

令和 4年度

計算関係書類及び財産目録

(自)令和 4年 4月 1日

(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人 甲南会

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	535,946,000	543,466,350	△7,520,350	
	老人福祉事業収入	28,694,000	28,656,352	37,648	
	保育事業収入	171,780,000	172,228,090	△448,090	
	その他の事業収入	9,811,000	9,822,848	△11,848	
	経常経費寄附金収入	1,218,000	1,248,292	△30,292	
	受取利息配当金収入	14,000	9,322	4,678	
	その他の収入	4,275,000	5,239,502	△964,502	
	事業活動収入計(1)	751,738,000	760,670,756	△8,932,756	
	支出				
人件費支出	593,401,000	591,774,986	1,626,014		
事業費支出	128,029,000	126,691,657	1,337,343		
事務費支出	48,921,540	49,263,356	△341,816		
利用者負担軽減額	1,711,000	1,645,594	65,406		
支払利息支出	632,000	630,319	1,681		
その他の支出	1,761,000	2,048,877	△287,877		
事業活動支出計(2)	774,455,540	772,054,789	2,400,751		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△22,717,540	△11,384,033	△11,333,507		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,435,000	2,438,729	△3,729	
	施設整備等収入計(4)	2,435,000	2,438,729	△3,729	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	19,098,000	19,098,000	0	
固定資産取得支出	17,083,000	17,080,908	2,092		
施設整備等支出計(5)	36,181,000	36,178,908	2,092		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△33,746,000	△33,740,179	△5,821		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	17,950,200	16,634,812	1,315,388	
	その他の活動による収入	3,791,000	3,787,576	3,424	
	その他の活動収入計(7)	21,741,200	20,422,388	1,318,812	
	支出				
積立資産支出	8,191,000	8,183,000	8,000		
その他の活動による支出	2,031,000	2,030,389	611		
その他の活動支出計(8)	10,222,000	10,213,389	8,611		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,519,200	10,208,999	1,310,201		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△44,944,340	△34,915,213	△10,029,127		
前期末支払資金残高(12)	231,711,498	231,711,498	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	186,767,158	196,796,285	△10,029,127		

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	543,466,350	538,201,087	5,265,263
	老人福祉事業収益	28,956,352	29,682,596	△726,244
	保育事業収益	172,228,090	166,941,797	5,286,293
	その他の事業収益	9,822,848	9,679,155	143,693
	経常経費寄附金収益	1,248,292	966,355	281,937
	その他の収益	1,883,628	568,002	1,315,626
	サービス活動収益計(1)	757,605,560	746,038,992	11,566,568
	費用			
	人件費	592,508,051	585,741,170	6,766,881
	事業費	126,491,657	114,956,151	11,535,506
	事務費	49,263,356	44,447,890	4,815,466
	利用者負担軽減額	1,645,594	1,536,416	109,178
減価償却費	67,725,640	68,692,144	△966,504	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,675,257	△28,599,728	△75,529	
その他の費用	299,277	159,166	140,111	
サービス活動費用計(2)	809,258,318	786,933,209	22,325,109	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△51,652,758	△40,894,217	△10,758,541	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	9,322	9,413	△91
	その他のサービス活動外収益	3,655,151	3,636,311	18,840
	サービス活動外収益計(4)	3,664,473	3,645,724	18,749
	費用			
	支払利息	630,319	793,664	△163,345
その他のサービス活動外費用	1,749,600	1,692,550	57,050	
サービス活動外費用計(5)	2,379,919	2,486,214	△106,295	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,284,554	1,159,510	125,044	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△50,368,204	△39,734,707	△10,633,497	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,438,729	1,000,000	1,438,729
	特別収益計(8)	2,438,729	1,000,000	1,438,729
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7,740	9	7,731
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,438,729	1,000,000	1,438,729
特別費用計(9)	2,446,469	1,000,009	1,446,460	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,740	△9	△7,731	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△50,375,944	△39,734,716	△10,641,228	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	424,665,933	461,900,649	△37,234,716
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	374,289,989	422,165,933	△47,875,944
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	9,500,000	6,500,000	3,000,000
	その他の積立金積立額(16)	1,800,000	4,000,000	△2,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	381,989,989	424,665,933	△42,675,944

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日 現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	222,229,700	253,113,039	△30,883,339	63,600,015	62,312,541	1,287,474	
現金預金	113,702,644	150,728,763	△37,026,119	21,485,197	17,783,588	3,701,609	
事業未収金	89,077,508	84,974,507	4,103,001	100,000	209,300	△109,300	
未収金	207,781	294,771	△86,990	15,768,000	19,098,000	△3,330,000	
未収補助金	12,832,080	10,926,719	1,905,361	368,027	65,937	302,090	
貯蔵品	2,466,465	2,340,005	126,460	3,477,191	3,342,716	134,475	
立替金	1,116,293	1,228,240	△111,947	3,000	0	3,000	
前払金	500,000	0	500,000	22,398,600	21,813,000	585,600	
前払費用	2,326,929	2,620,034	△293,105				
固定資産	1,019,344,694	1,080,622,965	△61,278,271	128,898,160	145,734,772	△16,836,612	
基本財産	703,127,932	756,315,406	△53,187,474	78,540,000	94,308,000	△15,768,000	
土地	30,000,000	30,000,000	0	41,141,560	41,610,172	△468,612	
建物	673,127,932	726,315,406	△53,187,474	9,216,600	9,816,600	△600,000	
その他の固定資産	316,216,762	324,307,559	△8,090,797	192,498,175	208,047,313	△15,549,138	
建物	2,149,202	2,614,989	△465,787				
構築物	24,644,990	17,388,466	7,256,524	60,894,445	60,894,445	0	
車両運搬具	6,213,557	4,335,777	1,877,780	410,391,785	436,628,313	△26,236,528	
器具及び備品	33,701,691	39,389,428	△5,687,737	195,800,000	203,500,000	△7,700,000	
権利	592,060	592,060	0	30,000,000	30,000,000	0	
ソフトウェア	1,058,513	1,481,015	△422,502	12,400,000	12,400,000	0	
退職給付引当資産	41,141,560	41,610,172	△468,612	4,500,000	4,500,000	0	
長期預り金積立資産	9,216,600	9,816,600	△600,000	45,600,000	55,100,000	△9,500,000	
人件費積立資産(保育)	30,000,000	30,000,000	0	25,000,000	25,000,000	0	
修繕積立資産(保育)	12,400,000	12,400,000	0	78,300,000	76,500,000	1,800,000	
備品等購入積立資産(保育)	4,500,000	4,500,000	0	381,989,989	424,665,933	△42,675,944	
保育所施設・設備整備積立資産	45,600,000	55,100,000	△9,500,000	△50,375,944	△39,734,716	△10,641,228	
財政調整積立資産	25,000,000	25,000,000	0				
施設整備等積立資産	78,300,000	76,500,000	1,800,000				
長期前払費用	1,141,370	2,998,557	△1,857,187				
その他の固定資産	557,219	580,495	△23,276				
資産の部合計	1,241,574,394	1,333,736,004	△92,161,610	1,049,076,219	1,125,688,691	△76,612,472	
負債及び純資産の部合計				1,241,574,394	1,333,736,004	△92,161,610	

(単位:円)

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

(単位:円)

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入	543,466,350			543,466,350		543,466,350
老人福祉事業収入		28,856,352		28,856,352		28,856,352
保育事業収入			172,228,090	172,228,090		172,228,090
その他の事業収入	9,822,848			9,822,848		9,822,848
経常経費寄附金収入	1,130,001			1,246,292		1,246,292
受取利息配当金収入	3,199	128		9,322		9,322
その他の収入	1,668,938	317,500	3,253,064	5,239,502		5,239,502
事業活動による収入	556,091,336	28,879,980	175,605,440	760,576,756		760,576,756
人件費支出	430,076,821	19,716,502	141,981,583	591,774,986		591,774,986
事業費支出	96,887,802	8,133,022	19,670,833	126,691,657		126,691,657
事務費支出	37,661,836	4,578,556	7,022,864	49,263,356		49,263,356
利用者負担軽減額	1,645,594			1,645,594		1,645,594
支払利息支出	630,319			630,319		630,319
その他の支出	229,304	15,600	1,803,973	2,048,877		2,048,877
事業活動支出計(2)	589,131,676	32,443,880	170,473,233	772,054,789		772,054,789
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△13,040,340	△3,469,900	5,126,207	△11,384,033		△11,384,033
施設整備等補助金収入	2,325,000		113,729	2,438,729		2,438,729
施設整備等収入計(4)			113,729	2,438,729		2,438,729
設備資金借入金元金償還支出	19,098,000			19,098,000		19,098,000
固定資産取得支出	4,140,590		12,940,318	17,080,908		17,080,908
支出						
施設整備等支出計(5)	23,238,590		12,940,318	36,178,908		36,178,908
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,913,590		△12,826,589	△33,740,179		△33,740,179
積立資産取崩収入						
拠点区分間繰入金収入	1,870,800	1,300,000	12,446,912	16,634,612		16,634,612
その他の活動による収入	2,325,400	1,357,820	104,356	3,787,576	△1,870,800	0
収入						
その他の活動収入計(7)	7,085,100	2,657,820	12,550,268	22,293,188	△1,870,800	20,422,388
積立資産支出	5,728,160	1,193,440	1,261,400	8,183,000		8,183,000
拠点区分間繰入金支出			1,870,800	1,870,800	△1,870,800	0
その他の活動による支出	1,230,389	800,000		2,030,389		2,030,389
支出						
その他の活動支出計(8)	6,958,549	1,993,440	3,132,200	12,084,189	△1,870,800	10,213,389
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	126,551	664,380	9,418,068	10,208,999	0	10,208,999
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△33,827,379	△2,805,520	1,717,686	△34,915,213	0	△34,915,213
前期繰越資金残高(11)	186,000,772	6,716,369	38,994,357	231,711,498		231,711,498
当期繰越資金残高(10)+(11)	152,173,393	3,910,849	40,712,043	196,796,285	0	196,796,285

