,132	20,443,191	331,355,323	0	331,355,323
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	324,083,417	21,951,907	346,035,324	0	346,035,324
	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)		324,083,417	21,951,907	346,035,324	0	346,035,324

積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	17,656,005	6,075,144	5,636,815	18,094,334	退職給付引当金に対応した 積立資産
計	17,656,005	6,075,144	5,636,815	18,094,334	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	43,553,000	41,986,555	1,566,445		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	34,125,000	32,898,818	1,226,182		
	介護報酬収入	34,125,000	32,898,818	1,226,182	給付分	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,996,000	3,869,805	126,195		
	介護負担金収入(公費)	252,000	243,160	8,840		
	介護負担金収入(一般)	3,744,000	3,626,645	117,355		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,852,000	2,695,942	156,058		
	事業費収入	2,537,000	2,395,453	141,547		
	事業負担金収入(一般)	315,000	300,489	14,511		
	利用者等利用料収入	2,570,000	2,511,990	58,010		
	食費収入(一般)	2,570,000	2,511,990	58,010	食事	
	その他の事業収入	10,000	10,000	0		
	補助金事業収入(公費)	10,000	10,000	0		
	老人福祉事業収入	21,000	68,810	-47,810		
	運営事業収入	21,000	68,810	-47,810		
	その他の利用料収入	21,000	68,810	-47,810		
	受取利息配当金収入	1,000	406	594		
	受取利息配当金収入	1,000	406	594		
	その他の収入	38,000	38,500	-500		
	受入研修費収入	38,000	38,500	-500	山口県社会福祉協議会	
	事業活動収入計(1)	43,613,000	42,094,271	1,518,729		
	事業活動による支出	人件費支出	30,935,000	30,274,293	660,707	
		職員給料支出	17,866,000	17,794,913	71,087	職員6名
職員賞与支出		4,455,000	4,454,236	764	職員6名	
非常勤職員給与支出		3,290,000	3,202,163	87,837		
派遣職員費支出		785,000	785,460	-460		
退職給付支出		714,000	70,296	643,704		
法定福利費支出		3,825,000	3,967,225	-142,225	社会保険・労働保険・雇用保険	
事業費支出		5,233,000	5,071,524	161,476		
給食費支出		1,940,000	1,886,330	53,670	給食材料	
介護用品費支出		45,000	45,855	-855	タオル・バスタオル	
医薬品費支出		23,000	29,606	-6,606	医薬品・衛生材料	
保健衛生費支出		300,000	12,560	287,440		
教養娯楽費支出		166,000	138,096	27,904	行事経費	
日用品費支出		64,000	75,032	-11,032	トイレトペーパー	
水道光熱費支出		1,120,000	1,254,263	-134,263	電気・水道	
燃料費支出		35,000	15,801	19,199	灯油	
消耗器具備品費支出		194,000	212,789	-18,789	ゴミ袋・洗剤・消臭剤他	
保険料支出		256,000	265,850	-9,850	任意・自賠責・火災・損害補償	
賃借料支出		390,000	389,976	24	車輛・カラオケ	
車輛費支出		700,000	745,366	-45,366	給油・車検整備・修理	
事務費支出		3,615,000	3,271,227	343,773		
福利厚生費支出		310,000	267,614	42,386	共済掛金・助成金	
職員被服費支出		80,000	49,944	30,056	ユニフォーム	
旅費交通費支出		1,000	420	580	駐車料金	
研修研究費支出		0	1,000	-1,000	参加費・交通費・宿泊費	
事務消耗品費支出		135,000	116,602	18,398	事務用品	
修繕費支出		436,000	232,875	203,125	自動ドア・水漏れ・エアコン・外灯	
通信運搬費支出		100,000	65,614	34,386	電話・FAX・切手・葉書	
業務委託費支出		2,177,000	2,166,535	10,465	給食・館内清掃・害虫駆除	
手数料支出		120,000	117,975	2,025	ネットバンク基本料・振込手数料	
租税公課支出		60,000	60,200	-200	重量税・収入印紙	
保守料支出		175,000	171,600	3,400	エレベーター・防災設備	
諸会費支出	15,000	15,000	0	各種会費		
雑支出	6,000	5,848	152			
事業活動支出計(2)	39,783,000	38,617,044	1,165,956			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,830,000	3,477,227	352,773			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設整備等による支出	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		
拠点区分間繰入金収入	0	413,000	-413,000			

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 他 の 活 動 に よ る 収 入	拠点区分間繰入金収入	0	413,000	-413,000	施設間職員応援金
	積立資産取崩収入	0	25,796	-25,796	
	退職給付引当資産取崩収入	0	25,796	-25,796	退職共済資産取崩
	その他の活動による収入計(7)	0	438,796	-438,796	
	積立資産支出	540,000	533,968	6,032	
	退職給付引当資産支出	540,000	533,968	6,032	山口県健康福祉財団 退職共済掛金
	その他の活動支出計(8)	540,000	533,968	6,032	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-540,000	-95,172	-444,828	
	予備費支出(10)	256,000	—	256,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,034,000	3,382,055	-348,055	
前期末支払資金残高(12)		44,610,000	44,610,492	-492	
当期末支払資金残高(11)+(12)		47,644,000	47,992,547	-348,547	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	41,986,555	43,758,910	-1,772,355		
	施設介護料収益	0	20,080	-20,080		
	利用者負担金収益(一般)	0	20,080	-20,080		
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	32,898,818	33,936,929	-1,038,111		
	介護報酬収益	32,898,818	33,936,929	-1,038,111		
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,869,805	3,866,578	3,227		
	介護負担金収益(公費)	243,160	91,410	151,750		
	介護負担金収益(一般)	3,626,645	3,775,168	-148,523		
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,695,942	3,042,913	-346,971		
	事業費収益	2,395,453	2,710,013	-314,560		
	事業負担金収益(一般)	300,489	332,900	-32,411		
	利用者等利用料収益	2,511,990	2,674,050	-162,060		
	サ	食費収益(一般)	2,511,990	2,530,230	-18,240	
その他の利用料収益		0	143,820	-143,820		
その他の事業収益		10,000	218,360	-208,360		
補助金事業収益(公費)		10,000	218,360	-208,360		
老人福祉事業収益		68,810	0	68,810		
運営事業収益		68,810	0	68,810		
その他の利用料収益		68,810	0	68,810		
その他の収益		55,756	0	55,756		
その他の収益		55,756	0	55,756		
サービス活動収益計(1)		42,111,121	43,758,910	-1,647,789		
ス		人件費	30,782,465	30,433,214	349,251	
		職員給料	17,794,913	18,329,465	-534,552	
		職員賞与	4,454,236	4,380,255	73,981	
	非常勤職員給与	3,202,163	3,281,553	-79,390		
	派遣職員費	785,460	0	785,460		
	退職給付費用	578,468	586,693	-8,225		
	法定福利費	3,967,225	3,855,248	111,977		
	事業費	5,071,524	4,895,774	175,750		
	活	給食費	1,886,330	1,914,229	-27,899	
		介護用品費	45,855	9,570	36,285	
		医薬品費	29,606	3,630	25,976	
		保健衛生費	12,560	310,409	-297,849	
		教養娯楽費	138,096	135,489	2,607	
		増	日用品費	75,032	91,851	-16,819
			水道光熱費	1,254,263	1,058,041	196,222
			燃料費	15,801	46,055	-30,254
			消耗器具備品費	212,789	178,121	34,668
			保険料	265,850	270,999	-5,149
			賃借料	389,976	388,364	1,612
			車両費	745,366	489,016	256,350
			事務費	3,271,227	3,349,368	-78,141
	福利厚生費		267,614	233,398	34,216	
	職員被服費		49,944	59,618	-9,674	
	減	旅費交通費	420	1,600	-1,180	
		研修研究費	1,000	0	1,000	
		事務消耗品費	116,602	76,863	39,739	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	232,875	399,839	-166,964	
	通信運搬費	65,614	93,320	-27,706	
	業務委託費	2,166,535	2,177,760	-11,225	
	手数料	117,975	114,270	3,705	
	租税公課	60,200	6,100	54,100	
	保守料	171,600	171,600	0	
	諸会費	15,000	15,000	0	
	雑費	5,848	0	5,848	
	減価償却費	3,667,665	4,205,813	-538,148	
	減価償却費	3,667,665	4,205,813	-538,148	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,177,444	-1,249,060	71,616	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,177,444	-1,249,060	71,616	
	その他の費用	55,756	0	55,756	
	その他の費用	55,756	0	55,756	
サービス活動費用計(2)	41,671,193	41,635,109	36,084		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	439,928	2,123,801	-1,683,873		
サ-ビス活動外増減の部	サ-ビス活動外増減の部	受取利息配当金収益	406	363	43
		受取利息配当金収益	406	363	43
		その他のサ-ビス活動外収益	38,500	38,500	0
		受入研修費収益	38,500	38,500	0
	サービス活動外収益計(4)	38,906	38,863	43	
サ-ビス活動外増減の部	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)	38,906	38,863	43	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		478,834	2,162,664	-1,683,830	
特別増減の部	特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	365,640	-365,640
		施設整備等補助金収益	0	365,640	-365,640
		拠点区分間繰入金収益	413,000	0	413,000
		拠点区分間繰入金収益	413,000	0	413,000
	特別収益計(8)	413,000	365,640	47,360	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	365,640	-365,640
国庫補助金等特別積立金積立額	0	365,640	-365,640		
特別費用計(9)	0	365,640	-365,640		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	413,000	0	413,000		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		891,834	2,162,664	-1,270,830	
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)		891,834	2,162,664	-1,270,830	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(15)	67,266,855	65,104,191	2,162,664	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	68,158,689	67,266,855	891,834	
	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	

