

令和 4 年度

令和 4 年 4 月 1 日から

令和 5 年 3 月 31 日まで

計算書類

大阪市住之江区北加賀屋 5 丁目 4 番 23 号

社会福祉法人 健成会

事業グループ一覧

社会福祉法人 健成会

0101 本部拠点

- [0001] 法人本部
- [0015] スマイルほいくえん

0102 しらなみ拠点

- [0002] デイサービスセンター
- [0003] 高齢者グループホーム
- [0004] 南港南生活支援ハウス
- [0005] 在宅介護支援センター
- [0006] 居宅介護支援事業所

0103 さきしま地域包括支援センター拠点

- [0007] さきしま地域包括支援センター
- [0008] 介護予防支援事業所
- [0012] さざんかオレンジ
- [0017] 認知症施策推進

0104 加賀屋の森拠点

- [0009] 特別養護老人ホーム
- [0010] ショートステイ
- [0011] デイサービスセンター 加賀屋の森

0105 北5つるかめ拠点

- [0013] 北5つるかめ

0106 万代つるかめ拠点

- [0014] 万代つるかめ

0107 スマイル御崎拠点

- [0016] 放課後等デイサービス
- [0018] 児童発達支援

0108 しらなみお助け弁当拠点

- [0019] しらなみお助け弁当

0109 加賀屋の森お助け弁当拠点

- [0020] 加賀屋の森お助け弁当

法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	965,470,000	954,645,865	10,824,135
		保育事業収入	63,618,000	59,571,463	4,046,537
		障害福祉サービス等事業収入	31,830,000	31,202,754	627,246
		その他の事業収入	45,500,000	44,779,188	720,812
		受取利息配当金収入	80,000	8,484	71,516
		その他の収入	11,450,000	10,336,765	1,113,235
		事業活動収入計(1)	1,117,948,000	1,100,544,519	17,403,481
	支 出	人件費支出	832,230,000	817,387,877	14,842,123
		事業費支出	155,560,000	149,643,612	5,916,388
		事務費支出	135,030,000	128,521,417	6,508,583
		利用者負担軽減額	5,220,000	4,830,584	389,416
		支払利息支出	10,250,000	9,721,720	528,280
		その他の支出	1,200,000	880,313	319,687
		事業活動支出計(2)	1,139,490,000	1,110,985,523	28,504,477
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-21,542,000	-10,441,004	-11,100,996
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	5,200,000	4,840,000	360,000
		施設整備等収入計(4)	5,200,000	4,840,000	360,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	31,020,000	31,020,000	
		固定資産取得支出	13,000,000	12,277,951	722,049
		その他の施設整備等による支出	11,330,000	10,630,553	699,447
		施設整備等支出計(5)	55,350,000	53,928,504	1,421,496
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-50,150,000	-49,088,504	-1,061,496
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	5,100,000	5,081,043	18,957
		その他の活動による収入	2,900,000	2,491,704	408,296
		その他の活動収入計(7)	8,000,000	7,572,747	427,253
	支 出	長期貸付金支出	270,000	250,000	20,000
		積立資産支出	6,500,000	6,329,904	170,096
		その他の活動による支出	3,410,000	3,104,282	305,718
		その他の活動支出計(8)	10,180,000	9,684,186	495,814
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,180,000	-2,111,439	-68,561
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-73,872,000	-61,640,947	-12,231,053	

前期末支払資金残高(12)	288,658,289	288,658,289	
当期末支払資金残高(11)+(12)	214,786,289	227,017,342	-12,231,053

資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			社会福祉事業区分	公益事業区分	合 計	内部取引消去	法 人 合 計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	954,645,865	13,692,476	954,645,865		954,645,865	
		保育事業収入	59,571,463		59,571,463		59,571,463	
		障害福祉サービス等事業収入	31,202,754		31,202,754		31,202,754	
		その他の事業収入	31,086,712		44,779,188		44,779,188	
		受取利息配当金収入	8,484		8,484		8,484	
		その他の収入	10,335,145		10,336,765		10,336,765	
		事業活動収入計(1)	1,086,850,423		13,694,096		1,100,544,519	
	支出	人件費支出	817,387,877	10,052,695	817,387,877		817,387,877	
		事業費支出	139,590,917		149,643,612		149,643,612	
		事務費支出	121,940,613		128,521,417		128,521,417	
		利用者負担軽減額	4,830,584		4,830,584		4,830,584	
		支払利息支出	9,721,720		9,721,720		9,721,720	
		その他の支出	880,313		880,313		880,313	
		事業活動支出計(2)	1,094,352,024		16,633,499		1,110,985,523	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-7,501,601	-2,939,403	-10,441,004		-10,441,004		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,840,000		4,840,000		4,840,000	
		施設整備等収入計(4)	4,840,000		4,840,000		4,840,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	31,020,000		31,020,000		31,020,000	
		固定資産取得支出	12,277,951		12,277,951		12,277,951	
		その他の施設整備等による支出	10,630,553		10,630,553		10,630,553	
		施設整備等支出計(5)			53,928,504		53,928,504	53,928,504
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-49,088,504		-49,088,504	-49,088,504
	その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		5,081,043		5,081,043	-4,102,653
事業区分間繰入金収入				4,102,653	4,102,653			
その他の活動による収入			1,924,484	567,220	2,491,704	2,491,704		
その他の活動収入計(7)			7,005,527	4,669,873	11,675,400	-4,102,653	7,572,747	
支出		長期貸付金支出	250,000	250,000	-4,102,653	250,000		
		積立資産支出	6,329,904	6,329,904		6,329,904		
		事業区分間繰入金支出	4,102,653	4,102,653		4,102,653		
		その他の活動による支出	3,104,282	3,104,282		3,104,282		
その他の活動支出計(8)		13,786,839	13,786,839	-4,102,653	9,684,186			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,781,312	4,669,873	-2,111,439		-2,111,439		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			-63,371,417	1,730,470	-61,640,947		-61,640,947	
前期末支払資金残高(11)			288,484,064	174,225	288,658,289		288,658,289	
当期末支払資金残高(10)+(11)			225,112,647	1,904,695	227,017,342		227,017,342	

社会福祉事業資金収支内訳表
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域包括支援センター	加賀屋の森拠点区分	北 5 つるかめ	万代つるかめ	スマイル御崎	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入		138,348,405	61,039,164	564,017,957	95,647,219	95,593,120		954,645,865		954,645,865	
		保育事業収入	59,571,463								59,571,463		59,571,463
		障害福祉サービス等事業収入								31,202,754	31,202,754		31,202,754
		その他の事業収入		15,843,004	15,243,708						31,086,712		31,086,712
		受取利息配当金収入	3,143	111	59	3,724	1,411	19	17	8,484		8,484	
	支出	その他の収入	48,922	4,105,938		5,289,285	374,200	516,800		10,335,145		10,335,145	
		事業活動収入計(1)	59,623,528	158,297,458	76,282,931	569,310,966	96,022,830	96,109,939	31,202,771	1,086,850,423		1,086,850,423	
		人件費支出	63,739,119	133,401,114	59,981,356	400,616,041	72,453,081	69,523,986	17,673,180	817,387,877		817,387,877	
		事業費支出	3,524,405	24,606,638		86,288,066	10,764,414	12,007,385	2,400,009	139,590,917		139,590,917	
		事務費支出	17,787,098	9,180,415	13,172,593	47,811,799	15,042,110	13,449,624	5,496,974	121,940,613		121,940,613	
出	利用者負担軽減額		115,630		4,714,954				4,830,584		4,830,584		
	支払利息支出	242,805			9,478,915				9,721,720		9,721,720		
	その他の支出		169,160		711,153				880,313		880,313		
	事業活動支出計(2)	85,293,427	167,472,957	73,153,949	549,620,928	98,259,605	94,980,995	25,570,163	1,094,352,024		1,094,352,024		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-25,669,899	-9,175,499	3,128,982	19,690,038	-2,236,775	1,128,944	5,632,608	-7,501,601		-7,501,601		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		1,210,000		1,210,000	1,210,000	1,210,000		4,840,000		4,840,000	
		施設整備等収入計(4)		1,210,000		1,210,000	1,210,000	1,210,000		4,840,000		4,840,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出				31,020,000				31,020,000		31,020,000	
		固定資産取得支出	1,505,570	6,788,181	231,000	1,333,200	1,210,000	1,210,000		12,277,951		12,277,951	
		その他の施設整備等による支出	724,221	1,783,955	14,794	5,708,175	1,116,564	974,294	308,550	10,630,553		10,630,553	
		施設整備等支出計(5)	2,229,791	8,572,136	245,794	38,061,375	2,326,564	2,184,294	308,550	53,928,504		53,928,504	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,229,791	-7,362,136	-245,794	-36,851,375	-1,116,564	-974,294	-308,550	-49,088,504		-49,088,504	
	その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,081,043							5,081,043		5,081,043
			拠点区分間繰入金収入		18,057,556		12,311,027	5,978,868			36,347,451	-36,347,451	
			その他の活動による収入	385,853	364,139	77,674	1,096,818				1,924,484		1,924,484
その他の活動収入計(7)			5,466,896	18,421,695	77,674	13,407,845	5,978,868			43,352,978	-36,347,451	7,005,527	
支出		長期貸付金支出	90,000			105,000	55,000			250,000		250,000	
		積立資産支出	6,329,904							6,329,904		6,329,904	
		事業区分間繰入金支出	4,102,653							4,102,653		4,102,653	
		拠点区分間繰入金支出	25,815,860		2,448,226			2,116,099	5,967,266	36,347,451	-36,347,451		
		その他の活動による支出	588,830	645,019	51,383	1,195,147	615,433		8,470	3,104,282		3,104,282	
その他の活動支出計(8)		36,927,247	645,019	2,499,609	1,300,147	670,433	2,116,099	5,975,736	50,134,290	-36,347,451	13,786,839		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-31,460,351	17,776,676	-2,421,935	12,107,698	5,308,435	-2,116,099	-5,975,736	-6,781,312		-6,781,312			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-59,360,041	1,239,041	461,253	-5,053,639	1,955,096	-1,961,449	-651,678	-63,371,417		-63,371,417			
前期末支払資金残高(11)			129,091,266	23,703,793	9,723,985	88,957,583	14,265,471	15,809,930	6,932,036	288,484,064		288,484,064	
当期末支払資金残高(10)+(11)			69,731,225	24,942,834	10,185,238	83,903,944	16,220,567	13,848,481	6,280,358	225,112,647		225,112,647	

公益事業資金収支内訳表
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			しらかみお助け金当拠点区分	加賀屋の森お助け金当拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	その他の事業収入	5,025,109	8,667,367	13,692,476		13,692,476
		その他の収入		1,620	1,620		1,620
		事業活動収入計(1)	5,025,109	8,668,987	13,694,096		13,694,096
	支出	事業費支出	3,119,396	6,933,299	10,052,695		10,052,695
		事務費支出	2,931,718	3,649,086	6,580,804		6,580,804
		事業活動支出計(2)	6,051,114	10,582,385	16,633,499		16,633,499
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,026,005	-1,913,398	-2,939,403		-2,939,403
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)					
	支出						
		施設整備等支出計(5)					
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	4,102,653		4,102,653		4,102,653
		拠点区分間繰入金収入		2,350,653	2,350,653	-2,350,653	
		その他の活動による収入	197,260	369,960	567,220		567,220
		その他の活動収入計(7)	4,299,913	2,720,613	7,020,526	-2,350,653	4,669,873
	支出	拠点区分間繰入金支出	2,350,653		2,350,653	-2,350,653	
		その他の活動支出計(8)	2,350,653		2,350,653	-2,350,653	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,949,260	2,720,613	4,669,873		4,669,873
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	923,255	807,215	1,730,470		1,730,470
前期末支払資金残高(11)			43,815	130,410	174,225		174,225
当期末支払資金残高(10)+(11)			967,070	937,625	1,904,695		1,904,695

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	954,645,865	955,747,509	-1,101,644
		保育事業収益	59,571,463	59,210,621	360,842
		障害福祉サービス等事業収益	31,202,754	28,699,970	2,502,784
		その他の事業収益	44,779,188	32,304,181	12,475,007
		サービス活動収益計(1)	1,090,199,270	1,075,962,281	14,236,989
	費用	人件費	828,927,487	757,075,378	71,852,109
		事業費	149,643,612	130,277,787	19,365,825
		事務費	128,521,417	110,490,954	18,030,463
		利用者負担軽減額	4,830,584	3,621,001	1,209,583
		減価償却費	58,968,891	60,060,767	-1,091,876
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,517,143	-22,356,996	-160,147
	サービス活動費用計(2)	1,148,374,848	1,039,168,891	109,205,957	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-58,175,578	36,793,390	-94,968,968
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,484	28,474	-19,990
		その他のサービス活動外収益	10,336,765	4,227,032	6,109,733
		サービス活動外収益計(4)	10,345,249	4,255,506	6,089,743
	費用	支払利息	9,721,720	10,778,682	-1,056,962
		その他のサービス活動外費用	880,313	5,698,170	-4,817,857
		サービス活動外費用計(5)	10,602,033	16,476,852	-5,874,819
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-256,784	-12,221,346	11,964,562
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-58,432,362	24,572,044	-83,004,406	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,840,000	2,226,000	2,614,000
		固定資産売却益		29,998	-29,998
		その他の特別収益	2,491,704	4,001,955	-1,510,251
		特別収益計(8)	7,331,704	6,257,953	1,073,751
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	4,840,000	2,226,000	2,614,000
		その他の特別損失	3,104,282	4,815,199	-1,710,917
		特別費用計(9)	7,944,282	7,041,199	903,083
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-612,578	-783,246	170,668	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-59,044,940	23,788,798	-82,833,738	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		58,145,565	37,156,767	20,988,798
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-899,375	60,945,565	-61,844,940
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		5,081,043	2,281,043	2,800,000
	その他の積立金積立額(16)		6,329,904	5,081,043	1,248,861
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-2,148,236	58,145,565	-60,293,801

事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			社会福祉事業区分	公益事業区分	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	954,645,865		954,645,865		954,645,865
		保育事業収益	59,571,463		59,571,463		59,571,463
		障害福祉サービス等事業収益	31,202,754		31,202,754		31,202,754
		その他の事業収益	31,086,712	13,692,476	44,779,188		44,779,188
		サービス活動収益計(1)	1,076,506,794	13,692,476	1,090,199,270		1,090,199,270
	費 用	人件費	828,927,487		828,927,487		828,927,487
		事業費	139,590,917	10,052,695	149,643,612		149,643,612
		事務費	121,940,613	6,580,804	128,521,417		128,521,417
		利用者負担軽減額	4,830,584		4,830,584		4,830,584
		減価償却費	58,968,891		58,968,891		58,968,891
国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,517,143		-22,517,143		-22,517,143		
サービス活動費用計(2)		1,131,741,349	16,633,499	1,148,374,848		1,148,374,848	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-55,234,555	-2,941,023	-58,175,578		-58,175,578	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	8,484		8,484		8,484
		その他のサービス活動外収益	10,335,145	1,620	10,336,765		10,336,765
		サービス活動外収益計(4)	10,343,629	1,620	10,345,249		10,345,249
	費 用	支払利息	9,721,720		9,721,720		9,721,720
		その他のサービス活動外費用	880,313		880,313		880,313
		サービス活動外費用計(5)	10,602,033		10,602,033		10,602,033
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-258,404	1,620	-256,784		-256,784	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-55,492,959	-2,939,403	-58,432,362		-58,432,362	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	4,840,000		4,840,000		4,840,000
		事業区分間繰入金収益		4,102,653	4,102,653	-4,102,653	
		その他の特別収益	1,924,484	567,220	2,491,704		2,491,704
		特別収益計(8)	6,764,484	4,669,873	11,434,357	-4,102,653	7,331,704
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	4,840,000		4,840,000		4,840,000
		事業区分間繰入金費用	4,102,653		4,102,653	-4,102,653	
		その他の特別損失	3,104,282		3,104,282		3,104,282
		特別費用計(9)	12,046,935		12,046,935	-4,102,653	7,944,282
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-5,282,451	4,669,873	-612,578		-612,578	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-60,775,410	1,730,470	-59,044,940		-59,044,940	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		57,971,340	174,225	58,145,565		58,145,565
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-2,804,070	1,904,695	-899,375		-899,375
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)		5,081,043		5,081,043		5,081,043
	その他の積立金積立額(16)		6,329,904		6,329,904		6,329,904
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-4,052,931	1,904,695	-2,148,236		-2,148,236

社会福祉事業事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域包括支援センター	加賀屋の森拠点区分	北5つるかめ	万代つるかめ	スマイル御崎	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	介護保険事業収益		138,348,405	61,039,164	564,017,957	95,647,219	95,593,120	954,645,865		954,645,865
	益	保育事業収益	59,571,463						59,571,463		59,571,463
		障害福祉サービス等事業収益						31,202,754	31,202,754		31,202,754
		その他の事業収益		15,843,004	15,243,708				31,086,712		31,086,712
		サービス活動収益計(1)	59,571,463	154,191,409	76,282,872	564,017,957	95,647,219	95,593,120	1,076,506,794		1,076,506,794
	費	人件費	64,294,299	135,181,866	60,496,071	406,792,328	73,678,257	70,444,589	828,927,487		828,927,487
		事業費	3,524,405	24,606,638		86,288,066	10,764,414	12,007,385	139,590,917		139,590,917
		事務費	17,787,098	9,180,415	13,172,593	47,811,799	15,042,110	13,449,624	121,940,613		121,940,613
		利用者負担軽減額		115,630		4,714,954			4,830,584		4,830,584
		減価償却費	3,812,622	10,903,646	875,625	42,730,642	129,260	372,604	58,968,891		58,968,891
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,837,240	-6,305,940	-32,826	-14,097,131	-105,665	-104,109	-22,517,143		-22,517,143
		サービス活動費用計(2)	87,581,184	173,682,255	74,511,463	574,240,658	99,508,376	96,170,093	1,131,741,349		1,131,741,349
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-28,009,721	-19,490,846	1,771,409	-10,222,701	-3,861,157	-576,973	-55,234,555		-55,234,555
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	3,143	111	59	3,724	1,411	19	8,484		8,484
	益	その他のサービス活動外収益	48,922	4,105,938		5,289,285	374,200	516,800	10,335,145		10,335,145
		サービス活動外収益計(4)	52,065	4,106,049	59	5,293,009	375,611	516,819	10,343,629		10,343,629
	費	支払利息	242,805			9,478,915			9,721,720		9,721,720
		その他のサービス活動外費用		169,160		711,153			880,313		880,313
		サービス活動外費用計(5)	242,805	169,160		10,190,068			10,602,033		10,602,033
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-190,740	3,936,889	59	-4,897,059	375,611	516,819	-258,404		-258,404
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-28,200,461	-15,553,957	1,771,468	-15,119,760	-3,485,546	-60,154	-55,492,959		-55,492,959
特 別 増 減 の 部	収	施設整備等補助金収益		1,210,000		1,210,000	1,210,000		4,840,000		4,840,000
	益	拠点区分間繰入金収益		18,057,556		12,311,027	5,978,868		36,347,451	-36,347,451	
		その他の特別収益	385,853	364,139	77,674	1,096,818			1,924,484		1,924,484
		特別収益計(8)	385,853	19,631,695	77,674	14,617,845	7,188,868	1,210,000	43,111,935	-36,347,451	6,764,484
	費	国庫補助金等特別積立金積立額		1,210,000		1,210,000	1,210,000		4,840,000		4,840,000
		事業区分間繰入金費用	4,102,653						4,102,653		4,102,653
		拠点区分間繰入金費用	25,815,860		2,448,226		2,116,099	5,967,266	36,347,451	-36,347,451	
		その他の特別損失	588,830	645,019	51,383	1,195,147	615,433	8,470	3,104,282		3,104,282
		特別費用計(9)	30,507,343	1,855,019	2,499,609	2,405,147	1,825,433	5,975,736	48,394,386	-36,347,451	12,046,935
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-30,121,490	17,776,676	-2,421,935	12,212,698	5,363,435	-5,975,736	-5,282,451		-5,282,451
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-58,321,951	2,222,719	-650,467	-2,907,062	1,877,889	-2,176,253	-820,285		-60,775,410
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	135,620,372	-55,084,554	13,076,504	45,974,228	-50,531,723	-37,768,068	57,971,340		57,971,340
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,298,421	-52,861,835	12,426,037	43,067,166	-48,653,834	-39,944,321	5,864,296		-2,804,070
		基本金取崩額(14)									
		その他の積立金取崩額(15)	5,081,043						5,081,043		5,081,043
		その他の積立金積立額(16)	6,329,904						6,329,904		6,329,904
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	76,049,560	-52,861,835	12,426,037	43,067,166	-48,653,834	-39,944,321	5,864,296		-4,052,931

