

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

## 法人単位資金収支計算書

（自）2022年 4月 1日（至）2023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	231,812,000	234,105,597	△2,293,597
	経常経費寄附金収入	1,000,000	4,000,000	△3,000,000
	受取利息配当金収入	1,000	1,444	△444
	その他の収入	858,000	1,066,536	△208,536
	事業活動収入計(1)	233,671,000	239,173,577	△5,502,577
	支出			
	人件費支出	190,985,000	190,293,685	691,315
	事業費支出	35,184,000	33,663,988	1,520,012
	事務費支出	11,433,000	10,643,104	789,896
利用者負担軽減額	168,000	165,199	2,801	
支払利息支出	1,853,000	1,850,967	2,033	
事業活動支出計(2)	239,623,000	236,616,943	3,006,057	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,952,000	2,556,634	△8,508,634	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等寄附金収入	28,416,000	28,416,000	0
	施設整備等収入計(4)	28,416,000	28,416,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	28,416,000	28,416,000	0
施設整備等支出計(5)	28,416,000	28,416,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	10,584,000	10,584,000	0
	その他の活動による収入	225,000	225,354	△354
	その他の活動収入計(7)	10,809,000	10,809,354	△354
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,100,000	11,100,000	0
その他の活動支出計(8)	11,100,000	11,100,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△291,000	△290,646	△354	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,243,000	2,265,988	△8,508,988	
前期末支払資金残高(12)	162,537,000	170,196,338	△7,659,338	
当期末支払資金残高(11)+(12)	156,294,000	172,462,326	△16,168,326	

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）2022年 4月 1日（至）2023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	234,105,597	235,296,976	△1,191,379
		経常経費寄附金収益	4,000,000	4,135,750	△135,750
		サービス活動収益計(1)	238,105,597	239,432,726	△1,327,129
	費用	人件費	190,194,685	184,218,236	5,976,449
		事業費	33,663,988	32,042,528	1,621,460
		事務費	10,643,104	11,234,616	△591,512
		利用者負担軽減額	165,199	286,313	△121,114
		減価償却費	26,989,471	26,934,868	54,603
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,762,831	△5,371,737	608,906
		サービス活動費用計(2)	256,893,616	249,344,824	7,548,792
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△18,788,019	△9,912,098	△8,875,921	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,444	1,804	△360
		その他のサービス活動外収益	1,066,536	726,274	340,262
		サービス活動外収益計(4)	1,067,980	728,078	339,902
	費用	支払利息	1,850,967	2,155,366	△304,399
		サービス活動外費用計(5)	1,850,967	2,155,366	△304,399
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△782,987	△1,427,288	644,301	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△19,571,006	△11,339,386	△8,231,620	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	28,416,000	28,416,000	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	10,584,000	10,584,000	0
		特別収益計(8)	39,000,000	39,000,000	0
	費用	基本金組入額	28,416,000	28,416,000	0
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
	特別費用計(9)	28,416,001	28,416,000	1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,583,999	10,584,000	△1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,987,007	△755,386	△8,231,621	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△84,750,789	△83,995,403	△755,386
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△93,737,796	△84,750,789	△8,987,007
		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)	△93,737,796	△84,750,789	△8,987,007

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

### 法人単位貸借対照表

2023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	188,111,295	193,088,723	△4,977,428	流 動 負 債	63,633,969	70,976,385	△7,342,416
現 金 預 金	154,124,787	160,657,016	△6,532,229	事 業 未 払 金	15,612,669	22,853,085	△7,240,416
事 業 未 収 金	33,700,586	31,801,809	1,898,777	1年以内返済予定 設備資金借入金	28,416,000	28,416,000	0
未 収 金	52,825	31,236	21,589	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	11,100,000	11,100,000	0
未 収 補 助 金	7,743	373,308	△365,565	職 員 預 り 金	36,300	39,300	△3,000
前 払 費 用	225,354	225,354	0	賞 与 引 当 金	8,469,000	8,568,000	△99,000
固 定 資 産	416,829,358	444,044,184	△27,214,826	固 定 負 債	164,972,000	204,488,000	△39,516,000
基 本 財 産	407,858,553	430,654,189	△22,795,636	設 備 資 金 借 入 金	142,672,000	171,088,000	△28,416,000
土 地	29,980,000	29,980,000	0	長 期 運 営 資 金 借 入 金	22,300,000	33,400,000	△11,100,000
建 物	377,878,553	400,674,189	△22,795,636	負 債 の 部 合 計	228,605,969	275,464,385	△46,858,416
そ の 他 の 固 定 資 産	8,970,805	13,389,995	△4,419,190	純 資 産 の 部			
構 築 物	2,027,202	4,054,403	△2,027,201	基 本 金	397,276,000	368,860,000	28,416,000
機 械 及 び 装 置	46,566	95,699	△49,133	第 1 号 基 本 金	186,780,000	186,780,000	0
車 輛 運 搬 具	1	1	0	第 2 号 基 本 金	170,496,000	142,080,000	28,416,000
器 具 及 び 備 品	2,873,882	4,068,946	△1,195,064	第 3 号 基 本 金	40,000,000	40,000,000	0
権 利	545,478	637,536	△92,058	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	72,796,480	77,559,311	△4,762,831
ソ フ ト ウ ェ ア	3,252,322	4,082,702	△830,380	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	72,796,480	77,559,311	△4,762,831
長 期 前 払 費 用	225,354	450,708	△225,354	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	△93,737,796	△84,750,789	△8,987,007
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	△93,737,796	△84,750,789	△8,987,007
				(うち当期活動 増減差額)	△8,987,007	△755,386	△8,231,621
				純 資 産 の 部 合 計	376,334,684	361,668,522	14,666,162
資 産 の 部 合 計	604,940,653	637,132,907	△32,192,254	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	604,940,653	637,132,907	△32,192,254

## 計算書類に対する注記（法人用）

### 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

新定額法

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金 — 翌年度の支給見込額のうち当期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

該当なし

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

#### (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

社会福祉事業のみ実施のため、上記様式を省略している。

#### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

拠点区分が小春日和拠点のみのため、上記様式を省略している。

#### (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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地域密着型特別養護老人ホーム小春日和拠点（社会福祉事業）

- ・「法人本部」
- ・「地域密着型特別養護老人ホーム 小春日和」
- ・「ショートステイ 小春日和」
- ・「居宅介護支援事業所 小春日和」

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	29,980,000	0	0	29,980,000
建物	400,674,189	0	22,795,636	377,878,553
合 計	430,654,189	0	22,795,636	407,858,553

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。

土地（基本財産）	29,980,000円
建物（基本財産）	377,878,553円
計	407,858,553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）	171,088,000円
計	171,088,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	29,980,000	0	29,980,000
建物（基本財産）	583,013,920	205,135,367	377,878,553
構築物	22,982,420	20,955,218	2,027,202
機械及び装置	11,083,928	11,037,362	46,566
車輛運搬具	956,501	956,500	1
器具及び備品	31,125,654	28,251,772	2,873,882
権利	1,374,000	828,522	545,478
ソフトウェア	8,118,455	4,320,655	3,797,800
合 計	688,634,878	271,485,396	417,149,482

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。

該当なし

1 1. 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。  
該当なし

1 2. 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。  
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし