

令和 4 年度

計 算 書 類

(自) 令和 4年 4月 1日

(至) 令和 5年 3月31日

〒719-3201
岡山県真庭市久世2928

社会福祉法人 真庭市社会福祉協議会

目 次

法人全体及び事業区分

1	財務諸表に対する注記(法人全体用)	1
2	法人単位資金収支計算書(第一号第一様式)	3
3	法人単位事業活動計算書(第二号第一様式)	4
4	法人単位貸借対照表(第三号第一様式)	6
5	社会福祉事業区分 資金収支内訳表(第一号第三様式)	7
6	社会福祉事業区分 事業活動内訳表(第二号第三様式)	10
7	社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表(第三号第三様式)	16

法人運営事業拠点区分

8	財務諸表に対する注記(法人運営事業拠点区分用)	19
9	法人運営事業拠点区分 資金収支計算書(第一号第四様式)	20
10	法人運営事業拠点区分 事業活動計算書(第二号第四様式)	22
11	法人運営事業拠点区分 貸借対照表(第三号第四様式)	24

地域福祉事業拠点区分

12	財務諸表に対する注記(地域福祉事業拠点区分用)	25
13	地域福祉事業拠点区分 資金収支計算書(第一号第四様式)	26
14	地域福祉事業拠点区分 事業活動計算書(第二号第四様式)	28
15	地域福祉事業拠点区分 貸借対照表(第三号第四様式)	30

施設管理事業拠点区分

16	財務諸表に対する注記(施設管理事業拠点区分用)	31
17	施設管理事業拠点区分 資金収支計算書(第一号第四様式)	32
18	施設管理事業拠点区分 事業活動計算書(第二号第四様式)	34
19	施設管理事業拠点区分 貸借対照表(第三号第四様式)	36

介護事業拠点区分

20	財務諸表に対する注記(介護事業拠点区分用)	37
21	介護事業拠点区分 資金収支計算書(第一号第四様式)	38
22	介護事業拠点区分 事業活動計算書(第二号第四様式)	40
23	介護事業拠点区分 貸借対照表(第三号第四様式)	42

	財産目録	43
--	------	----

	監事監査報告書	
--	---------	--

法人全体及び事業区分 計算書類

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等―総平均法による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：定額法
 - ・リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金―令和5年度夏季賞与支給対象者を対象に、令和4年度中の賞与算定期間に係る金額を算定した額を計上している。
 - ・退職給付引当金―岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している職員に係る掛金納付額の内、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構

3. 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。

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 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)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人運営事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「法人運営事業」
 - 「福祉活動基金事業」
 - イ 地域福祉事業拠点区分(社会福祉事業)
 - 「地域福祉事業」
 - 「ボランティアセンター事業」
 - 「共同募金事業」
 - 「善意銀行事業」
 - 「生活福祉資金貸付事業」
 - 「日常生活自立支援事業」
 - 「法人後見事業」
 - 「生活支援体制整備事業事業」
 - 「お助け訪問事業」
 - 「元気はつらっデイサービス事業」
 - 「配食サービス事業」
 - 「心配ごと相談事業」
 - 「移送サービス事業」
 - ウ 施設管理事業(社会福祉事業)
 - 「湯原保健福祉センター指定管理事業」
 - 「中和デイサービスホーム指定管理事業」
 - 「八束老人福祉センター指定管理事業」
 - エ 介護事業(社会福祉事業)
 - 「訪問介護南事業所」
 - 「訪問介護北事業所」
 - 「訪問入浴介護南事業所」
 - 「通所介護事業」
 - 「短期入所生活介護事業」
 - 「特別養護老人ホーム事業」
 - 「居宅介護支援南事業所」
 - 「居宅介護支援北事業所」
 - 「障害者総合支援事業」

4. 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	5,047,728	0	2,372,711	2,675,017
定期預金	24,200,000	0	0	24,200,000
合計	29,247,728	0	2,372,711	26,875,017

5. 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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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	105,656,925	102,981,908	2,675,017
小計	105,656,925	102,981,908	2,675,017
その他の固定資産			
建物	25,561,430	5,577,458	19,983,972
機械及び装置	1,803,710	1,803,702	8
車輛運搬具	87,873,449	75,509,675	12,363,774
有形リース資産	6,897,000	4,429,700	2,467,300
器具及び備品	3,226,353	2,953,438	272,915
小計	125,361,942	90,273,973	35,087,969
合計	231,018,867	193,255,881	37,762,986