公益事業事業活動内訳表
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			しらかみお助け弁当拠点区分	加賀屋の森お助け弁当拠点区分	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	その他の事業収益	5,025,109	8,667,367	13,692,476		13,692,476
		サービス活動収益計(1)	5,025,109	8,667,367	13,692,476		13,692,476
	費用	事業費	3,119,396	6,933,299	10,052,695		10,052,695
		事務費	2,931,718	3,649,086	6,580,804		6,580,804
		サービス活動費用計(2)	6,051,114	10,582,385	16,633,499		16,633,499
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,026,005	-1,915,018	-2,941,023		-2,941,023
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益		1,620	1,620		1,620
		サービス活動外収益計(4)		1,620	1,620		1,620
	費用						
		サービス活動外費用計(5)					
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,620	1,620		1,620
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,026,005	-1,913,398	-2,939,403		-2,939,403
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	4,102,653		4,102,653		4,102,653
		拠点区分間繰入金収益		2,350,653	2,350,653	-2,350,653	
		その他の特別収益	197,260	369,960	567,220		567,220
		特別収益計(8)	4,299,913	2,720,613	7,020,526	-2,350,653	4,669,873
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,350,653		2,350,653	-2,350,653	
		特別費用計(9)	2,350,653		2,350,653	-2,350,653	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,949,260	2,720,613	4,669,873		4,669,873
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	923,255	807,215	1,730,470		1,730,470
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	43,815	130,410	174,225		174,225
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	967,070	937,625	1,904,695		1,904,695
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)					
		その他の積立金積立額(16)					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	967,070	937,625	1,904,695		1,904,695

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	259,494,168	374,663,879	-115,169,711	流動負債	113,663,494	163,616,388	-49,952,894
現金預金	109,093,958	223,454,959	-114,361,001	短期運営資金借入金	10,000,000	70,000,000	-60,000,000
事業未収金	142,011,809	142,439,910	-428,101	事業未払金	11,938,268	12,032,402	-94,134
未収補助金		1,839,932	-1,839,932	1年以内返済予定設備資金借入金	30,770,000	31,020,000	-250,000
立替金	674,661	247,907	426,754	預り金	7,211	432,555	-425,344
前払費用		5,976,171	-5,976,171	職員預り金	2,573,269	3,224,933	-651,664
1年以内長期前払費用	7,463,740		7,463,740	前受収益	244,338	315,700	-71,362
1年以内回収予定長期貸付金	250,000		250,000	賞与引当金	58,130,408	46,590,798	11,539,610
短期貸付金		705,000	-705,000	固定負債	786,305,000	816,875,000	-30,570,000
固定資産	1,195,128,500	1,237,203,766	-42,075,266	設備資金借入金	544,305,000	575,075,000	-30,770,000
基本財産	1,021,024,346	1,070,185,523	-49,161,177	長期運営資金借入金	240,000,000	240,000,000	
建物	1,020,024,346	1,069,185,523	-49,161,177	長期預り金	2,000,000	1,800,000	200,000
定期預金	1,000,000	1,000,000		負債の部合計	899,968,494	980,491,388	-80,522,894
その他の固定資産	174,104,154	167,018,243	7,085,911	純 資 産 の 部			
建物	34,461,233	37,359,702	-2,898,469	基本金	86,407,118	86,407,118	
構築物	361,053	417,321	-56,268	基本金	86,407,118	86,407,118	
機械及び装置	118,611	144,028	-25,417	国庫補助金等特別積立金	451,346,431	469,023,574	-17,677,143
車輛運搬具	5,107,331	2,838,737	2,268,594	国庫補助金等特別積立金	451,346,431	469,023,574	-17,677,143
器具及び備品	17,844,432	13,602,002	4,242,430	その他の積立金	19,048,861	17,800,000	1,248,861
権利	76,440	76,440		その他の積立金		17,800,000	-17,800,000
ソフトウェア	1,210,550	2,271,183	-1,060,633	人件費積立金	19,048,861		19,048,861
預託金	366,580	358,830	7,750	次期繰越活動増減差額	-2,148,236	58,145,565	-60,293,801
長期貸付金	1,380,000	1,380,000		次期繰越活動増減差額	-2,148,236	58,145,565	-60,293,801
長期預り金積立資産	2,000,000	1,800,000	200,000	（うち当期活動増減差額）	-59,044,940	23,788,798	-82,833,738
人件費積立資産	19,048,861	17,800,000	1,248,861				
出資金	50,000	50,000					
差入保証金	88,920,000	88,920,000					
長期前払費用	3,159,063		3,159,063	純資産の部合計	554,654,174	631,376,257	-76,722,083
資産の部合計	1,454,622,668	1,611,867,645	-157,244,977	負債及び純資産の部合計	1,454,622,668	1,611,867,645	-157,244,977

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	社会福祉事業区分	公益事業区分	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	257,589,473	1,904,695	259,494,168	0	259,494,168
現金預金	109,093,958	0	109,093,958	0	109,093,958
事業未収金	140,107,114	1,904,695	142,011,809	0	142,011,809
立替金	674,661	0	674,661	0	674,661
1年以内長期前払費用	7,463,740	0	7,463,740	0	7,463,740
1年以内回収予定長期貸付金	250,000	0	250,000	0	250,000
固定資産	1,195,128,500	0	1,195,128,500	0	1,195,128,500
基本財産	1,021,024,346	0	1,021,024,346	0	1,021,024,346
建物	1,020,024,346	0	1,020,024,346	0	1,020,024,346
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	174,104,154	0	174,104,154	0	174,104,154
建物	34,461,233	0	34,461,233	0	34,461,233
構築物	361,053	0	361,053	0	361,053
機械及び装置	118,611	0	118,611	0	118,611
車輛運搬具	5,107,331	0	5,107,331	0	5,107,331
器具及び備品	17,844,432	0	17,844,432	0	17,844,432
権利	76,440	0	76,440	0	76,440
ソフトウェア	1,210,550	0	1,210,550	0	1,210,550
預託金	366,580	0	366,580	0	366,580
長期貸付金	1,380,000	0	1,380,000	0	1,380,000
長期預り金積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
人件費積立資産	19,048,861	0	19,048,861	0	19,048,861
出資金	50,000	0	50,000	0	50,000
差入保証金	88,920,000	0	88,920,000	0	88,920,000
長期前払費用	3,159,063	0	3,159,063	0	3,159,063
資産の部合計	1,452,717,973	1,904,695	1,454,622,668	0	1,454,622,668
流動負債	113,663,494	0	113,663,494	0	113,663,494
短期運営資金借入金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
事業未払金	11,938,268	0	11,938,268	0	11,938,268
1年以内返済予定設備資金借入金	30,770,000	0	30,770,000	0	30,770,000
預り金	7,211	0	7,211	0	7,211
職員預り金	2,573,269	0	2,573,269	0	2,573,269
前受収益	244,338	0	244,338	0	244,338
賞与引当金	58,130,408	0	58,130,408	0	58,130,408
固定負債	786,305,000	0	786,305,000	0	786,305,000
設備資金借入金	544,305,000	0	544,305,000	0	544,305,000
長期運営資金借入金	240,000,000	0	240,000,000	0	240,000,000
長期預り金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
負債の部合計	899,968,494	0	899,968,494	0	899,968,494
基本金	86,407,118	0	86,407,118	0	86,407,118
基本金	86,407,118	0	86,407,118	0	86,407,118
国庫補助金等特別積立金	451,346,431	0	451,346,431	0	451,346,431
国庫補助金等特別積立金	451,346,431	0	451,346,431	0	451,346,431
その他の積立金	19,048,861	0	19,048,861	0	19,048,861
人件費積立金	19,048,861	0	19,048,861	0	19,048,861
次期繰越活動増減差額	-4,052,931	1,904,695	-2,148,236	0	-2,148,236
次期繰越活動増減差額	-4,052,931	1,904,695	-2,148,236	0	-2,148,236
（うち当期活動増減差額）	-60,775,410	1,730,470	-59,044,940	0	-59,044,940
純資産の部合計	552,749,479	1,904,695	554,654,174	0	554,654,174
負債及び純資産の部合計	1,452,717,973	1,904,695	1,454,622,668	0	1,454,622,668

社会福祉事業貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さしまき拠点区分	加賀屋の森拠点区分	北 5 つるかめ	万代つるかめ	スマイル御崎	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	81,951,879	27,656,672	10,468,048	96,220,721	18,301,731	16,100,493	6,889,929	257,589,473	0	257,589,473
現金預金	81,106,458	5,405,439	4,227,988	11,835,589	3,876,441	1,576,474	1,065,569	109,093,958	0	109,093,958
事業未収金	13,200	21,312,993	6,225,266	80,218,826	13,264,706	13,556,313	5,515,810	140,107,114	0	140,107,114
立替金	18,000	121,822	0	534,839	0	0	0	674,661	0	674,661
1年以内長期前払費用	724,221	816,418	14,794	3,526,467	1,105,584	967,706	308,550	7,463,740	0	7,463,740
1年以内回収予定長期貸付金	90,000	0	0	105,000	55,000	0	0	250,000	0	250,000
固定資産	52,747,764	277,078,182	5,782,841	845,159,140	1,491,298	11,991,977	877,298	1,195,128,500	0	1,195,128,500
基本財産	1,000,000	233,001,532	0	787,022,814	0	0	0	1,021,024,346	0	1,021,024,346
建物	0	233,001,532	0	787,022,814	0	0	0	1,020,024,346	0	1,020,024,346
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	51,747,764	44,076,650	5,782,841	58,136,326	1,491,298	11,991,977	877,298	174,104,154	0	174,104,154
建物	30,891,386	426,375	3,143,472	0	0	0	0	34,461,233	0	34,461,233
構築物	0	0	0	0	0	0	361,053	361,053	0	361,053
機械及び装置	0	118,611	0	0	0	0	0	118,611	0	118,611
車輛運搬具	27,508	5,059,663	20,157	3	0	0	0	5,107,331	0	5,107,331
器具及び備品	1,428,587	5,132,141	1,624,189	6,134,888	1,423,541	1,914,921	186,165	17,844,432	0	17,844,432
権利	0	76,440	0	0	0	0	0	76,440	0	76,440
ソフトウェア	351,422	268,883	95,023	365,897	56,777	50,468	22,080	1,210,550	0	1,210,550
預託金	0	34,750	0	23,830	0	0	308,000	366,580	0	366,580
長期貸付金	0	0	0	1,380,000	0	0	0	1,380,000	0	1,380,000
長期預り金積立資産	0	2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
人件費積立資産	19,048,861	0	0	0	0	0	0	19,048,861	0	19,048,861
出資金	0	0	0	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
差入保証金	0	30,000,000	900,000	48,000,000	0	10,020,000	0	88,920,000	0	88,920,000
長期前払費用	0	959,787	0	2,181,708	10,980	6,588	0	3,159,063	0	3,159,063
資産の部合計	134,699,643	304,734,854	16,250,889	941,379,861	19,793,029	28,092,470	7,767,227	1,452,717,973	0	1,452,717,973
流動負債	17,026,209	10,424,984	3,707,069	67,122,167	7,006,060	6,600,760	1,776,245	113,663,494	0	113,663,494
短期運営資金借入金	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
事業未払金	962,474	1,476,704	46,575	7,483,899	673,400	1,037,291	257,925	11,938,268	0	11,938,268
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	30,770,000	0	0	0	30,770,000	0	30,770,000
預り金	0	0	7,211	0	0	0	0	7,211	0	7,211
職員預り金	199,621	420,716	214,230	1,201,411	247,180	247,015	43,096	2,573,269	0	2,573,269
前受収益	244,338	0	0	0	0	0	0	244,338	0	244,338
賞与引当金	5,619,776	8,527,564	3,439,053	27,666,857	6,085,480	5,316,454	1,475,224	58,130,408	0	58,130,408
固定負債	0	92,000,000	0	574,305,000	60,000,000	60,000,000	0	786,305,000	0	786,305,000
設備資金借入金	0	0	0	544,305,000	0	0	0	544,305,000	0	544,305,000
長期運営資金借入金	0	90,000,000	0	30,000,000	60,000,000	60,000,000	0	240,000,000	0	240,000,000
長期預り金	0	2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
負債の部合計	17,026,209	102,424,984	3,707,069	641,427,167	67,006,060	66,600,760	1,776,245	899,968,494	0	899,968,494
基本金	1,000,000	85,407,118	0	0	0	0	0	86,407,118	0	86,407,118
基本金	1,000,000	85,407,118	0	0	0	0	0	86,407,118	0	86,407,118
国庫補助金等特別積立金	21,575,013	169,764,587	117,783	256,885,528	1,440,803	1,436,031	126,686	451,346,431	0	451,346,431
国庫補助金等特別積立金	21,575,013	169,764,587	117,783	256,885,528	1,440,803	1,436,031	126,686	451,346,431	0	451,346,431
その他の積立金	19,048,861	0	0	0	0	0	0	19,048,861	0	19,048,861
人件費積立金	19,048,861	0	0	0	0	0	0	19,048,861	0	19,048,861
次期繰越活動増減差額	76,049,560	-52,861,835	12,426,037	43,067,166	-48,653,834	-39,944,321	5,864,296	-4,052,931	0	-4,052,931
次期繰越活動増減差額	76,049,560	-52,861,835	12,426,037	43,067,166	-48,653,834	-39,944,321	5,864,296	-4,052,931	0	-4,052,931
(うち当期活動増減差額)	-58,321,951	2,222,719	-650,467	-2,907,062	1,877,889	-2,176,253	-820,285	-60,775,410	0	-60,775,410
純資産の部合計	117,673,434	202,309,870	12,543,820	299,952,694	-47,213,031	-38,508,290	5,990,982	552,749,479	0	552,749,479
負債及び純資産の部合計	134,699,643	304,734,854	16,250,889	941,379,861	19,793,029	28,092,470	7,767,227	1,452,717,973	0	1,452,717,973

公益事業貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	しらなみお助け弁当拠点区分	加賀屋の森お助け弁当拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	967,070	937,625	1,904,695	0	1,904,695
事業未収金	967,070	937,625	1,904,695	0	1,904,695
資産の部合計	967,070	937,625	1,904,695	0	1,904,695
負債の部合計	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	967,070	937,625	1,904,695	0	1,904,695
次期繰越活動増減差額	967,070	937,625	1,904,695	0	1,904,695
（うち当期活動増減差額）	923,255	807,215	1,730,470	0	1,730,470
純資産の部合計	967,070	937,625	1,904,695	0	1,904,695
負債及び純資産の部合計	967,070	937,625	1,904,695	0	1,904,695

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2023年夏季賞与分。(2022年10月～2023年3月分)

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1) 社会福祉事業区分

①本部拠点区分

ア 法人本部

イ スマイルほいくえん

②しらなみ拠点区分

ア デイサービスセンター

イ 高齢者グループホーム

ウ 南港南生活支援ハウス

- エ 在宅介護支援センター
- オ 居宅介護支援事業所
- ③さきしま地域包括支援センター拠点区分
 - ア さきしま地域包括支援センター
 - イ 介護予防支援事業所
 - ウ さざんかオレンジ
 - エ 認知症施策推進
- ④加賀屋の森拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ ショートステイ
 - ウ デイサービスセンター
- ⑤グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家拠点区分
 - ア グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家
- ⑥グループホーム万代のつるさんかめさんの家拠点区分
 - ア グループホーム万代のつるさんかめさんの家
- ⑦スマイル御崎拠点区分
 - ア 放課後等デイサービス
 - イ 児童発達支援
- (2)公益事業区分
 - ①しらなみお助け弁当拠点区分
 - ア しらなみお助け弁当
 - ②加賀屋の森お助け弁当拠点区分
 - ア 加賀屋の森お助け弁当

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物(基)	1,069,185,523	0	49,161,177	1,020,024,346
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,070,185,523	0	49,161,177	1,021,024,346

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

8. 担保に供している資産
該当なし。

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)	1,667,789,064	647,764,718	1,020,024,346
建物	50,249,585	15,788,352	34,461,233
構築物	562,680	201,627	361,053
機械及び装置	203,335	84,724	118,611
車輛運搬具	22,364,758	17,257,427	5,107,331
器具及び備品	106,446,377	88,601,945	17,844,432
合 計	1,847,615,799	769,698,793	1,077,917,006

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	142,011,809	0	142,011,809
立替金	674,661	0	674,661
合 計	142,686,470	0	142,686,470

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
	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。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし。

借入金明細書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会

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	使途	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	独立行政法人福祉医療機構	加賀屋の森	600,095,000		28,020,000	572,075,000 (28,020,000)		1.600	9,396,036		2043年8月	設備資金			
	三井住友銀行	加賀屋の森	6,000,000		3,000,000	3,000,000 (2,750,000)		1.900	82,879		2024年4月	設備資金			
	計		606,095,000		31,020,000	575,075,000 (30,770,000)			9,478,915						
長期 運営 資金 借入 金	独立行政法人福祉医療機構 新型コロナウイルス対応支援資金	しらなみ	50,000,000			50,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	独立行政法人福祉医療機構 新型コロナウイルス対応支援資金	しらなみ	40,000,000			40,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	独立行政法人福祉医療機構 新型コロナウイルス対応支援資金	加賀屋の森	30,000,000			30,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	独立行政法人福祉医療機構 新型コロナウイルス対応支援資金	北5つるかめ	60,000,000			60,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	独立行政法人福祉医療機構 新型コロナウイルス対応支援資金	万代つるかめ	60,000,000			60,000,000 ()		0.200			2036年1月	運営資金 新型コロナウイルスによる支援金			
	計		240,000,000			240,000,000 ()									
短期 運営 資金 借入 金	りそな銀行	本部	70,000,000		70,000,000			0.580	133,112			運営資金 当座借越契約			
	三井住友銀行	本部		45,000,000	45,000,000			0.430	58,802			運営資金 当座借越契約			
	南都銀行	本部		50,000,000	40,000,000	10,000,000		0.430	50,891			運営資金			
	計		70,000,000	95,000,000	155,000,000	10,000,000			242,805						
合 計			916,095,000	95,000,000	186,020,000	825,075,000 (30,770,000)			9,721,720						