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2号第4様式

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
額の部				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	68,158,689	67,266,855	891,834

拠点区分貸借対照表

令和4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	50,232,780	46,809,443	3,423,337	流 動 負 債	2,240,233	2,198,951	41,282
現 金 預 金	44,318,619	39,676,534	4,642,085	事 業 未 払 金	681,690	672,674	9,016
事 業 未 収 金	5,814,733	7,067,270	-1,252,537	そ の 他 の 未 払 金	1,540,543	1,526,277	14,266
貯 蔵 品	15,144	12,530	2,614	職 員 預 り 金	18,000	0	18,000
前 払 費 用	84,284	53,109	31,175	固 定 負 債	2,653,638	2,013,115	640,523
固 定 資 産	32,687,767	35,714,909	-3,027,142	退 職 給 付 引 当 金	2,653,638	2,013,115	640,523
基 本 財 産	26,458,324	28,949,306	-2,490,982	負 債 の 部 合 計	4,893,871	4,212,066	681,805
建 物	26,458,324	28,949,306	-2,490,982	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	6,229,443	6,765,603	-536,160	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	9,867,987	11,045,431	-1,177,444
構 築 物	119,853	164,797	-44,944	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	9,867,987	11,045,431	-1,177,444
車 輛 運 搬 具	2,281,394	3,077,226	-795,832	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	68,158,689	67,266,855	891,834
器 具 及 び 備 品	1,078,864	1,414,771	-335,907	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	68,158,689	67,266,855	891,834
権 利	74,984	74,984	0	(うち当期活動増減差額)	891,834	2,162,664	-1,270,830
退 職 給 付 引 当 資 産	2,653,638	2,013,115	640,523				
長 期 前 払 費 用	20,710	20,710	0	純 資 産 の 部 合 計	78,026,676	78,312,286	-285,610
資 産 の 部 合 計	82,920,547	82,524,352	396,195	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	82,920,547	82,524,352	396,195

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	28,949,306	0	2,490,982	26,458,324
合 計	28,949,306	0	2,490,982	26,458,324

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	67,271,197	26,458,324
構築物	449,442	329,589	119,853
車輛運搬具	9,127,795	6,846,401	2,281,394
器具・備品	14,703,322	13,624,458	1,078,864
権利	74,984	0	74,984
合 計	118,085,064	88,071,645	30,013,419

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	5,814,733	0	5,814,733
合 計	5,814,733	0	5,814,733

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 3年 4月 1日 至 令和 4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)	28,949,306	0	2,490,982	0	26,458,324	67,271,197	93,729,521	
	9,320,512	0	812,644	0	8,507,868	34,971,132	43,479,000	
※ 基本財産合計 ※	28,949,306	0	2,490,982	0	26,458,324	67,271,197	93,729,521	
	9,320,512	0	812,644	0	8,507,868	34,971,132	43,479,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
構築物(固)	164,797	0	44,944	0	119,853	329,589	449,442	
	0	0	0	0	0	0	0	
車輜運搬具	3,077,226	0	795,832	0	2,281,394	6,846,401	9,127,795	
	1,367,362	0	298,333	0	1,069,029	1,890,971	2,960,000	
器具備品	1,414,771	0	335,907	0	1,078,864	13,624,458	14,703,322	
	357,557	0	67,158	0	290,399	75,241	365,640	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	4,656,794	0	1,176,683	0	3,480,111	20,800,448	24,280,559	
	1,724,919	0	365,491	0	1,359,428	1,966,212	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 ※	4,731,778	0	1,176,683	0	3,555,095	20,800,448	24,355,543	
	1,724,919	0	365,491	0	1,359,428	1,966,212	3,325,640	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	33,681,084	0	3,667,665	0	30,013,419	88,071,645	118,085,064	
	11,045,431	0	1,178,135	0	9,867,296	36,937,344	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	33,681,084	0	3,667,665	0	30,013,419	88,071,645	118,085,064	
	11,045,431	0	1,178,135	0	9,867,296	36,937,344	46,804,640	

引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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 (㊟)
(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		4,454,236 ()	4,454,236	()		
退職給付引当金	2,013,115	722,075 ()	81,552	()	2,653,638	山口県健康福祉財団
財団退職給付引当						退職給付引当金
計	2,013,115	5,176,311 ()	4,535,788	()	2,653,638	

積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	2,013,115	722,075	81,552	2,653,638	退職給付引当金に対応した 積立資産
計	2,013,115	722,075	81,552	2,653,638	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	143,910,000	144,200,025	-290,025	
	運営事業収入	143,910,000	144,200,025	-290,025	
	その他の利用料収入	79,600,000	79,783,475	-183,475	生活費・事務費・入居者電気
	補助金事業収入(公費)	64,310,000	64,416,550	-106,550	事務費補助金64,275,000・結核予防補助金88,350・生活支援短期宿泊事業53,200
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	880	120	
	受取利息配当金収入	1,000	880	120	預金利息
	その他の収入	1,650,000	1,615,494	34,506	
	利用者等外給食費収入	1,050,000	1,016,555	33,445	職員食事
	雑収入	600,000	598,939	1,061	ランドリー・公衆電話・検診助成金
	事業活動収入計(1)	145,581,000	145,836,399	-255,399	
活動による支出	人件費支出	45,930,000	45,832,327	97,673	
	職員給料支出	28,300,000	28,225,902	74,098	常勤職員10名
	職員賞与支出	9,166,000	9,165,825	175	常勤職員10名
	非常勤職員給与支出	1,630,000	1,631,280	-1,280	パート職員1名
	退職給付支出	445,000	445,000	0	福祉医療機構退職共済掛金
	法定福利費支出	6,389,000	6,364,320	24,680	社会保険料負担金
	事業費支出	44,940,000	44,997,762	-57,762	
	給食費支出	23,600,000	23,979,527	-379,527	給食材料
	保健衛生費支出	1,100,000	841,083	258,917	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	3,200,000	3,157,599	42,401	行事運営
	水道光熱費支出	11,600,000	11,900,444	-300,444	電気・ガス・水道
	消耗器具備品費支出	3,250,000	2,906,428	343,572	事業消耗品・備品
	保険料支出	480,000	495,399	-15,399	しせつ損害保険・車両保険・火災保険・地震保険(R4.3-)
	賃借料支出	1,443,000	1,449,843	-6,843	厨房機器・通信機器・ソフトウェア等リース
	車両費支出	267,000	267,439	-439	ガソリン・車両整備
	事務費支出	40,515,000	39,935,616	579,384	
	福利厚生費支出	440,000	419,219	20,781	職員検診・ソウェルクラブ・県健康福祉財団
	職員被服費支出	100,000	99,950	50	職員制服
	旅費交通費支出	2,000	1,000	1,000	交通費
	研修研究費支出	40,000	30,580	9,420	外部研修・オンライン研修
	事務消耗品費支出	300,000	272,994	27,006	事務消耗品・備品
	印刷製本費支出	50,000	49,170	830	印刷
	修繕費支出	1,700,000	1,370,642	329,358	建物老朽箇所・エアコン改修
	通信運搬費支出	650,000	592,029	57,971	電話・FAX・インターネット・郵送
	広報費支出	20,000	17,478	2,522	パンフレット
	業務委託費支出	34,700,000	34,618,049	81,951	給食・清掃・夜間業務・嘱託医
	手数料支出	225,000	222,627	2,373	銀行等手数料
租税公課支出	1,000	800	200	税金・印紙	
保守料支出	1,780,000	1,779,057	943	電気・防災設備等保守点検料	
渉外費支出	180,000	159,485	20,515	開設記念事業・慶弔	
諸会費支出	257,000	257,050	-50	老人福祉施設協議会等年会費	
地域貢献活動支援費支出	20,000	0	20,000		
雑支出	50,000	45,486	4,514	NHK受信料等	
その他の支出	820,000	809,952	10,048		
利用者等外給食費支出	820,000	809,952	10,048	職員食事	
事業活動支出計(2)	132,205,000	131,575,657	629,343		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,376,000	14,260,742	-884,742		
施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設整備等支出					
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	383,000	383,074	-74		
その他の収入	383,000	383,074	-74	長期前払費用振替(保険料)	
その他の活動による収入計(7)	383,000	383,074	-74		
積立資産支出	13,559,000	14,247,231	-688,231		
退職給付引当資産支出	594,000	593,610	390	山口県健康福祉財団退職共済	
施設整備等積立資産支出	12,965,000	13,653,621	-688,621	施設整備等積立預金	
拠点区分間繰入金支出	121,000	120,880	120		
拠点区分間繰入金支出	121,000	120,880	120	本部繰入	
その他の活動による支出	79,000	275,705	-196,705		
その他の支出	79,000	275,705	-196,705	長期前払費用(保険料)	
その他の活動支出計(8)	13,759,000	14,643,816	-884,816		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-13,376,000	-14,260,742	884,742		
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		
前期末支払資金残高(12)	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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