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲冑のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収益	543,466,350			543,466,350		543,466,350
老人福祉事業収益		28,956,352		28,956,352		28,956,352
保育事業収益	9,822,848		172,228,090	172,228,090		172,228,090
その他の事業収益	1,130,001			9,822,848		9,822,848
定常経費寄附金収益	380,020			1,248,292		1,248,292
その他の収益				1,893,628		1,893,628
サブリース活動収益計(1)	554,799,219	28,956,352	173,849,989	757,605,560		757,605,560
人件費	431,663,885	19,904,042	140,740,124	592,308,051		592,308,051
事業費	98,887,802	7,933,022	19,670,833	126,491,657		126,491,657
事務費	37,661,336	4,378,856	7,022,864	49,263,356		49,263,356
利用者負担軽減額	1,645,594			1,645,594		1,645,594
費用	46,410,859	6,942,010	15,372,761	67,725,640		67,725,640
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,172,669	△3,501,155	△9,001,433	△28,675,257		△28,675,257
その他の費用	91,804		207,473	299,277		299,277
サブリース活動費用計(2)	599,389,121	35,956,575	174,012,622	809,358,318		809,358,318
サブリース活動増減差額(3)=(1)-(2)	△44,589,902	△6,900,223	△162,633	△51,652,758		△51,652,758
受取利息配当金収益	3,199			3,199		3,199
その他のサブリース活動外収益	1,880,722	317,500	1,956,929	3,655,151		3,655,151
収益	1,383,921	317,628	1,982,924	3,654,473		3,654,473
サブリース活動外費用計(4)	630,319			630,319		630,319
支払利息	137,500	15,600	1,596,500	1,749,600		1,749,600
その他のサブリース活動外費用						
費用	767,819	15,600	1,596,500	2,379,919		2,379,919
サブリース活動外費用計(5)	616,102	302,028	368,424	1,284,554		1,284,554
サブリース活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△43,973,800	△6,598,195	203,791	△50,368,204		△50,368,204
経管増減差額(7)=(3)+(6)	2,325,000		113,729	2,438,729		2,438,729
施設整備等補助金収益	1,870,800			1,870,800	△1,870,800	0
拠点区分間繰入金収益						
収益	4,195,800		113,729	4,309,529	△1,870,800	2,438,729
特別収益計(8)	7,739		1	7,740		7,740
固定資産売却損・処分益	2,325,000		113,729	2,438,729		2,438,729
国庫補助金等特別積立金繰上額			1,870,800	1,870,800	△1,870,800	0
拠点区分間繰入金費用						
費用	2,332,739		1,984,530	4,317,269	△1,870,800	2,446,469
特別費用計(9)	1,863,061		△1,870,801	△7,740		△7,740
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△42,110,739		△1,667,010	△46,777,749		△46,777,749
当期活動増減差額(11)=(7)-(10)	321,354,350	△6,598,195	△1,667,010	△42,110,739	0	△42,110,739
前期繰越活動増減差額(12)	279,243,611	31,515,007	71,796,576	424,655,933		424,655,933
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	279,243,611	24,916,612	70,129,566	374,289,989	0	374,289,989
繰越基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)	1,800,000		9,500,000	9,500,000		9,500,000
その他の積立金繰上額(16)				1,800,000		1,800,000
活動増減差額の部	277,443,611	24,916,612	79,629,566	381,989,989	0	381,989,989
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)						

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲府のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	171,240,147	8,121,813	47,078,704	226,440,664	△4,210,964	222,229,700
現金預金	73,351,428	4,491,045	35,860,171	113,702,644		113,702,644
事業未収金	84,104,719	1,234,754	3,738,035	89,077,508		89,077,508
未収金	187,781	20,000	0	207,781		207,781
未収補助金	4,379,978	2,017,000	6,435,102	12,832,080		12,832,080
貯蔵品	1,950,778	0	515,687	2,466,465		2,466,465
立替金	1,091,193	0	25,100	1,116,293		1,116,293
前払金	250,000	0	250,000	500,000		500,000
前払費用	1,713,306	359,014	254,609	2,326,929		2,326,929
拠点区分間貸付金	4,210,964	0	0	4,210,964	△4,210,964	0
固定資産	672,254,136	94,913,361	252,177,197	1,019,344,694		1,019,344,694
基本財産	490,577,441	86,042,083	126,508,408	703,127,932		703,127,932
土地	30,000,000	86,042,083	126,508,408	30,000,000		30,000,000
建物	460,577,441	8,871,278	125,668,769	673,127,932		673,127,932
その他の固定資産	181,676,695	0	0	316,216,762		316,216,762
建物	220,417	209,527	1,928,785	2,149,202		2,149,202
構築物	5,177,727	0	19,257,736	24,644,990		24,644,990
車両運搬具	6,142,394	0	71,163	6,213,557		6,213,557
器具及び備品	26,731,129	1,923,111	5,047,451	33,701,691		33,701,691
権利	487,060	0	105,000	592,060		592,060
ソフトウェア	976,379	0	82,134	1,058,513		1,058,513
退職給付引当資産	32,475,920	2,425,080	6,240,560	41,141,560		41,141,560
長期貸付金(保腎)	5,100,000	4,116,600	0	9,216,600		9,216,600
修繕積立資産(保腎)	0	0	30,000,000	30,000,000		30,000,000
備品等購入積立資産(保腎)	0	0	12,400,000	12,400,000		12,400,000
保管所雑費・設備整備積立資産	0	0	4,500,000	4,500,000		4,500,000
財政調整積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000		25,000,000
施設整備等積立資産	78,500,000	196,960	43,482	78,700,000		78,300,000
長期前払費用	900,928	0	0	900,928		900,928
その他の固定資産	164,741	0	392,478	557,219		557,219
資産の部合計	843,494,283	103,035,174	299,255,901	1,245,785,358	△4,210,964	1,241,574,394
流動負債	51,135,754	4,942,964	11,732,281	67,810,979	△4,210,964	63,600,015
事業未払金	15,314,472	0	6,170,925	21,485,397		21,485,397
その他の未払金	100,000	0	0	100,000		100,000
1年以内返済予定設備資金借入金	15,768,000	0	0	15,768,000		15,768,000
預り金	366,527	0	1,500	368,027		368,027
職員預り金	3,282,955	0	194,236	3,477,191		3,477,191
前貸金	3,000	0	0	3,000		3,000
拠点区分間借入金	0	4,210,964	0	4,210,964	△4,210,964	0
貸与引当金	16,501,000	732,000	5,365,600	22,398,600		22,398,600
固定負債	116,115,920	6,541,680	6,240,560	128,898,160		128,898,160
設備資金借入金	78,540,000	0	0	78,540,000		78,540,000
退職給付引当金	32,475,920	2,425,080	6,240,560	41,141,560		41,141,560
長期預り金	5,100,000	4,116,500	9,216,500	18,433,000		18,433,000
負債の部合計	167,251,674	11,484,644	17,972,821	196,709,139	△4,210,964	192,498,175
基本金	49,848,401	11,046,044	0	60,894,445		60,894,445
第1号基本金	49,848,401	11,046,044	0	60,894,445		60,894,445
国庫補助金等特別積立金	245,650,597	55,587,574	109,153,514	410,391,785		410,391,785
その他の積立金	103,300,000	0	30,000,000	133,300,000		133,300,000
人件費積立金(保腎)	0	0	30,000,000	30,000,000		30,000,000
修繕積立金(保腎)	0	0	12,400,000	12,400,000		12,400,000
備品等購入積立金(保腎)	0	0	4,500,000	4,500,000		4,500,000
保管所施設・設備整備積立金	0	0	45,600,000	45,600,000		45,600,000

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲種のもみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計			
財政調整積立金	25,000,000			25,000,000		25,000,000			
施設整備等積立金	78,300,000			78,300,000		78,300,000			
次期繰越活動増減差額	277,443,611	24,916,812	79,529,566	381,989,989	0	381,989,989			
(うち 翌期繰越増減差額)	△42,110,739	△6,598,195	△1,567,010	△50,275,944	0	△50,275,944			
繰戻金の部合計	676,242,609	91,550,530	281,283,080	1,049,076,219	0	1,049,076,219			
負債及び純資産の部合計	843,494,283	103,035,174	299,255,901	1,245,785,358	△4,210,964	1,241,574,394			

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、その他の固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、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制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

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)

当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(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)

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(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

ア せせらぎ苑拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「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」

「グループホームせせらぎ」

「居宅介護支援センター」

「訪問介護サービス」

イ ケアハウス拠点(社会福祉事業)

「ケアハウス」

ウ 甲南のぞみ保育園拠点(社会福祉事業)

「甲南のぞみ保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	30,000,000	0	0	30,000,000
建物	726,315,406	0	53,187,474	673,127,932
合計	756,315,406	0	53,187,474	703,127,932

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	527,551,226 円
定期預金	10,000,000 円
施設整備等積立資産	70,000,000 円
計	607,551,226 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	94,308,000 円
計	94,308,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	2,076,406,249	1,403,278,317	673,127,932
小計	2,076,406,249	1,403,278,317	673,127,932
その他の固定資産			
建物	3,925,654	1,776,452	2,149,202
構築物	111,711,779	87,066,789	24,644,990
車輦運搬具	23,633,883	17,420,326	6,213,557
器具及び備品	149,284,553	115,582,862	33,701,691
小計	288,555,869	221,846,429	66,709,440
合計	2,364,962,118	1,625,124,746	739,837,372

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	当期末残高
事業未収金	89,077,508	0	89,077,508
未収金	207,781	0	207,781
未収補助金	12,832,080	0	12,832,080
小計	102,117,369	0	102,117,369

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

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

せせらぎ苑拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	535,946,000	543,466,350	△7,520,350	
	施設介護料収入	215,587,000	218,771,613	△3,184,613	
	介護報酬収入	193,629,000	196,581,874	△2,952,874	
	利用者負担金収入(一般)	21,958,000	22,189,739	△231,739	
	居宅介護料収入	126,816,000	128,969,402	△2,153,402	
	(介護報酬収入)	113,631,000	115,524,222	△1,893,222	
	介護報酬収入	113,631,000	115,524,222	△1,893,222	
	(利用者負担金収入)	13,185,000	13,445,180	△260,180	
	介護負担金収入(公費)	350,000	358,702	△8,702	
	介護負担金収入(一般)	12,835,000	13,086,478	△251,478	
	地域密着型介護料収入	68,114,000	68,145,247	△31,247	
	(介護報酬収入)	59,278,000	59,275,173	2,827	
	介護報酬収入	59,278,000	59,275,173	2,827	
	(利用者負担金収入)	8,836,000	8,870,074	△34,074	
	介護負担金収入(一般)	8,836,000	8,870,074	△34,074	
	居宅介護支援介護料収入	11,623,000	11,958,142	△335,142	
	居宅介護支援介護料収入	11,623,000	11,958,142	△335,142	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,011,000	3,125,091	△114,091	
	事業費収入	2,709,000	2,811,723	△102,723	
	事業負担金収入(一般)	302,000	313,368	△11,368	
	利用者等利用料収入	97,876,000	98,985,375	△1,109,375	
	施設サービス利用料収入	205,000	235,000	△30,000	
	居宅介護サービス利用料収入	210,000	198,730	11,270	
	食費収入(公費)	12,000	12,945	△945	
	食費収入(一般)	48,793,000	49,534,500	△741,500	
	食費収入(特定)	5,536,000	5,464,960	71,040	
	居住費収入(公費)	10,000	10,212	△212	
	居住費収入(一般)	33,061,000	33,503,490	△442,490	
	居住費収入(特定)	5,739,000	5,657,592	81,408	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	197,000	206,550	△9,550	
	その他の利用料収入	4,113,000	4,161,396	△48,396	
	その他の事業収入	12,919,000	13,511,480	△592,480	
	補助金事業収入(公費)	10,642,000	11,047,507	△405,507	
	補助金事業収入(一般)	438,000	438,000	0	
	受託事業収入(公費)	1,839,000	2,025,973	△186,973	
	その他の事業収入	9,811,000	9,822,848	△11,848	
	その他の事業収入	9,811,000	9,822,848	△11,848	
	受託事業収入(公費)	1,871,000	1,871,000	0	
	その他の事業収入	7,940,000	7,951,848	△11,848	
経常経費寄附金収入	1,100,000	1,130,001	△30,001		
受取利息配当金収入	7,000	3,199	3,801		
その他の収入	1,401,000	1,668,938	△267,938		
受入研修費収入	148,000	193,000	△45,000		
利用者等外給食費収入	137,000	137,500	△500		
雑収入	822,000	1,050,222	△228,222		
雑収入	822,000	1,050,222	△228,222		
その他の収入	294,000	288,216	5,784		
事業活動収入計(1)		548,265,000	556,091,336	△7,826,336	
支出	人件費支出	431,581,000	430,076,821	1,504,179	
	役員報酬支出	8,150,000	8,150,000	0	
	職員給料支出	195,335,000	195,166,589	168,411	
	職員賞与支出	39,666,000	39,662,865	3,135	
	非常勤職員給与支出	130,447,000	129,230,782	1,216,218	
	退職給付支出	9,417,000	9,413,230	3,770	
	法定福利費支出	48,566,000	48,453,355	112,645	
事業費支出	99,804,000	98,887,802	916,198		

せせらぎ苑拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	給食費支出	29,965,000	30,365,198	△400,198		
	介護用品費支出	6,219,000	6,090,717	128,283		
	保健衛生費支出	7,152,000	7,053,411	98,589		
	被服費支出	29,000	34,004	△5,004		
	教養娯楽費支出	726,000	740,058	△14,058		
	日用品費支出	40,000	40,974	△974		
	水道光熱費支出	33,680,000	32,693,176	986,824		
	燃料費支出	5,157,000	5,138,135	18,865		
	消耗器具備品費支出	3,799,000	3,475,882	323,118		
	保険料支出	2,681,000	2,671,673	9,327		
	賃借料支出	5,505,000	5,629,626	△124,626		
	車輛費支出	2,099,000	2,224,012	△125,012		
	車輛燃料費支出	2,167,000	2,157,519	9,481		
	雑支出	585,000	573,417	11,583		
	事務費支出	37,873,540	37,661,836	211,704		
	福利厚生費支出	3,059,000	3,226,821	△167,821		
	職員被服費支出	675,000	681,577	△6,577		
	旅費交通費支出	332,000	326,142	5,858		
	研修研究費支出	944,000	936,643	7,357		
	事務消耗品費支出	1,424,000	1,317,575	106,425		
	印刷製本費支出	103,000	102,100	900		
	水道光熱費支出	585,000	574,747	10,253		
	燃料費支出	166,000	169,538	△3,538		
	修繕費支出	2,589,000	2,596,679	△7,679		
	通信運搬費支出	1,428,140	1,422,314	5,826		
	会議費支出	33,000	23,074	9,926		
	広報費支出	355,000	244,200	110,800		
	業務委託費支出	10,039,000	10,019,674	19,326		
	清掃委託費支出	94,000	91,872	2,128		
	その他の委託費支出	9,945,000	9,927,802	17,198		
	手数料支出	539,000	526,526	12,474		
	保険料支出	178,000	177,160	840		
	賃借料支出	6,417,000	6,359,436	57,564		
	租税公課支出	160,400	160,650	△250		
	保守料支出	3,917,000	3,855,008	61,992		
	渉外費支出	209,000	213,137	△4,137		
	諸会費支出	423,000	440,100	△17,100		
	技能実習関連費支出	3,860,000	3,852,728	7,272		
	雑支出	438,000	436,007	1,993		
	雑支出	438,000	436,007	1,993		
	利用者負担軽減額	1,711,000	1,645,594	65,406		
	支払利息支出	632,000	630,319	1,681		
	その他の支出	142,000	229,304	△87,304		
	利用者等外給食費支出	142,000	137,500	4,500		
その他の支出	0	91,804	△91,804	※1		
事業活動支出計(2)		571,743,540	569,131,676	2,611,864		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△23,478,540	△13,040,340	△10,438,200		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,325,000	2,325,000	0		
	施設整備等補助金収入	2,325,000	2,325,000	0		
	施設整備等収入計(4)		2,325,000	2,325,000	0	
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	19,098,000	19,098,000	0			
固定資産取得支出	4,142,000	4,140,590	1,410			
車輛運搬具取得支出	3,591,000	3,590,640	360			
器具及び備品取得支出	526,000	525,800	200			

せせらぎ苑拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支	その他の固定資産取得支出	25,000	24,150	850		
	施設整備等支出計(5)	23,240,000	23,238,590	1,410		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,915,000	△20,913,590	△1,410		
その 他の 活動 による 収 入	積立資産取崩収入	2,794,200	2,888,900	△94,700		
	退職給付引当資産取崩収入	1,594,200	1,688,900	△94,700		
	長期預り金積立資産取崩収入	1,200,000	1,200,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	1,875,000	1,870,800	4,200		
	その他の活動による収入	2,329,000	2,325,400	3,600		
	長期前払費用返還金収入	1,429,000	1,425,400	3,600		
	長期預り金収入	900,000	900,000	0		
	その他の活動収入計(7)	6,998,200	7,085,100	△86,900		
	その 他の 活動 による 支 出	積立資産支出	5,735,000	5,728,160	6,840	
		退職給付引当資産支出	3,035,000	3,028,160	6,840	
長期預り金積立資産支出		900,000	900,000	0		
施設整備等積立資産支出		1,800,000	1,800,000	0		
その他の活動による支出		1,231,000	1,230,389	611		
長期前払費用支出		31,000	30,389	611		
長期預り金返還支出		1,200,000	1,200,000	0		
その他の活動支出計(8)	6,966,000	6,958,549	7,451			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	32,200	126,551	△94,351			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△44,361,340	△33,827,379	△10,533,961			
前期末支払資金残高(12)	186,000,772	186,000,772	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	141,639,432	152,173,393	△10,533,961			

※1 退職処理

せせらぎ苑拠点区分 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	介護保険事業収益	543,466,350	538,201,087	5,265,263
	施設介護料収益	218,771,613	218,551,416	220,197
	介護報酬収益	196,581,874	195,653,934	927,940
	利用者負担金収益(公費)		161,366	△161,366
	利用者負担金収益(一般)	22,189,739	22,736,116	△546,377
	居宅介護料収益	128,969,402	135,080,123	△6,110,721
	(介護報酬収益)	115,524,222	120,898,132	△5,373,910
	介護報酬収益	115,524,222	120,825,907	△5,301,685
	介護予防報酬収益		72,225	△72,225
	(利用者負担金収益)	13,445,180	14,181,991	△736,811
	介護負担金収益(公費)	358,702	340,400	18,302
	介護負担金収益(一般)	13,086,478	13,686,911	△600,433
	介護予防負担金収益(公費)		146,654	△146,654
	介護予防負担金収益(一般)		8,026	△8,026
	地域密着型介護料収益	68,145,247	66,203,416	1,941,831
	(介護報酬収益)	59,275,173	57,840,943	1,434,230
	介護報酬収益	59,275,173	57,840,943	1,434,230
	(利用者負担金収益)	8,870,074	8,362,473	507,601
	介護負担金収益(一般)	8,870,074	8,362,473	507,601
	居宅介護支援介護料収益	11,958,142	12,221,885	△263,743
	居宅介護支援介護料収益	11,958,142	12,221,885	△263,743
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,125,091	1,583,408	1,541,683
	事業費収益	2,811,723	1,410,720	1,401,003
	事業負担金収益(一般)	313,368	172,688	140,680
	利用者等利用料収益	98,985,375	99,660,979	△675,604
	施設サービス利用料収益	235,000	189,000	46,000
	居宅介護サービス利用料収益	198,730	230,240	△31,510
	食費収益(公費)	12,945	47,360	△34,415
	食費収益(一般)	49,534,500	48,379,540	1,154,960
	食費収益(特定)	5,464,960	7,187,047	△1,722,087
	居住費収益(公費)	10,212	23,880	△13,668
	居住費収益(一般)	33,503,490	33,207,921	295,569
	居住費収益(特定)	5,657,592	6,159,220	△501,628
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	206,550	91,450	115,100
	その他の利用料収益	4,161,396	4,145,321	16,075
	その他の事業収益	13,511,480	4,899,860	8,611,620
	補助金事業収益(公費)	11,047,507	2,462,054	8,585,453
	補助金事業収益(一般)	438,000	924,000	△486,000
	受託事業収益(公費)	2,025,973	1,513,806	512,167
	その他の事業収益	9,822,848	9,679,155	143,693
その他の事業収益	9,822,848	9,679,155	143,693	
受託事業収益(公費)	1,871,000	1,869,000	2,000	
その他の事業収益	7,951,848	7,810,155	141,693	
経常経費寄附金収益	1,130,001	387,830	742,171	
その他の収益	380,020	473,976	△93,956	
その他の収益	380,020	473,976	△93,956	
サービス活動収益計(1)		554,799,219	548,742,048	6,057,171
費用	人件費	431,863,885	433,945,957	△2,082,072
	役員報酬	8,150,000	8,250,000	△100,000
	職員給料	195,166,589	186,974,344	8,192,245
	職員賞与	26,938,697	32,712,885	△5,774,188
	賞与引当金繰入	16,301,000	15,945,000	356,000
	非常勤職員給与	126,009,950	130,687,400	△4,677,450
	退職給付費用	10,844,294	11,075,427	△231,133
	法定福利費	48,453,355	48,300,901	152,454
	事業費	98,887,802	89,006,392	9,881,410

せせらぎ苑拠点区分 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	給食費	30,365,198	29,348,518	1,016,680
	介護用品費	6,090,717	6,670,545	△579,828
	保健衛生費	7,053,411	5,821,600	1,231,811
	被服費	34,004	35,596	△1,592
	教養娯楽費	740,058	1,682,852	△942,794
	日用品費	40,974	29,938	11,036
	水道光熱費	32,693,176	22,323,396	10,369,780
	燃料費	5,138,135	4,750,629	387,506
	消耗器具備品費	3,475,882	4,377,135	△901,253
	保険料	2,671,673	2,911,589	△239,916
	賃借料	5,629,626	6,335,644	△706,018
	車輦費	2,224,012	2,134,135	89,877
	車輦燃料費	2,157,519	2,125,647	31,872
	雑費	573,417	459,168	114,249
	事務費	37,661,836	32,698,911	4,962,925
	福利厚生費	3,226,821	2,953,752	273,069
	職員被服費	681,577	638,295	43,282
	旅費交通費	326,142	263,296	62,846
	研修研究費	936,643	1,224,348	△287,705
	事務消耗品費	1,317,575	1,705,066	△387,491
	印刷製本費	102,100	107,508	△5,408
	水道光熱費	574,747	348,393	226,354
	燃料費	169,538	149,642	19,896
	修繕費	2,596,679	2,719,120	△122,441
	通信運搬費	1,422,314	1,507,902	△85,588
	会議費	23,074	82,772	△59,698
	広報費	244,200	352,460	△108,260
	業務委託費	10,019,674	8,159,593	1,860,081
	清掃委託費	91,872	91,872	0
	その他の委託費	9,927,802	8,067,721	1,860,081
	手数料	526,526	485,642	40,884
	保険料	177,160	213,040	△35,880
	賃借料	6,359,436	6,390,065	△30,629
	租税公課	160,650	116,350	44,300
	保守料	3,855,008	4,017,745	△162,737
	渉外費	213,137	226,836	△13,699
	諸会費	440,100	392,300	47,800
	技能実習関連費	3,852,728		3,852,728
	雑費	436,007	644,786	△208,779
	雑費	436,007	644,786	△208,779
	利用者負担軽減額	1,645,594	1,536,416	109,178
	減価償却費	45,410,869	46,915,934	△1,505,065
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,172,669	△16,088,741	△83,928
	その他の費用	91,804	140,414	△48,610
	その他の費用	91,804	140,414	△48,610
	サービス活動費用計(2)	599,389,121	588,155,283	11,233,838
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△44,589,902	△39,413,235	△5,176,667
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	3,199	3,548	△349
	その他のサービス活動外収益	1,380,722	1,409,644	△28,922
	受入研修費収益	193,000	186,741	6,259
	利用者等外給食収益	137,500	144,810	△7,310
	雑収益	1,050,222	1,078,093	△27,871
	雑収益	1,050,222	1,078,093	△27,871
	サービス活動外収益計(4)	1,383,921	1,413,192	△29,271
費用	支払利息	630,319	793,664	△163,345
	その他のサービス活動外費用	137,500	144,810	△7,310