補助金事業等収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会

別紙3 (③)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的		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増立金増立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳								
区分	事業					本部拠点区分	しらねろ拠点区分	しらねろ健康支援センター	加賀駅の森拠点区分	北なるつるかめ	万代なるつるかめ	スマイル御崎	しらねろこども園健康拠点区分	加賀駅の森こども園健康拠点区分
事業	介護事業	施設改善補助金収入	632,558	632,558			632,558							
		燃料費高騰対策支援金	75,600	75,600			75,600							
		感染予防支援事業補助金	17,000	17,000			17,000							
		障害者雇用調整金	185,460	185,460			185,460							
		物価高騰対策一時支援金事業	178,600	178,600			178,600							
		物価高騰対策一時支援金事業	22,000	22,000				22,000						
		令和5年度 利用者負担軽減事業	1,094,000	1,094,000					1,094,000					
		大阪市福祉局	343,750	343,750			343,750							
		施設改善補助金収入	2,977,123	2,977,123			2,977,123							
		燃料費高騰対策支援金	37,800	37,800					37,800					
		障害者雇用調整金	705,540	705,540			705,540							
		感染予防支援事業補助金	90,000	90,000			90,000							
		サービス提供体制確保事業補助金	933,000	933,000			933,000							
		冬季メンテナンス特約 特設	200,000	200,000			200,000							
		物価高騰対策一時支援金事業	888,600	888,600				888,600						
		施設改善補助金収入	663,173	663,173					663,173					
		感染予防支援事業補助金	15,000	15,000					15,000					
		物価高騰対策一時支援金事業	151,200	151,200					151,200					
		サービス提供体制確保事業補助金	2,380,000	2,380,000						2,380,000				
施設改善補助金収入	710,076	710,076							710,076					
感染予防支援事業補助金	15,000	15,000							15,000					
サービス提供体制確保事業補助金	12,000	12,000							12,000					
物価高騰対策一時支援金事業	151,200	151,200							151,200					
区分小計	12,478,880	12,478,880			1,089,218	22,000	7,209,813	8,209,373		888,276				
	老人事業													
区分小計														
	児童事業													
区分小計														
	企業主導型保育事業 児童育成協会	56,318,551		56,318,551		56,318,551								
	企業主導型保育事業 月極保育料		3,043,162	3,043,162										
	企業主導型保育事業 一時利用料		181,250	181,250										
	物価高騰対策一時支援金事業		28,500	28,500										
区分小計	56,347,051	3,224,412	59,571,463		59,571,463									
	施設改善補助金収入	312,375		312,375								312,375		
	燃料費高騰対策支援金	37,800		37,800								37,800		
	物価高騰対策一時支援金事業	27,000		27,000								27,000		
区分小計	377,175		377,175								377,175			
	生活保護事業													
区分小計														
	医療事業													
区分小計														
	租税事業													
区分小計														
	利息													
区分小計														
	施設	1,210,000		1,210,000		1,210,000	1,210,000							
	新型コロナウイルス感染症対策	1,210,000		1,210,000				1,210,000						
	新型コロナウイルス感染症対策	1,210,000		1,210,000					1,210,000					
	新型コロナウイルス感染症対策	1,210,000		1,210,000						1,210,000				
	新型コロナウイルス感染症対策	1,210,000		1,210,000							1,210,000			
区分小計	4,840,000		4,840,000		4,840,000	1,210,000		1,210,000	1,210,000		1,210,000			
	償還													
区分小計														
合計		74,042,906	3,224,412	77,267,318	4,840,000	59,571,463	2,229,218	22,000	8,479,813	4,419,373	2,088,276	377,175		

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会

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			
社会福祉事業	公益事業	介護保険収入	4,102,653	経費補填

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
本部拠点		介護保険収入	25,815,860	経費補填
	しらなみ拠点	介護保険収入	18,057,556	経費補填
さきしま地域包括 支援センター拠点		介護保険収入	2,448,226	経費補填
	加賀屋の森拠点	介護保険収入	12,311,027	経費補填
	北 5 つるかめ拠点	介護保険収入	5,978,868	経費補填
万代つるかめ拠点		介護保険収入	2,116,099	経費補填
スマイル御崎拠点		介護保険収入	5,967,266	経費補填
しらなみお助け 弁当拠点	加賀屋の森お助け 弁当拠点	運用収入	2,350,653	経費補填

基本金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会

別紙3 (⑥)
(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳								
			本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域包括支援センター	加賀屋の森拠点区分	北5つるかめ	万代つるかめ	スマイル御崎	しらなみお助け弁当拠点区分	加賀屋の森お助け弁当拠点区分
	前年度末残高	86,407,118	1,000,000	85,407,118							
	第一号基本金	45,376,830		45,376,830							
	第二号基本金	10,030,288		10,030,288							
	第三号基本金	31,000,000	1,000,000	30,000,000							
第一号基本金	当期組入額										
	計										
	当期取崩額										
	計										
第二号基本金	当期組入額										
	計										
	当期取崩額										
	計										
第三号基本金	当期組入額										
	計										
	当期取崩額										
	計										
	当期末残高	86,407,118	1,000,000	85,407,118							
	第一号基本金	45,376,830		45,376,830							
	第二号基本金	10,030,288		10,030,288							
	第三号基本金	31,000,000	1,000,000	30,000,000							

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会

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		本部拠点区分	しらなみ拠点区分	さきしま地域包括 支援センター	加賀屋の森拠点区 分	北 5 つるかめ	万代つるかめ	スマイル御崎	しらなみお助け弁 当拠点区分	加賀屋の森お助け 弁当拠点区分
当期積立額	前期繰越額				469,023,574	23,412,253	174,860,527	150,609	269,772,659	336,468	330,140	160,918		
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		1,210,000		1,210,000		1,210,000							
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		1,210,000		1,210,000				1,210,000					
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		1,210,000		1,210,000					1,210,000				
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		1,210,000		1,210,000						1,210,000			
	新型コロナウイルス感染症対策 小型除圧装置ユニット (㈱ダルトン)		1,210,000		1,210,000									
	当期積立額合計		4,840,000		4,840,000		1,210,000		1,210,000	1,210,000	1,210,000			
当期取崩額	建物				1,827,204	1,827,204								
	当期国庫補助金取崩													
	無形固定資産				10,036	10,036								
	当期国庫補助金取崩													
	建物(基本財産)				6,028,317		6,028,317							
	当期国庫補助金取崩													
	車両運搬具				117,600		117,600							
	当期国庫補助金取崩													
	器具・備品				126,329		126,329							
	当期国庫補助金取崩													
	無形固定資産				33,694		33,694							
	当期国庫補助金取崩													
	器具・備品				23,506			23,506						
	当期国庫補助金取崩													
	無形固定資産				9,320			9,320						
	当期国庫補助金取崩													
	建物(基本財産)				6,203,283				6,203,283					
	当期国庫補助金取崩													
	建物付属設備(基本財産)				7,049,527				7,049,527					
	当期国庫補助金取崩													
	器具・備品				761,162				761,162					
	当期国庫補助金取崩													
	無形固定資産				83,159				83,159					
	当期国庫補助金取崩													
	器具・備品				92,761					92,761				
	当期国庫補助金取崩													
無形固定資産				12,904					12,904					
当期国庫補助金取崩														
器具・備品				92,639						92,639				
当期国庫補助金取崩														
無形固定資産				11,470						11,470				
当期国庫補助金取崩														
器具・備品				29,213							29,213			
当期国庫補助金取崩														
無形固定資産				5,019							5,019			
当期国庫補助金取崩														
	当期取崩額合計				22,517,143	1,837,240	6,305,940	32,826	14,097,131	105,665	104,109	34,232		
	当期末残高				451,346,431	21,575,013	169,764,587	117,783	256,885,528	1,440,803	1,436,031	126,686		

財 産 目 録
令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現預金手元有高	—	運転資金等	—	—	109,093,958
事業未収金	国保連等	—	運転資金として	—	—	142,011,809
立替金	利用者立替金	—	運転資金等	—	—	674,661
1年以内長期前払費用	施設運営費前払分等	—	施設運営費前払分等	—	—	7,463,740
1年以内回収予定長期貸付金	職員への貸付金	—	法人内職員融資	—	—	250,000
流動資産合計						259,494,168
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	大阪府大阪市住之江区南港中3-3-43	2001年度	社会福祉事業用資産として しらなみ	472,677,000	239,675,468	233,001,532
建物	大阪府大阪市住之江区北加賀屋5-4-23	2013年度	社会福祉事業用資産として 加賀屋の森	1,195,112,064	408,089,250	787,022,814
小計						1,020,024,346
定期預金	三井住友	—	使途指定分	—	—	1,000,000
基本財産合計						1,021,024,346
(2) その他の固定資産						
建物	企業内保育園 設備改裝工事費用	2017年度	社会福祉事業用資産として	50,249,585	15,788,352	34,461,233
構築物	金属ネットフェンス	—	社会福祉事業用資産として	562,680	201,627	361,053
機械及び装置	循環式浴槽の殺菌液注入ユニット (VU-300D)	—	社会福祉事業用資産として	203,335	84,724	118,611
車両運搬具	DS等の送迎に使用する福祉車両	—	社会福祉事業用資産として	22,364,758	17,257,427	5,107,331
器具及び備品	電動ベッド他	—	社会福祉事業用資産として	106,446,377	88,601,945	17,844,432
権利	電話加入権	—	社会福祉事業用資産として	76,440	—	76,440
ソフトウェア	各種ソフトウェア	—	社会福祉事業用資産として	6,833,002	5,622,452	1,210,550
預託金	リサイクル料他	—	社会福祉事業用資産として	366,580	—	366,580
長期貸付金	外国人職員の学費一時貸付 (返済満了予定日2029年4月)	—	社会福祉事業用資産として	1,380,000	—	1,380,000
長期預り金積立資産	生活支援ハウス入居預り金	—	社会福祉事業用資産として	2,000,000	—	2,000,000
人件費積立資産	スマイルほいくえん 人件費積立金	—	社会福祉事業用資産として	19,048,861	—	19,048,861
出資金	加賀屋の森 出資金	—	社会福祉事業用資産として	—	—	50,000
差入保証金	地代保証金	—	社会福祉事業用資産として	—	—	88,920,000
長期前払費用	施設運営費前払分等	—	社会福祉事業用資産として	—	—	3,159,063
その他の固定資産合計						174,104,154
固定資産合計						1,195,128,500
資産合計						1,454,622,668
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	南都銀行 運営資金借入償還令和5年度分	—	—	—	—	10,000,000
事業未払金	施設物品購入等	—	—	—	—	11,938,268
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構等からの借入金	—	—	—	—	30,770,000
預り金	ささしま地域包括支援センター 講師からの源泉預り	—	—	—	—	7,211
職員預り金	源泉、住民税、社会保険料等の本人負担分預かり	—	—	—	—	2,573,269
前受収益	スマイルほいくえん 利用者からの利用料	—	—	—	—	244,338
賞与引当金	令和5年度夏季分の賞与引当金	—	—	—	—	58,130,408
流動負債合計						113,663,494
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構等からの借入金	—	—	—	—	544,305,000
長期運営資金借入金	福祉医療機構からのコロナ融資借入金	—	—	—	—	240,000,000
長期預り金	南港南支援ハウス入居者からの預り金	—	—	—	—	2,000,000
固定負債合計						786,305,000
負債合計						899,968,494
差引純資産						554,654,174

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	収入	保育事業収入	63,618,000	59,571,463	4,046,537
		その他の事業収入	63,618,000	59,571,463	4,046,537
		受取利息配当金収入	20,000	3,143	16,857
		受取利息配当金収入	20,000	3,143	16,857
		その他の収入	60,000	48,922	11,078
		利用者等外給食費収入	50,000	42,000	8,000
		雑収入	10,000	6,922	3,078
		事業活動収入計(1)	63,698,000	59,623,528	4,074,472
	支出	人件費支出	65,910,000	63,739,119	2,170,881
		役員報酬支出	1,310,000	1,310,000	
		職員給料支出	37,000,000	36,103,188	896,812
		職員賞与支出	11,100,000	10,592,735	507,265
		非常勤職員給与支出	7,300,000	7,238,021	61,979
		派遣職員費支出	1,600,000	1,576,129	23,871
		法定福利費支出	7,600,000	6,919,046	680,954
		事業費支出	3,810,000	3,524,405	285,595
		給食費支出	700,000	660,850	39,150
		保健衛生費支出	20,000	9,652	10,348
		医療費支出	10,000	860	9,140
		保育材料費支出	630,000	551,224	78,776
		水道光熱費支出	1,500,000	1,427,767	72,233
		消耗器具備品費支出	900,000	831,897	68,103
		保険料支出	10,000	2,555	7,445
		雑支出	40,000	39,600	400
		事務費支出	18,810,000	17,787,098	1,022,902
		福利厚生費支出	240,000	185,931	54,069
		旅費交通費支出	20,000	1,850	18,150
		研修研究費支出	10,000	8,800	1,200
		事務消耗品費支出	440,000	427,048	12,952
		修繕費支出	3,300,000	3,225,486	74,514
		通信運搬費支出	150,000	134,966	15,034
		業務委託費支出	6,000,000	5,416,422	583,578
		手数料支出	260,000	226,201	33,799
		保険料支出	420,000	368,360	51,640
		賃借料支出	350,000	263,240	86,760
		土地・建物賃借料支出	7,000,000	6,996,000	4,000
		租税公課支出	230,000	168,450	61,550
		保守料支出	280,000	269,390	10,610
		渉外費支出	100,000	91,454	8,546
		諸会費支出	10,000	3,500	6,500
		支払利息支出	250,000	242,805	7,195
		支払利息支出	250,000	242,805	7,195
		事業活動支出計(2)	88,780,000	85,293,427	3,486,573
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-25,082,000	-25,669,899	587,899
施設整備等による収入支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	1,600,000	1,505,570	94,430
		器具及び備品取得支出	1,600,000	1,505,570	94,430
		その他の施設整備等による支出	800,000	724,221	75,779
		その他の支出	800,000	724,221	75,779
		施設整備等支出計(5)	2,400,000	2,229,791	170,209

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-2,400,000	-2,229,791	-170,209
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	5,100,000	5,081,043	18,957
		その他の積立資産取崩収入	5,100,000	5,081,043	18,957
		その他の活動による収入	400,000	385,853	14,147
		その他の収入	400,000	385,853	14,147
		その他の活動収入計(7)	5,500,000	5,466,896	33,104
	支 出	長期貸付金支出	100,000	90,000	10,000
		長期貸付金支出	100,000	90,000	10,000
		積立資産支出	6,500,000	6,329,904	170,096
		その他の積立資産支出	6,500,000	6,329,904	170,096
		事業区分間繰入金支出	5,000,000	4,102,653	897,347
		事業区分間繰入金支出	5,000,000	4,102,653	897,347
		拠点区分間繰入金支出	26,000,000	25,815,860	184,140
		拠点区分間繰入金支出	26,000,000	25,815,860	184,140
		その他の活動による支出	600,000	588,830	11,170
		その他の支出	600,000	588,830	11,170
		その他の活動支出計(8)	38,200,000	36,927,247	1,272,753
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-32,700,000	-31,460,351	-1,239,649
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-60,182,000	-59,360,041	-821,959	
前期末支払資金残高(12)		129,091,266	129,091,266		
当期末支払資金残高(11)+(12)		68,909,266	69,731,225	-821,959	

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	59,571,463	59,210,621	360,842
		その他の事業収益	59,571,463	59,210,621	360,842
		サービス活動収益計(1)	59,571,463	59,210,621	360,842
	費用	人件費	64,294,299	67,046,811	-2,752,512
		役員報酬	1,310,000	180,000	1,130,000
		職員給料	36,103,188	40,089,998	-3,986,810
		職員賞与	1,117,579	2,099,981	-982,402
		賞与引当金繰入	10,030,336	7,949,892	2,080,444
		非常勤職員給与	7,238,021	8,531,460	-1,293,439
		派遣職員費	1,576,129	523,520	1,052,609
		法定福利費	6,919,046	7,671,960	-752,914
		事業費	3,524,405	3,037,031	487,374
		給食費	660,850	625,095	35,755
		保健衛生費	9,652	49,240	-39,588
		医療費	860		860
		保育材料費	551,224	301,794	249,430
		水道光熱費	1,427,767	1,190,138	237,629
		消耗器具備品費	831,897	746,826	85,071
		保険料	2,555	3,285	-730
		雑費	39,600	120,653	-81,053
		事務費	17,787,098	11,688,198	6,098,900
		福利厚生費	185,931	81,510	104,421
		旅費交通費	1,850	2,610	-760
		研修研究費	8,800	41,230	-32,430
		事務消耗品費	427,048	371,343	55,705
		修繕費	3,225,486	111,085	3,114,401
		通信運搬費	134,966	159,698	-24,732
		広報費		86,276	-86,276
		業務委託費	5,416,422	3,432,950	1,983,472
		手数料	226,201	185,020	41,181
		保険料	368,360	377,759	-9,399
		賃借料	263,240	841,180	-577,940
		土地・建物賃借料	6,996,000	5,504,400	1,491,600
		租税公課	168,450	165,900	2,550
		保守料	269,390	246,380	23,010
		渉外費	91,454	74,134	17,320
		諸会費	3,500	350	3,150
		車輛費		400	-400
		雑費		5,973	-5,973
		減価償却費	3,812,622	3,742,838	69,784
		減価償却費	3,812,622	3,742,838	69,784
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,837,240	-1,837,240	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,837,240	-1,837,240			
サービス活動費用計(2)	87,581,184	83,677,638	3,903,546		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-28,009,721	-24,467,017	-3,542,704	
サービス活動外増	収益	受取利息配当金収益	3,143	3,562	-419
		受取利息配当金収益	3,143	3,562	-419
		その他のサービス活動外収益	48,922	81,076	-32,154
		利用者等外給食収益	42,000	42,400	-400
		雑収益	6,922	38,676	-31,754
	サービス活動外収益計(4)	52,065	84,638	-32,573	
	費用	支払利息	242,805	759,357	-516,552
		支払利息	242,805	759,357	-516,552

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
減 の 部	用				
		サービス活動外費用計 (5)	242,805	759,357	-516,552
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	-190,740	-674,719	483,979
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			-28,200,461	-25,141,736	-3,058,725
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		50,180	-50,180
		施設整備等補助金収益		50,180	-50,180
		拠点区分間繰入金収益		281,830,122	-281,830,122
		拠点区分間繰入金収益		281,830,122	-281,830,122
		その他の特別収益	385,853	75,573	310,280
		その他の特別収益	385,853	75,573	310,280
		特別収益計 (8)	385,853	281,955,875	-281,570,022
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		50,180	-50,180
		国庫補助金等特別積立金積立額		50,180	-50,180
		事業区分間繰入金費用	4,102,653	431,984	3,670,669
		事業区分間繰入金費用	4,102,653	431,984	3,670,669
		拠点区分間繰入金費用	25,815,860		25,815,860
		拠点区分間繰入金費用	25,815,860		25,815,860
		その他の特別損失	588,830	2,104,592	-1,515,762
		その他の特別損失	588,830	2,104,592	-1,515,762
		特別費用計 (9)	30,507,343	2,586,756	27,920,587
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-30,121,490	279,369,119	-309,490,609
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		-58,321,951	254,227,383	-312,549,334
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		135,620,372	-115,807,011	251,427,383
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		77,298,421	138,420,372	-61,121,951
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)		5,081,043	2,281,043	2,800,000
	その他積立金取崩額		5,081,043	2,281,043	2,800,000
	その他の積立金積立額 (16)		6,329,904	5,081,043	1,248,861
	その他積立金積立額		6,329,904	5,081,043	1,248,861
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		76,049,560	135,620,372	-59,570,812

本部拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	81,951,879	200,570,278	-118,618,399	流動負債	17,026,209	76,543,608	-59,517,399
現金預金	81,106,458	199,609,466	-118,503,008	短期運営資金借入金	10,000,000	70,000,000	-60,000,000
事業未収金	13,200	14,350	-1,150	事業未払金	962,474	460,375	502,099
未収補助金		181,771	-181,771	預り金		385,853	-385,853
立替金	18,000	9,770	8,230	職員預り金	199,621	317,084	-117,463
前払費用		544,921	-544,921	前受収益	244,338	315,700	-71,362
1年以内長期前払費用	724,221		724,221	賞与引当金	5,619,776	5,064,596	555,180
1年以内回収予定長期貸付金	90,000		90,000	負債の部合計	17,026,209	76,543,608	-59,517,399
短期貸付金		210,000	-210,000	純 資 産 の 部			
固定資産	52,747,764	53,805,955	-1,058,191	基本金	1,000,000	1,000,000	
基本財産	1,000,000	1,000,000		基本金	1,000,000	1,000,000	
定期預金	1,000,000	1,000,000		国庫補助金等特別積立金	21,575,013	23,412,253	-1,837,240
その他の固定資産	51,747,764	52,805,955	-1,058,191	国庫補助金等特別積立金	21,575,013	23,412,253	-1,837,240
建物	30,891,386	33,680,744	-2,789,358	その他の積立金	19,048,861	17,800,000	1,248,861
車輛運搬具	27,508	82,524	-55,016	その他の積立金		17,800,000	-17,800,000
器具及び備品	1,428,587	162,578	1,266,009	人件費積立金	19,048,861		19,048,861
ソフトウェア	351,422	1,080,109	-728,687	次期繰越活動増減差額	76,049,560	135,620,372	-59,570,812
人件費積立資産	19,048,861	17,800,000	1,248,861	次期繰越活動増減差額	76,049,560	135,620,372	-59,570,812
				（うち当期活動増減差額）	-58,321,951	254,227,383	-312,549,334
				純資産の部合計	117,673,434	177,832,625	-60,159,191
資産の部合計	134,699,643	254,376,233	-119,676,590	負債及び純資産の部合計	134,699,643	254,376,233	-119,676,590

計算書類に対する注記

(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし。

(3) 引当金の計上基準

2023年夏季賞与分。(2022年10月～2023年3月分)