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

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	144,200,025	140,878,525	3,321,500
	運営事業収益	144,200,025	140,878,525	3,321,500
	その他の利用料収益	79,783,475	77,727,448	2,056,027
	補助金事業収益(公費)	64,416,550	63,151,077	1,265,473
	経常経費寄附金収益	20,000	20,000	0
	経常経費寄附金収益	20,000	20,000	0
	その他の収益	0	276,614	-276,614
	その他の収益	0	276,614	-276,614
	サービス活動収益計(1)	144,220,025	141,175,139	3,044,886
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	46,425,937	48,617,747	-2,191,810
	職員給料	28,225,902	29,993,622	-1,767,720
	職員賞与	9,165,825	9,192,551	-26,726
	非常勤職員給与	1,631,280	1,790,940	-159,660
	退職給付費用	1,038,610	1,158,640	-120,030
	法定福利費	6,364,320	6,481,994	-117,674
	事業費	44,997,762	43,329,565	1,668,197
	給食費	23,979,527	22,975,601	1,003,926
	保健衛生費	841,083	1,596,363	-755,280
	教養娯楽費	3,157,599	2,968,909	188,690
	水道光熱費	11,900,444	11,002,098	898,346
	消耗器具備品費	2,906,428	2,622,589	283,839
	保険料	495,399	462,844	32,555
	賃借料	1,449,843	1,587,324	-137,481
	車輛費	267,439	113,837	153,602
	事務費	39,935,616	40,196,626	-261,010
	福利厚生費	419,219	348,359	70,860
	職員被服費	99,950	99,791	159
	旅費交通費	1,000	1,550	-550
	研修研究費	30,580	0	30,580
	事務消耗品費	272,994	279,984	-6,990
	印刷製本費	49,170	21,500	27,670
	修繕費	1,370,642	2,108,364	-737,722
	通信運搬費	592,029	652,067	-60,038
	広報費	17,478	19,558	-2,080
	業務委託費	34,618,049	34,183,445	434,604
	手数料	222,627	213,792	8,835
	租税公課	800	600	200
	保守料	1,779,057	1,774,783	4,274
	渉外費	159,485	177,953	-18,468
	諸会費	257,050	271,700	-14,650
	雑費	45,486	43,180	2,306
	減価償却費	15,824,373	20,242,538	-4,418,165
減価償却費	15,824,373	20,242,538	-4,418,165	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,847,670	-12,475,084	2,627,414	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,847,670	-12,475,084	2,627,414	
その他の費用	0	233,868	-233,868	
その他の費用	0	233,868	-233,868	
	サービス活動費用計(2)	137,336,018	140,145,260	-2,809,242

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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)		6,884,007	1,029,879	5,854,128	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	880	3,316	-2,436
		受取利息配当金収益	880	3,316	-2,436
		その他のサービス活動外収益	1,615,494	4,142,044	-2,526,550
		利用者等外給食収益	1,016,555	1,090,411	-73,856
		雑収益	598,939	3,051,633	-2,452,694
	サービス活動外収益計(4)		1,616,374	4,145,360	-2,528,986
	費用	その他のサービス活動外費用	809,952	856,856	-46,904
		利用者等外給食費	809,952	856,856	-46,904
		サービス活動外費用計(5)		809,952	856,856
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		806,422	3,288,504	-2,482,082
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,690,429	4,318,383	3,372,046	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,367,603	-2,367,603
		施設整備等補助金収益	0	2,367,603	-2,367,603
		特別収益計(8)	0	2,367,603	-2,367,603
	費用	固定資産売却損・処分損	1	194,626	-194,625
		建物売却損・処分損	0	174,650	-174,650
		器具及び備品売却損・処分損	1	19,976	-19,975
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,367,603	-2,367,603
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,367,603	-2,367,603
		拠点区分間繰入金費用	120,880	123,316	-2,436
	特別費用計(9)		120,881	2,685,545	-2,564,664
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-120,881	-317,942	197,061	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,569,548	4,000,441	3,569,107	
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)		7,569,548	4,000,441	3,569,107	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		-8,890,589	-12,891,030	4,000,441
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		-1,321,041	-8,890,589	7,569,548
	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)		-1,321,041	-8,890,589	7,569,548	

拠点区分貸借対照表

令和4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	7,887,358	7,699,107	188,251	流動負債	7,887,358	7,699,107	188,251
現金預金	6,709,234	6,486,711	222,523	事業未払金	7,819,942	7,688,711	131,231
事業未収金	813,179	912,986	-99,807	その他の未払金	880	3,316	-2,436
貯蔵品	10,510	14,575	-4,065	預り金	66,536	7,080	59,456
立替金	314,435	224,835	89,600	固定負債	5,731,078	5,137,468	593,610
前払費用	40,000	60,000	-20,000	退職給付引当金	5,731,078	5,137,468	593,610
固定資産	113,559,837	115,244,349	-1,684,512	負債の部合計	13,618,436	12,836,575	781,861
基本財産	42,047,706	54,559,760	-12,512,054	純資産の部			
土地	19,388,035	19,388,035	0	基本金	95,882,422	95,882,422	0
建物	22,659,671	35,171,725	-12,512,054	基本金	95,882,422	95,882,422	0
その他の固定資産	71,512,131	60,684,589	10,827,542	国庫補助金等特別積立金	10,267,378	20,115,048	-9,847,670
構築物	597,030	681,908	-84,878	国庫補助金等特別積立金	10,267,378	20,115,048	-9,847,670
車両運搬具	456,877	779,377	-322,500	その他の積立金	3,000,000	3,000,000	0
器具及び備品	4,653,183	7,149,989	-2,496,806	人件費積立金	500,000	500,000	0
ソフトウェア	279,051	687,187	-408,136	施設整備等積立金	2,500,000	2,500,000	0
退職給付引当資産	5,731,078	5,137,468	593,610	次期繰越活動増減差額	-1,321,041	-8,890,589	7,569,548
人件費積立資産	500,000	500,000	0	次期繰越活動増減差額	-1,321,041	-8,890,589	7,569,548
施設整備等積立資産	58,977,015	45,323,394	13,653,621	(うち当期活動増減差額)	7,569,548	4,000,441	3,569,107
長期前払費用	317,897	425,266	-107,369	純資産の部合計	107,828,759	110,106,881	-2,278,122
資産の部合計	121,447,195	122,943,456	-1,496,261	負債及び純資産の部合計	121,447,195	122,943,456	-1,496,261

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	35,171,725	0	12,512,054	22,659,671
合 計	54,559,760	0	12,512,054	42,047,706

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	432,790,781	22,659,671
構築物	13,807,783	13,210,753	597,030
車輛運搬具	4,052,890	3,596,013	456,877
器具及び備品	33,330,616	28,677,433	4,653,183
ソフトウェア	2,243,684	1,964,633	279,051
合 計	508,885,425	480,239,613	28,645,812

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	813,179	0	813,179
合 計	813,179	0	813,179

