

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	
事業活動による収入	介護保険事業収入		424,536,060	-424,536,060		
	老人福祉事業収入		0	0		
	児童福祉事業収入		0	0		
	保育事業収入		0	0		
	就労支援事業収入		0	0		
	障害福祉サービス等事業収入		0	0		
	生活保護事業収入		0	0		
	医療事業収入		0	0		
	借入金利息補助金収入		0	0		
	経常経費寄附金収入		0	0		
	受取利息配当金収入		153	-153		
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0		
	その他の収入		4,436,677	-4,436,677		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
	事業活動収入計（1）	0	428,972,890	-428,972,890		
	事業活動による支出	人件費支出		292,700,024	-292,700,024	
事業費支出			79,223,360	-79,223,360		
事務費支出			41,350,806	-41,350,806		
就労支援事業支出			0	0		
授産事業支出			0	0		
利用者負担軽減額			0	0		
支払利息支出			8,473,802	-8,473,802		
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0	0		
その他の支出			0	0		
流動資産評価損等による資金減少額			0	0		
事業活動支出計（2）		0	421,747,992	-421,747,992		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	0	7,224,898	-7,224,898			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		0	0		
	施設整備等寄附金収入		0	0		
	設備資金借入金収入		0	0		
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入		0	0		
	固定資産売却収入		0	0		
	その他の施設整備等による収入		0	0		
	施設整備等収入計（4）	0	0	0		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出		18,864,000	-18,864,000	
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出		0	0	
		固定資産取得支出		3,605,990	-3,605,990	
固定資産除却・廃棄支出			0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出			0	0		
その他の施設整備等による支出			0	0		
施設整備等支出計（5）	0	22,469,990	-22,469,990			
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	-22,469,990	22,469,990			
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0		
	長期運営資金借入金収入		0	0		
	役員等長期借入金収入		0	0		
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入		0	0		
	長期貸付金回収収入		0	0		
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0	0		
	投資有価証券売却収入		0	0		
	積立資産取崩収入		0	0		
	その他の活動による収入		5,179,912	-5,179,912		
	その他の活動収入計（7）	0	5,179,912	-5,179,912		
	その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出		610,000	-610,000	
		役員等長期借入金元金償還支出		0	0	
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
長期貸付金支出			0	0		
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0	0		
投資有価証券取得支出			0	0		
積立資産支出			0	0		
その他の活動による支出			7,370,018	-7,370,018		
その他の活動支出計（8）	0	7,980,018	-7,980,018			
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	-2,800,106	2,800,106			
予備費支出（10）				0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	-18,045,198	18,045,198			
前期末支払資金残高（12）		92,614,889	-92,614,889			
当期末支払資金残高（11）+（12）	0	74,569,691	-74,569,691			

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	424,536,060	484,385,730	-59,849,670
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	4,436,677	1,830,351	2,606,326
	サービス活動収益計（1）	428,972,737	486,216,081	-57,243,344
	費用			
	人件費	292,700,024	313,012,915	-20,312,891
事業費	79,223,360	85,051,754	-5,828,394	
事務費	41,530,822	45,427,829	-3,897,007	
就労支援事業費用	0	0	0	
授産事業費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	68,415,451	69,979,715	-1,564,264	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,953,360	-21,107,214	153,854	
貸倒損失額	0	0	0	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	460,916,297	492,364,999	-31,448,702	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-31,943,560	-6,148,918	-25,794,642	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	153	206	-53
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計（4）	153	206	-53
	費用			
	支払利息	8,473,802	9,126,842	-653,040
社会福祉連携推進業務借入金支払利息	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計（5）	8,473,802	9,126,842	-653,040	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	-8,473,649	-9,126,636	652,987	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-40,417,209	-15,275,554	-25,141,655	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	3	252,720	-252,717	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	3	252,720	-252,717	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-3	-252,720	252,717	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-40,417,212	-15,528,274	-24,888,938	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	-122,693,902	-107,165,628	-15,528,274
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	-163,111,114	-122,693,902	-40,417,212
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	0	0	0
	その他の積立金積立額（16）	0	0	0
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	-163,111,114	-122,693,902	-40,417,212

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	277,243,335	448,739,975	-171,496,640	流動負債	222,127,644	397,233,192	-175,105,548
現金預金	34,942,208	39,579,294	-4,637,086	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	27,083,853	21,809,652	5,274,201
事業未収金	64,008,590	66,015,314	-2,006,724	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収収益			0	役員等短期借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
貯蔵品	2,245,347	6,100,831	-3,855,484	1年以内返済予定設備資金借入金	18,864,000	37,728,000	-18,864,000
医薬品			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	600,000	1,200,000	-600,000
給食用材料			0	1年以内返済予定リース債務			0
商品・製品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
仕掛品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
原材料			0	未払費用			0
立替金	467,399	548,996	-81,597	預り金		0	0
前払金			0	職員預り金			0
前払費用			0	前受金			0
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	仮受金	0	0	0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	賞与引当金			0
短期貸付金			0	その他の流動負債	175,579,791	336,495,540	-160,915,749
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
法人本部	175,579,791	336,495,540	-160,915,749				0
貸倒引当金			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	314,705,046	379,694,526	-64,989,480	固定負債	409,313,415	409,323,415	-10,000
基本財産	295,447,463	358,419,120	-62,971,657	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地	38,035,000	38,035,000	0	設備資金借入金	375,972,000	375,972,000	0
建物	257,412,463	320,384,120	-62,971,657	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金	33,341,415	33,351,415	-10,000
定期預金			0	長期運営資金借入金			0
投資有価証券			0	リース債務			0
その他の固定資産	19,257,583	21,275,406	-2,017,823	役員等長期借入金			0
土地			0	退職給付引当金			0
建物			0	役員退職慰労引当金			0
構築物	4,847,378	7,745,459	-2,898,081	長期未払金			0
機械及び装置	2	2	0	長期預り金			0
車輛運搬具	1	1	0	その他の固定負債			0
器具及び備品	12,126,036	11,065,762	1,060,274	負債の部合計	631,441,059	806,556,607	-175,115,548
建設仮勘定			0				0
有形リース資産			0	純資産の部			0
権利			0	基本金	9,948,011	9,948,011	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	113,626,371	134,579,731	-20,953,360
無形リース資産			0	その他の積立金	44,054	44,054	0
投資有価証券			0	施設整備積立金	44,054	44,054	0
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	次期繰越活動増減差額	-163,111,114	-122,693,902	-40,417,212
長期貸付金			0	(うち当期活動増減差額)	-40,417,212	-15,528,274	-24,888,938
退職給付引当資産			0				0
長期預り金積立資産			0				0
施設整備積立資産	44,054	44,054	0				0
差入保証金	580,000	580,000	0				0
長期前払費用	1,260,112	1,440,128	-180,016				0
その他の固定資産	400,000	400,000	0				0
貸倒引当金			0				0
徴収不能引当金			0				0
資産の部合計	591,948,381	828,434,501	-236,486,120	純資産の部合計	-39,492,678	21,877,894	-61,370,572
				負債及び純資産の部合計	591,948,381	828,434,501	-236,486,120

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません

2. 重要な会計方針

i. 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません

ii. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額法

無形固定資産：定額法

リース資産：該当ありません

iii. 引当金の計上基準

該当ありません

3. 重要な会計方針の変更

変更ありません

4. 法人で採用する退職給付制度

確定拠出年金401K（第四北越銀行）

独立行政法人 社会福祉機構 退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

作成する財務諸表は次のとおりです

i. 法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

ii. 事業区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

iii. 社会福祉事業における拠点区分別計算書（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

iv. 各拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点A 法人本部

拠点B グループホーム

「じよんのび 天」

「じよんのび 安福」

「じよんのび あお・うみ」

拠点C 特別養護老人ホーム

「じよんのび 掌」

「じよんのび 慈」

拠点D ショートステイ

「じよんのび 圓」

拠点E 居宅介護支援

「居宅じよんのび」

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す

（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	320,384,120	293,623,134	356,594,791	257,412,463
土地	38,035,000	0	0	38,035,000

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

該当ありません

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す

土地（基本財産） 0

建物（基本財産） 257,412,463

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです

設備資金借入金（1年以内返済予定額を除く） 375,972,000

長期運営資金借入金（ " ） 28,600,000

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりです

(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）	1,165,515,830	-908,103,367	257,412,463
構築物	57,173,657	-52,326,279	4,847,378
機械及び装置	2,000,000	-1,999,998	2
車輛運搬具	205,240	-205,239	1
器具及び備品	77,320,713	-65,194,677	12,126,036
その他の固定資産	0	0	0

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、債権の当期末残高は以下のとおりです

(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	64,008,590	0	64,008,590
立替金	467,399		467,399

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当ありません

12. 関連当事者との取引の内容

該当ありません

13. 重要な偶発債務

該当ありません

14. 重要な後発事象

該当ありません

15. 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

該当ありません