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア 法人本部

イ スマイルほいくえん

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1, 000, 000	0	0	1, 000, 000
合 計	1, 000, 000	0	0	1, 000, 000

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

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	46,228,529	15,337,143	30,891,386
車輛運搬具	110,032	82,524	27,508
器具及び備品	2,443,385	1,014,798	1,428,587
合 計	48,781,946	16,434,465	32,347,481

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	13,200	0	13,200
立替金	18,000	0	18,000
1年以内回収予定長期貸付金	90,000	0	90,000
合 計	121,200	0	121,200

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建 物 (固)	33,680,744	23,372,109	0	0	2,789,358	1,827,204	0	0	30,891,386	21,544,905	15,337,143	10,142,095	46,228,529	31,687,000	
車輛運搬具	82,524	0	0	0	55,016	0	0	0	27,508	0	82,524	0	110,032	0	
器具備品	162,578	0	1,505,570	0	239,561	0	0	0	1,428,587	0	1,014,798	0	2,443,385	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	33,925,846	23,372,109	1,505,570	0	3,083,935	1,827,204	0	0	32,347,481	21,544,905	16,434,465	10,142,095	48,781,946	31,687,000	
ソフトウェア	1,080,109	40,144	0	0	728,687	10,036	0	0	351,422	30,108	3,292,009	20,072	3,643,431	50,180	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,080,109	40,144	0	0	728,687	10,036	0	0	351,422	30,108	3,292,009	20,072	3,643,431	50,180	
その他の固定資産計	35,005,955	23,412,253	1,505,570	0	3,812,622	1,837,240	0	0	32,698,903	21,575,013	19,726,474	10,162,167	52,425,377	31,737,180	
基本財産及びその他の固定資産計	35,005,955	23,412,253	1,505,570	0	3,812,622	1,837,240	0	0	32,698,903	21,575,013	19,726,474	10,162,167	52,425,377	31,737,180	
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	35,005,955	23,412,253	1,505,570	0	3,812,622	1,837,240	0	0	32,698,903	21,575,013	19,726,474	10,162,167	52,425,377	31,737,180	

引 当 金 明 細 書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 本部拠点区分

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,064,596	10,030,336 ()	9,475,156	()	5,619,776	
計	5,064,596	10,030,336 ()	9,475,156	()	5,619,776	

本部拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		法人本部	スマイルほいくえん	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	保育事業収益	59,571,463	59,571,463		59,571,463
		その他の事業収益	59,571,463	59,571,463		59,571,463
		サービス活動収益計(1)	59,571,463	59,571,463		59,571,463
	費 用	人件費	23,680,840	40,613,459	64,294,299	64,294,299
		役員報酬	1,310,000		1,310,000	1,310,000
		職員給料	15,487,196	20,615,992	36,103,188	36,103,188
		職員賞与		1,117,579	1,117,579	1,117,579
		賞与引当金繰入	4,514,474	5,515,862	10,030,336	10,030,336
		非常勤職員給与		7,238,021	7,238,021	7,238,021
		派遣職員費		1,576,129	1,576,129	1,576,129
		法定福利費	2,369,170	4,549,876	6,919,046	6,919,046
		事業費		3,524,405	3,524,405	3,524,405
		給食費		660,850	660,850	660,850
		保健衛生費		9,652	9,652	9,652
		医療費		860	860	860
		保育材料費		551,224	551,224	551,224
		水道光熱費		1,427,767	1,427,767	1,427,767
		消耗器具備品費		831,897	831,897	831,897
		保険料		2,555	2,555	2,555
		雑費		39,600	39,600	39,600
		事務費	5,054,322	12,732,776	17,787,098	17,787,098
		福利厚生費	150,000	35,931	185,931	185,931
		旅費交通費	770	1,080	1,850	1,850
		研修研究費		8,800	8,800	8,800
		事務消耗品費	294,922	132,126	427,048	427,048
		修繕費		3,225,486	3,225,486	3,225,486
		通信運搬費	87,310	47,656	134,966	134,966
		業務委託費	3,602,000	1,814,422	5,416,422	5,416,422
		手数料	221,916	4,285	226,201	226,201
		保険料	356,700	11,660	368,360	368,360
		賃借料	118,800	144,440	263,240	263,240
		土地・建物賃借料		6,996,000	6,996,000	6,996,000
		租税公課	20,450	148,000	168,450	168,450
		保守料	110,000	159,390	269,390	269,390
		渉外費	91,454		91,454	91,454
		諸会費		3,500	3,500	3,500
		減価償却費	663,228	3,149,394	3,812,622	3,812,622
		減価償却費	663,228	3,149,394	3,812,622	3,812,622
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,837,240	-1,837,240	-1,837,240
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,837,240	-1,837,240	-1,837,240
		サービス活動費用計(2)	29,398,390	58,182,794	87,581,184	87,581,184
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-29,398,390	1,388,669	-28,009,721	-28,009,721
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	2,697	446	3,143	3,143
		受取利息配当金収益	2,697	446	3,143	3,143
		その他のサービス活動外収益	48,922		48,922	48,922
		利用者等外給食収益	42,000		42,000	42,000
		雑収益	6,922		6,922	6,922
		サービス活動外収益計(4)	51,619	446	52,065	52,065
	費 用	支払利息	242,805		242,805	242,805
		支払利息	242,805		242,805	242,805
		サービス活動外費用計(5)	242,805		242,805	242,805
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-191,186	446	-190,740	-190,740
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-29,589,576	1,389,115	-28,200,461		-28,200,461

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 本部拠点区分

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	17,800,000	6,329,904	5,081,043	19,048,861	スマイルほいくえん人件費積立金
計	17,800,000	6,329,904	5,081,043	19,048,861	

(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	17,800,000	6,329,904	5,081,043	19,048,861	スマイルほいくえん人件費積立金
計	17,800,000	6,329,904	5,081,043	19,048,861	

しらなみ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	140,400,000	138,348,405	2,051,595
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	52,000,000	51,864,901	135,099
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	6,000,000	5,884,008	115,992
	地域密着型介護料収入（介護報酬収入）	30,000,000	29,856,130	143,870
	地域密着型介護料収入（利用者負担金収）	3,600,000	3,563,421	36,579
	居宅介護支援介護料収入	29,000,000	28,685,339	314,661
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,300,000	3,119,825	180,175
	利用者等利用料収入	16,600,000	15,772,846	827,154
	その他の事業収入	1,540,000	1,089,218	450,782
	（保険等査定減）	1,640,000	1,487,283	152,717
	その他の事業収入	16,300,000	15,843,004	456,996
	その他の事業収入	16,300,000	15,843,004	456,996
	受取利息配当金収入	10,000	111	9,889
	受取利息配当金収入	10,000	111	9,889
	その他の収入	4,710,000	4,105,938	604,062
	受入研修費収入	300,000	180,000	120,000
	利用者等外給食費収入	610,000	431,560	178,440
	雑収入	3,800,000	3,494,378	305,622
	事業活動収入計(1)	161,420,000	158,297,458	3,122,542
活動に要する支出	人件費支出	137,700,000	133,401,114	4,298,886
	職員給料支出	77,300,000	75,985,508	1,314,492
	職員賞与支出	17,300,000	17,167,885	132,115
	非常勤職員給与支出	26,400,000	24,461,879	1,938,121
	退職給付支出	800,000	720,360	79,640
	法定福利費支出	15,900,000	15,065,482	834,518
	事業費支出	26,980,000	24,606,638	2,373,362
	給食費支出	7,700,000	6,582,843	1,117,157
	介護用品費支出	900,000	726,050	173,950
	保健衛生費支出	750,000	586,403	163,597
	医療費支出	10,000	3,180	6,820
	教養娯楽費支出	1,600,000	1,244,221	355,779
	水道光熱費支出	12,000,000	11,873,648	126,352
	消耗器具備品費支出	1,350,000	1,221,271	128,729
	保険料支出	520,000	493,555	26,445
	賃借料支出	740,000	655,484	84,516
	車輛費支出	1,410,000	1,219,983	190,017
	事務費支出	10,660,000	9,180,415	1,479,585
	福利厚生費支出	310,000	200,307	109,693
	職員被服費支出	190,000	136,664	53,336
収入支	旅費交通費支出	70,000	44,450	25,550
	研修研究費支出	210,000	136,860	73,140
	事務消耗品費支出	510,000	445,564	64,436
	印刷製本費支出	60,000	23,100	36,900
	水道光熱費支出	500,000	478,625	21,375
	修繕費支出	1,700,000	1,473,326	226,674
	通信運搬費支出	1,140,000	1,070,693	69,307
	広報費支出	20,000	15,000	5,000
	業務委託費支出	1,730,000	1,466,598	263,402
	手数料支出	400,000	338,461	61,539
支	保険料支出	410,000	356,400	53,600
	賃借料支出	1,520,000	1,346,599	173,401
	租税公課支出	10,000	5,082	4,918
	保守料支出	1,350,000	1,270,593	79,407

しらなみ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	収入	渉外費支出	30,000	14,862	15,138
		諸会費支出	270,000	189,000	81,000
		車輛費支出	230,000	168,231	61,769
		利用者負担軽減額	120,000	115,630	4,370
		利用者負担軽減額	120,000	115,630	4,370
		その他の支出	200,000	169,160	30,840
		利用者等外給食費支出	200,000	169,160	30,840
		事業活動支出計(2)	175,660,000	167,472,957	8,187,043
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-14,240,000	-9,175,499	-5,064,501
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,300,000	1,210,000	90,000
		施設整備等補助金収入	1,300,000	1,210,000	90,000
		施設整備等収入計(4)	1,300,000	1,210,000	90,000
	支出	固定資産取得支出	7,100,000	6,788,181	311,819
		車輛運搬具取得支出	3,000,000	2,883,786	116,214
		器具及び備品取得支出	4,100,000	3,904,395	195,605
		その他の施設整備等による支出	1,900,000	1,783,955	116,045
		その他の支出	1,900,000	1,783,955	116,045
	施設整備等支出計(5)	9,000,000	8,572,136	427,864	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-7,700,000	-7,362,136	-337,864	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	19,000,000	18,057,556	942,444
		拠点区分間繰入金収入	19,000,000	18,057,556	942,444
		その他の活動による収入	500,000	364,139	135,861
		その他の収入	500,000	364,139	135,861
		その他の活動収入計(7)	19,500,000	18,421,695	1,078,305
	支出	その他の活動による支出	700,000	645,019	54,981
		その他の支出	700,000	645,019	54,981
		その他の活動支出計(8)	700,000	645,019	54,981
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		18,800,000	17,776,676	1,023,324	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-3,140,000	1,239,041	-4,379,041	
前期末支払資金残高(12)			23,703,793	23,703,793	
当期末支払資金残高(11)+(12)			20,563,793	24,942,834	-4,379,041

しらなみ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	介護保険事業収益	138,348,405	138,921,212	-572,807	
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	51,864,901	49,179,736	2,685,165	
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	5,884,008	6,248,427	-364,419	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	29,856,130	29,943,110	-86,980	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,563,421	3,733,515	-170,094	
	益	居宅介護支援介護料収益	28,685,339	28,207,251	478,088	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,119,825	3,214,493	-94,668	
		利用者等利用料収益	15,772,846	17,694,725	-1,921,879	
		その他の事業収益	1,089,218	941,892	147,326	
		（保険等査定減）	1,487,283	241,937	1,245,346	
		その他の事業収益	15,843,004	15,395,968	447,036	
		その他の事業収益	15,843,004	15,395,968	447,036	
	サービス活動収益計(1)		154,191,409	154,317,180	-125,771	
	ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	費	人件費	135,181,866	122,237,167	12,944,699
			職員給料	75,985,508	65,108,973	10,876,535
			職員賞与	3,674,253	300,605	3,373,648
賞与引当金繰入			15,274,384	13,260,881	2,013,503	
非常勤職員給与			24,461,879	29,446,755	-4,984,876	
派遣職員費				202,420	-202,420	
退職給付費用			720,360	1,207,386	-487,026	
法定福利費			15,065,482	12,710,147	2,355,335	
事業費			24,606,638	23,678,061	928,577	
給食費			6,582,843	8,670,182	-2,087,339	
介護用品費			726,050	873,599	-147,549	
保健衛生費			586,403	546,141	40,262	
医療費			3,180	4,890	-1,710	
教養娯楽費			1,244,221	837,585	406,636	
水道光熱費			11,873,648	9,393,265	2,480,383	
消耗器具備品費			1,221,271	931,477	289,794	
保険料			493,555	626,080	-132,525	
賃借料			655,484	505,110	150,374	
車輛費			1,219,983	1,057,067	162,916	
雑費				232,665	-232,665	
事務費			9,180,415	7,086,503	2,093,912	
福利厚生費			200,307	324,647	-124,340	
職員被服費			136,664	53,666	82,998	
旅費交通費			44,450	31,040	13,410	
研修研究費			136,860	62,240	74,620	
事務消耗品費			445,564	297,275	148,289	
印刷製本費			23,100	8,250	14,850	
水道光熱費			478,625	369,153	109,472	
修繕費			1,473,326	591,538	881,788	
通信運搬費			1,070,693	961,679	109,014	
広報費			15,000	147,000	-132,000	
業務委託費			1,466,598	1,653,564	-186,966	
手数料	338,461	67,141	271,320			
保険料	356,400	115,380	241,020			
賃借料	1,346,599	903,927	442,672			
租税公課	5,082	57,950	-52,868			
保守料	1,270,593	1,343,277	-72,684			
渉外費	14,862	5,000	9,862			
諸会費	189,000	69,260	119,740			
車輛費	168,231	4,000	164,231			

しらなみ拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		雑費		20,516	-20,516
		利用者負担軽減額	115,630	66,495	49,135
		利用者負担軽減額	115,630	66,495	49,135
		減価償却費	10,903,646	10,831,104	72,542
		減価償却費	10,903,646	10,831,104	72,542
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,305,940	-6,295,261	-10,679
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,305,940	-6,295,261	-10,679
		サービス活動費用計(2)	173,682,255	157,604,069	16,078,186
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,490,846	-3,286,889	-16,203,957
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	111	54	57
		受取利息配当金収益	111	54	57
		その他のサービス活動外収益	4,105,938	1,102,168	3,003,770
		受入研修費収益	180,000		180,000
		利用者等外給食収益	431,560	650,780	-219,220
		雑収益	3,494,378	451,388	3,042,990
		サービス活動外収益計(4)	4,106,049	1,102,222	3,003,827
	費 用	支払利息		34,000	-34,000
		支払利息		34,000	-34,000
		その他のサービス活動外費用	169,160	242,403	-73,243
		利用者等外給食費	169,160	242,403	-73,243
		サービス活動外費用計(5)	169,160	276,403	-107,243
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,936,889	825,819	3,111,070
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-15,553,957	-2,461,070	-13,092,887
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,210,000	191,468	1,018,532
		施設整備等補助金収益	1,210,000	191,468	1,018,532
		固定資産売却益		29,998	-29,998
		車両運搬具売却益		29,998	-29,998
		拠点区分間繰入金収益	18,057,556		18,057,556
		拠点区分間繰入金収益	18,057,556		18,057,556
		その他の特別収益	364,139	586,164	-222,025
		その他の特別収益	364,139	586,164	-222,025
		特別収益計(8)	19,631,695	807,630	18,824,065
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,210,000	191,468	1,018,532
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,210,000	191,468	1,018,532
		拠点区分間繰入金費用		83,007,687	-83,007,687
		拠点区分間繰入金費用		83,007,687	-83,007,687
		その他の特別損失	645,019	2,439,858	-1,794,839
		その他の特別損失	645,019	2,439,858	-1,794,839
		特別費用計(9)	1,855,019	85,639,013	-83,783,994
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,776,676	-84,831,383	102,608,059
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,222,719	-87,292,453	89,515,172
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	-55,084,554	32,207,899	-87,292,453
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-52,861,835	-55,084,554	2,222,719
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-52,861,835	-55,084,554	2,222,719

しらなみ拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	27,656,672	25,692,542	1,964,130	流動負債	10,424,984	8,735,561	1,689,423
現金預金	5,405,439	4,522,216	883,223	事業未払金	1,476,704	1,435,262	41,442
事業未収金	21,312,993	20,402,654	910,339	職員預り金	420,716	553,487	-132,771
未収補助金		184,232	-184,232	賞与引当金	8,527,564	6,746,812	1,780,752
立替金	121,822	4,270	117,552	固定負債	92,000,000	91,800,000	200,000
前払費用		579,170	-579,170	長期運営資金借入金	90,000,000	90,000,000	
1年以内長期前払費用	816,418		816,418	長期預り金	2,000,000	1,800,000	200,000
固定資産	277,078,182	280,026,110	-2,947,928	負債の部合計	102,424,984	100,535,561	1,889,423
基本財産	233,001,532	242,238,029	-9,236,497	純 資 産 の 部			
建物	233,001,532	242,238,029	-9,236,497	基本金	85,407,118	85,407,118	
その他の固定資産	44,076,650	37,788,081	6,288,569	基本金	85,407,118	85,407,118	
建物	426,375	467,273	-40,898	国庫補助金等特別積立金	169,764,587	174,860,527	-5,095,940
機械及び装置	118,611	144,028	-25,417	国庫補助金等特別積立金	169,764,587	174,860,527	-5,095,940
車輛運搬具	5,059,663	2,519,827	2,539,836	次期繰越活動増減差額	-52,861,835	-55,084,554	2,222,719
器具及び備品	5,132,141	2,393,852	2,738,289	次期繰越活動増減差額	-52,861,835	-55,084,554	2,222,719
権利	76,440	76,440		（うち当期活動増減差額）	2,222,719	-87,292,453	89,515,172
ソフトウェア	268,883	359,661	-90,778				
預託金	34,750	27,000	7,750				
長期預り金積立資産	2,000,000	1,800,000	200,000				
差入保証金	30,000,000	30,000,000					
長期前払費用	959,787		959,787	純資産の部合計	202,309,870	205,183,091	-2,873,221
資産の部合計	304,734,854	305,718,652	-983,798	負債及び純資産の部合計	304,734,854	305,718,652	-983,798

計算書類に対する注記

(しらなみ拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

2023年夏季賞与分。(2022年10月～2023年3月分)

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) しらなみ拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア デイサービスセンター

イ 高齢者グループホーム

ウ 南港南生活支援ハウス

エ 在宅介護支援センター

オ 居宅介護支援事業所

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	242, 238, 029	0	9, 236, 497	233, 001, 532
合 計	242, 238, 029	0	9, 236, 497	233, 001, 532

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
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(基本財産)	472,677,000	239,675,468	233,001,532
建物	610,416	184,041	426,375
機会及び装置	203,335	84,724	118,611
車輛運搬具	13,380,776	8,321,113	5,059,663
器具及び備品	20,667,985	15,535,844	5,132,141
合 計	507,539,512	263,801,190	243,738,322

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	21,312,993	0	21,312,993
立替金	121,822	0	121,822
合 計	21,434,815	0	21,434,815

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象
該当なし。

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建 物 (基)	242,238,029	172,678,859	0	0	9,236,497	6,028,317	0	0	233,001,532	166,650,542	239,675,468	161,899,339	472,677,000	328,549,881	
基本財産合計	242,238,029	172,678,859	0	0	9,236,497	6,028,317	0	0	233,001,532	166,650,542	239,675,468	161,899,339	472,677,000	328,549,881	
建 物 (固)	467,273	0	0	0	40,898	0	0	0	426,375	0	184,041	0	610,416	0	
機械・装置	144,028	0	0	0	25,417	0	0	0	118,611	0	84,724	0	203,335	0	
車輛運搬具	2,519,827	1,600,200	2,883,786	0	343,950	117,600	0	0	5,059,663	1,482,600	8,321,113	3,577,400	13,380,776	5,060,000	
器具備品	2,393,852	446,694	3,904,395	1,210,000	1,166,106	126,329	0	0	5,132,141	1,530,365	15,535,844	7,142,818	20,667,985	8,673,183	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,524,980	2,046,894	6,788,181	1,210,000	1,576,371	243,929	0	0	10,736,790	3,012,965	24,125,722	10,720,218	34,862,512	13,733,183	
権 利 (固)	76,440	0	0	0	0	0	0	0	76,440	0	0	0	76,440	0	
ソフトウェア	359,661	134,774	0	0	90,778	33,694	0	0	268,883	101,080	185,003	67,388	453,886	168,468	
その他の固定資産（無形固定資産）計	436,101	134,774	0	0	90,778	33,694	0	0	345,323	101,080	185,003	67,388	530,326	168,468	
その他の固定資産計	5,961,081	2,181,668	6,788,181	1,210,000	1,667,149	277,623	0	0	11,082,113	3,114,045	24,310,725	10,787,606	35,392,838	13,901,651	
基本財産及びその他の固定資産計	248,199,110	174,860,527	6,788,181	1,210,000	10,903,646	6,305,940	0	0	244,083,645	169,764,587	263,986,193	172,686,945	508,069,838	342,451,532	
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	248,199,110	174,860,527	6,788,181	1,210,000	10,903,646	6,305,940	0	0	244,083,645	169,764,587	263,986,193	172,686,945	508,069,838	342,451,532	