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし

9. 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
ｸﾚﾃﾞｨｰｽｲｽ・AG (円建社債)	100,000,000	86,823,210	△ 13,176,790
ｸﾚﾃﾞｨｰｽｲｽ・AG (円建社債)	60,000,000	55,828,494	△ 4,171,506
ｸﾚﾃﾞｨｰｽｲｽ・AG (円建社債)	50,000,000	44,108,795	△ 5,891,205
岡山県債 (令和2年度第3回)	50,000,000	49,020,000	△ 980,000
合計	260,000,000	235,780,499	△ 24,219,501

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 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

(1) 注記9の「満期保有目的の債権」260,000,000円については、貸借対照表における「地域福祉活動基金積立資産」に含まれているものである。

(2) 注記9の「満期保有目的の債権」帳簿価額については、満期保有の場合元本が返金となり、償還差益は発生しないため、購入価格を帳簿価額として貸借対照表等に記載している。

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				
	会費収入	13,988,000	14,023,500	△35,500	
	寄附金収入	8,700,000	9,348,256	△648,256	
	経常経費補助金収入	80,150,000	79,431,042	718,958	
	指定管理料収入	38,102,000	38,102,000	0	
	受託金収入	50,844,000	50,631,061	212,939	
	貸付事業収入	150,000	48,957	101,043	
	事業収入	9,408,000	8,634,728	773,272	
	負担金収入	1,251,000	1,269,643	△18,643	
	介護保険事業収入	227,766,000	223,756,870	4,009,130	
	障害福祉サービス等事業収入	8,529,000	8,402,880	126,120	
	受取利息配当金収入	1,129,000	1,095,517	33,483	
	その他の収入	771,000	1,002,650	△231,650	
	事業活動収入計(1)	440,788,000	435,747,104	5,040,896	
	支出				
	人件費支出	333,071,000	329,913,825	3,157,175	
	事業費支出	45,286,000	41,115,844	4,170,156	
	事務費支出	68,703,000	63,386,553	5,316,447	
	貸付事業支出	150,000	38,957	111,043	
	助成金支出	11,567,000	10,641,851	925,149	
	負担金支出	1,942,000	1,941,680	320	
	その他の支出	87,000	86,407	593	
	事業活動支出計(2)	460,806,000	447,125,117	13,680,883	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△20,018,000	△11,378,013	△8,639,987	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	4,250,000	4,247,230	2,770	
	施設整備等支出計(5)	4,250,000	4,247,230	2,770	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,250,000	△4,247,230	△2,770	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,153,000	8,377,759	△224,759	
	その他の活動収入計(7)	8,153,000	8,377,759	△224,759	
	支出				
	積立資産支出	2,701,000	2,645,879	55,121	
	その他の活動支出計(8)	2,701,000	2,645,879	55,121	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,452,000	5,731,880	△279,880	
予備費支出(10)		4,058,000	—	4,058,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△22,874,000	△9,893,363	△12,980,637	
前期末支払資金残高(12)		72,060,000	72,072,004	△12,004	
当期末支払資金残高(11)+(12)		49,186,000	62,178,641	△12,992,641	

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			
	会費収益	14,023,500	14,041,500	△18,000
	寄附金収益	9,348,256	7,915,042	1,433,214
	経常経費補助金収益	79,431,042	80,010,686	△579,644
	指定管理料収益	38,102,000	36,802,000	1,300,000
	受託金収益	50,631,061	54,882,867	△4,251,806
	償還金収益	48,957	31,000	17,957
	事業収益	8,634,728	6,938,855	1,695,873
	負担金収益	1,269,643	1,229,983	39,660
	介護保険事業収益	223,756,870	231,888,694	△8,131,824
	障害福祉サービス等事業収益	8,402,880	10,726,080	△2,323,200
	その他の収益	1,002,650	1,832,880	△830,230
	サービス活動収益計(1)	434,651,587	446,299,587	△11,648,000
	費用			
	人件費	331,101,177	339,153,423	△8,052,246
	事業費	41,115,844	39,180,259	1,935,585
	事務費	62,007,153	64,470,722	△2,463,569
	貸付金費用	38,957	41,000	△2,043
	助成金費用	10,641,851	10,799,612	△157,761
	負担金費用	1,941,680	1,941,680	0
	減価償却費	10,980,540	11,089,554	△109,014
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,273,286	△2,273,286	0
	その他の費用	86,407	11,354	75,053
	サービス活動費用計(2)	455,640,323	464,414,318	△8,773,995
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,988,736	△18,114,731	△2,874,005
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,095,517	979,111	116,406
	サービス活動外収益計(4)	1,095,517	979,111	116,406
	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)	1,095,517	979,111	116,406
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△19,893,219	△17,135,620	△2,757,599
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4,762	4	4,758
	特別費用計(9)	4,762	4	4,758
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,762	△4	△4,758
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△19,897,981	△17,135,624	△2,762,357
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	111,820,827	122,956,651	△11,135,824
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	91,922,846	105,821,027	△13,898,181
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	6,500,000	6,000,000	500,000
	その他の積立金積立額(17)	200	200	0

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)
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	98,422,646	111,820,827	△13,398,181

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				(単位:円)	
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減		
流動資産	80,727,107	93,764,529	△13,037,422	流動負債	28,798,526	31,523,153	△2,724,627		
現金預金	39,417,913	49,879,555	△10,461,642	事業未払金	17,338,863	20,313,850	△2,974,987		
事業未収金	41,309,194	43,884,974	△2,575,780	1年以内返済予定リース債務	1,379,400	1,379,400	0		
				預り金	66,857	84,541	△17,684		
				職員預り金	1,142,746	1,294,134	△151,388		
				賞与引当金	8,870,660	8,451,228	419,432		
固定資産	784,127,752	796,597,704	△12,469,952	固定負債	31,970,744	32,582,224	△611,480		
基本財産	26,875,017	29,247,728	△2,372,711	リース債務	1,087,900	2,467,300	△1,379,400		
建物	2,675,017	5,047,728	△2,372,711	退職給付引当金	30,882,844	30,114,924	767,920		
定期預金	24,200,000	24,200,000	0	負債の部合計					
その他の固定資産	757,252,735	767,349,976	△10,097,241	純資産の部					
建物	19,983,972	19,936,218	47,754	基本金	12,159,000	12,159,000	0		
機械及び装置	8	8	0	第1号基本金	12,159,000	12,159,000	0		
車輜運搬具	12,363,774	15,318,181	△2,954,407	基金					
器具及び備品	272,915	352,223	△79,308	国庫補助金等特別積立金	2,487,021	4,760,307	△2,273,286		
有形リース資産	2,467,300	3,846,700	△1,379,400	その他の積立金	691,016,922	697,516,722	△6,499,800		
投資有価証券	265,000	265,000	0	施設整備積立金	44,516,922	45,516,722	△999,800		
退職給付引当資産	30,882,844	30,114,924	767,920	地域福祉活動基金積立金	450,000,000	450,000,000	0		
施設整備積立資産	44,516,922	45,516,722	△999,800	備品等購入積立金	31,000,000	31,000,000	0		
地域福祉活動基金積立資産	450,000,000	450,000,000	0	財政調整積立金	165,500,000	171,000,000	△5,500,000		
備品等購入積立資産	31,000,000	31,000,000	0	次期繰越活動増減差額	98,422,646	111,820,827	△13,398,181		
財政調整積立資産	165,500,000	171,000,000	△5,500,000	(うち当期活動増減差額)	△19,897,981	△17,135,624	△2,762,357		
資産の部合計	864,854,859	890,362,233	△25,507,374	純資産の部合計	804,085,589	826,256,856	△22,171,267		
				負債及び純資産の部合計	864,854,859	890,362,233	△25,507,374		

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		法人運営事業	地域福祉事業	施設管理事業	
事業活動による収支	収入	会費収入	14,023,500		
		寄附金収入		9,348,256	
		経常経費補助金収入	66,970,000	10,816,042	
		指定管理料収入			36,160,000
		受託金収入		48,378,571	
		貸付事業収入		48,957	
		事業収入	27,610	8,551,468	34,400
		負担金収入	293,198		976,445
		介護保険事業収入			
		障害福祉サービス等事業収入			
		受取利息配当金収入	1,093,197	1,040	
		その他の収入	823,190	178,360	
事業活動収入計(1)		83,230,695	77,322,694	37,170,845	
事業活動による収支	支出	人件費支出	81,230,303	32,154,611	8,005,424
		事業費支出	2,043,205	10,030,365	6,680,561
		事務費支出	12,611,569	18,048,472	4,742,661
		貸付事業支出		38,957	
		助成金支出		10,641,851	
		負担金支出			
		その他の支出	86,407		
事業活動支出計(2)		95,971,484	70,914,256	19,428,646	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△12,740,789	6,408,438	17,742,199	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	2,145,330		
		施設整備等支出計(5)		2,145,330	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,145,330	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,377,759		
		拠点区分間繰入金収入	19,542,369	9,388,000	
		その他の活動収入計(7)		26,920,128	9,388,000
	支出	積立資産支出	791,904	356,418	
		拠点区分間繰入金支出	9,388,000	12,488,369	19,250,000
		その他の活動支出計(8)		10,179,904	12,844,787
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		16,740,224	△3,456,787	△19,250,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,854,105	2,951,651	△1,507,801	
前期末支払資金残高(11)		5,319,066	21,649,770	2,049,533	
当期末支払資金残高(10)+(11)		7,173,171	24,601,421	541,732	

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		介護事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	会費収入		14,023,500	
	寄附金収入		9,348,256	
	経常経費補助金収入	1,645,000	79,431,042	
	指定管理料収入	1,942,000	38,102,000	
	受託金収入	2,252,490	50,631,061	
	貸付事業収入		48,957	
	事業収入	21,250	8,634,728	
	負担金収入		1,269,643	
	介護保険事業収入	223,756,870	223,756,870	
	障害福祉サービス等事業収入	8,402,880	8,402,880	
	受取利息配当金収入	1,280	1,095,517	
	その他の収入	1,100	1,002,650	
	事業活動収入計(1)	238,022,870	435,747,104	
支出	人件費支出	208,523,487	329,913,825	
	事業費支出	22,361,713	41,115,844	
	事務費支出	27,983,851	63,386,553	
	貸付事業支出		38,957	
	助成金支出		10,641,851	
	負担金支出	1,941,680	1,941,680	
	その他の支出		86,407	
	事業活動支出計(2)	260,810,731	447,125,117	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△22,787,861	△11,378,013	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	2,101,900	4,247,230	
	施設整備等支出計(5)	2,101,900	4,247,230	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,101,900	△4,247,230	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,000,000	8,377,759	
	拠点区分間繰入金収入	19,250,000	48,180,369	△48,180,369
	その他の活動収入計(7)	20,250,000	56,558,128	△48,180,369
	支出			
	積立資産支出	1,497,557	2,645,879	
	拠点区分間繰入金支出	7,054,000	48,180,369	△48,180,369
	その他の活動支出計(8)	8,551,557	50,826,248	△48,180,369
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,698,443	5,731,880	0
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△13,191,318	△9,893,363	0
前期末支払資金残高(11)		43,053,635	72,072,004	
当期末支払資金残高(10)+(11)		29,862,317	62,178,641	0

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		事業区分合計		
事業活動による収支	収入	会費収入	14,023,500	
		寄附金収入	9,348,256	
		経常経費補助金収入	79,431,042	
		指定管理料収入	38,102,000	
		受託金収入	50,631,061	
		貸付事業収入	48,957	
		事業収入	8,634,728	
		負担金収入	1,269,643	
		介護保険事業収入	223,756,870	
		障害福祉サービス等事業収入	8,402,880	
		受取利息配当金収入	1,095,517	
		その他の収入	1,002,650	
		事業活動収入計(1)	435,747,104	
	支出	人件費支出	329,913,825	
施設整備等による収支		事業費支出	41,115,844	
		事務費支出	63,386,553	
		貸付事業支出	38,957	
		助成金支出	10,641,851	
		負担金支出	1,941,680	
		その他の支出	86,407	
		事業活動支出計(2)	447,125,117	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,378,013	
	収入			
		施設整備等収入計(4)		
	支出	固定資産取得支出	4,247,230	
		施設整備等支出計(5)	4,247,230	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,247,230	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	8,377,759	
		拠点区分間繰入金収入	0	
		その他の活動収入計(7)	8,377,759	
	支出	積立資産支出	2,645,879	
		拠点区分間繰入金支出	0	
		その他の活動支出計(8)	2,645,879	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,731,880	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△9,893,363	
前期末支払資金残高(11)			72,072,004	
当期末支払資金残高(10)+(11)			62,178,641	

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		法人運営事業	地域福祉事業	施設管理事業
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	14,023,500		
	寄附金収益		9,348,256	
	経常経費補助金収益	66,970,000	10,816,042	
	指定管理料収益			36,160,000
	受託金収益		48,378,571	
	償還金収益		48,957	
	事業収益	27,610	8,551,468	34,400
	負担金収益	293,198		976,445
	介護保険事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益			
	その他の収益	823,190	178,360	
	サービス活動収益計(1)	82,137,498	77,321,654	37,170,845
	費用			
	人件費	82,308,569	32,214,690	8,005,424
	事業費	2,043,205	10,030,365	6,680,561
	事務費	12,611,569	18,048,472	4,742,661
サービス活動外増減の部	貸付金費用		38,957	
	助成金費用		10,641,851	
	負担金費用			
	減価償却費	4,137,576	1,648,681	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,273,286		
	その他の費用	86,407		
	サービス活動費用計(2)	98,914,040	72,623,016	19,428,646
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△16,776,542	4,698,638	17,742,199
	収益			
	受取利息配当金収益	1,093,197	1,040	
	サービス活動外収益計(4)	1,093,197	1,040	
	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)	1,093,197	1,040	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△15,683,345	4,699,678	17,742,199
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	19,542,369	9,388,000	
	拠点区分間固定資産移管収益	1,853,775		
	特別収益計(8)	21,396,144	9,388,000	
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4,759	1	
	拠点区分間繰入金費用	9,388,000	12,488,369	19,250,000
	拠点区分間固定資産移管費用		356,418	
	特別費用計(9)	9,392,759	12,844,788	19,250,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,003,385	△3,456,788	△19,250,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,679,960	1,242,890	△1,507,801
前期繰越活動増減差額(12)		37,412,543	26,159,770	2,049,533
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		33,732,583	27,402,660	541,732
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)				
その他の積立金取崩額(16)		5,500,000		
その他の積立金積立額(17)				

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		法人運営事業	地域福祉事業	施設管理事業
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	39,232,583	27,402,660	541,732

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		介護事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益		14,023,500	
	寄附金収益		9,348,256	
	経常経費補助金収益	1,645,000	79,431,042	
	指定管理料収益	1,942,000	38,102,000	
	受託金収益	2,252,490	50,631,061	
	償還金収益		48,957	
	事業収益	21,250	8,634,728	
	負担金収益		1,269,643	
	介護保険事業収益	223,756,870	223,756,870	
	障害福祉サービス等事業収益	8,402,880	8,402,880	
	その他の収益	1,100	1,002,650	
	サービス活動収益計(1)	238,021,590	434,651,587	
	費用			
サービス活動増減の部	人件費	208,572,494	331,101,177	
	事業費	22,361,713	41,115,844	
	事務費	26,604,451	62,007,153	
	貸付金費用		38,957	
	助成金費用		10,641,851	
	負担金費用	1,941,680	1,941,680	
	減価償却費	5,194,283	10,980,540	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,273,286	
	その他の費用		86,407	
	サービス活動費用計(2)	264,674,621	455,640,323	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△26,653,031	△20,988,736	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,280	1,095,517	
	サービス活動外収益計(4)	1,280	1,095,517	
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
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)	1,280	1,095,517	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△26,651,751	△19,893,219	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	19,250,000	48,180,369	△48,180,369
	拠点区分間固定資産移管収益		1,853,775	△1,853,775
	特別収益計(8)	19,250,000	50,034,144	△50,034,144
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	4,762	
	拠点区分間繰入金費用	7,054,000	48,180,369	△48,180,369
	拠点区分間固定資産移管費用	1,497,357	1,853,775	△1,853,775
	特別費用計(9)	8,551,359	50,038,906	△50,034,144
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,698,641	△4,762	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△15,953,110	△19,897,981	0
前期繰越活動増減差額(12)		46,198,981	111,820,827	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		30,245,871	91,922,846	0
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)				
その他の積立金取崩額(16)		1,000,000	6,500,000	
その他の積立金積立額(17)		200	200	