せせらぎ苑拠点区分 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)
費用	利用者等外給食費	137,500	144,810	△7,310
	サービス活動外費用計(5)	767,819	938,474	△170,655
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	616,102	474,718	141,384
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△43,973,800	△38,938,517	△5,035,283
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,325,000	2,325,000
		施設整備等補助金収益	2,325,000	2,325,000
特別増減の部	費用	拠点区分間繰入金収益	1,870,800	1,732,500
		特別収益計(8)	4,195,800	1,732,500
特別増減の部	費用	固定資産売却損・処分損	7,739	8
		建物売却損・処分損(基本財産)	1	1
		車両運搬具売却損・処分損	1	1
		器具及び備品売却損・処分損	7,737	8
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,325,000	
		特別費用計(9)	2,332,739	8
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,863,061	1,732,492	130,569
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△42,110,739	△37,206,025	△4,904,714
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		321,354,350	354,060,375
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		279,243,611	316,854,350
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			6,000,000
	施設整備等積立金取崩額			6,000,000
	その他の積立金積立額(16)		1,800,000	1,500,000
施設整備等積立金積立額		1,800,000	1,500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		277,443,611	321,354,350	△43,910,739

せせらぎ苑拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月 31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	171,240,147	201,585,908	△30,345,761	流動負債	50,628,136	50,628,136	507,618
現金預金	73,351,428	104,880,281	△31,528,853	事業未払金	12,221,261	12,221,261	3,093,011
事業未収金	84,104,719	81,989,239	2,115,480	その他の未払金	209,300	209,300	△109,300
未収金	187,781	159,771	28,010	1年以内返済予定設備資金借入金	19,098,000	19,098,000	△3,330,000
未収補助金	4,379,978	1,547,054	2,832,924	預り金	62,220	62,220	304,307
貯蔵品	1,950,778	1,953,205	△2,427	職員預り金	3,092,355	3,092,355	190,600
立替金	1,091,193	1,189,940	△98,747	前受金	0	0	3,000
前払金	250,000	0	250,000	賞与引当金	15,945,000	15,945,000	356,000
前払費用	1,713,306	1,522,288	191,018				
拠点区分間貸付金	4,210,964	8,344,130	△4,133,166				
固定資産	672,254,136	710,713,045	△38,458,909	固定負債	116,115,920	129,469,800	△13,353,880
基本財産	490,577,441	527,034,824	△36,457,383	設備資金借入金	78,540,000	94,308,000	△15,768,000
土地	30,000,000	30,000,000	0	退職給付引当金	32,475,920	29,761,800	2,714,120
建物	460,577,441	497,034,824	△36,457,383	長期預り金	5,100,000	5,400,000	△300,000
その他の固定資産	181,676,695	183,678,221	△2,001,526	負債の部合計	167,251,674	180,097,936	△12,846,262
建物	220,417	232,161	△11,744	純資産の部			
構築物	5,177,727	6,004,072	△826,345	基本金	49,848,401	49,848,401	0
車輛運搬具	6,142,394	4,227,489	1,914,905	第1号基本金	49,848,401	49,848,401	0
器具及び備品	26,731,129	32,252,272	△5,521,143	国庫補助金等特別積立金	245,650,597	259,498,266	△13,847,669
権利	487,060	487,060	0	その他の積立金	103,300,000	101,500,000	1,800,000
ソフトウェア	976,379	1,363,681	△387,302	財政調整積立金	25,000,000	25,000,000	0
退職給付引当資産	32,475,920	29,761,800	2,714,120	施設整備等積立金	78,300,000	76,500,000	1,800,000
長期預り金積立資産	5,100,000	5,400,000	△300,000	次期繰越活動増減差額	277,443,611	321,354,350	△43,910,739
財政調整積立資産	25,000,000	25,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△42,110,799	△37,206,025	△4,904,714
施設整備等積立資産	78,300,000	76,500,000	1,800,000				
長期前払費用	900,928	2,295,939	△1,395,011				
その他の固定資産	164,741	153,747	10,994	純資産の部合計	676,242,609	732,201,017	△55,958,408
資産の部合計	843,494,283	912,298,953	△68,804,670	負債及び純資産の部合計	843,494,283	912,298,953	△68,804,670

(単位:円)

計算書類に対する注記（せせらぎ苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、その他の固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額うち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) せせらぎ苑拠点計算書類（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 (㊦)）

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム

ウ ショートステイ

エ デイサービスセンター

オ グループホームせせらぎ

カ 居宅介護支援センター

キ 訪問介護サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊧)）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
土地	30,000,000	0	0	30,000,000
建物	497,034,824	0	36,457,383	460,577,441
合計	527,034,824	0	36,457,383	490,577,441

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	441,509,143 円
定期預金	10,000,000 円
施設整備積立資産	70,000,000 円
計	521,509,143 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	94,308,000 円
計	94,308,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,521,644,703	1,061,067,262	460,577,441
小計	1,521,644,703	1,061,067,262	460,577,441
その他の固定資産			
建物	466,062	245,645	220,417
構築物	68,893,559	63,715,832	5,177,727
車両運搬具	21,459,233	15,316,839	6,142,394
器具及び備品	117,596,397	90,865,268	26,731,129
小計	208,415,251	170,143,584	38,271,667
合計	1,730,059,954	1,231,210,846	498,849,108

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	当期末残高
事業未収金	84,104,719	0	84,104,719
未収金	187,781	0	187,781
未収補助金	4,379,978	0	4,379,978
合計	88,672,478	0	88,672,478

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

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

ケアハウス拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	老人福祉事業収入	28,694,000	28,656,352	37,648		
	運営事業収入	28,694,000	28,656,352	37,648		
	管理費収入	2,769,000	2,734,320	34,680		
	その他の利用料収入	12,007,000	11,979,032	27,968		
	補助金事業収入(公費)	13,918,000	13,943,000	△25,000		
	受取利息配当金収入	1,000	128	872		
	その他の収入	314,000	317,500	△3,500		
	利用者等外給食費収入	15,000	15,600	△600		
	雑収入	299,000	301,900	△2,900		
	雑収入	299,000	301,900	△2,900		
事業活動収入計(1)		29,009,000	28,973,980	35,020		
事業活動による収支	支出	人件費支出	19,779,000	19,716,602	62,398	
		職員給料支出	12,164,000	12,148,164	15,836	
		職員賞与支出	2,794,000	2,793,519	481	
		非常勤職員給与支出	1,992,000	1,952,481	39,519	
		退職給付支出	134,000	133,500	500	
		法定福利費支出	2,695,000	2,688,938	6,062	
		事業費支出	8,190,000	8,133,022	56,978	
		給食費支出	3,665,000	3,715,981	△50,981	
		保健衛生費支出	119,000	103,253	15,747	
		教養娯楽費支出	81,000	80,268	732	
		水道光熱費支出	3,341,000	3,470,085	△129,085	
		燃料費支出	514,000	513,809	191	
		消耗器具備品費支出	18,000	19,739	△1,739	
		保険料支出	22,000		22,000	
		車輦燃料費支出	30,000	29,887	113	
		管理費返還支出(ケアハウス)	400,000	200,000	200,000	
		事務費支出	4,127,000	4,578,656	△451,656	
	福利厚生費支出	195,000	197,329	△2,329		
	職員被服費支出	18,000	20,074	△2,074		
	研修研究費支出	3,000	2,080	920		
	事務消耗品費支出	241,000	253,685	△12,685		
	水道光熱費支出	870,000	867,506	2,494		
	燃料費支出	137,000	135,923	1,077		
	修繕費支出	793,000	1,331,583	△538,583		
	通信運搬費支出	193,000	188,299	4,701		
	業務委託費支出	419,000	418,376	624		
	清掃委託費支出	14,000	13,728	272		
	その他の委託費支出	405,000	404,648	352		
	手数料支出	5,000	3,410	1,590		
	保険料支出	371,000	369,508	1,492		
	賃借料支出	153,000	150,062	2,938		
	租税公課支出	6,000	6,800	△800		
	保守料支出	685,000	595,853	89,147		
	諸会費支出	29,000	28,900	100		
	雑支出	9,000	9,268	△268		
	雑支出	9,000	9,268	△268		
	その他の支出	16,000	15,600	400		
利用者等外給食費支出	16,000	15,600	400			
事業活動支出計(2)		32,112,000	32,443,880	△331,880		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,103,000	△3,469,900	366,900		
収入						
	施設整備等収入計(4)					