引 当 金 明 細 書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 しらなみ拠点区分

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	6,746,812	15,274,384 ()	13,493,632	()	8,527,564	
計	6,746,812	15,274,384 ()	13,493,632	()	8,527,564	

しらなみ拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		デイサービスセンター	高齢者グループホーム	南港南生活支援ハウス	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業所	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収益	65,456,206	44,199,304			28,692,895	138,348,405		138,348,405
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	51,864,901					51,864,901		51,864,901
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	5,884,008					5,884,008		5,884,008
	地域密着型介護料収益 (介護報酬収益)		29,856,130				29,856,130		29,856,130
	地域密着型介護料収益 (利用者負担金収)		3,563,421				3,563,421		3,563,421
	居宅介護支援介護料収益					28,685,339	28,685,339		28,685,339
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,119,825					3,119,825		3,119,825
	利用者等利用料収益	4,858,094	10,914,752				15,772,846		15,772,846
	その他の事業収益	657,148	409,070			23,000	1,089,218		1,089,218
	(保険等査定減)	927,770	544,069			15,444	1,487,283		1,487,283
サービス活動増減	その他の事業収益			15,843,004			15,843,004		15,843,004
	その他の事業収益			15,843,004			15,843,004		15,843,004
	サービス活動収益計(1)	65,456,206	44,199,304	15,843,004		28,692,895	154,191,409		154,191,409
費用	人件費	64,503,138	35,031,741	14,505,327		21,141,660	135,181,866		135,181,866
	職員給料	36,094,749	16,046,585	8,720,281		15,123,893	75,985,508		75,985,508
	職員賞与	2,178,684	1,007,596	252,839		235,134	3,674,253		3,674,253
	賞与引当金繰入	7,005,340	3,648,740	1,679,724		2,940,580	15,274,384		15,274,384
	非常勤職員給与	12,142,164	10,049,503	2,270,212			24,461,879		24,461,879
	退職給付費用		720,360				720,360		720,360
	法定福利費	7,082,201	3,558,957	1,582,271		2,842,053	15,065,482		15,065,482
	事業費	12,635,126	7,033,904	4,937,608			24,606,638		24,606,638
	給食費	3,534,512	2,938,271	110,060			6,582,843		6,582,843
	介護用品費	46,328	679,722				726,050		726,050
活動増減	保健衛生費	208,816	144,991	232,596			586,403		586,403
	医療費	3,180					3,180		3,180
	教養娯楽費	731,727	512,494				1,244,221		1,244,221
	水道光熱費	5,180,017	2,402,556	4,291,075			11,873,648		11,873,648
	消耗器具備品費	921,417	161,970	137,884			1,221,271		1,221,271
	保険料	480,085	3,663	9,807			493,555		493,555
	賃借料	310,151	189,147	156,186			655,484		655,484
	車輛費	1,218,893	1,090				1,219,983		1,219,983
	事務費	4,708,153	1,924,951	1,126,030		1,421,281	9,180,415		9,180,415
	福利厚生費	82,512	89,829	23,414		4,552	200,307		200,307
減損	職員被服費	76,813	39,135	10,358		10,358	136,664		136,664
	旅費交通費	8,990	12,000			23,460	44,450		44,450
	研修研究費	66,900	69,400			560	136,860		136,860
	事務消耗品費	361,188	50,717	1,683		31,976	445,564		445,564
	印刷製本費	13,200	1,650	1,650		6,600	23,100		23,100
	水道光熱費					478,625	478,625		478,625
	修繕費	658,558	333,491	420,686		60,591	1,473,326		1,473,326
	通信運搬費	960,548	29,430			80,715	1,070,693		1,070,693
	広報費	15,000					15,000		15,000
	業務委託費	308,718	773,448	302,544		81,888	1,466,598		1,466,598
その他の増減	手数料	267,820	62,102	2,769		5,770	338,461		338,461
	保険料	354,943				1,457	356,400		356,400
	賃借料	525,500	248,889	10,056		562,154	1,346,599		1,346,599
	租税公課	5,082					5,082		5,082
	保守料	779,218	103,260	352,870		35,245	1,270,593		1,270,593
	渉外費	11,842				3,020	14,862		14,862
	諸会費	58,000	111,000			20,000	189,000		189,000
	車輛費	153,321	600			14,310	168,231		168,231
	利用者負担軽減額	115,630					115,630		115,630
	利用者負担軽減額	115,630					115,630		115,630
サービス活動外増減	減価償却費	3,908,219	1,252,831	4,994,879	714,834	32,883	10,903,646		10,903,646
	減価償却費	3,908,219	1,252,831	4,994,879	714,834	32,883	10,903,646		10,903,646
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,126,413	-654,589	-3,025,838	-475,594	-23,506	-6,305,940		-6,305,940
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,126,413	-654,589	-3,025,838	-475,594	-23,506	-6,305,940		-6,305,940
	サービス活動費用計(2)	83,743,853	44,588,838	22,538,006	239,240	22,572,318	173,682,255		173,682,255
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-18,287,647	-389,534	-6,695,002	-239,240	6,120,577	-19,490,846		-19,490,846
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	111					111		111
	受取利息配当金収益	111					111		111
	その他のサービス活動外収益	4,052,778	53,160				4,105,938		4,105,938
	受入研修費収益	130,000	50,000				180,000		180,000
	利用者等外給食収益	428,400	3,160				431,560		431,560
	雑収益	3,494,378					3,494,378		3,494,378
	サービス活動外収益計(4)	4,052,889	53,160				4,106,049		4,106,049
	その他のサービス活動外費用	127,835	41,325				169,160		169,160
	利用者等外給食費	127,835	41,325				169,160		169,160
	サービス活動外費用計(5)	127,835	41,325				169,160		169,160
経常増減	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,925,054	11,835				3,936,889		3,936,889
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-14,362,593	-377,699	-6,695,002	-239,240	6,120,577	-15,553,957		-15,553,957

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 しらなみ拠点区分

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
長期預り金積立資産	1,800,000	200,000		2,000,000	長期預り金に対応
計	1,800,000	200,000		2,000,000	

さきしま地域包括支援センター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収入支出	収入	介護保険事業収入	61,330,000	61,039,164	290,836
		居宅介護支援介護料収入	12,500,000	12,453,670	46,330
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,300,000	9,250,570	49,430
		その他の事業収入	39,630,000	39,399,709	230,291
		(保険等査定減)	100,000	64,785	35,215
		その他の事業収入	15,300,000	15,243,708	56,292
		その他の事業収入	15,300,000	15,243,708	56,292
		受取利息配当金収入	10,000	59	9,941
		受取利息配当金収入	10,000	59	9,941
		事業活動収入計(1)	76,640,000	76,282,931	357,069
	支出	人件費支出	61,620,000	59,981,356	1,638,644
		職員給料支出	45,700,000	44,508,150	1,191,850
		職員賞与支出	6,900,000	6,760,548	139,452
		非常勤職員給与支出	520,000	512,250	7,750
		退職給付支出	500,000	413,250	86,750
		法定福利費支出	8,000,000	7,787,158	212,842
		事務費支出	14,180,000	13,172,593	1,007,407
		福利厚生費支出	70,000	44,794	25,206
		旅費交通費支出	140,000	89,590	50,410
		研修研究費支出	180,000	166,700	13,300
		事務消耗品費支出	300,000	229,065	70,935
		印刷製本費支出	180,000	146,132	33,868
		水道光熱費支出	330,000	309,862	20,138
		修繕費支出	40,000	19,800	20,200
		通信運搬費支出	1,020,000	903,816	116,184
		会議費支出	20,000	6,730	13,270
		業務委託費支出	6,800,000	6,621,602	178,398
		手数料支出	620,000	519,394	100,606
		賃借料支出	240,000	191,956	48,044
		土地・建物賃借料支出	3,200,000	3,060,200	139,800
		保守料支出	970,000	818,627	151,373
		渉外費支出	10,000	3,525	6,475
		諸会費支出	20,000	11,000	9,000
		車輛費支出	40,000	29,800	10,200
		事業活動支出計(2)	75,800,000	73,153,949	2,646,051
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			840,000
施設整備等による収入支出	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	300,000	231,000	69,000
		器具及び備品取得支出	300,000	231,000	69,000
		その他の施設整備等による支出	30,000	14,794	15,206
		その他の支出	30,000	14,794	15,206
施設整備等支出計(5)	330,000	245,794	84,206		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-330,000	-245,794	-84,206
その他の活動に	収入	その他の活動による収入	100,000	77,674	22,326
		その他の収入	100,000	77,674	22,326
		その他の活動収入計(7)	100,000	77,674	22,326
	支出	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	2,448,226	551,774
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	2,448,226	551,774
		その他の活動による支出	100,000	51,383	48,617
		その他の支出	100,000	51,383	48,617

さきしま地域包括支援センター拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
よ る 収 支	出				
		その他の活動支出計 (8)	3,100,000	2,499,609	600,391
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-3,000,000	-2,421,935	-578,065
予備費支出 (10)				—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			-2,490,000	461,253	-2,951,253
前期末支払資金残高 (12)			9,723,985	9,723,985	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			7,233,985	10,185,238	-2,951,253

さきしま地域包括支援センター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	61,039,164	62,369,822	-1,330,658
		居宅介護支援介護料収益	12,453,670	11,261,941	1,191,729
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,250,570	9,568,399	-317,829
		その他の事業収益	39,399,709	41,578,095	-2,178,386
		(保険等査定減)	64,785	38,613	26,172
		その他の事業収益	15,243,708	14,292,588	951,120
	益	その他の事業収益	15,243,708	14,292,588	951,120
		サービス活動収益計(1)	76,282,872	76,662,410	-379,538
	費 用	人件費	60,496,071	54,996,699	5,499,372
		職員給料	44,508,150	40,885,040	3,623,110
		職員賞与	1,057,921	86,705	971,216
		賞与引当金繰入	6,217,342	5,796,719	420,623
		非常勤職員給与	512,250		512,250
		退職給付費用	413,250	929,160	-515,910
		法定福利費	7,787,158	7,299,075	488,083
		事務費	13,172,593	12,655,259	517,334
		福利厚生費	44,794	123,946	-79,152
		旅費交通費	89,590	67,500	22,090
		研修研究費	166,700	154,880	11,820
		事務消耗品費	229,065	323,405	-94,340
		印刷製本費	146,132	139,284	6,848
		水道光熱費	309,862	246,238	63,624
		修繕費	19,800		19,800
		通信運搬費	903,816	969,832	-66,016
		会議費	6,730	5,027	1,703
		業務委託費	6,621,602	6,450,521	171,081
		手数料	519,394	24,102	495,292
		保険料		3,000	-3,000
		賃借料	191,956	122,420	69,536
		土地・建物賃借料	3,060,200	3,023,050	37,150
		租税公課		500	-500
		保守料	818,627	973,844	-155,217
		渉外費	3,525		3,525
		諸会費	11,000	10,000	1,000
		車輛費	29,800	15,210	14,590
		雑費		2,500	-2,500
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	減価償却費	875,625	868,811	6,814
		減価償却費	875,625	868,811	6,814
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,826	-32,826	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,826	-32,826	
	益	サービス活動費用計(2)	74,511,463	68,487,943	6,023,520
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,771,409	8,174,467	-6,403,058
	費 用	受取利息配当金収益	59	49	10
		受取利息配当金収益	59	49	10
		その他のサービス活動外収益		90,000	-90,000
		受入研修費収益		90,000	-90,000
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	益	サービス活動外収益計(4)	59	90,049	-89,990
		その他のサービス活動外費用		460	-460
	費 用	雑損失		460	-460
		サービス活動外費用計(5)		460	-460
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		59	89,589	-89,530

さきしま地域包括支援センター拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,771,468	8,264,056	-6,492,588
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益		46,598	-46,598
		施設整備等補助金収益		46,598	-46,598
		その他の特別収益	77,674	242,897	-165,223
		その他の特別収益	77,674	242,897	-165,223
		特別収益計(8)	77,674	289,495	-211,821
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		46,598	-46,598
		国庫補助金等特別積立金積立額		46,598	-46,598
		拠点区分間繰入金費用	2,448,226	6,342,227	-3,894,001
		拠点区分間繰入金費用	2,448,226	6,342,227	-3,894,001
		その他の特別損失	51,383	61,806	-10,423
		その他の特別損失	51,383	61,806	-10,423
		特別費用計(9)	2,499,609	6,450,631	-3,951,022
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,421,935	-6,161,136	3,739,201
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-650,467	2,102,920	-2,753,387
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		13,076,504	10,973,584	2,102,920
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		12,426,037	13,076,504	-650,467
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		12,426,037	13,076,504	-650,467

さきしま地域包括支援センター拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	10,468,048	10,029,143	438,905	流動負債	3,707,069	3,229,496	477,573
現金預金	4,227,988	3,683,061	544,927	事業未払金	46,575	44,039	2,536
事業未収金	6,225,266	6,291,239	-65,973	預り金	7,211	7,699	-488
立替金		40,049	-40,049	職員預り金	214,230	253,420	-39,190
前払費用		14,794	-14,794	賞与引当金	3,439,053	2,924,338	514,715
1年以内長期前払費用	14,794		14,794	負債の部合計	3,707,069	3,229,496	477,573
固定資産	5,782,841	6,427,466	-644,625	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	5,782,841	6,427,466	-644,625	国庫補助金等特別積立金	117,783	150,609	-32,826
建物	3,143,472	3,211,685	-68,213	国庫補助金等特別積立金	117,783	150,609	-32,826
車輛運搬具	20,157	40,461	-20,304	次期繰越活動増減差額	12,426,037	13,076,504	-650,467
器具及び備品	1,624,189	2,104,204	-480,015	次期繰越活動増減差額	12,426,037	13,076,504	-650,467
ソフトウェア	95,023	171,116	-76,093	（うち当期活動増減差額）	-650,467	2,102,920	-2,753,387
差入保証金	900,000	900,000		純資産の部合計	12,543,820	13,227,113	-683,293
資産の部合計	16,250,889	16,456,609	-205,720	負債及び純資産の部合計	16,250,889	16,456,609	-205,720

計算書類に対する注記

(さきしま地域包括支援センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2023年夏季賞与分。(2022年10月～2023年3月分)

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) さきしま地域包括支援センター拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア さきしま地域包括支援センター

イ 介護予防支援事業所

ウ さざんかオレンジ

エ 認知症施策推進

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
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
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	3,410,640	267,168	3,143,472
車輛運搬具	141,980	121,823	20,157
器具及び備品	4,969,331	3,345,142	1,624,189
合 計	8,521,951	3,734,133	4,787,818

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	6,225,266	0	6,225,266
合 計	6,225,266	0	6,225,266

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象
該当なし。

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
建 物 (固)	3,211,685	0	0	0	68,213	0	0	0	3,143,472	0	267,168	0	3,410,640	0	
車輛運搬具	40,461	0	0	0	20,304	0	0	0	20,157	0	121,823	0	141,980	0	
器具備品	2,104,204	113,331	231,000	0	711,015	23,506	0	0	1,624,189	89,825	3,345,142	50,930	4,969,331	140,755	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,356,350	113,331	231,000	0	799,532	23,506	0	0	4,787,818	89,825	3,734,133	50,930	8,521,951	140,755	
ソフトウェア	171,116	37,278	0	0	76,093	9,320	0	0	95,023	27,958	1,815,290	18,640	1,910,313	46,598	
その他の固定資産（無形固定資産）計	171,116	37,278	0	0	76,093	9,320	0	0	95,023	27,958	1,815,290	18,640	1,910,313	46,598	
その他の固定資産計	5,527,466	150,609	231,000	0	875,625	32,826	0	0	4,882,841	117,783	5,549,423	69,570	10,432,264	187,353	
基本財産及びその他の固定資産計	5,527,466	150,609	231,000	0	875,625	32,826	0	0	4,882,841	117,783	5,549,423	69,570	10,432,264	187,353	
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	5,527,466	150,609	231,000	0	875,625	32,826	0	0	4,882,841	117,783	5,549,423	69,570	10,432,264	187,353	

引 当 金 明 細 書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 さきしま地域包括支援センター

別紙 3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,924,338	6,217,342 ()	5,702,627	()	3,439,053	
計	2,924,338	6,217,342 ()	5,702,627	()	3,439,053	

さきしま地域包括支援センター拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		さきしま地域包括支援センター	介護予防支援事業所	さざんかオレンジ	認知症施策推進	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収入							
	介護保険事業収益	51,748,411	9,290,753			61,039,164		61,039,164
	居宅介護支援介護料収益		12,453,670			12,453,670		12,453,670
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		9,250,570			9,250,570		9,250,570
	その他の事業収益	51,748,411	-12,348,702			39,399,709		39,399,709
	(保険等査定減)		64,785			64,785		64,785
	その他の事業収益			15,243,708		15,243,708		15,243,708
	その他の事業収益			15,243,708		15,243,708		15,243,708
	サービス活動収益計(1)	51,748,411	9,290,753	15,243,708		76,282,872		76,282,872
	費用							
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	44,536,570	8,486,415	7,473,086		60,496,071		60,496,071
	職員給料	32,391,901	6,491,462	5,624,787		44,508,150		44,508,150
	職員賞与	683,798	47,193	326,930		1,057,921		1,057,921
	賞与引当金繰入	4,675,414	974,404	567,524		6,217,342		6,217,342
	非常勤職員給与	512,250				512,250		512,250
	退職給付費用	413,250				413,250		413,250
	法定福利費	5,859,957	973,356	953,845		7,787,158		7,787,158
	事務費	9,835,463	1,116,201	1,771,762	449,167	13,172,593		13,172,593
	福利厚生費	7,966	4,552	22,276	10,000	44,794		44,794
	旅費交通費	50,170	14,130	23,860	1,430	89,590		89,590
	研修研究費	155,260	9,440		2,000	166,700		166,700
	事務消耗品費	156,541	30,631	41,123	770	229,065		229,065
	印刷製本費	32,360	1,650	32,809	79,313	146,132		146,132
	水道光熱費	158,764	65,066	64,347	21,685	309,862		309,862
	修繕費	19,800				19,800		19,800
	通信運搬費	800,990	3,797	97,763	1,266	903,816		903,816
	会議費	3,076		3,654		6,730		6,730
	業務委託費	5,911,270	51,432	533,940	124,960	6,621,602		6,621,602
	手数料	342,115	176,594	270	415	519,394		519,394
	貸借料	127,365	59,591	3,000	2,000	191,956		191,956
	土地・建物賃借料	1,352,472	615,384	887,216	205,128	3,060,200		3,060,200
	保守料	702,789	54,334	61,504		818,627		818,627
	渉外費	3,525				3,525		3,525
	諸会費	11,000				11,000		11,000
	車輛費		29,600		200	29,800		29,800
	減価償却費	801,019	36,192	38,414		875,625		875,625
	減価償却費	801,019	36,192	38,414		875,625		875,625
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,320	-23,506			-32,826		-32,826
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,320	-23,506			-32,826		-32,826
	サービス活動費用計(2)	55,163,732	9,615,302	9,283,262	449,167	74,511,463		74,511,463
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,415,321	-324,549	5,960,446	-449,167	1,771,409		1,771,409
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益							
	受取利息配当金収益		59			59		59
	受取利息配当金収益		59			59		59
	サービス活動外収益計(4)		59			59		59
	費用							
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部								
	サービス活動外費用計(5)							
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		59			59		59
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,415,262	-324,549	5,960,446	-449,167	1,771,468		1,771,468