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 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	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
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)	35,171,725 18,226,486	0 0	12,512,054 9,539,671	0 0	22,659,671 8,686,815	432,790,781 277,547,311	455,450,452 286,234,126	
※ 基本財産合計 ※	54,559,760 18,226,486	0 0	12,512,054 9,539,671	0 0	42,047,706 8,686,815	432,790,781 277,547,311	474,838,487 286,234,126	
構築物(固)	681,908 0	0 0	84,878 0	0 0	597,030 456,877	13,210,753 3,596,013	13,807,783 4,052,890	
車輛運搬具	779,377 0	0 0	322,500 0	0 0	456,877 0	3,596,013 1,220,000	4,052,890 1,220,000	
器具備品	7,149,989 1,888,562	0 0	2,496,805 307,999	1 0	4,653,183 1,580,563	28,677,433 552,040	33,330,616 2,132,603	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	8,611,274 1,888,562	0 0	2,904,183 307,999	1 0	5,707,090 1,580,563	45,484,199 10,512,877	51,191,289 12,093,440	
ソフトウェア	687,187 0	0 0	408,136 0	0 0	279,051 0	1,964,633 0	2,243,684 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	687,187 0	0 0	408,136 0	0 0	279,051 0	1,964,633 0	2,243,684 0	
※ その他の固定資産計 ※	9,298,461 1,888,562	0 0	3,312,319 307,999	1 0	5,986,141 1,580,563	47,448,832 10,512,877	53,434,973 12,093,440	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	63,858,221 20,115,048	0 0	15,824,373 9,847,670	1 0	48,033,847 10,267,378	480,239,613 288,060,188	528,273,460 298,327,566	
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	63,858,221 20,115,048	0 0	15,824,373 9,847,670	1 0	48,033,847 10,267,378	480,239,613 288,060,188	528,273,460 298,327,566	

引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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		10,542,048 ()	10,542,048	()		
退職給付引当金	5,137,468	593,610 ()		()	5,731,078	山口県健康福祉財団 退職共済制度
財団退職給付引当				()		
計	5,137,468	11,135,658 ()	10,542,048	()	5,731,078	

積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	5,137,468	593,610		5,731,078	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	
施設整備積立資産	45,323,394	13,653,621		58,977,015	
計	50,960,862	14,247,231		65,208,093	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	老人福祉事業収入	84,976,000	84,869,499	106,501	
	運営事業収入	84,976,000	84,869,499	106,501	
	管理費収入	8,466,000	8,466,000	0	
	その他の利用料収入	38,578,000	38,471,091	106,909	生活費・事務費・居室電気料
	補助金事業収入(公費)	37,932,000	37,932,408	-408	事務費・結核予防事業
	受取利息配当金収入	100,000	100,892	-892	
	受取利息配当金収入	100,000	100,892	-892	預金利息
	その他の収入	5,131,000	5,401,250	-270,250	
	利用者等外給食費収入	174,000	171,300	2,700	職員食事
	雑収入	4,957,000	5,229,950	-272,950	出向負担金(1名)・ランドリー・公衆電話
	事業活動収入計(1)	90,207,000	90,371,641	-164,641	
支出	人件費支出	36,006,000	36,122,709	-116,709	
	職員給料支出	18,450,000	18,594,054	-144,054	職員5名
	職員賞与支出	5,253,000	5,252,685	315	職員5名
	非常勤職員給与支出	6,595,000	6,594,501	499	出向1名
	派遣職員費支出	1,730,000	1,720,698	9,302	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	3,800,000	3,782,771	17,229	社会保険負担金
	事業費支出	26,535,000	26,472,777	62,223	
	給食費支出	12,100,000	11,963,917	136,083	給食材料
	保健衛生費支出	350,000	330,108	19,892	入居者健康診断・衛生費用
	教養娯楽費支出	1,370,000	1,296,772	73,228	行事实施費用
	水道光熱費支出	10,550,000	10,741,623	-191,623	水道・電気・ガス
	消耗器具備品費支出	900,000	867,080	32,920	事業消耗品・備品
	保険料支出	393,000	409,113	-16,113	火災・地震・車両・損害保険料
	賃借料支出	694,000	694,165	-165	複合機・車両・電話機・カラオケ
	車輛費支出	178,000	169,999	8,001	燃料・車検・整備
	事務費支出	21,140,000	20,703,117	436,883	
	福利厚生費支出	170,000	164,659	5,341	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	60,000	45,775	14,225	ユニフォーム
	旅費交通費支出	1,000	100	900	駐車料金
	研修研究費支出	10,000	6,000	4,000	研修関係費用
	事務消耗品費支出	136,000	87,276	48,724	事務消耗品・備品
	印刷製本費支出	10,000	6,270	3,730	名刺
	修繕費支出	1,000,000	694,620	305,380	厨房自動水栓・排煙装置オペレーター
	通信運搬費支出	620,000	609,954	10,046	電話・切手・葉書・ネット
	会議費支出	6,000	4,280	1,720	茶菓子
	業務委託費支出	17,100,000	17,075,472	24,528	給食・夜警・清掃
	手数料支出	132,000	131,920	80	ネットバンク・振込・振替手数料
	租税公課支出	30,000	29,550	450	重量税・印紙
	保守料支出	1,660,000	1,644,601	15,399	電気・防災・空調設備・エレベーター・自動ドア
	渉外費支出	35,000	34,840	160	慶弔
	諸会費支出	160,000	159,800	200	各種会費
	雑支出	10,000	8,000	2,000	
その他の支出	166,000	163,284	2,716		
利用者等外給食費支出	166,000	163,284	2,716	職員食事	
	事業活動支出計(2)	83,847,000	83,461,887	385,113	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,360,000	6,909,754	-549,754	
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	4,322,000	3,620,093	701,907	
	建物取得支出	4,168,000	3,168,000	1,000,000	ナースコール設備
	器具及び備品取得支出	154,000	452,093	-298,093	コイン式洗濯機・フライヤー・タテ型ブラインド
	施設整備等支出計(5)	4,322,000	3,620,093	701,907	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,322,000	-3,620,093	-701,907	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	0	52,000	-52,000	
	拠点区分間繰入金収入	0	52,000	-52,000	寿海荘
	その他の活動による収入	44,000	43,514	486	
	その他の収入	44,000	43,514	486	
	その他の活動による収入計(7)	44,000	95,514	-51,514	
	積立資産支出	1,862,000	3,164,440	-1,302,440	
	退職給付引当資産支出	362,000	361,440	560	山口県健康福祉財団退職共済
	施設整備等積立資産支出	1,500,000	2,803,000	-1,303,000	施設整備等積立預金
	拠点区分間繰入金支出	220,000	220,735	-735	
	拠点区分間繰入金支出	220,000	220,735	-735	繰入
	その他の活動支出計(8)	2,082,000	3,385,175	-1,303,175	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,038,000	-3,289,661	1,251,661	
	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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	84,869,499	86,724,369	-1,854,870
	運営事業収益	84,869,499	86,724,369	-1,854,870
	管理費収益	8,466,000	8,466,000	0
	その他の利用料収益	38,471,091	38,681,461	-210,370
	補助金事業収益(公費)	37,932,408	39,576,908	-1,644,500
	その他の収益	0	240,964	-240,964
	その他の収益	0	240,964	-240,964
	サービス活動収益計(1)	84,869,499	86,965,333	-2,095,834
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	36,484,149	29,329,964	7,154,185
	職員給料	18,594,054	13,495,094	5,098,960
	職員賞与	5,252,685	4,257,495	995,190
	非常勤職員給与	6,594,501	6,525,100	69,401
	派遣職員費	1,720,698	1,476,424	244,274
	退職給付費用	539,440	686,512	-147,072
	法定福利費	3,782,771	2,889,339	893,432
	事業費	26,472,777	27,916,051	-1,443,274
	給食費	11,963,917	12,347,311	-383,394
	保健衛生費	330,108	1,930,607	-1,600,499
	教養娯楽費	1,296,772	1,156,579	140,193
	水道光熱費	10,741,623	9,904,025	837,598
	消耗器具備品費	867,080	1,392,021	-524,941
	保険料	409,113	375,490	33,623
	賃借料	694,165	712,486	-18,321
	車輛費	169,999	97,532	72,467
	事務費	20,703,117	22,033,719	-1,330,602
	福利厚生費	164,659	173,817	-9,158
	職員被服費	45,775	73,789	-28,014
	旅費交通費	100	2,540	-2,440
	研修研究費	6,000	0	6,000
	事務消耗品費	87,276	133,953	-46,677
	印刷製本費	6,270	18,810	-12,540
	修繕費	694,620	2,109,077	-1,414,457
	通信運搬費	609,954	567,456	42,498
	会議費	4,280	5,670	-1,390
	広報費	0	16,200	-16,200
	業務委託費	17,075,472	16,889,593	185,879
	手数料	131,920	118,343	13,577
	租税公課	29,550	8,300	21,250
	保守料	1,644,601	1,667,079	-22,478
	渉外費	34,840	45,770	-10,930
	諸会費	159,800	173,200	-13,400
雑費	8,000	30,122	-22,122	
減価償却費	12,729,283	12,936,557	-207,274	
減価償却費	12,729,283	12,936,557	-207,274	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,779,584	-8,087,937	308,353	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,779,584	-8,087,937	308,353	
	サービス活動費用計(2)	88,609,742	84,128,354	4,481,388
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,740,243	2,836,979	-6,577,222

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	100,892	200,949	-100,057
		受取利息配当金収益	100,892	200,949	-100,057
	益	その他のサービス活動外収益	5,401,250	1,013,620	4,387,630
		利用者等外給食収益	171,300	159,900	11,400
		雑収益	5,229,950	853,720	4,376,230
		サービス活動外収益計(4)	5,502,142	1,214,569	4,287,573
	費	その他のサービス活動外費用	163,284	152,438	10,846
		利用者等外給食費	163,284	152,438	10,846
		サービス活動外費用計(5)	163,284	152,438	10,846
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,338,858	1,062,131	4,276,727
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,598,615	3,899,110	-2,300,495	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	302,500	-302,500
		施設整備等補助金収益	0	302,500	-302,500
	益	拠点区分間繰入金収益	52,000	0	52,000
		拠点区分間繰入金収益	52,000	0	52,000
		特別収益計(8)	52,000	302,500	-250,500
	費	固定資産売却損・処分損	2	2	0
		器具及び備品売却損・処分損	2	2	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	302,500	-302,500
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	302,500	-302,500
	用	拠点区分間繰入金費用	220,735	320,015	-99,280
	拠点区分間繰入金費用	220,735	320,015	-99,280	
	特別費用計(9)	220,737	622,517	-401,780	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-168,737	-320,017	151,280	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,429,878	3,579,093	-2,149,215	
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)		1,429,878	3,579,093	-2,149,215	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		5,260,917	1,681,824	3,579,093
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		6,690,795	5,260,917	1,429,878
	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)		2,803,000	0	2,803,000
	施設整備等積立金積立額		2,803,000	0	2,803,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		3,887,795	5,260,917	-1,373,122

拠点区分貸借対照表

令和 4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	9,340,756	6,472,835	2,867,921	流動負債	9,340,756	6,472,835	2,867,921
現金預金	8,797,254	5,939,689	2,857,565	事業未払金	9,158,821	6,147,288	3,011,533
事業未収金	368,423	303,086	65,337	その他の未払金	100,735	200,015	-99,280
貯蔵品	15,824	8,242	7,582	職員預り金	81,200	125,532	-44,332
立替金	10,000	0	10,000	固定負債	6,555,450	4,386,216	2,169,234
前払費用	149,255	221,818	-72,563	退職給付引当金	6,555,450	4,386,216	2,169,234
固定資産	286,740,128	290,920,600	-4,180,472	負債の部合計	15,896,206	10,859,051	5,037,155
基本財産	158,806,358	167,101,129	-8,294,771	純資産の部			
土地	63,918,000	63,918,000	0	基本金	118,988,955	118,988,955	0
建物	94,888,358	103,183,129	-8,294,771	基本金	118,988,955	118,988,955	0
その他の固定資産	127,933,770	123,819,471	4,114,299	国庫補助金等特別積立金	45,777,928	53,557,512	-7,779,584
構築物	140,000	153,125	-13,125	国庫補助金等特別積立金	45,777,928	53,557,512	-7,779,584
車両運搬具	67,647	473,515	-405,868	その他の積立金	111,530,000	108,727,000	2,803,000
器具及び備品	1,739,860	1,925,019	-185,159	人件費積立金	1,500,000	1,500,000	0
権利	221,760	253,440	-31,680	施設整備等積立金	103,890,000	101,087,000	2,803,000
ソフトウェア	110,053	288,642	-178,589	修繕積立金	6,140,000	6,140,000	0
退職給付引当資産	6,555,450	4,386,216	2,169,234	次期繰越活動増減差額	3,887,795	5,260,917	-1,373,122
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)	1,429,878	3,579,093	-2,149,215
施設整備等積立資産	111,459,000	108,656,000	2,803,000				
長期前払費用	0	43,514	-43,514	純資産の部合計	280,184,678	286,534,384	-6,349,706
修繕積立資産	6,140,000	6,140,000	0	負債及び純資産の部合計	296,080,884	297,393,435	-1,312,551
資産の部合計	296,080,884	297,393,435	-1,312,551				

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	0	94,888,358
合 計	158,806,358	0	0	158,806,358

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	0	493,370,300
構築物	262,500	0	262,500
車輛運搬具	2,435,210	0	2,435,210
器具及び備品	11,192,523	0	11,192,523
権利	475,200	0	475,200
ソフトウェア	1,095,945	0	1,095,945
合 計	572,749,678	0	572,749,678

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			
合 計			

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 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	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
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)	103,183,129 52,830,880	3,168,000 0	11,462,771 7,357,018	0 0	94,888,358 45,473,862	398,481,942 225,807,138	493,370,300 271,281,000	
※ 基本財産合計 ※	167,101,129 52,830,880	3,168,000 0	11,462,771 7,357,018	0 0	158,806,358 45,473,862	398,481,942 225,807,138	557,288,300 271,281,000	
構築物(固)	153,125 0	0 0	13,125 0	0 0	140,000 0	122,500 0	262,500 0	
車輛運搬具	473,515 381,115	0 0	405,868 326,666	0 0	67,647 54,449	2,367,563 1,905,551	2,435,210 1,960,000	
器具備品	1,925,019 345,517	452,093 0	637,250 95,900	2 0	1,739,860 249,617	9,452,663 469,928	11,192,523 719,545	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	2,551,659 726,632	452,093 0	1,056,243 422,566	2 0	1,947,507 304,066	11,942,726 2,375,479	13,890,233 2,679,545	
権利(固)	253,440 0	0 0	31,680 0	0 0	221,760 0	253,440 0	475,200 0	
ソフトウェア	288,642 0	0 0	178,589 0	0 0	110,053 0	985,892 0	1,095,945 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	542,082 0	0 0	210,269 0	0 0	331,813 0	1,239,332 0	1,571,145 0	
※ その他の固定資産計 ※	3,093,741 726,632	452,093 0	1,266,512 422,566	2 0	2,279,320 304,066	13,182,058 2,375,479	15,461,378 2,679,545	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	170,194,870 53,557,512	3,620,093 0	12,729,283 7,779,584	2 0	161,085,678 45,777,928	411,664,000 228,182,617	572,749,678 273,960,545	
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	170,194,870 53,557,512	3,620,093 0	12,729,283 7,779,584	2 0	161,085,678 45,777,928	411,664,000 228,182,617	572,749,678 273,960,545	

引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	5,543,325	5,543,325	0	0	
職員賞与		(0)		(0)		
退職給付引当金	4,386,216	2,169,234	0	0	6,555,450	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	4,386,216	7,712,559	5,543,325	0	6,555,450	
		(0)		(0)		

積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	101,087,000	2,803,000	0	103,890,000	
修繕積立金	6,140,000	0	0	6,140,000	
計	108,727,000	2,803,000	0	111,530,000	