ケアハウス拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	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				
	積立資産取崩収入	1,300,000	1,300,000	0	
	長期預り金積立資産取崩収入	1,300,000	1,300,000	0	
	その他の活動による収入	1,357,000	1,357,820	△820	
	長期前払費用返還金収入	357,000	357,820	△820	
	長期預り金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,657,000	2,657,820	△820	
	支出				
	積立資産支出	1,194,000	1,193,440	560	
	退職給付引当資産支出	194,000	193,440	560	
長期預り金積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0		
その他の活動による支出	800,000	800,000	0		
長期預り金返還支出	800,000	800,000	0		
その他の活動支出計(8)	1,994,000	1,993,440	560		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	663,000	664,380	△1,380		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,440,000	△2,805,520	365,520		
前期末支払資金残高(12)	6,716,369	6,716,369	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,276,369	3,910,849	365,520		

ケアハウス拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	老人福祉事業収益	28,956,352	29,682,596	△726,244
	運営事業収益	28,956,352	29,682,596	△726,244
	管理費収益	3,034,320	3,121,520	△87,200
	その他の利用料収益	11,979,032	12,992,076	△1,013,044
	補助金事業収益(公費)	13,943,000	13,569,000	374,000
	経常経費寄附金収益		500,000	△500,000
	サービス活動収益計(1)	28,956,352	30,182,596	△1,226,244
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	19,904,042	17,450,954	2,453,088
	職員給料	12,148,164	10,508,788	1,639,376
	職員賞与	2,063,333	1,817,525	245,808
	賞与引当金繰入	732,000	738,000	△6,000
	非常勤職員給与	1,944,667	1,731,224	213,443
	退職給付費用	326,940	264,520	62,420
	法定福利費	2,688,938	2,390,897	298,041
	事業費	7,933,022	6,916,038	1,016,984
	給食費	3,715,981	3,612,101	103,880
	保健衛生費	103,253	104,932	△1,679
	教養娯楽費	80,268	78,600	1,668
	水道光熱費	3,470,085	2,583,682	886,403
	燃料費	513,809	475,062	38,747
	消耗器具備品費	19,739	32,233	△12,494
	車輛燃料費	29,887	29,428	459
	事務費	4,578,656	3,399,906	1,178,750
	福利厚生費	197,329	192,108	5,221
	職員被服費	20,074	17,097	2,977
	旅費交通費		1,500	△1,500
	研修研究費	2,080	16,660	△14,580
	事務消耗品費	253,685	396,738	△143,053
	印刷製本費		6,732	△6,732
	水道光熱費	867,506	645,907	221,599
	燃料費	135,923	126,123	9,800
	修繕費	1,331,583	69,348	1,262,235
	通信運搬費	188,299	183,372	4,927
	業務委託費	418,376	477,182	△58,806
	清掃委託費	13,728	13,728	0
	その他の委託費	404,648	463,454	△58,806
	手数料	3,410	49,720	△46,310
	保険料	369,508	368,616	892
	賃借料	150,062	176,070	△26,008
	租税公課	6,800		6,800
	保守料	595,853	617,452	△21,599
	諸会費	28,900	28,900	0
雑費	9,268	26,381	△17,113	
雑費	9,268	26,381	△17,113	
減価償却費	6,942,010	6,987,277	△45,267	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,501,155	△3,501,155	0	
	サービス活動費用計(2)	35,856,575	31,253,020	4,603,555
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,900,223	△1,070,424	△5,829,799
収益	受取利息配当金収益	128	215	△87
	その他のサービス活動外収益	317,500	206,190	111,310
	利用者等外給食収益	15,600	16,140	△540
	雑収益	301,900	190,050	111,850
	雑収益	301,900	190,050	111,850
	サービス活動外収益計(4)	317,628	206,405	111,223
費用	その他のサービス活動外費用	15,600	16,140	△540
	利用者等外給食費	15,600	16,140	△540

ケアハウス拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	15,600	16,140	△540
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	302,028	190,265	111,763
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,598,195	△880,159	△5,718,036
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損		1	△1
	器具及び備品売却損・処分損		1	△1
	特別費用計(9)		1	△1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△6,598,195	△880,160	△5,718,035
前期繰越活動増減差額(12)		31,515,007	32,395,167	△880,160
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,916,812	31,515,007	△6,598,195
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)		24,916,812	31,515,007	△6,598,195

ケアハウス拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

		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	8,121,813	15,060,499	△6,938,686	流動負債	4,942,964	9,082,130	△4,139,166	
現金預金	4,491,045	10,934,595	△6,443,550	拠点区分間借入金	4,210,964	8,344,130	△4,133,166	
事業未収金	1,234,754	1,464,397	△229,643	貸与引当金	732,000	738,000	△6,000	
未収金	20,000	0	20,000					
未収補助金	2,017,000	2,303,000	△286,000					
前払費用	359,014	358,507	507					
固定資産	94,913,361	103,694,611	△8,781,250	固定負債	6,541,680	8,023,100	△1,481,420	
基本財産	86,042,083	92,166,841	△6,124,758	退職給付引当金	2,425,080	3,606,500	△1,181,420	
建物	86,042,083	92,166,841	△6,124,758	長期預り金	4,116,600	4,416,600	△300,000	
その他の固定資産	8,871,278	11,527,770	△2,656,492	負債の部合計	11,484,644	17,105,230	△5,620,586	
構築物	209,527	271,066	△61,539	純資産の部				
器具及び備品	1,923,111	2,678,824	△755,713	基本金	11,046,044	11,046,044	0	
退職給付引当資産	2,425,080	3,606,500	△1,181,420	第1号基本金	11,046,044	11,046,044	0	
長期預り金積立資産	4,116,600	4,416,600	△300,000	国庫補助金等特別積立金	55,587,674	59,088,829	△3,501,155	
長期前払費用	196,960	554,780	△357,820	その他の積立金				
				次期繰越活動増減差額	24,916,812	31,515,007	△6,598,195	
				(うち当期活動増減差額)	△6,598,195	△880,160	△5,718,035	
資産の部合計	103,035,174	118,755,110	△15,719,936	純資産の部合計	91,550,530	101,649,880	△10,099,350	
				負債及び純資産の部合計	103,035,174	118,755,110	△15,719,936	

(単位:円)

計算書類に対する注記（ケアハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス拠点計算書類（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（会計基準別紙3(㉑)）は省略している。
 (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㉒)）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	92,166,841	0	6,124,758	86,042,083
合計	92,166,841	0	6,124,758	86,042,083

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	86,042,083 円
計	86,042,083 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（せせらぎ苑、1年以内返済予定額を含む）	35,460,000 円
計	35,460,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	296,292,217	210,250,134	86,042,083
小計	296,292,217	210,250,134	86,042,083
その他の固定資産			
構築物	10,345,766	10,136,239	209,527
器具及び備品	5,859,456	3,936,345	1,923,111
小計	16,205,222	14,072,584	2,132,638
合計	312,497,439	224,322,718	88,174,721

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	当期末残高
事業未収金	1,234,754	0	1,234,754
未収金	20,000	0	20,000
未収補助金	2,017,000	0	2,017,000
合計	3,271,754	0	3,271,754

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

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

甲南のぞみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	171,780,000	172,228,090	△448,090		
	委託費収入	137,100,000	137,092,670	7,330		
	利用者等利用料収入	6,520,000	6,591,360	△71,360		
	利用者等利用料収入(一般)	6,520,000	6,591,360	△71,360		
	その他の事業収入	28,160,000	28,544,060	△384,060		
	補助金事業収入(公費)	27,390,000	27,709,860	△319,860		
	補助金事業収入(一般)	770,000	834,200	△64,200		
	経常経費寄附金収入	118,000	118,291	△291		
	受取利息配当金収入	6,000	5,995	5		
	その他の収入	2,560,000	3,253,064	△693,064		
	受入研修費収入	60,000	59,700	300		
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,596,500	3,500		
	雑収入	300,000	300,729	△729		
	雑収入	300,000	300,729	△729		
その他の収入	600,000	1,296,135	△696,135			
事業活動収入計(1)		174,464,000	175,605,440	△1,141,440		
事業活動による収支	支出	人件費支出	142,041,000	141,981,563	59,437	
		職員給料支出	75,800,000	75,627,778	172,222	
		職員賞与支出	15,555,000	15,554,495	505	
		非常勤職員給与支出	28,450,000	28,195,956	254,044	
		退職給付支出	5,736,000	6,219,117	△483,117	
		法定福利費支出	16,500,000	16,384,217	115,783	
		事業費支出	20,035,000	19,670,833	364,167	
		給食費支出	10,010,000	9,778,737	231,263	
		保健衛生費支出	600,000	563,138	36,862	
		保育材料費支出	2,300,000	2,364,415	△64,415	
		水道光熱費支出	3,790,000	3,721,369	68,631	
		燃料費支出	1,230,000	1,174,891	55,109	
		消耗器具備品費支出	1,200,000	1,163,254	36,746	
		保険料支出	850,000	849,116	884	
	車両費支出	18,000	17,490	510		
	車両燃料費支出	31,000	32,433	△1,433		
	雑支出	6,000	5,990	10		
	事務費支出	6,921,000	7,022,864	△101,864		
	福利厚生費支出	920,000	949,889	△29,889		
	職員被服費支出	116,000	115,500	500		
	旅費交通費支出	10,000	5,138	4,862		
	研修研究費支出	500,000	522,309	△22,309		
	事務消耗品費支出	550,000	540,122	9,878		
	燃料費支出	11,000	10,340	660		
	修繕費支出	180,000	184,606	△4,606		
	通信運搬費支出	320,000	316,593	3,407		
	会議費支出	1,000		1,000		
	広報費支出	117,000	116,347	653		
	業務委託費支出	1,680,000	1,691,576	△11,576		
	その他の委託費支出	1,680,000	1,691,576	△11,576		
	手数料支出	215,000	217,062	△2,062		
	賃借料支出	868,000	867,240	760		
	土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0		
	保守料支出	1,010,000	1,050,779	△40,779		
雑支出	303,000	315,363	△12,363			
雑支出	303,000	315,363	△12,363			
その他の支出	1,603,000	1,803,973	△200,973			
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,596,500	3,500			
その他の支出	3,000	207,473	△204,473			
事業活動支出計(2)		170,600,000	170,479,233	120,767		