加賀屋の森拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	570,240,000	564,017,957	6,222,043
	施設介護料収入	353,200,000	351,929,288	1,270,712
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	37,100,000	36,383,489	716,511
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	5,210,000	4,667,495	542,505
	地域密着型介護料収入（介護報酬収入）	34,000,000	33,952,273	47,727
	地域密着型介護料収入（利用者負担金収）	4,100,000	3,759,901	340,099
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,100,000	927,564	172,436
	利用者等利用料収入	128,030,000	124,521,795	3,508,205
	その他の事業収入	9,800,000	9,622,577	177,423
	（保険等査定減）	2,300,000	1,746,425	553,575
	受取利息配当金収入	10,000	3,724	6,276
	受取利息配当金収入	10,000	3,724	6,276
	その他の収入	5,720,000	5,289,285	430,715
	受入研修費収入	900,000	819,320	80,680
	利用者等外給食費収入	820,000	721,800	98,200
	雑収入	4,000,000	3,748,165	251,835
	事業活動収入計(1)	575,970,000	569,310,966	6,659,034
活動に要する支出	人件費支出	403,800,000	400,616,041	3,183,959
	職員給料支出	253,000,000	252,432,809	567,191
	職員賞与支出	55,300,000	54,955,886	344,114
	非常勤職員給与支出	41,500,000	40,780,744	719,256
	派遣職員費支出	300,000	194,875	105,125
	退職給付支出	3,300,000	2,797,411	502,589
	法定福利費支出	50,400,000	49,454,316	945,684
	事業費支出	88,700,000	86,288,066	2,411,934
	給食費支出	40,400,000	39,331,139	1,068,861
	介護用品費支出	9,800,000	9,465,925	334,075
	保健衛生費支出	2,410,000	2,341,248	68,752
	医療費支出	20,000	4,020	15,980
	教養娯楽費支出	2,060,000	2,036,707	23,293
	水道光熱費支出	25,500,000	25,271,477	228,523
	消耗器具備品費支出	3,550,000	3,361,982	188,018
	保険料支出	460,000	295,288	164,712
	賃借料支出	3,150,000	2,969,625	180,375
	車輛費支出	1,350,000	1,210,655	139,345
	事務費支出	49,720,000	47,811,799	1,908,201
収入	福利厚生費支出	490,000	408,407	81,593
	職員被服費支出	400,000	384,846	15,154
	旅費交通費支出	110,000	34,180	75,820
	研修研究費支出	10,000	8,066	1,934
	事務消耗品費支出	1,340,000	1,164,215	175,785
	印刷製本費支出	30,000	8,250	21,750
	修繕費支出	2,200,000	2,112,356	87,644
	通信運搬費支出	1,240,000	1,183,747	56,253
	広報費支出	50,000	27,226	22,774
	業務委託費支出	9,220,000	8,473,552	746,448
	手数料支出	2,320,000	2,296,828	23,172
	保険料支出	6,100,000	5,951,308	148,692
	賃借料支出	1,580,000	1,558,991	21,009
	土地・建物賃借料支出	21,150,000	21,000,000	150,000
支	租税公課支出	70,000	33,800	36,200
	保守料支出	2,860,000	2,791,494	68,506
	渉外費支出	20,000	12,510	7,490

加賀屋の森拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日（至）令和 5 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
		諸会費支出	300,000	191,024	108,976
		車輛費支出	230,000	170,999	59,001
		利用者負担軽減額	5,100,000	4,714,954	385,046
		利用者負担軽減額	5,100,000	4,714,954	385,046
		支払利息支出	10,000,000	9,478,915	521,085
		支払利息支出	10,000,000	9,478,915	521,085
		その他の支出	1,000,000	711,153	288,847
		利用者等外給食費支出	1,000,000	711,153	288,847
		事業活動支出計(2)	558,320,000	549,620,928	8,699,072
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,650,000	19,690,038	-2,040,038
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,300,000	1,210,000	90,000
		施設整備等補助金収入	1,300,000	1,210,000	90,000
		施設整備等収入計(4)	1,300,000	1,210,000	90,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	31,020,000	31,020,000	
		設備資金借入金元金償還支出	31,020,000	31,020,000	
		固定資産取得支出	1,400,000	1,333,200	66,800
		器具及び備品取得支出	1,400,000	1,333,200	66,800
		その他の施設整備等による支出	6,000,000	5,708,175	291,825
		その他の支出	6,000,000	5,708,175	291,825
		施設整備等支出計(5)	38,420,000	38,061,375	358,625
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-37,120,000	-36,851,375	-268,625	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	13,000,000	12,311,027	688,973
		拠点区分間繰入金収入	13,000,000	12,311,027	688,973
		その他の活動による収入	1,300,000	1,096,818	203,182
		その他の収入	1,300,000	1,096,818	203,182
		その他の活動収入計(7)	14,300,000	13,407,845	892,155
	支出	長期貸付金支出	110,000	105,000	5,000
		長期貸付金支出	110,000	105,000	5,000
		その他の活動による支出	1,300,000	1,195,147	104,853
		その他の支出	1,300,000	1,195,147	104,853
		その他の活動支出計(8)	1,410,000	1,300,147	109,853
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		12,890,000	12,107,698	782,302	
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-6,580,000	-5,053,639	-1,526,361
前期末支払資金残高(12)			88,957,583	88,957,583	
当期末支払資金残高(11)+(12)			82,377,583	83,903,944	-1,526,361

加賀屋の森拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日（至）令和 5 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	564,017,957	567,596,948	－3,578,991
		施設介護料収益	351,929,288	359,078,011	－7,148,723
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	36,383,489	37,783,105	－1,399,616
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	4,667,495	4,748,710	－81,215
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	33,952,273	29,139,376	4,812,897
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,759,901	3,364,287	395,614
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	927,564	1,373,658	－446,094
	利用者等利用料収益	124,521,795	132,013,290	－7,491,495	
		その他の事業収益	9,622,577	5,473,212	4,149,365
			(保険等査定減)	1,746,425	5,376,701
		その他の事業収益		396,060	－396,060
		その他の事業収益		396,060	－396,060
	サービス活動収益計(1)		564,017,957	567,993,008	－3,975,051
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 			

加賀屋の森拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		車両費	170,999	1,860	169,139
		雑費		563,917	-563,917
		利用者負担軽減額	4,714,954	3,554,506	1,160,448
		利用者負担軽減額	4,714,954	3,554,506	1,160,448
		減価償却費	42,730,642	44,094,156	-1,363,514
		減価償却費	42,730,642	44,094,156	-1,363,514
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,097,131	-13,985,021	-112,110
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,097,131	-13,985,021	-112,110
		サービス活動費用計(2)	574,240,658	522,399,917	51,840,741
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,222,701	45,593,091	-55,815,792
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	3,724	5,992	-2,268
		受取利息配当金収益	3,724	5,992	-2,268
		その他のサービス活動外収益	5,289,285	2,042,188	3,247,097
		受入研修費収益	819,320	656,000	163,320
		利用者等外給食収益	721,800	736,420	-14,620
		雑収益	3,748,165	649,768	3,098,397
		サービス活動外収益計(4)	5,293,009	2,048,180	3,244,829
	費 用	支払利息	9,478,915	9,985,325	-506,410
		支払利息	9,478,915	9,985,325	-506,410
		その他のサービス活動外費用	711,153	5,455,307	-4,744,154
		利用者等外給食費	711,153	5,443,578	-4,732,425
		雑損失		11,729	-11,729
		サービス活動外費用計(5)	10,190,068	15,440,632	-5,250,564
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,897,059	-13,392,452	8,495,393
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-15,119,760	32,200,639	-47,320,399
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,210,000	1,760,793	-550,793
		施設整備等補助金収益	1,210,000	1,760,793	-550,793
		拠点区分間繰入金収益	12,311,027		12,311,027
		拠点区分間繰入金収益	12,311,027		12,311,027
		その他の特別収益	1,096,818	2,259,440	-1,162,622
		その他の特別収益	1,096,818	2,259,440	-1,162,622
		特別収益計(8)	14,617,845	4,020,233	10,597,612
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,210,000	1,760,793	-550,793
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,210,000	1,760,793	-550,793
		拠点区分間繰入金費用		63,753,216	-63,753,216
		拠点区分間繰入金費用		63,753,216	-63,753,216
		その他の特別損失	1,195,147	186,490	1,008,657
		その他の特別損失	1,195,147	186,490	1,008,657
		特別費用計(9)	2,405,147	65,700,499	-63,295,352
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,212,698	-61,680,266	73,892,964
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,907,062	-29,479,627	26,572,565
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	45,974,228	75,453,855	-29,479,627
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	43,067,166	45,974,228	-2,907,062
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,067,166	45,974,228	-2,907,062

加賀屋の森拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	96,220,721	98,719,250	-2,498,529	流動負債	67,122,167	62,272,237	4,849,930
現金預金	11,835,589	10,873,522	962,067	事業未払金	7,483,899	8,275,051	-791,152
事業未収金	80,218,826	83,831,950	-3,613,124	1年以内返済予定設備資金借入金	30,770,000	31,020,000	-250,000
未収補助金		971,794	-971,794	預り金		1,263	-1,263
立替金	534,839	193,818	341,021	職員預り金	1,201,411	1,485,353	-283,942
前払費用		2,468,166	-2,468,166	賞与引当金	27,666,857	21,490,570	6,176,287
1年以内長期前払費用	3,526,467		3,526,467	固定負債	574,305,000	605,075,000	-30,770,000
1年以内回収予定長期貸付金	105,000		105,000	設備資金借入金	544,305,000	575,075,000	-30,770,000
短期貸付金		380,000	-380,000	長期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	
固定資産	845,159,140	884,374,874	-39,215,734	負債の部合計	641,427,167	667,347,237	-25,920,070
基本財産	787,022,814	826,947,494	-39,924,680	純 資 産 の 部			
建物	787,022,814	826,947,494	-39,924,680	国庫補助金等特別積立金	256,885,528	269,772,659	-12,887,131
その他の固定資産	58,136,326	57,427,380	708,946	国庫補助金等特別積立金	256,885,528	269,772,659	-12,887,131
車両運搬具	3	195,925	-195,922	次期繰越活動増減差額	43,067,166	45,974,228	-2,907,062
器具及び備品	6,134,888	7,289,762	-1,154,874	次期繰越活動増減差額	43,067,166	45,974,228	-2,907,062
ソフトウェア	365,897	487,863	-121,966	（うち当期活動増減差額）	-2,907,062	-29,479,627	26,572,565
預託金	23,830	23,830					
長期貸付金	1,380,000	1,380,000					
出資金	50,000	50,000					
差入保証金	48,000,000	48,000,000					
長期前払費用	2,181,708		2,181,708	純資産の部合計	299,952,694	315,746,887	-15,794,193
資産の部合計	941,379,861	983,094,124	-41,714,263	負債及び純資産の部合計	941,379,861	983,094,124	-41,714,263

計算書類に対する注記

(加賀屋の森拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2023年夏季賞与分。(2022年10月～2023年3月)

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 加賀屋の森拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア 特別養護老人ホーム

イ ショートステイ

ウ デイサービスセンター

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	826,947,494	0	39,924,680	787,022,814
合 計	826,947,494	0	39,924,680	787,022,814

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

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（基本財産）	1,195,112,064	408,089,250	787,022,814
車輛運搬具	8,731,970	8,731,967	3
器具及び備品	73,142,682	67,007,794	6,134,888
合 計	1,276,986,716	483,829,011	793,157,705

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	80,218,826	0	80,218,826
立替金	534,839	0	534,839
1年以内回収予定長期貸付金	105,000	0	105,000
長期貸付金	1,380,000	0	1,380,000
合 計	82,238,665	0	82,238,665

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建 物 (基)	826,947,494	265,859,553	0	0	39,924,680	13,252,810	0	0	787,022,814	252,606,743	408,089,250	135,630,010	1,195,112,064	388,236,753	
基本財産合計	826,947,494	265,859,553	0	0	39,924,680	13,252,810	0	0	787,022,814	252,606,743	408,089,250	135,630,010	1,195,112,064	388,236,753	
車輛運搬具	195,925	0	0	0	195,922	0	0	0	3	0	8,731,967	0	8,731,970	0	
器具備品	7,289,762	3,580,472	1,333,200	1,210,000	2,488,074	761,162	0	0	6,134,888	4,029,310	67,007,794	2,939,497	73,142,682	6,968,807	
その他の固定資産（有形固定資産）計	7,485,687	3,580,472	1,333,200	1,210,000	2,683,996	761,162	0	0	6,134,891	4,029,310	75,739,761	2,939,497	81,874,652	6,968,807	
ソフトウェア	487,863	332,634	0	0	121,966	83,159	0	0	365,897	249,475	243,932	166,318	609,829	415,793	
その他の固定資産（無形固定資産）計	487,863	332,634	0	0	121,966	83,159	0	0	365,897	249,475	243,932	166,318	609,829	415,793	
その他の固定資産計	7,973,550	3,913,106	1,333,200	1,210,000	2,805,962	844,321	0	0	6,500,788	4,278,785	75,983,693	3,105,815	82,484,481	7,384,600	
基本財産及びその他の固定資産計	834,921,044	269,772,659	1,333,200	1,210,000	42,730,642	14,097,131	0	0	793,523,602	256,885,528	484,072,943	138,735,825	1,277,596,545	395,621,353	
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	834,921,044	269,772,659	1,333,200	1,210,000	42,730,642	14,097,131	0	0	793,523,602	256,885,528	484,072,943	138,735,825	1,277,596,545	395,621,353	

引 当 金 明 細 書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 加賀屋の森拠点区分

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	21,490,570	49,159,678 ()	42,983,391	()	27,666,857	
計	21,490,570	49,159,678 ()	42,983,391	()	27,666,857	

加賀屋の森拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	ショートステイ	デイサービスセンター 順慶	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	介護保険事業収益	470,313,543	53,339,805	40,364,609	564,017,957	564,017,957
		施設介護料収益	351,929,288			351,929,288	351,929,288
		居宅介護料収益 (介護報酬収益)		36,383,489		36,383,489	36,383,489
		居宅介護料収益 (利用者負担金収益)		4,667,495		4,667,495	4,667,495
		地域密着型介護料収益 (介護報酬収益)			33,952,273	33,952,273	33,952,273
		地域密着型介護料収益 (利用者負担金収)			3,759,901	3,759,901	3,759,901
		介護予防・日常生活支援総合事業収益			927,564	927,564	927,564
	益	利用者等利用料収益	109,948,777	11,970,392	2,602,626	124,521,795	124,521,795
		その他の事業収益	8,838,823	460,794	322,960	9,622,577	9,622,577
		(保険等査定減)	403,345	142,365	1,200,715	1,746,425	1,746,425
		サービス活動収益計(1)	470,313,543	53,339,805	40,364,609	564,017,957	564,017,957
	費	人件費	343,409,047	30,754,464	32,628,817	406,792,328	406,792,328
		職員給料	215,653,261	18,882,537	17,897,011	252,432,809	252,432,809
		職員賞与	10,421,847	527,589	1,023,059	11,972,495	11,972,495
		賞与引当金繰入	41,761,460	3,909,360	3,488,858	49,159,678	49,159,678
		非常勤職員給与	31,541,168	3,353,823	5,885,753	40,780,744	40,780,744
		派遣職員費	194,875			194,875	194,875
		退職給付費用	2,608,186	189,225		2,797,411	2,797,411
		法定福利費	41,228,250	3,891,930	4,334,136	49,454,316	49,454,316
		事業費	72,966,630	7,484,520	5,836,916	86,288,066	86,288,066
		給食費	34,187,907	3,784,298	1,358,934	39,331,139	39,331,139
		介護用品費	8,764,477	701,448		9,465,925	9,465,925
		保健衛生費	2,242,248	66,000	33,000	2,341,248	2,341,248
		医療費	1,470	2,550		4,020	4,020
		教養娯楽費	1,783,436	146,965	106,306	2,036,707	2,036,707
		水道光熱費	20,253,485	2,141,326	2,876,666	25,271,477	25,271,477
		消耗器具備品費	2,950,152	282,812	129,018	3,361,982	3,361,982
		保険料	39,740		255,548	295,288	295,288
		賃借料	2,693,415	230,175	46,035	2,969,625	2,969,625
		車輛費	50,300	128,946	1,031,409	1,210,655	1,210,655
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	事務費	42,899,164	2,872,718	2,039,917	47,811,799	47,811,799
		福利厚生費	386,824	12,481	9,102	408,407	408,407
		職員被服費	384,846			384,846	384,846
		旅費交通費	33,880	300		34,180	34,180
		研修研究費	8,066			8,066	8,066
		事務消耗品費	1,136,736	18,099	9,380	1,164,215	1,164,215
		印刷製本費	4,950	1,650	1,650	8,250	8,250
		修繕費	1,965,111	60,863	86,382	2,112,356	2,112,356
		通信運搬費	1,157,157		26,590	1,183,747	1,183,747
		広報費	27,226			27,226	27,226
		業務委託費	8,292,676	120,588	60,288	8,473,552	8,473,552
		手数料	2,287,768	1,400	7,660	2,296,828	2,296,828
		保険料	5,132,318	491,394	327,596	5,951,308	5,951,308
		賃借料	1,498,655	30,168	30,168	1,558,991	1,558,991
		土地・建物賃借料	17,850,000	1,890,000	1,260,000	21,000,000	21,000,000
		租税公課	33,800			33,800	33,800
		保守料	2,478,144	245,775	67,575	2,791,494	2,791,494
		渉外費	12,510			12,510	12,510
		諸会費	191,024			191,024	191,024
		車輛費	17,473		153,526	170,999	170,999
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	利用者負担軽減額	4,157,389	557,565		4,714,954	4,714,954
		利用者負担軽減額	4,157,389	557,565		4,714,954	4,714,954
		減価償却費	36,487,333	3,634,196	2,609,113	42,730,642	42,730,642
		減価償却費	36,487,333	3,634,196	2,609,113	42,730,642	42,730,642
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,061,147	-1,226,410	-809,574	-14,097,131	-14,097,131
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,061,147	-1,226,410	-809,574	-14,097,131	-14,097,131
		サービス活動費用計(2)	487,858,416	44,077,053	42,305,189	574,240,658	574,240,658
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-17,544,873	9,262,752	-1,940,580	-10,222,701	-10,222,701
	益	受取利息配当金収益	3,724			3,724	3,724
		受取利息配当金収益	3,724			3,724	3,724
		その他のサービス活動外収益	5,280,645		8,640	5,289,285	5,289,285
		受入研修費収益	819,320			819,320	819,320
		利用者等外給食収益	713,160		8,640	721,800	721,800
		雑収益	3,748,165			3,748,165	3,748,165
		サービス活動外収益計(4)	5,284,369		8,640	5,293,009	5,293,009
	費	支払利息	9,478,915			9,478,915	9,478,915
		支払利息	9,478,915			9,478,915	9,478,915
		その他のサービス活動外費用	711,153			711,153	711,153
		利用者等外給食費	711,153			711,153	711,153
		サービス活動外費用計(5)	10,190,068			10,190,068	10,190,068
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,905,699		8,640	-4,897,059	-4,897,059
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-22,450,572	9,262,752	-1,931,940	-15,119,760	-15,119,760