(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	4,386,216	2,169,234	0	6,555,450	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	108,656,000	2,803,000	0	111,459,000	
修繕積立資産	6,140,000	0	0	6,140,000	
計	120,682,216	4,972,234	0	125,654,450	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	237,729,000	238,194,721	-465,721	
	施設介護料収入	227,270,000	227,684,600	-414,600	特定利用率 86.0%
	介護報酬収入	201,010,000	201,413,726	-403,726	
	利用者負担金収入(一般)	26,260,000	26,270,874	-10,874	
	その他の事業収入	10,459,000	10,510,121	-51,121	
	補助金事業収入(公費)	470,000	470,000	0	I C T補助金等
	その他の事業収入	9,989,000	10,040,121	-51,121	送迎・ランドリー料、オムツ代
	老人福祉事業収入	120,835,000	120,946,981	-111,981	
	その他の事業収入	120,835,000	120,946,981	-111,981	有料利用率 95.2%
	室料収入	28,601,000	28,605,251	-4,251	
	処遇等管理費収入	21,751,000	21,756,325	-5,325	
	施設等管理費収入	18,577,000	18,579,695	-2,695	
	給食費収入	51,906,000	52,005,710	-99,710	
	受取利息配当金収入	62,000	110,897	-48,897	
	受取利息配当金収入	62,000	110,897	-48,897	預金利息
	その他の収入	5,864,000	5,683,937	180,063	
	利用者等外給食費収入	993,000	1,000,080	-7,080	職員給食代
	雑収入	4,871,000	4,683,857	187,143	KDDI電気代、屋上賃料、各種助成金等
	事業活動収入計(1)	364,490,000	364,936,536	-446,536	
	活動による支出	人件費支出	167,376,000	166,242,151	1,133,849
職員給料支出		95,742,000	95,441,375	300,625	職員26名、嘱託4名
職員賞与支出		21,840,000	21,839,843	157	職員26名、嘱託4名
非常勤職員給与支出		23,325,000	23,388,976	-63,976	パート12名、嘱託医1名
派遣職員費支出		4,638,000	4,171,196	466,804	介護職員3名
退職給付支出		449,000	0	449,000	
法定福利費支出		21,382,000	21,400,761	-18,761	社会保険事業主負担分
事業費支出		45,436,000	45,148,547	287,453	
給食費支出		19,584,000	18,905,606	678,394	給食食材費、厨房機器修理等
介護用品費支出		6,173,000	6,019,766	153,234	オムツ代
保健衛生費支出		2,393,000	3,035,113	-642,113	衛生用品、感染防止対策消耗品等
教養娯楽費支出		1,472,000	1,458,214	13,786	各種行事費、新聞雑誌購読料、園芸費等
水道光熱費支出		9,629,000	9,741,024	-112,024	電気・水道・ガス
燃料費支出		5,000	0	5,000	
消耗器具備品費支出		2,572,000	2,392,821	179,179	居室内手すり、居室照明器具更新等
保険料支出		982,000	1,005,235	-23,235	火災・車両・地震・損害保険料
賃借料支出		2,071,000	2,073,618	-2,618	厨房機器、共有部カーテン、LED等
車輛費支出		555,000	517,150	37,850	車両ガソリン代、車検・整備代
事務費支出		65,482,000	63,912,815	1,569,185	
福利厚生費支出		2,292,000	2,479,376	-187,376	職員検診、食費補助等
職員被服費支出	468,000	7,678	460,322	職員制服代	
旅費交通費支出	48,000	43,990	4,010	タクシー代、駐車場代	
研修研究費支出	207,000	217,265	-10,265	研修参加費用	
事務消耗品費支出	3,406,000	3,305,112	100,888	事務消耗品、備品、館内LAN工事等	
印刷製本費支出	257,000	311,797	-54,797	印刷代	
修繕費支出	2,694,000	2,068,990	625,010	居室各所修繕、売店ｺｰﾃﾞｨﾝｸﾞ7、玄関自動ﾄﾞｱ修繕等	
通信運搬費支出	791,000	814,466	-23,466	電話料、郵送料	
業務委託費支出	48,536,000	48,293,566	242,434	給食業務、館内清掃、職員紹介料、日直・夜警等	
手数料支出	218,000	217,449	551	口座振替手数料、振込手数料等	
租税公課支出	4,181,000	3,681,000	500,000	固定資産税、消費税	
保守料支出	2,242,000	2,331,024	-89,024	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	68,000	67,502	498	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	
支払利息支出	578,000	577,593	407		
支払利息支出	578,000	577,593	407	借入利息(福岡銀行)	
その他の支出	993,000	1,000,080	-7,080		
利用者等外給食費支出	993,000	1,000,080	-7,080	職員給食費(職員負担分)	
法人税、住民税及び事業税支出	5,510,000	3,904,900	1,605,100		
法人税、住民税及び事業税支出	5,510,000	3,904,900	1,605,100	令和3年度法人税	
事業活動支出計(2)	285,375,000	280,786,086	4,588,914		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	79,115,000	84,150,450	-5,035,450		
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	3,471,000	3,470,390	610	
	器具及び備品取得支出	2,032,000	2,031,590	410	男性浴室照明、介護用ﾊﾞｯﾄ5台、ipad5台等
	その他の取得支出	1,439,000	1,438,800	200	バイタル・介護記録連携ソフト、勤務表ソフト
施設整備等支出計(5)	3,471,000	3,470,390	610		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,471,000	-3,470,390	-610		
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	66,000	65,751	249	
	事業区分間繰入金収入	66,000	65,751	249	令和3年度土地代 租税公課分
	積立資産取崩収入	311,000	0	311,000	
	退職給付引当資産取崩収入	311,000	0	311,000	
	その他の活動による収入計(7)	377,000	65,751	311,249	
	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	20,616,000	20,616,440	-440		
退職給付引当資産支出	3,216,000	3,216,440	-440	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		

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 出 支	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)	37,140,000	37,140,440	-440	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-36,763,000	-37,074,689	311,689	
予備費支出(10)	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		38,881,000	43,605,371	-4,724,371	
前期末支払資金残高(12)		153,606,000	153,606,635	-635	
当期末支払資金残高(11)+(12)		192,487,000	197,212,006	-4,725,006	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	238,194,721	244,566,551	-6,371,830		
		施設介護料収益	227,684,600	231,668,120	-3,983,520		
		介護報酬収益	201,413,726	204,674,407	-3,260,681		
		利用者負担金収益(一般)	26,270,874	26,993,713	-722,839		
		その他の事業収益	10,510,121	12,898,431	-2,388,310		
		補助金事業収益(公費)	470,000	3,700,000	-3,230,000		
		その他の事業収益	10,040,121	9,198,431	841,690		
		老人福祉事業収益	120,946,981	125,645,366	-4,698,385		
		その他の事業収益	120,946,981	125,645,366	-4,698,385		
		サ	益	室料収益	28,605,251	29,785,576	-1,180,325
処遇等管理費収益	21,756,325			22,181,583	-425,258		
施設等管理費収益	18,579,695			19,343,538	-763,843		
給食費収益	52,005,710			54,334,669	-2,328,959		
サービス活動収益計(1)	359,141,702			370,211,917	-11,070,215		
サ	ビ ス 活 動 増 減 の 部			人件費	169,458,591	170,414,232	-955,641
				職員給料	95,441,375	92,526,121	2,915,254
				職員賞与	21,839,843	23,350,500	-1,510,657
				非常勤職員給与	23,388,976	20,388,240	3,000,736
				派遣職員費	4,171,196	10,246,829	-6,075,633
		退職給付費用	3,216,440	2,979,567	236,873		
		法定福利費	21,400,761	20,922,975	477,786		
		事業費	45,148,547	47,081,990	-1,933,443		
		給食費	18,905,606	21,174,235	-2,268,629		
		介護用品費	6,019,766	5,037,113	982,653		
		保健衛生費	3,035,113	4,668,831	-1,633,718		
		教養娯楽費	1,458,214	1,487,328	-29,114		
		水道光熱費	9,741,024	9,487,284	253,740		
		燃料費	0	3,168	-3,168		
		消耗器具備品費	2,392,821	936,890	1,455,931		
		保険料	1,005,235	865,666	139,569		
		賃借料	2,073,618	2,993,040	-919,422		
		車両費	517,150	426,185	90,965		
		雑費	0	2,250	-2,250		
		事務費	63,912,815	60,601,628	3,311,187		
		福利厚生費	2,479,376	2,279,144	200,232		
		職員被服費	7,678	366,685	-359,007		
		旅費交通費	43,990	44,180	-190		
		研修研究費	217,265	341,215	-123,950		
		事務消耗品費	3,305,112	1,990,501	1,314,611		
		印刷製本費	311,797	215,306	96,491		
		修繕費	2,068,990	2,277,816	-208,826		
		通信運搬費	814,466	742,242	72,224		
		業務委託費	48,293,566	45,239,609	3,053,957		
		手数料	217,449	214,350	3,099		
租税公課	3,681,000	4,500,300	-819,300				
保守料	2,331,024	2,250,727	80,297				
渉外費	67,502	65,953	1,549				
諸会費	73,600	73,600	0				
減価償却費	24,909,647	26,817,756	-1,908,109				
減価償却費	24,909,647	26,817,756	-1,908,109				
サービス活動費用計(2)	303,429,600	304,915,606	-1,486,006				

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)	55,712,102	65,296,311	-9,584,209	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	110,897	66,284	44,613
		受取利息配当金収益	110,897	66,284	44,613
		その他のサービス活動外収益	5,683,937	4,269,064	1,414,873
		利用者等外給食収益	1,000,080	1,095,660	-95,580
		雑収益	4,683,857	3,173,404	1,510,453
		サービス活動外収益計(4)	5,794,834	4,335,348	1,459,486
	費	支払利息	577,593	738,785	-161,192
		支払利息	577,593	738,785	-161,192
		その他のサービス活動外費用	1,000,080	1,095,660	-95,580
		利用者等外給食費	1,000,080	1,095,660	-95,580
サービス活動外費用計(5)		1,577,673	1,834,445	-256,772	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,217,161	2,500,903	1,716,258	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	59,929,263	67,797,214	-7,867,951	
特別増減の部	収	事業区分間繰入金収益	65,751	67,205	-1,454
		事業区分間繰入金収益	65,751	67,205	-1,454
		特別収益計(8)	65,751	67,205	-1,454
	費	固定資産売却損・処分損	0	122	-122
		器具及び備品売却損・処分損	0	122	-122
		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)	2,520,000	2,520,122	-122
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,454,249	-2,452,917	-1,332	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	57,475,014	65,344,297	-7,869,283	
	法人税、住民税及び事業税(12)	3,904,900	5,204,600	-1,299,700	
	法人税等調整額(13)	0	0	0	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	53,570,114	60,139,697	-6,569,583	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	768,963,895	711,224,198	57,739,697	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	822,534,009	771,363,895	51,170,114	
	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	2,400,000	15,000,000	
	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	0	15,000,000	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	805,134,009	768,963,895	36,170,114	