甲南のぞみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,864,000	5,126,207	△1,262,207	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	110,000	113,729	△3,729	
	施設整備等補助金収入	110,000	113,729	△3,729	
	施設整備等収入計(4)	110,000	113,729	△3,729	
	支出				
固定資産取得支出	12,941,000	12,940,318	682		
構築物取得支出	10,800,000	10,800,000	0		
器具及び備品取得支出	2,141,000	2,140,318	682		
施設整備等支出計(5)	12,941,000	12,940,318	682		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,831,000	△12,826,589	△4,411		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	13,856,000	12,445,912	1,410,088	
	退職給付引当資産取崩収入	2,856,000	2,945,912	△89,912	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	11,000,000	9,500,000	1,500,000	
	その他の活動による収入	105,000	104,356	644	
	長期前払費用返還金収入	105,000	104,356	644	
	その他の活動収入計(7)	13,961,000	12,550,268	1,410,732	
	支出				
	積立資産支出	1,262,000	1,261,400	600	
	退職給付引当資産支出	1,262,000	1,261,400	600	
拠点区分間繰入金支出	1,875,000	1,870,800	4,200		
その他の活動支出計(8)	3,137,000	3,132,200	4,800		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,824,000	9,418,068	1,405,932		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,857,000	1,717,686	139,314		
前期末支払資金残高(12)	38,994,357	38,994,357	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,851,357	40,712,043	139,314		

甲南のぞみ保育園拠点区分 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	保育事業収益	172,228,090	166,941,797	5,286,293	
	委託費収益	137,092,670	131,230,100	5,862,570	
	利用者等利用料収益	6,591,360	6,262,502	328,858	
	利用者等利用料収益(一般)	6,591,360	6,262,502	328,858	
	その他の事業収益	28,544,060	29,449,195	△905,135	
	補助金事業収益(公費)	27,709,860	29,025,645	△1,315,785	
	補助金事業収益(一般)	834,200	423,550	410,650	
	経常経費寄附金収益	118,291	78,525	39,766	
	その他の収益	1,503,608	94,026	1,409,582	
	その他の収益	1,503,608	94,026	1,409,582	
サービス活動収益計(1)		173,849,989	167,114,348	6,735,641	
サービス活動増減の部	人件費	140,740,124	134,344,259	6,395,865	
	職員給料	75,627,778	68,877,769	6,750,009	
	職員賞与	11,226,495	13,516,101	△2,289,606	
	賞与引当金繰入	5,365,600	5,130,000	235,600	
	非常勤職員給与	27,393,956	28,077,336	△683,380	
	退職給付費用	4,742,078	3,135,735	1,606,343	
	法定福利費	16,384,217	15,607,318	776,899	
	事業費	19,670,833	19,033,721	637,112	
	給食費	9,778,737	8,534,731	1,244,006	
	保健衛生費	563,138	1,048,927	△485,789	
	保育材料費	2,364,415	1,909,995	454,420	
	水道光熱費	3,721,369	3,388,176	333,193	
	燃料費	1,174,891	1,462,975	△288,084	
	消耗器具備品費	1,163,254	1,641,081	△477,827	
	保険料	849,116	912,301	△63,185	
	車両費	17,490	95,898	△78,408	
	車両燃料費	32,433	34,137	△1,704	
	雑費	5,990	5,500	490	
	事務費	7,022,864	8,349,073	△1,326,209	
	福利厚生費	949,889	1,191,315	△241,426	
	職員被服費	115,500	403,554	△288,054	
	旅費交通費	5,138	4,740	398	
	研修研究費	522,309	383,793	138,516	
	事務消耗品費	540,122	457,850	82,272	
	燃料費	10,340	5,654	4,686	
	修繕費	184,606	870,565	△685,959	
	通信運搬費	316,593	325,982	△9,389	
	会議費		10,500	△10,500	
	広報費	116,347	194,315	△77,968	
	業務委託費	1,691,576	1,766,586	△75,010	
	その他の委託費	1,691,576	1,766,586	△75,010	
	手数料	217,062	214,893	2,169	
	賃借料	867,240	847,440	19,800	
	土地・建物賃借料	120,000	120,000	0	
	保守料	1,050,779	979,155	71,624	
	雑費	315,363	572,731	△257,368	
	雑費	315,363	572,731	△257,368	
	減価償却費	15,372,761	14,788,933	583,828	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,001,433	△9,009,832	8,399	
	その他の費用	207,473	18,752	188,721	
	その他の費用	207,473	18,752	188,721	
	サービス活動費用計(2)		174,012,622	167,524,906	6,487,716
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△162,633	△410,558	247,925
	収益	受取利息配当金収益	5,995	5,650	345
		その他のサービス活動外収益	1,956,929	2,020,477	△63,548

甲南のぞみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益				
	受入研修費収益	59,700	7,500	52,200	
	利用者等外給食収益	1,596,500	1,531,600	64,900	
	雑収益	300,729	481,377	△180,648	
	雑収益	300,729	481,377	△180,648	
	サービス活動外収益計(4)	1,962,924	2,026,127	△63,203	
費用	その他のサービス活動外費用	1,596,500	1,531,600	64,900	
	利用者等外給食費	1,596,500	1,531,600	64,900	
	サービス活動外費用計(5)	1,596,500	1,531,600	64,900	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		366,424	494,527	△128,103	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		203,791	83,969	119,822	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	113,729	1,000,000	△886,271	
	施設整備等補助金収益	113,729	1,000,000	△886,271	
	特別収益計(8)	113,729	1,000,000	△886,271	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1		1	
	器具及び備品売却損・処分損	1		1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	113,729	1,000,000	△886,271	
	拠点区分間繰入金費用	1,870,800	1,732,500	138,300	
	特別費用計(9)	1,984,530	2,732,500	△747,970	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,870,801	△1,732,500	△138,301	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,667,010	△1,648,531	△18,479	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		71,796,576	75,445,107	△3,648,531
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		70,129,566	73,796,576	△3,667,010
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		9,500,000	500,000	9,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		9,500,000	500,000	9,000,000
	その他の積立金積立額(16)			2,500,000	△2,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額			2,500,000	△2,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		79,629,566	71,796,576	7,832,990	