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		介護事業	合計	内部取引消去
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	31,245,671	98,422,646	0

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		事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益	会費収益	14,023,500	
		寄附金収益	9,348,256	
		経常経費補助金収益	79,431,042	
		指定管理料収益	38,102,000	
		受託金収益	50,631,061	
		償還金収益	48,957	
		事業収益	8,634,728	
		負担金収益	1,269,643	
		介護保険事業収益	223,756,870	
		障害福祉サービス等事業収益	8,402,880	
		その他の収益	1,002,650	
		サービス活動収益計(1)	434,651,587	
	費用	人件費	331,101,177	
		事業費	41,115,844	
サービス活動外増減の部		事務費	62,007,153	
		貸付金費用	38,957	
		助成金費用	10,641,851	
		負担金費用	1,941,680	
		減価償却費	10,980,540	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,273,286	
		その他の費用	86,407	
		サービス活動費用計(2)	455,640,323	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,988,736	
	収益	受取利息配当金収益	1,095,517	
		サービス活動外収益計(4)	1,095,517	
	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)	1,095,517	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△19,893,219	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	
		特別収益計(8)	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	4,762	
		拠点区分間繰入金費用	0	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	
		特別費用計(9)	4,762	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,762	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△19,897,981		
前期繰越活動増減差額(12)		111,820,827		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		91,922,846		
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)				
その他の積立金取崩額(16)		6,500,000		
その他の積立金積立額(17)		200		

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		事業区分合計		
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	98,422,646		

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	法人運営事業	地域福祉事業	施設管理事業
流動資産	10,771,154	29,345,543	1,920,098
現金預金	10,768,154	22,341,233	1,920,098
事業未収金	3,000	7,004,310	0
固定資産	647,560,049	55,970,279	0
基本財産	26,875,017		
建物	2,675,017		
定期預金	24,200,000		
その他の固定資産	620,685,032	55,970,279	0
建物	19,983,972		
機械及び装置	4	4	
車輛運搬具	2,506,310	3,970,275	
器具及び備品	46,902		
有形リース資産		0	
投資有価証券	265,000		
退職給付引当資産	30,882,844	0	0
施設整備積立資産	12,500,000		
地域福祉活動基金積立資産	450,000,000		
備品等購入積立資産		26,000,000	
財政調整積立資産	104,500,000	26,000,000	
資産の部合計	658,331,203	85,315,822	1,920,098
流動負債	6,569,755	5,913,162	1,378,366
事業未払金	2,452,174	4,680,328	1,378,366
1年以内返済予定リース債務		0	
預り金	3,063	63,794	
職員預り金	1,142,746		
賞与引当金	2,971,772	1,169,040	0
固定負債	30,882,844	0	
リース債務		0	
退職給付引当金	30,882,844	0	
負債の部合計	37,452,599	5,913,162	1,378,366
基本金	12,159,000		
第1号基本金	12,159,000		
基金			
国庫補助金等特別積立金	2,487,021		
その他の積立金	567,000,000	52,000,000	
施設整備積立金	12,500,000		
地域福祉活動基金積立金	450,000,000		
備品等購入積立金		26,000,000	
財政調整積立金	104,500,000	26,000,000	
次期繰越活動増減差額	39,232,583	27,402,660	541,732
(うち当期活動増減差額)	△3,679,960	1,242,890	△1,507,801
純資産の部合計	620,878,604	79,402,660	541,732
負債及び純資産の部合計	658,331,203	85,315,822	1,920,098