拠点区分貸借対照表

令和 4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	215,857,841	174,713,563	41,144,278	流 動 負 債	32,649,835	35,110,928	-2,461,093
現 金 預 金	167,182,165	125,038,387	42,143,778	事 業 未 払 金	18,645,835	21,106,928	-2,461,093
事 業 未 収 金	46,780,189	47,261,148	-480,959	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	14,004,000	14,004,000	0
未 収 金	820,000	995,000	-175,000	固 定 負 債	113,856,562	124,644,122	-10,787,560
貯 蔵 品	753,309	912,334	-159,025	長 期 運 営 資 金 借 入 金	94,447,000	108,451,000	-14,004,000
前 払 費 用	322,178	506,694	-184,516	退 職 給 付 金 引 当	19,409,562	16,193,122	3,216,440
固 定 資 産	770,382,565	771,205,382	-822,817	負 債 の 部 合 計	146,506,397	159,755,050	-13,248,653
そ の 他 の 産 土 定 資 地	770,382,565	771,205,382	-822,817	純 資 産 の 部			
建 物	368,737,138	368,737,138	0	そ の 他 の 積 立 金	34,600,000	17,200,000	17,400,000
構 築 物	326,661,878	343,594,731	-16,932,853	人 件 費 積 立 金	9,600,000	7,200,000	2,400,000
機 械 及 び 装 置	5,905,394	6,500,298	-594,904	施 設 整 備 等 積 立 金	25,000,000	10,000,000	15,000,000
車 輛 運 搬 具	2,166,502	2,481,673	-315,171	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	805,134,009	768,963,895	36,170,114
器 具 及 び 備 品	1,046,134	1,798,405	-752,271	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	805,134,009	768,963,895	36,170,114
権 利	9,672,540	12,852,905	-3,180,365	(うち当期活動 増 減 差 額)	53,570,114	60,139,697	-6,569,583
ソ フ ト ウ ェ ア	129,695	129,695	0				
退 職 給 付 引 当 資 産	2,053,722	1,717,415	336,307				
人 件 費 積 立 資 産	19,409,562	16,193,122	3,216,440				
施 設 整 備 等 積 立 資 産	9,600,000	7,200,000	2,400,000	純 資 産 の 部 合 計	839,734,009	786,163,895	53,570,114
資 産 の 部 合 計	25,000,000	10,000,000	15,000,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	986,240,406	945,918,945	40,321,461
	986,240,406	945,918,945	40,321,461				

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(㉑))

- 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(㉒))

- 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	326,661,878円
合 計	695,399,016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	108,451,000円
合 計	108,451,000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	885,534,317	558,872,439	326,661,878
構築物	58,514,726	52,609,332	5,905,394
車両運搬具	6,981,230	5,935,096	1,046,134
機械及び装置	33,406,000	31,239,498	2,166,502
器具及び備品	79,671,789	69,999,249	9,672,540
権利	1,229,695	1,100,000	129,695
ソフトウェア	10,575,486	8,521,764	2,053,722
合 計	1,444,650,381	728,277,378	716,373,003

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	46,780,189	0	46,780,189
未収金	820,000	0	820,000
合 計	47,600,189	0	47,600,189

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 3年 4月 1日 至 令和 4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)	343,594,731 0	0 0	16,932,853 0	0 0	326,661,878 0	558,872,439 0	885,534,317 0	
構築物(固)	6,500,298 0	0 0	594,904 0	0 0	5,905,394 0	52,609,332 0	58,514,726 0	
機械・装置	2,481,673 0	0 0	315,171 0	0 0	2,166,502 0	31,239,498 0	33,406,000 0	
車輛運搬具	1,798,405 0	0 0	752,271 0	0 0	1,046,134 0	5,935,096 0	6,981,230 0	
器具備品	12,852,905 0	2,031,590 0	5,211,955 0	0 0	9,672,540 0	69,999,249 0	79,671,789 0	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	735,965,150 0	2,031,590 0	23,807,154 0	0 0	714,189,586 0	718,655,614 0	1,432,845,200 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	1,717,415 0	1,438,800 0	1,102,493 0	0 0	2,053,722 0	8,521,764 0	10,575,486 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	1,847,110 0	1,438,800 0	1,102,493 0	0 0	2,183,417 0	9,621,764 0	11,805,181 0	
※ その他の固定資産計 ※	737,812,260 0	3,470,390 0	24,909,647 0	0 0	716,373,003 0	728,277,378 0	1,444,650,381 0	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	737,812,260 0	3,470,390 0	24,909,647 0	0 0	716,373,003 0	728,277,378 0	1,444,650,381 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	737,812,260 0	3,470,390 0	24,909,647 0	0 0	716,373,003 0	728,277,378 0	1,444,650,381 0	

引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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		21,839,843 ()	21,839,843	()		
退職給付引当金	16,193,122	3,216,440 ()		()	19,409,562	山口県健康福祉財団
財団退職引当金				()		退職共済制度
計	16,193,122	25,056,283 ()	21,839,843	()	19,409,562	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	10,040,121	228,154,600	238,194,721	0	238,194,721	
	施設介護料収入	0	227,684,600	227,684,600	0	227,684,600	
	介護報酬収入	0	201,413,726	201,413,726	0	201,413,726	
	利用者負担金収入(一般)	0	26,270,874	26,270,874	0	26,270,874	
	その他の事業収入	10,040,121	470,000	10,510,121	0	10,510,121	
	補助金事業収入(公費)	0	470,000	470,000	0	470,000	
	その他の事業収入	10,040,121	0	10,040,121	0	10,040,121	
	老人福祉事業収入	120,946,981	0	120,946,981	0	120,946,981	
	その他の事業収入	120,946,981	0	120,946,981	0	120,946,981	
	室料収入	28,605,251	0	28,605,251	0	28,605,251	
	処遇等管理費収入	21,756,325	0	21,756,325	0	21,756,325	
	施設等管理費収入	18,579,695	0	18,579,695	0	18,579,695	
	給食費収入	52,005,710	0	52,005,710	0	52,005,710	
	受取利息配当金収入	0	110,897	110,897	0	110,897	
	受取利息配当金収入	0	110,897	110,897	0	110,897	
	その他の収入	3,212,447	2,471,490	5,683,937	0	5,683,937	
	利用者等外給食費収入	1,000,080	0	1,000,080	0	1,000,080	
	雑収入	2,212,367	2,471,490	4,683,857	0	4,683,857	
	事業活動収入計(1)	134,199,549	230,736,987	364,936,536	0	364,936,536	
	活動に要する支出	人件費支出	40,134,427	126,107,724	166,242,151	0	166,242,151
		職員給料支出	11,869,472	83,571,903	95,441,375	0	95,441,375
		職員賞与支出	21,839,843	0	21,839,843	0	21,839,843
		非常勤職員給与支出	3,335,614	20,053,362	23,388,976	0	23,388,976
		派遣職員費支出	363,129	3,808,067	4,171,196	0	4,171,196
		法定福利費支出	2,726,369	18,674,392	21,400,761	0	21,400,761
		事業費支出	36,579,769	8,568,778	45,148,547	0	45,148,547
		給食費支出	18,905,606	0	18,905,606	0	18,905,606
		介護用品費支出	6,019,766	0	6,019,766	0	6,019,766
		保健衛生費支出	0	3,035,113	3,035,113	0	3,035,113
		教養娯楽費支出	531,844	926,370	1,458,214	0	1,458,214
		水道光熱費支出	8,766,922	974,102	9,741,024	0	9,741,024
		消耗器具備品費支出	872,716	1,520,105	2,392,821	0	2,392,821
		保険料支出	538,004	467,231	1,005,235	0	1,005,235
賃借料支出		756,295	1,317,323	2,073,618	0	2,073,618	
車両費支出		188,616	328,534	517,150	0	517,150	
事務費支出		45,253,297	18,659,518	63,912,815	0	63,912,815	
福利厚生費支出		315,862	2,163,514	2,479,376	0	2,479,376	
職員被服費支出		2,800	4,878	7,678	0	7,678	
旅費交通費支出		16,044	27,946	43,990	0	43,990	
研修研究費支出		79,241	138,024	217,265	0	217,265	
事務消耗品費支出		1,205,449	2,099,663	3,305,112	0	3,305,112	
印刷製本費支出		113,719	198,078	311,797	0	311,797	
修繕費支出		923,867	1,145,123	2,068,990	0	2,068,990	
通信運搬費支出		297,054	517,412	814,466	0	814,466	
業務委託費支出		38,897,018	9,396,548	48,293,566	0	48,293,566	
手数料支出		79,309	138,140	217,449	0	217,449	
租税公課支出		1,801,099	1,879,901	3,681,000	0	3,681,000	
保守料支出		1,470,371	860,653	2,331,024	0	2,331,024	
渉外費支出		24,620	42,882	67,502	0	67,502	
諸会費支出		26,844	46,756	73,600	0	73,600	
支払利息支出		210,661	366,932	577,593	0	577,593	
支払利息支出		210,661	366,932	577,593	0	577,593	
その他の支出	1,000,080	0	1,000,080	0	1,000,080		
利用者等外給食費支出	1,000,080	0	1,000,080	0	1,000,080		
法人税、住民税及び事業税支出	3,904,900	0	3,904,900	0	3,904,900		
法人税、住民税及び事業税支出	3,904,900	0	3,904,900	0	3,904,900		
事業活動支出計(2)	127,083,134	153,702,952	280,786,086	0	280,786,086		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,116,415	77,034,035	84,150,450	0	84,150,450		
施設整備等による	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	977,727	2,492,663	3,470,390	0	3,470,390	
	器具及び備品取得支出	453,630	1,577,960	2,031,590	0	2,031,590	
その他の取得支出	524,097	914,703	1,438,800	0	1,438,800		