北5つるかめ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

		勘 定 科 目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収入支	収入	介護保険事業収入	96,900,000	95,647,219	1,252,781
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	62,000,000	61,198,180	801,820
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	7,100,000	6,908,745	191,255
		利用者等利用料収入	25,200,000	25,009,551	190,449
		その他の事業収入	3,300,000	3,209,373	90,627
		(保険等査定減)	700,000	678,630	21,370
		受取利息配当金収入	10,000	1,411	8,589
		受取利息配当金収入	10,000	1,411	8,589
		その他の収入	400,000	374,200	25,800
		利用者等外給食費収入	400,000	374,200	25,800
		事業活動収入計(1)	97,310,000	96,022,830	1,287,170
	支出	人件費支出	74,600,000	72,453,081	2,146,919
		職員給料支出	49,000,000	48,172,978	827,022
		職員賞与支出	12,100,000	12,083,674	16,326
		非常勤職員給与支出	3,000,000	2,763,864	236,136
		退職給付支出	500,000	356,700	143,300
		法定福利費支出	10,000,000	9,075,865	924,135
		事業費支出	10,930,000	10,764,414	165,586
		給食費支出	5,600,000	5,562,887	37,113
		介護用品費支出	1,000,000	987,457	12,543
		保健衛生費支出	170,000	163,220	6,780
		教養娯楽費支出	300,000	283,256	16,744
		水道光熱費支出	3,100,000	3,088,874	11,126
		消耗器具備品費支出	700,000	619,320	80,680
		賃借料支出	60,000	59,400	600
		事務費支出	15,370,000	15,042,110	327,890
		福利厚生費支出	180,000	160,483	19,517
		旅費交通費支出	10,000	1,680	8,320
		研修研究費支出	300,000	278,080	21,920
		事務消耗品費支出	70,000	56,248	13,752
		印刷製本費支出	10,000	1,650	8,350
		修繕費支出	400,000	366,410	33,590
		通信運搬費支出	300,000	211,375	88,625
広報費支出		20,000	10,000	10,000	
業務委託費支出		1,400,000	1,376,003	23,997	
手数料支出		100,000	77,248	22,752	
保険料支出		120,000	111,457	8,543	
賃借料支出		400,000	369,217	30,783	
土地・建物賃借料支出		12,000,000	12,000,000		
租税公課支出		10,000	600	9,400	
渉外費支出	10,000	659	9,341		
諸会費支出	40,000	21,000	19,000		
事業活動支出計(2)	100,900,000	98,259,605	2,640,395		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,590,000	-2,236,775	-1,353,225	
施設整備等による収入支	収入	施設整備等補助金収入	1,300,000	1,210,000	90,000
		施設整備等補助金収入	1,300,000	1,210,000	90,000
		施設整備等収入計(4)	1,300,000	1,210,000	90,000
	支出	固定資産取得支出	1,300,000	1,210,000	90,000
		器具及び備品取得支出	1,300,000	1,210,000	90,000
		その他の施設整備等による支出	1,200,000	1,116,564	83,436
		その他の支出	1,200,000	1,116,564	83,436
	施設整備等支出計(5)	2,500,000	2,326,564	173,436	

北5つるかめ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-1, 200, 000	-1, 116, 564	-83, 436
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	8, 000, 000	5, 978, 868	2, 021, 132
		拠点区分間繰入金収入	8, 000, 000	5, 978, 868	2, 021, 132
		その他の活動収入計 (7)	8, 000, 000	5, 978, 868	2, 021, 132
	支出	長期貸付金支出	60, 000	55, 000	5, 000
		長期貸付金支出	60, 000	55, 000	5, 000
		その他の活動による支出	700, 000	615, 433	84, 567
		その他の支出	700, 000	615, 433	84, 567
		その他の活動支出計 (8)	760, 000	670, 433	89, 567
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		7, 240, 000	5, 308, 435	1, 931, 565
予備費支出 (10)			—		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		2, 450, 000	1, 955, 096	494, 904	
前期末支払資金残高 (12)		14, 265, 471	14, 265, 471		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		16, 715, 471	16, 220, 567	494, 904	

北5つるかめ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	95,647,219	92,646,847	3,000,372
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	61,198,180	62,340,417	-1,142,237
益		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,908,745	6,893,793	14,952
		利用者等利用料収益	25,009,551	24,881,050	128,501
		その他の事業収益	3,209,373	205,169	3,004,204
		(保険等査定減)	678,630	1,673,582	-994,952
		サービス活動収益計(1)	95,647,219	92,646,847	3,000,372
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	73,678,257	68,734,414	4,943,843
		職員給料	48,172,978	47,239,006	933,972
		職員賞与	2,363,070	262,535	2,100,535
		賞与引当金繰入	10,945,780	9,589,336	1,356,444
		非常勤職員給与	2,763,864	2,834,153	-70,289
		退職給付費用	356,700	38,628	318,072
		法定福利費	9,075,865	8,770,756	305,109
		事業費	10,764,414	10,053,089	711,325
		給食費	5,562,887	5,583,198	-20,311
		介護用品費	987,457	774,724	212,733
		保健衛生費	163,220	134,784	28,436
		教養娯楽費	283,256	301,179	-17,923
		水道光熱費	3,088,874	2,684,988	403,886
		消耗器具備品費	619,320	514,816	104,504
		賃借料	59,400	59,400	
		事務費	15,042,110	14,728,385	313,725
		福利厚生費	160,483	252,246	-91,763
		旅費交通費	1,680	560	1,120
		研修研究費	278,080	208,829	69,251
		事務消耗品費	56,248	133,325	-77,077
		印刷製本費	1,650	1,650	
		修繕費	366,410	412,789	-46,379
		通信運搬費	211,375	146,336	65,039
		広報費	10,000		10,000
		業務委託費	1,376,003	1,357,686	18,317
		手数料	77,248	9,034	68,214
		保険料	111,457	34,540	76,917
		賃借料	369,217	137,734	231,483
		土地・建物賃借料	12,000,000	12,000,000	
		租税公課	600		600
		保守料		10,807	-10,807
		渉外費	659	9,000	-8,341
		諸会費	21,000	10,560	10,440
		車輛費		800	-800
		雑費		2,489	-2,489
		減価償却費	129,260	95,581	33,679
		減価償却費	129,260	95,581	33,679
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-105,665	-86,986	-18,679
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-105,665	-86,986	-18,679
		サービス活動費用計(2)	99,508,376	93,524,483	5,983,893
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,861,157	-877,636	-2,983,521
サ ー ビ ス 活	収 益	受取利息配当金収益	1,411	18,790	-17,379
		受取利息配当金収益	1,411	18,790	-17,379
	益	その他のサービス活動外収益	374,200	383,400	-9,200
		利用者等外給食収益	374,200	383,400	-9,200
		サービス活動外収益計(4)	375,611	402,190	-26,579

北5つるかめ拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 外 増 減 の 部	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		375,611	402,190	-26,579
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-3,485,546	-475,446	-3,010,100
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,210,000	79,520	1,130,480
		施設整備等補助金収益	1,210,000	79,520	1,130,480
		拠点区分間繰入金収益	5,978,868		5,978,868
		拠点区分間繰入金収益	5,978,868		5,978,868
		その他の特別収益		268,905	-268,905
		その他の特別収益		268,905	-268,905
		特別収益計(8)	7,188,868	348,425	6,840,443
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,210,000	79,520	1,130,480
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,210,000	79,520	1,130,480
		拠点区分間繰入金費用		59,681,365	-59,681,365
		拠点区分間繰入金費用		59,681,365	-59,681,365
		その他の特別損失	615,433	1,144	614,289
		その他の特別損失	615,433	1,144	614,289
		特別費用計(9)	1,825,433	59,762,029	-57,936,596
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,363,435	-59,413,604	64,777,039
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,877,889	-59,889,050	61,766,939
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		-50,531,723	9,357,327	-59,889,050
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-48,653,834	-50,531,723	1,877,889
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-48,653,834	-50,531,723	1,877,889

北5つるかめ拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	18,301,731	15,378,733	2,922,998	流動負債	7,006,060	5,973,566	1,032,494
現金預金	3,876,441	1,106,913	2,769,528	事業未払金	673,400	800,722	-127,322
事業未収金	13,264,706	12,853,480	411,226	預り金		30,000	-30,000
未収補助金		205,169	-205,169	職員預り金	247,180	282,540	-35,360
前払費用		1,098,171	-1,098,171	賞与引当金	6,085,480	4,860,304	1,225,176
1年以内長期前払費用	1,105,584		1,105,584	固定負債	60,000,000	60,000,000	
1年以内回収予定長期貸付金	55,000		55,000	長期運営資金借入金	60,000,000	60,000,000	
短期貸付金		115,000	-115,000	負債の部合計	67,006,060	65,973,566	1,032,494
固定資産	1,491,298	399,578	1,091,720	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	1,491,298	399,578	1,091,720	国庫補助金等特別積立金	1,440,803	336,468	1,104,335
器具及び備品	1,423,541	323,875	1,099,666	国庫補助金等特別積立金	1,440,803	336,468	1,104,335
ソフトウェア	56,777	75,703	-18,926	次期繰越活動増減差額	-48,653,834	-50,531,723	1,877,889
長期前払費用	10,980		10,980	次期繰越活動増減差額	-48,653,834	-50,531,723	1,877,889
				（うち当期活動増減差額）	1,877,889	-59,889,050	61,766,939
				純資産の部合計	-47,213,031	-50,195,255	2,982,224
資産の部合計	19,793,029	15,778,311	4,014,718	負債及び純資産の部合計	19,793,029	15,778,311	4,014,718

計算書類に対する注記

(グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家拠点分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2023年夏季賞与分。(2022年10月～2023年3月分)

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) グループホーム北加賀屋のつるさんかめさんの家拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
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

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
器具及び備品	1,669,000	245,459	1,423,541
合 計	1,669,000	245,459	1,423,541

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	13,264,706	0	13,264,706
1年以内回収予定長期貸付金	55,000	0	55,000
合 計	13,319,706	0	13,319,706

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
器具備品	323,875	284,852	1,210,000	1,210,000	110,334	92,761	0	0	1,423,541	1,402,091	245,459	161,691	1,669,000	1,563,782	
その他の固定資産（有形固定資産）計	323,875	284,852	1,210,000	1,210,000	110,334	92,761	0	0	1,423,541	1,402,091	245,459	161,691	1,669,000	1,563,782	
ソフトウェア	75,703	51,616	0	0	18,926	12,904	0	0	56,777	38,712	37,852	25,808	94,629	64,520	
その他の固定資産（無形固定資産）計	75,703	51,616	0	0	18,926	12,904	0	0	56,777	38,712	37,852	25,808	94,629	64,520	
その他の固定資産計	399,578	336,468	1,210,000	1,210,000	129,260	105,665	0	0	1,480,318	1,440,803	283,311	187,499	1,763,629	1,628,302	
基本財産及びその他の固定資産計	399,578	336,468	1,210,000	1,210,000	129,260	105,665	0	0	1,480,318	1,440,803	283,311	187,499	1,763,629	1,628,302	
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	399,578	336,468	1,210,000	1,210,000	129,260	105,665	0	0	1,480,318	1,440,803	283,311	187,499	1,763,629	1,628,302	

引 当 金 明 細 書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 北 5 つ る か め

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	4, 860, 304	10, 945, 780 ()	9, 720, 604	()	6, 085, 480	
計	4, 860, 304	10, 945, 780 ()	9, 720, 604	()	6, 085, 480	

万代つるかめ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

		勘 定 科 目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収入支	収入	介護保険事業収入	96,600,000	95,593,120	1,006,880
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	64,000,000	63,451,209	548,791
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	7,200,000	7,017,713	182,287
		利用者等利用料収入	25,400,000	25,164,226	235,774
		その他の事業収入	1,000,000	888,276	111,724
		(保険等査定減)	1,000,000	928,304	71,696
		受取利息配当金収入	10,000	19	9,981
		受取利息配当金収入	10,000	19	9,981
		その他の収入	550,000	516,800	33,200
		利用者等外給食費収入	550,000	516,800	33,200
		事業活動収入計(1)	97,160,000	96,109,939	1,050,061
	支出	人件費支出	70,200,000	69,523,986	676,014
		職員給料支出	46,000,000	45,541,450	458,550
		職員賞与支出	10,700,000	10,608,406	91,594
		非常勤職員給与支出	4,000,000	3,949,676	50,324
		退職給付支出	400,000	348,000	52,000
		法定福利費支出	9,100,000	9,076,454	23,546
		事業費支出	12,300,000	12,007,385	292,615
		給食費支出	5,900,000	5,850,695	49,305
		介護用品費支出	1,200,000	1,176,207	23,793
		保健衛生費支出	500,000	426,187	73,813
		医療費支出	70,000	56,480	13,520
		教養娯楽費支出	150,000	148,634	1,366
		水道光熱費支出	3,500,000	3,438,811	61,189
		消耗器具備品費支出	900,000	841,731	58,269
		賃借料支出	80,000	68,640	11,360
		事務費支出	13,870,000	13,449,624	420,376
		福利厚生費支出	140,000	131,869	8,131
		旅費交通費支出	10,000	4,360	5,640
		研修研究費支出	100,000	47,340	52,660
		事務消耗品費支出	160,000	136,454	23,546
		印刷製本費支出	30,000	10,175	19,825
		通信運搬費支出	360,000	353,511	6,489
業務委託費支出		1,500,000	1,433,160	66,840	
手数料支出		500,000	404,689	95,311	
保険料支出		110,000	108,809	1,191	
賃借料支出		300,000	279,353	20,647	
土地・建物賃借料支出		10,500,000	10,404,000	96,000	
保守料支出		140,000	125,904	14,096	
諸会費支出		20,000	10,000	10,000	
事業活動支出計(2)	96,370,000	94,980,995	1,389,005		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		790,000	1,128,944	-338,944
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,300,000	1,210,000	90,000
		施設整備等補助金収入	1,300,000	1,210,000	90,000
		施設整備等収入計(4)	1,300,000	1,210,000	90,000
	支出	固定資産取得支出	1,300,000	1,210,000	90,000
		器具及び備品取得支出	1,300,000	1,210,000	90,000
		その他の施設整備等による支出	1,000,000	974,294	25,706
		その他の支出	1,000,000	974,294	25,706
施設整備等支出計(5)	2,300,000	2,184,294	115,706		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,000,000	-974,294	-25,706	
その他	収				

万代つるかめ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入	その他の活動収入計(7)			
	支 出	拠点区分間繰入金支出	2,200,000	2,116,099	83,901
		拠点区分間繰入金支出	2,200,000	2,116,099	83,901
		その他の活動支出計(8)	2,200,000	2,116,099	83,901
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,200,000	-2,116,099	-83,901
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-2,410,000	-1,961,449	-448,551
前期末支払資金残高(12)			15,809,930	15,809,930	
当期末支払資金残高(11)+(12)			13,399,930	13,848,481	-448,551

万代つるかめ拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

		勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
	収 益	介護保険事業収益	95,593,120	94,212,680	1,380,440
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	63,451,209	61,889,467	1,561,742
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	7,017,713	7,217,880	－200,167
		利用者等利用料収益	25,164,226	25,199,767	－35,541
		その他の事業収益	888,276	214,805	673,471
		(保険等査定減)	928,304	309,239	619,065
		サービス活動収益計(1)	95,593,120	94,212,680	1,380,440
		人件費	70,444,589	64,506,523	5,938,066
		職員給料	45,541,450	41,360,445	4,181,005
		職員賞与	1,816,709	968,758	847,951
		賞与引当金繰入	9,712,300	8,307,317	1,404,983
		非常勤職員給与	3,949,676	5,331,874	－1,382,198
		退職給付費用	348,000		348,000
		法定福利費	9,076,454	8,538,129	538,325
		事業費	12,007,385	10,821,108	1,186,277
		給食費	5,850,695	5,701,063	149,632
		介護用品費	1,176,207	1,074,818	101,389
		保健衛生費	426,187	200,559	225,628
		医療費	56,480	34,700	21,780
		教養娯楽費	148,634	158,024	－9,390
		水道光熱費	3,438,811	2,947,775	491,036
		消耗器具備品費	841,731	632,349	209,382
		賃借料	68,640	68,640	
		車輛費		3,180	－3,180
		事務費	13,449,624	12,966,917	482,707
		福利厚生費	131,869	185,940	－54,071
		旅費交通費	4,360		4,360
		研修研究費	47,340		47,340
		事務消耗品費	136,454	169,095	－32,641
		印刷製本費	10,175		10,175
		修繕費		84,920	－84,920
		通信運搬費	353,511	325,876	27,635
		業務委託費	1,433,160	1,496,000	－62,840
		手数料	404,689	8,384	396,305
		保険料	108,809	34,540	74,269
		賃借料	279,353	103,085	176,268
		土地・建物賃借料	10,404,000	10,404,000	
		租税公課		500	－500
		保守料	125,904	134,138	－8,234
		諸会費	10,000	10,420	－420
		車輛費		5,000	－5,000
		雑費		5,019	－5,019
		減価償却費	372,604	283,785	88,819
		減価償却費	372,604	283,785	88,819
		国庫補助金等特別積立金取崩額	－104,109	－85,430	－18,679
		国庫補助金等特別積立金取崩額	－104,109	－85,430	－18,679
		サービス活動費用計(2)	96,170,093	88,492,903	7,677,190
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	－576,973	5,719,777	－6,296,750
	収 益	受取利息配当金収益	19	17	2
		受取利息配当金収益	19	17	2
		その他のサービス活動外収益	516,800	528,200	－11,400
		利用者等外給食収益	516,800	528,200	－11,400
		サービス活動外収益計(4)	516,819	528,217	－11,398

万代つるかめ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
動 外 増 減 の 部	費 用				
		サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		516, 819	528, 217	-11, 398
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			-60, 154	6, 247, 994	-6, 308, 148
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1, 210, 000	72, 350	1, 137, 650
		施設整備等補助金収益	1, 210, 000	72, 350	1, 137, 650
		その他の特別収益		525, 176	-525, 176
		その他の特別収益		525, 176	-525, 176
		特別収益計 (8)	1, 210, 000	597, 526	612, 474
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	1, 210, 000	72, 350	1, 137, 650
		国庫補助金等特別積立金積立額	1, 210, 000	72, 350	1, 137, 650
		拠点区分間繰入金費用	2, 116, 099	64, 343, 223	-62, 227, 124
		拠点区分間繰入金費用	2, 116, 099	64, 343, 223	-62, 227, 124
		その他の特別損失		2, 860	-2, 860
		その他の特別損失		2, 860	-2, 860
		特別費用計 (9)	3, 326, 099	64, 418, 433	-61, 092, 334
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-2, 116, 099	-63, 820, 907	61, 704, 808
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			-2, 176, 253	-57, 572, 913	55, 396, 660
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		-37, 768, 068	19, 804, 845	-57, 572, 913
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		-39, 944, 321	-37, 768, 068	-2, 176, 253
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		-39, 944, 321	-37, 768, 068	-2, 176, 253

万代つるかめ拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	16,100,493	16,867,560	-767,067	流動負債	6,600,760	5,453,481	1,147,279
現金預金	1,576,474	1,275,245	301,229	事業未払金	1,037,291	760,170	277,121
事業未収金	13,556,313	14,415,753	-859,440	預り金		6,210	-6,210
未収補助金		214,805	-214,805	職員預り金	247,015	291,250	-44,235
前払費用		961,757	-961,757	賞与引当金	5,316,454	4,395,851	920,603
1年以内長期前払費用	967,706		967,706	固定負債	60,000,000	60,000,000	
固定資産	11,991,977	11,147,993	843,984	長期運営資金借入金	60,000,000	60,000,000	
その他の固定資産	11,991,977	11,147,993	843,984	負債の部合計	66,600,760	65,453,481	1,147,279
器具及び備品	1,914,921	1,060,702	854,219	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	50,468	67,291	-16,823	国庫補助金等特別積立金	1,436,031	330,140	1,105,891
差入保証金	10,020,000	10,020,000		国庫補助金等特別積立金	1,436,031	330,140	1,105,891
長期前払費用	6,588		6,588	次期繰越活動増減差額	-39,944,321	-37,768,068	-2,176,253
				次期繰越活動増減差額	-39,944,321	-37,768,068	-2,176,253
				（うち当期活動増減差額）	-2,176,253	-57,572,913	55,396,660
				純資産の部合計	-38,508,290	-37,437,928	-1,070,362
資産の部合計	28,092,470	28,015,553	76,917	負債及び純資産の部合計	28,092,470	28,015,553	76,917

計算書類に対する注記

(グループホーム万代のつるさんかめさんの家拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2023年夏季賞与分。(2022年10月～2023年3月分)

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) グループホーム万代のつるさんかめさんの家拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
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

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
器具及び備品	3,149,564	1,234,643	1,914,921
合 計	3,149,564	1,234,643	1,914,921

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	13,556,313	0	13,556,313
合 計	13,556,313	0	13,556,313