甲南のぞみ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月 31日現在

		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		47,078,794	44,810,762	2,267,942	流動負債			785,856
現金預金		35,860,171	34,913,887	946,284	事業未払金			608,598
事業未収金		3,738,035	1,520,871	2,217,164	預り金			△2,217
未収金		0	135,000	△135,000	職員預り金			△56,125
未収補助金		6,435,102	7,076,665	△641,563	賞与引当金			235,600
貯蔵品		515,687	386,800	128,887				
立替金		25,100	38,300	△13,200				
前払金		250,000	0	250,000				
前払費用		254,609	739,239	△484,630				
固定資産		252,177,197	266,215,309	△14,038,112	固定負債			△2,001,312
基本財産		126,508,408	137,113,741	△10,605,333	退職給付引当金			△2,001,312
建物		126,508,408	137,113,741	△10,605,333	負債の部合計			△1,215,456
その他の固定資産		125,668,789	129,101,568	△3,432,779	純資産の部			
建物		1,928,785	2,382,828	△454,043	基本金			
構築物		19,257,736	11,113,328	8,144,408	国庫補助金等特別積立金			△8,887,704
車両運搬具		71,163	108,288	△37,125	その他の積立金			△9,500,000
器具及び備品		5,047,451	4,458,332	589,119	人件費積立金(保育)			0
権利		105,000	105,000	0	修繕積立金(保育)			0
ソフトウェア		82,134	117,334	△35,200	備品等購入積立金(保育)			0
退職給付引当資産		6,240,560	8,241,872	△2,001,312	保育所施設・設備整備積立金			△9,500,000
人件費積立資産(保育)		30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動増減差額			7,832,990
修繕積立資産(保育)		12,400,000	12,400,000	0	(うち当期活動増減差額)			△18,479
備品等購入積立資産(保育)		4,500,000	4,500,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産		45,600,000	55,100,000	△9,500,000				
長期前払費用		43,482	147,838	△104,356				
その他の固定資産		392,478	426,748	△34,270	純資産の部合計			△10,554,714
資産の部合計		299,255,901	311,026,071	△11,770,170	負債及び純資産の部合計			△11,770,170

(単位:円)

計算書類に対する注記（甲南のぞみ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、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制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職金制度によっている。
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等は以下のとおりになっている。
 - (1) 甲南のぞみ保育園拠点計算書類（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(㊸)）は省略している。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）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	137,113,741	0	10,605,333	126,508,408
合計	137,113,741	0	10,605,333	126,508,408

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
基本財産			
建物	258,469,329	131,960,921	126,508,408
小計	258,469,329	131,960,921	126,508,408
その他の固定資産			
建物	3,459,592	1,530,807	1,928,785
構築物	32,472,454	13,214,718	19,257,736
車輛運搬具	2,174,650	2,103,487	71,163
器具及び備品	25,828,700	20,781,249	5,047,451
小計	63,935,396	37,630,261	26,305,135
合計	322,404,725	169,591,182	152,813,543

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	当期末残高
事業未収金	3,738,035	0	3,738,035
未収補助金	6,435,102	0	6,435,102
合計	10,173,137	0	10,173,137

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
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

貸借対当表科目	場所・物品等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対当表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	小口現金	-	運転資金として	-	-	1,015,247
普通預金	JAこうか甲南支所普通貯蓄他	-	運転資金として	-	-	78,697,347
定期預金	JAこうか甲南支所定期積金他	-	運転資金として	-	-	10,000,000
積立預金	JAこうか甲南支所定期積金他	-	運転資金として	-	-	26,090,000
現金預金小計						
手差未収金	国民健康保険連合会他	-	3月分介護保険料等 (保険料未収金引当金控除)	-	-	63,077,608
未収金	西伊豆園地	-	自動販売機設置労上代等	-	-	207,781
未収物	森宮集落	-	令和4年度経営者人ホーム学習補助金等	-	-	12,832,080
貯蓄品	-	-	切手、はがき、収入印紙、株券、国庫カード等	-	-	2,466,465
立替金	職員互助会	-	互助会立替、職員オプション健康診断料等	-	-	1,116,893
前払金	入居内定者	-	入居費	-	-	600,000
前払費用	あいおい損害保険料他	-	令和5年度分企業財源包摂保険料等	-	-	2,316,939
流動資産小計						
222,223,700						
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木855第2地	-	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業に使用している	-	-	10,000,000
建物	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木855第2地ほか (せせらぎ苑倉庫)	1997年度	第1種社会福祉事業である、特別支援老人ホーム等に使用している	1,162,015,161	628,537,693	333,027,468
	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木855第2地ほか (せせらぎ苑倉庫増築)	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別支援老人ホーム等に使用している	93,609,447	63,637,416	28,972,031
	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木855第2地ほか (せせらぎ苑倉庫増築)	2004年度	第1種社会福祉事業である、特別支援老人ホーム等に使用している	35,960,000	25,977,501	10,982,500
	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木855第2地ほか (せせらぎ苑倉庫増築)	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別支援老人ホーム等に使用している	121,528,865	50,401,320	71,127,545
	甲賀市甲南町葛木855第2地 (7ノア-4せせらぎ苑倉庫)	2007年度	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業に使用している	111,131,232	92,062,932	19,068,300
せせらぎ苑小計						
452,577,441						
	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木855第2地ほか	1997年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホーム等に使用している	234,893,517	209,216,091	85,647,456
	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木855第2地ほか (増改築工事)	2002年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホーム等に使用している	257,700	125,127	131,573
	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木855第2地ほか (ユニット増改築工事)	2004年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホーム等に使用している	1,141,600	877,916	263,684
ケアハウス小計						
65,042,033						
	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町神谷2819第2地	2009年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	245,597,456	125,370,189	119,217,267
	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町神谷2819第2地 (園舎増築)	2009年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	12,831,879	5,593,332	7,238,547
甲南のぞみ保育園小計						
126,455,814						
建物小計						
673,127,932						
(2) その他の固定資産						
建物	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木855第2地 ゴミ集積場	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別支援老人ホーム等に使用している	465,092	245,645	219,447
	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町神谷2819第2地 緑地整備設置工事	2019年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	3,459,692	1,530,807	1,928,885
建物小計						
2,149,202						
構築物	緑化奨励工事他	-	社会福祉事業に使用している	111,711,779	87,056,789	24,654,990
車両運搬具	3ノア 13台 Limited200218台	-	社会福祉事業に使用している	23,633,893	17,420,926	6,212,967
器具及び備品	自転車洗浄機他	-	社会福祉事業に使用している	149,284,553	115,692,859	33,591,694
燃料	花巻輸入機・MSL	-	社会福祉事業に使用している	-	-	592,060
ソフトウェア	ワズマンソフトバック他	-	社会福祉事業に使用している	3,188,550	2,130,037	1,058,513
退職給付引当資産	国民健康保険社会福祉委員共済会	-	国民健康保険社会福祉委員共済会	-	-	41,141,560
長期前払引当資産	JAこうか甲南支所普通貯蓄他	-	長期預り金に対応して積み立てた預金	-	-	9,216,600
人件費積立資産(保育)	JAこうか甲南支所定期貯蓄他	-	将来における保育所の人件費のために積み立てている預金	-	-	30,000,000
経費積立資産(保育)	JAこうか甲南支所定期貯蓄他	-	将来における保育所の経費のために積み立てている預金	-	-	12,400,000
備品等購入積立資産(保育)	JAこうか甲南支所定期貯蓄他	-	将来における保育所の備品等購入のために積み立てている預金	-	-	4,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	JAこうか甲南支所定期貯蓄他	-	将来における保育所の施設・設備整備のために積み立てている預金等	-	-	45,600,000
財政調整積立資産	JAこうか甲南支所定期貯蓄他	-	将来における財政調整のために積み立てている預金	-	-	25,000,000
施設設備等積立資産	JAこうか甲南支所定期貯蓄他	-	将来における施設設備等のために積み立てている預金	-	-	78,300,000
長期前払費用	あいおい損害保険料	-	企業財産包摂保険	-	-	1,141,370
その他の固定資産	リースリース責任金	-	社会福祉事業に使用している	-	-	97,140
	協賛センター	-	社会福祉事業に使用している	-	-	10,000
	下水処理費負担金	-	社会福祉事業に使用している	707,620	257,291	450,329
その他の固定資産小計						
557,219						
固定資産小計						
1,241,674,334						
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給付金他	-	-	-	-	21,485,197
その他の未払金	ひかりデパート他	-	-	-	-	100,000
1年以内返済予定設備資金借入金	JAこうか他	-	-	-	-	16,769,030
預り金	利用者一時預り金他	-	-	-	-	358,027
職員預り金	社会保険料他	-	-	-	-	3,477,191
前受金	電柱敷地料	-	-	-	-	3,000
資本引当金	資本引当金	-	-	-	-	22,338,600
流動負債小計						
63,629,015						
2 固定負債						
設備資金借入金	JAこうか他	-	-	-	-	78,540,000
退職給付引当金	国民健康保険社会福祉委員共済会	-	-	-	-	41,141,560
長期預り金	入居前預り金	-	-	-	-	9,216,600
固定負債小計						
129,898,160						
負債合計						
193,527,175						
貸借対当表						
1,049,019,219						


監査報告書

令和5年5月23日


社会福祉法人 甲南会

理事長 森田 則久 様

監事

吉田 秀一 

監事

吉澤 宏文 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

- (1) 実施日時： 令和5年5月23日 9時45分～11時45分
- (2) 実施場所： 滋賀県甲賀市甲南町葛木855番地 特別養護老人ホームせせらぎ苑
- (3) 立会人等： 職・氏名 常務理事 黒田隆 法人事務局長 尾崎美登里

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上