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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					
収支	施設整備等支出計(5)	977,727	2,492,663	3,470,390	0	3,470,390	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-977,727	-2,492,663	-3,470,390	0	-3,470,390	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	65,751	0	65,751	0	65,751
		事業区分間繰入金収入	65,751	0	65,751	0	65,751
		その他の活動による収入計(7)	65,751	0	65,751	0	65,751
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,658,547	9,345,453	14,004,000	0	14,004,000
		長期運営資金借入金元金償還支出	4,658,547	9,345,453	14,004,000	0	14,004,000
		積立資産支出	409,761	20,206,679	20,616,440	0	20,616,440
		退職給付引当資産支出	409,761	2,806,679	3,216,440	0	3,216,440
		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)	7,588,308	29,552,132	37,140,440	0	37,140,440	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,522,557	-29,552,132	-37,074,689	0	-37,074,689	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-1,383,869	44,989,240	43,605,371	0	43,605,371	
	前期末支払資金残高(11)	-21,208,013	174,814,648	153,606,635	0	153,606,635	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	-22,591,882	219,803,888	197,212,006	0	197,212,006	

拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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				
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	10,040,121	228,154,600	238,194,721	0	238,194,721
		施設介護料収益	0	227,684,600	227,684,600	0	227,684,600
		介護報酬収益	0	201,413,726	201,413,726	0	201,413,726
		利用者負担金収益(一般)	0	26,270,874	26,270,874	0	26,270,874
		その他の事業収益	10,040,121	470,000	10,510,121	0	10,510,121
		補助金事業収益(公費)	0	470,000	470,000	0	470,000
		その他の事業収益	10,040,121	0	10,040,121	0	10,040,121
	老人福祉事業収益	120,946,981	0	120,946,981	0	120,946,981	
	その他の事業収益	120,946,981	0	120,946,981	0	120,946,981	
	室料収益	28,605,251	0	28,605,251	0	28,605,251	
	処遇等管理費収益	21,756,325	0	21,756,325	0	21,756,325	
	施設等管理費収益	18,579,695	0	18,579,695	0	18,579,695	
	給食費収益	52,005,710	0	52,005,710	0	52,005,710	
	サービス活動収益計(1)	130,987,102	228,154,600	359,141,702	0	359,141,702	
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	21,420,062	148,038,529	169,458,591	0	169,458,591
		職員給料	11,869,472	83,571,903	95,441,375	0	95,441,375
		職員賞与	2,715,717	19,124,126	21,839,843	0	21,839,843
		非常勤職員給与	3,335,614	20,053,362	23,388,976	0	23,388,976
		派遣職員費	363,129	3,808,067	4,171,196	0	4,171,196
		退職給付費用	409,761	2,806,679	3,216,440	0	3,216,440
		法定福利費	2,726,369	18,674,392	21,400,761	0	21,400,761
		事業費	36,579,769	8,568,778	45,148,547	0	45,148,547
		給食費	18,905,606	0	18,905,606	0	18,905,606
		介護用品費	6,019,766	0	6,019,766	0	6,019,766
		保健衛生費	0	3,035,113	3,035,113	0	3,035,113
		教養娯楽費	531,844	926,370	1,458,214	0	1,458,214
		水道光熱費	8,766,922	974,102	9,741,024	0	9,741,024
		消耗器具備品費	872,716	1,520,105	2,392,821	0	2,392,821
		保険料	538,004	467,231	1,005,235	0	1,005,235
		賃借料	756,295	1,317,323	2,073,618	0	2,073,618
		車輛費	188,616	328,534	517,150	0	517,150
		事務費	45,253,297	18,659,518	63,912,815	0	63,912,815
		福利厚生費	315,862	2,163,514	2,479,376	0	2,479,376
		職員被服費	2,800	4,878	7,678	0	7,678
		旅費交通費	16,044	27,946	43,990	0	43,990
		研修研究費	79,241	138,024	217,265	0	217,265
		事務消耗品費	1,205,449	2,099,663	3,305,112	0	3,305,112
		印刷製本費	113,719	198,078	311,797	0	311,797
		修繕費	923,867	1,145,123	2,068,990	0	2,068,990
		通信運搬費	297,054	517,412	814,466	0	814,466
		業務委託費	38,897,018	9,396,548	48,293,566	0	48,293,566
		手数料	79,309	138,140	217,449	0	217,449
		租税公課	1,801,099	1,879,901	3,681,000	0	3,681,000
		保守料	1,470,371	860,653	2,331,024	0	2,331,024
		渉外費	24,620	42,882	67,502	0	67,502
		諸会費	26,844	46,756	73,600	0	73,600
		減価償却費	11,122,915	13,786,732	24,909,647	0	24,909,647
		減価償却費	11,122,915	13,786,732	24,909,647	0	24,909,647
サービス活動費用計(2)	114,376,043	189,053,557	303,429,600	0	303,429,600		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,611,059	39,101,043	55,712,102	0	55,712,102		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	0	110,897	110,897	0	110,897
		受取利息配当金収益	0	110,897	110,897	0	110,897
		その他のサービス活動外収益	3,212,447	2,471,490	5,683,937	0	5,683,937
		利用者等外給食収益	1,000,080	0	1,000,080	0	1,000,080
		雑収益	2,212,367	2,471,490	4,683,857	0	4,683,857
		サービス活動外収益計(4)	3,212,447	2,582,387	5,794,834	0	5,794,834
		支払利息	210,661	366,932	577,593	0	577,593
		支払利息	210,661	366,932	577,593	0	577,593
		その他のサービス活動外費用	1,000,080	0	1,000,080	0	1,000,080
		利用者等外給食費	1,000,080	0	1,000,080	0	1,000,080
サービス活動外費用計(5)	1,210,741	366,932	1,577,673	0	1,577,673		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,001,706	2,215,455	4,217,161	0	4,217,161		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,612,765	41,316,498	59,929,263	0	59,929,263		
特 別 増 減	収 益	事業区分間繰入金収益	65,751	0	65,751	0	65,751
		事業区分間繰入金収益	65,751	0	65,751	0	65,751
		特別収益計(8)	65,751	0	65,751	0	65,751
費	減	事業区分間繰入金費用	2,520,000	0	2,520,000	0	2,520,000

拠点区分事業活動明細書
 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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			
の部	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)	2,520,000	0	2,520,000	0	2,520,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,454,249	0	-2,454,249	0	-2,454,249
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		16,158,516	41,316,498	57,475,014	0	57,475,014
法人税、住民税及び事業税(12)		3,904,900	0	3,904,900	0	3,904,900
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)		12,253,616	41,316,498	53,570,114	0	53,570,114
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	119,700,857	649,263,038	768,963,895	0	768,963,895
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	131,954,473	690,579,536	822,534,009	0	822,534,009
	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)		131,954,473	673,179,536	805,134,009	0	805,134,009

積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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	7,200,000	2,400,000		9,600,000	
施設整備等積立金	10,000,000	15,000,000		25,000,000	
計	17,200,000	17,400,000		34,600,000	

(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	7,200,000	2,400,000		9,600,000	
施設整備積立資産	10,000,000	15,000,000		25,000,000	
計	17,200,000	17,400,000		34,600,000	