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
器具備品	1,060,702	284,260	1,210,000	1,210,000	355,781	92,639	0	0	1,914,921	1,401,621	1,234,643	161,427	3,149,564	1,563,048	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,060,702	284,260	1,210,000	1,210,000	355,781	92,639	0	0	1,914,921	1,401,621	1,234,643	161,427	3,149,564	1,563,048	
ソフトウェア	67,291	45,880	0	0	16,823	11,470	0	0	50,468	34,410	33,646	22,940	84,114	57,350	
その他の固定資産（無形固定資産）計	67,291	45,880	0	0	16,823	11,470	0	0	50,468	34,410	33,646	22,940	84,114	57,350	
その他の固定資産計	1,127,993	330,140	1,210,000	1,210,000	372,604	104,109	0	0	1,965,389	1,436,031	1,268,289	184,367	3,233,678	1,620,398	
基本財産及びその他の固定資産計	1,127,993	330,140	1,210,000	1,210,000	372,604	104,109	0	0	1,965,389	1,436,031	1,268,289	184,367	3,233,678	1,620,398	
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	1,127,993	330,140	1,210,000	1,210,000	372,604	104,109	0	0	1,965,389	1,436,031	1,268,289	184,367	3,233,678	1,620,398	

引 当 金 明 細 書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 万代つるかめ

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	4,395,851	9,712,300 ()	8,791,697	()	5,316,454	
計	4,395,851	9,712,300 ()	8,791,697	()	5,316,454	

スマイル御崎拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

		勘 定 科 目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収入支	収入	障害福祉サービス等事業収入	31,830,000	31,202,754	627,246
		障害児施設給付費収入	32,000,000	31,351,735	648,265
		利用者負担金収入	400,000	358,451	41,549
		その他の事業収入	530,000	502,275	27,725
		(保険等査定減)	1,100,000	1,009,707	90,293
		受取利息配当金収入	10,000	17	9,983
		受取利息配当金収入	10,000	17	9,983
		事業活動収入計(1)	31,840,000	31,202,771	637,229
	支出	人件費支出	18,400,000	17,673,180	726,820
		職員給料支出	11,000,000	10,483,845	516,155
		職員賞与支出	3,000,000	2,919,295	80,705
		非常勤職員給与支出	2,200,000	2,125,650	74,350
		法定福利費支出	2,200,000	2,144,390	55,610
		事業費支出	2,670,000	2,400,009	269,991
		給食費支出	150,000	143,935	6,065
		保健衛生費支出	70,000	68,914	1,086
		水道光熱費支出	300,000	213,586	86,414
		消耗器具備品費支出	200,000	136,883	63,117
		保険料支出	300,000	271,492	28,508
		賃借料支出	1,220,000	1,216,724	3,276
		教育指導費支出	300,000	227,635	72,365
		車輛費支出	130,000	120,840	9,160
		事務費支出	5,700,000	5,496,974	203,026
		福利厚生費支出	30,000	27,548	2,452
		事務消耗品費支出	200,000	138,784	61,216
		印刷製本費支出	10,000	1,650	8,350
		通信運搬費支出	200,000	186,278	13,722
		広報費支出	10,000	5,000	5,000
		業務委託費支出	2,800,000	2,723,685	76,315
		賃借料支出	30,000	20,112	9,888
		土地・建物賃借料支出	2,310,000	2,310,000	
		租税公課支出	30,000	26,200	3,800
		渉外費支出	10,000	2,000	8,000
		諸会費支出	10,000	2,000	8,000
		車輛費支出	60,000	53,717	6,283
		事業活動支出計(2)	26,770,000	25,570,163	1,199,837
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			5,070,000
施設整備等による収入支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	その他の施設整備等による支出	400,000	308,550	91,450
		その他の支出	400,000	308,550	91,450
		施設整備等支出計(5)	400,000	308,550	91,450
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-400,000	-308,550	-91,450
その他の活動	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出	拠点区分間繰入金支出	6,000,000	5,967,266	32,734
		拠点区分間繰入金支出	6,000,000	5,967,266	32,734
		その他の活動による支出	10,000	8,470	1,530
	その他の支出	10,000	8,470	1,530	

スマイル御崎拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に よ る 収 支	出				
		その他の活動支出計(8)	6,010,000	5,975,736	34,264
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-6,010,000	-5,975,736	-34,264
	予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-1,340,000	-651,678	-688,322
前期末支払資金残高(12)			6,932,036	6,932,036	
当期末支払資金残高(11)+(12)			5,592,036	6,280,358	-688,322

スマイル御崎拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益		障害福祉サービス等事業収益	31,202,754	28,699,970	2,502,784
		障害児施設給付費収益	31,351,735	30,235,682	1,116,053
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	利用者負担金収益	358,451	254,855	103,596
		その他の事業収益 (保険等査定減)	502,275 1,009,707	217,811 2,008,378	284,464 -998,671
		サービス活動収益計(1)	31,202,754	28,699,970	2,502,784
		人件費	18,040,077	14,752,498	3,287,579
		職員給料	10,483,845	9,010,261	1,473,584
		職員賞与	702,636		702,636
		賞与引当金繰入	2,583,556	1,993,123	590,433
		非常勤職員給与	2,125,650	1,706,841	418,809
		法定福利費	2,144,390	2,042,273	102,117
		事業費	2,400,009	2,194,962	205,047
		給食費	143,935	135,726	8,209
		保健衛生費	68,914	74,404	-5,490
		水道光熱費	213,586	228,145	-14,559
		消耗器具備品費	136,883	160,652	-23,769
		保険料	271,492	111,950	159,542
		賃借料	1,216,724	1,171,104	45,620
		教育指導費	227,635	279,741	-52,106
		車両費	120,840	33,240	87,600
		事務費	5,496,974	5,446,894	50,080
		福利厚生費	27,548	9,333	18,215
		研修研究費		20,533	-20,533
		事務消耗品費	138,784	165,497	-26,713
		印刷製本費	1,650		1,650
		修繕費		39,050	-39,050
		通信運搬費	186,278	187,608	-1,330
		広報費	5,000		5,000
		業務委託費	2,723,685	2,706,000	17,685
		手数料		330	-330
		賃借料	20,112		20,112
		土地・建物賃借料	2,310,000	2,310,000	
		租税公課	26,200		26,200
		保守料		2,059	-2,059
		渉外費	2,000	3,240	-1,240
		諸会費	2,000	140	1,860
		車両費	53,717	1,800	51,917
		雑費		1,304	-1,304
		減価償却費	144,492	144,492	
		減価償却費	144,492	144,492	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,232	-34,232	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,232	-34,232	
		サービス活動費用計(2)	26,047,320	22,504,614	3,542,706
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,155,434	6,195,356	-1,039,922
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収 益	受取利息配当金収益	17	10	7
		受取利息配当金収益	17	10	7
	費 用	サービス活動外収益計(4)	17	10	7

スマイル御崎拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部					
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17	10	7
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,155,451	6,195,366	-1,039,915
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		25,091	-25,091
		施設整備等補助金収益		25,091	-25,091
		その他の特別収益		43,800	-43,800
		その他の特別収益		43,800	-43,800
		特別収益計(8)		68,891	-68,891
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		25,091	-25,091
		国庫補助金等特別積立金積立額		25,091	-25,091
		拠点区分間繰入金費用	5,967,266	4,702,404	1,264,862
		拠点区分間繰入金費用	5,967,266	4,702,404	1,264,862
		その他の特別損失	8,470	18,449	-9,979
		その他の特別損失	8,470	18,449	-9,979
		特別費用計(9)	5,975,736	4,745,944	1,229,792
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-5,975,736	-4,677,053	-1,298,683
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-820,285	1,518,313	-2,338,598
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		6,684,581	5,166,268	1,518,313
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,864,296	6,684,581	-820,285
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		5,864,296	6,684,581	-820,285

スマイル御崎拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	6,889,929	7,232,148	-342,219	流動負債	1,776,245	1,408,439	367,806
現金預金	1,065,569	2,384,536	-1,318,967	事業未払金	257,925	256,783	1,142
事業未収金	5,515,810	4,456,259	1,059,551	預り金		1,530	-1,530
未収補助金		82,161	-82,161	職員預り金	43,096	41,799	1,297
前払費用		309,192	-309,192	賞与引当金	1,475,224	1,108,327	366,897
1年以内長期前払費用	308,550		308,550	負債の部合計	1,776,245	1,408,439	367,806
固定資産	877,298	1,021,790	-144,492	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	877,298	1,021,790	-144,492	国庫補助金等特別積立金	126,686	160,918	-34,232
構築物	361,053	417,321	-56,268	国庫補助金等特別積立金	126,686	160,918	-34,232
器具及び備品	186,165	267,029	-80,864	次期繰越活動増減差額	5,864,296	6,684,581	-820,285
ソフトウェア	22,080	29,440	-7,360	次期繰越活動増減差額	5,864,296	6,684,581	-820,285
預託金	308,000	308,000		（うち当期活動増減差額）	-820,285	1,518,313	-2,338,598
				純資産の部合計	5,990,982	6,845,499	-854,517
資産の部合計	7,767,227	8,253,938	-486,711	負債及び純資産の部合計	7,767,227	8,253,938	-486,711

計算書類に対する注記

(スマイル御崎拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

2023年夏季賞与分。(2022年10月～2023年3月分)

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) スマイル御崎拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))

ア 放課後等デイサービス

イ 児童発達支援

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
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

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
構築物	562,680	201,627	361,053
器具及び備品	404,430	218,265	186,165
合 計	967,110	419,892	547,218

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	5,515,810	0	5,515,810
合 計	5,515,810	0	5,515,810

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし。			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
構築物(固)	417,321	0	0	0	56,268	0	0	0	361,053	0	201,627	0	562,680	0	
器具備品	267,029	140,846	0	0	80,864	29,213	0	0	186,165	111,633	218,265	63,295	404,430	174,928	
その他の固定資産（有形固定資産）計	684,350	140,846	0	0	137,132	29,213	0	0	547,218	111,633	419,892	63,295	967,110	174,928	
ソフトウェア	29,440	20,072	0	0	7,360	5,019	0	0	22,080	15,053	14,720	10,038	36,800	25,091	
その他の固定資産（無形固定資産）計	29,440	20,072	0	0	7,360	5,019	0	0	22,080	15,053	14,720	10,038	36,800	25,091	
その他の固定資産計	713,790	160,918	0	0	144,492	34,232	0	0	569,298	126,686	434,612	73,333	1,003,910	200,019	
基本財産及びその他の固定資産計	713,790	160,918	0	0	144,492	34,232	0	0	569,298	126,686	434,612	73,333	1,003,910	200,019	
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	713,790	160,918	0	0	144,492	34,232	0	0	569,298	126,686	434,612	73,333	1,003,910	200,019	

引 当 金 明 細 書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 健成会
拠点区分 スマイル御崎

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	1, 108, 327	2, 583, 556 ()	2, 216, 659	()	1, 475, 224	
計	1, 108, 327	2, 583, 556 ()	2, 216, 659	()	1, 475, 224	

スマイル御崎拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			放課後等デイサービス	児童発達支援	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	31,202,754		31,202,754		31,202,754
		障害児施設給付費収益	31,351,735		31,351,735		31,351,735
		利用者負担金収益	358,451		358,451		358,451
		その他の事業収益	502,275		502,275		502,275
		(保険等査定減)	1,009,707		1,009,707		1,009,707
		サービス活動収益計(1)	31,202,754		31,202,754		31,202,754
	費用	人件費	18,040,077		18,040,077		18,040,077
		職員給料	10,483,845		10,483,845		10,483,845
		職員賞与	702,636		702,636		702,636
		賞与引当金繰入	2,583,556		2,583,556		2,583,556
		非常勤職員給与	2,125,650		2,125,650		2,125,650
		法定福利費	2,144,390		2,144,390		2,144,390
		事業費	2,400,009		2,400,009		2,400,009
		給食費	143,935		143,935		143,935
		保健衛生費	68,914		68,914		68,914
		水道光熱費	213,586		213,586		213,586
		消耗器具備品費	136,883		136,883		136,883
		保険料	271,492		271,492		271,492
		賃借料	1,216,724		1,216,724		1,216,724
		教育指導費	227,635		227,635		227,635
		車両費	120,840		120,840		120,840
		事務費	5,496,974		5,496,974		5,496,974
		福利厚生費	27,548		27,548		27,548
		事務消耗品費	138,784		138,784		138,784
		印刷製本費	1,650		1,650		1,650
		通信運搬費	186,278		186,278		186,278
		広報費	5,000		5,000		5,000
		業務委託費	2,723,685		2,723,685		2,723,685
		賃借料	20,112		20,112		20,112
		土地・建物賃借料	2,310,000		2,310,000		2,310,000
		租税公課	26,200		26,200		26,200
		渉外費	2,000		2,000		2,000
		諸会費	2,000		2,000		2,000
車両費		53,717		53,717		53,717	
減価償却費		144,492		144,492		144,492	
減価償却費		144,492		144,492		144,492	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-34,232		-34,232		-34,232	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-34,232		-34,232		-34,232	
サービス活動費用計(2)	26,047,320		26,047,320		26,047,320		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,155,434		5,155,434		5,155,434		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	17		17		17
		受取利息配当金収益	17		17		17
		サービス活動外収益計(4)	17		17		17
	費用						
		サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17		17		17		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,155,451		5,155,451		5,155,451

しらなみお助け弁当拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収入	その他の事業収入	5,100,000	5,025,109	74,891
		その他の事業収入	5,100,000	5,025,109	74,891
		事業活動収入計 (1)	5,100,000	5,025,109	74,891
	支出	事業費支出	3,190,000	3,119,396	70,604
		給食費支出	2,700,000	2,699,090	910
		水道光熱費支出	20,000	10,276	9,724
		消耗器具備品費支出	330,000	324,367	5,633
		車輛費支出	90,000	85,663	4,337
		雑支出	50,000		50,000
		事務費支出	3,010,000	2,931,718	78,282
		業務委託費支出	3,000,000	2,929,708	70,292
		手数料支出	10,000	2,010	7,990
		事業活動支出計 (2)	6,200,000	6,051,114	148,886
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		-1,100,000	-1,026,005
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計 (4)			
	支出				
		施設整備等支出計 (5)			
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)					
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	4,200,000	4,102,653	97,347
		事業区分間繰入金収入	4,200,000	4,102,653	97,347
		その他の活動による収入	200,000	197,260	2,740
		その他の収入	200,000	197,260	2,740
		その他の活動収入計 (7)	4,400,000	4,299,913	100,087
	支出	拠点区分間繰入金支出	2,400,000	2,350,653	49,347
		拠点区分間繰入金支出	2,400,000	2,350,653	49,347
		その他の活動支出計 (8)	2,400,000	2,350,653	49,347
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	2,000,000	1,949,260	50,740
予備費支出 (10)			—		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		900,000	923,255	-23,255	
前期末支払資金残高 (12)			43,815	43,815	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			943,815	967,070	-23,255

しらなみお助け弁当拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	その他の事業収益	5,025,109	902,375	4,122,734
		その他の事業収益	5,025,109	902,375	4,122,734
		サービス活動収益計(1)	5,025,109	902,375	4,122,734
	費用	事業費	3,119,396	572,454	2,546,942
		給食費	2,699,090	562,287	2,136,803
		水道光熱費	10,276	1,665	8,611
		消耗器具備品費	324,367		324,367
		車輛費	85,663	8,502	77,161
		事務費	2,931,718	396,377	2,535,341
		業務委託費	2,929,708	396,377	2,533,331
		手数料	2,010		2,010
		サービス活動費用計(2)	6,051,114	968,831	5,082,283
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,026,005	-66,456	-959,549
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)			
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,026,005	-66,456	-959,549
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	4,102,653	431,984	3,670,669
		事業区分間繰入金収益	4,102,653	431,984	3,670,669
		その他の特別収益	197,260		197,260
		その他の特別収益	197,260		197,260
		特別収益計(8)	4,299,913	431,984	3,867,929
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,350,653	321,713	2,028,940
		拠点区分間繰入金費用	2,350,653	321,713	2,028,940
		特別費用計(9)	2,350,653	321,713	2,028,940
特別増減差額(10)=(8)-(9)			1,949,260	110,271	1,838,989
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			923,255	43,815	879,440
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		43,815		43,815
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		967,070	43,815	923,255
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		967,070	43,815	923,255

しらなみお助け弁当拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	967,070	43,815	923,255	負債の部合計			
事業未収金	967,070	43,815	923,255	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	967,070	43,815	923,255
				次期繰越活動増減差額	967,070	43,815	923,255
				（うち当期活動増減差額）	923,255	43,815	879,440
				純資産の部合計	967,070	43,815	923,255
資産の部合計	967,070	43,815	923,255	負債及び純資産の部合計	967,070	43,815	923,255

計算書類に対する注記

(しらなみお助け弁当拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) しらなみお助け弁当拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
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

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
該当なし。			
合 計			

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	967,070	0	967,070
合 計	967,070	0	967,070

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。

加賀屋の森お助け弁当拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収 入	その他の事業収入	8,800,000	8,667,367	132,633
		その他の事業収入	8,800,000	8,667,367	132,633
		その他の収入	10,000	1,620	8,380
		利用者等外給食費収入	10,000	1,620	8,380
		事業活動収入計 (1)	8,810,000	8,668,987	141,013
	支 出	事業費支出	6,980,000	6,933,299	46,701
		給食費支出	6,200,000	6,192,881	7,119
		水道光熱費支出	20,000	14,673	5,327
		消耗器具備品費支出	600,000	570,715	29,285
		車輛費支出	160,000	155,030	4,970
		事務費支出	3,710,000	3,649,086	60,914
		業務委託費支出	3,700,000	3,645,376	54,624
		手数料支出	10,000	3,710	6,290
	事業活動支出計 (2)	10,690,000	10,582,385	107,615	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	-1,880,000	-1,913,398	33,398	
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計 (4)			
	支 出				
		施設整備等支出計 (5)			
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)				
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	2,400,000	2,350,653	49,347
		拠点区分間繰入金収入	2,400,000	2,350,653	49,347
		その他の活動による収入	400,000	369,960	30,040
		その他の収入	400,000	369,960	30,040
		その他の活動収入計 (7)	2,800,000	2,720,613	79,387
	支 出				
		その他の活動支出計 (8)			
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	2,800,000	2,720,613	79,387
予備費支出 (10)				—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			920,000	807,215	112,785
前期末支払資金残高 (12)			130,410	130,410	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			1,050,410	937,625	112,785

加賀屋の森お助け弁当拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	その他の事業収益	8,667,367	1,317,190	7,350,177
		その他の事業収益	8,667,367	1,317,190	7,350,177
		サービス活動収益計(1)	8,667,367	1,317,190	7,350,177
	費 用	事業費	6,933,299	1,002,303	5,930,996
		給食費	6,192,881	988,136	5,204,745
		水道光熱費	14,673	2,285	12,388
		消耗器具備品費	570,715		570,715
		車輛費	155,030	11,882	143,148
		事務費	3,649,086	506,190	3,142,896
		業務委託費	3,645,376	506,190	3,139,186
		手数料	3,710		3,710
		サービス活動費用計(2)	10,582,385	1,508,493	9,073,892
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,915,018	-191,303	-1,723,715	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	1,620		1,620
		利用者等外給食収益	1,620		1,620
		サービス活動外収益計(4)	1,620		1,620
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,620		1,620
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,913,398	-191,303	-1,722,095
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	2,350,653	321,713	2,028,940
		拠点区分間繰入金収益	2,350,653	321,713	2,028,940
		その他の特別収益	369,960		369,960
		その他の特別収益	369,960		369,960
		特別収益計(8)	2,720,613	321,713	2,398,900
	費 用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)			2,720,613	321,713	2,398,900
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			807,215	130,410	676,805
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		130,410		130,410
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		937,625	130,410	807,215
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		937,625	130,410	807,215

加賀屋の森お助け弁当拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	937,625	130,410	807,215	負債の部合計			
事業未収金	937,625	130,410	807,215	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	937,625	130,410	807,215
				次期繰越活動増減差額	937,625	130,410	807,215
				（うち当期活動増減差額）	807,215	130,410	676,805
				純資産の部合計	937,625	130,410	807,215
資産の部合計	937,625	130,410	807,215	負債及び純資産の部合計	937,625	130,410	807,215

計算書類に対する注記

(加賀屋の森お助け弁当拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法。

(3) 引当金の計上基準

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に準じた法人での支払い。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 加賀屋の森お助け弁当拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊴))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
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

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
該当なし。			
合 計			

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	937,625	0	937,625
合 計	937,625	0	937,625

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。