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	介護事業	合計	内部取引消去
流動資産	38,690,312	80,727,107	
現金預金	4,388,428	39,417,913	
事業未収金	34,301,884	41,309,194	
固定資産	80,597,424	784,127,752	
基本財産		26,875,017	
建物		2,675,017	
定期預金		24,200,000	
その他の固定資産	80,597,424	757,252,735	
建物	0	19,983,972	
機械及び装置	0	8	
車輛運搬具	5,887,189	12,363,774	
器具及び備品	226,013	272,915	
有形リース資産	2,467,300	2,467,300	
投資有価証券		265,000	
退職給付引当資産	0	30,882,844	
施設整備積立資産	32,016,922	44,516,922	
地域福祉活動基金積立資産		450,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	31,000,000	
財政調整積立資産	35,000,000	165,500,000	
資産の部合計	119,287,736	864,854,859	
流動負債	14,937,243	28,798,526	
事業未払金	8,827,995	17,338,863	
1年以内返済予定リース債務	1,379,400	1,379,400	
預り金	0	66,857	
職員預り金		1,142,746	
賞与引当金	4,729,848	8,870,660	
固定負債	1,087,900	31,970,744	
リース債務	1,087,900	1,087,900	
退職給付引当金	0	30,882,844	
負債の部合計	16,025,143	60,769,270	
基本金		12,159,000	
第1号基本金		12,159,000	
基金			
国庫補助金等特別積立金		2,487,021	
その他の積立金	72,016,922	691,016,922	
施設整備積立金	32,016,922	44,516,922	
地域福祉活動基金積立金		450,000,000	
備品等購入積立金	5,000,000	31,000,000	
財政調整積立金	35,000,000	165,500,000	
次期繰越活動増減差額	31,245,671	98,422,646	0
(うち当期活動増減差額)	△15,953,110	△19,897,981	0
純資産の部合計	103,262,593	804,085,589	0
負債及び純資産の部合計	119,287,736	864,854,859	0

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	事業区分合計		
流動資産	80,727,107		
現金預金	39,417,913		
事業未収金	41,309,194		
固定資産	784,127,752		
基本財産	26,875,017		
建物	2,675,017		
定期預金	24,200,000		
その他の固定資産	757,252,735		
建物	19,983,972		
機械及び装置	8		
車輛運搬具	12,363,774		
器具及び備品	272,915		
有形リース資産	2,467,300		
投資有価証券	265,000		
退職給付引当資産	30,882,844		
施設整備積立資産	44,516,922		
地域福祉活動基金積立資産	450,000,000		
備品等購入積立資産	31,000,000		
財政調整積立資産	165,500,000		
資産の部合計	864,854,859		
流動負債	28,798,526		
事業未払金	17,338,863		
1年以内返済予定リース債務	1,379,400		
預り金	66,857		
職員預り金	1,142,746		
賞与引当金	8,870,660		
固定負債	31,970,744		
リース債務	1,087,900		
退職給付引当金	30,882,844		
負債の部合計	60,769,270		
基本金	12,159,000		
第1号基本金	12,159,000		
基金			
国庫補助金等特別積立金	2,487,021		
その他の積立金	691,016,922		
施設整備積立金	44,516,922		
地域福祉活動基金積立金	450,000,000		
備品等購入積立金	31,000,000		
財政調整積立金	165,500,000		
次期繰越活動増減差額	98,422,646		
(うち当期活動増減差額)	△19,897,981		
純資産の部合計	804,085,589		
負債及び純資産の部合計	864,854,859		

法人運営事業拠点区分 計算書類

計算書類に対する注記（法人運営事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・額面による評価額を記載
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－令和5年度夏季賞与支給対象者を対象に、令和4年度中の賞与算定期間に係る金額を算定した額を計上している。
 - ・退職給付引当金－岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している職員に係る掛金納付額の内、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

- (1) 岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 法人運営事業拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））

4. 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	5,047,728	0	2,372,711	2,675,017
定期預金	24,200,000	0	0	24,200,000
合計	29,247,728	0	2,372,711	26,875,017

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	105,656,925	102,981,908	2,675,017
小計	105,656,925	102,981,908	2,675,017
その他の固定資産			
建物	25,561,430	5,577,458	19,983,972
機械及び装置	1,151,230	1,151,226	4
車両運搬具	14,898,595	12,392,285	2,506,310
器具及び備品	2,473,703	2,426,801	46,902
小計	44,084,958	21,547,770	22,537,188
合計	149,741,883	124,529,678	25,212,205

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

9. 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
クレディ・スイス・AG（円建社債）	100,000,000	86,823,210	△ 13,176,790
クレディ・スイス・AG（円建社債）	60,000,000	55,828,494	△ 4,171,506
クレディ・スイス・AG（円建社債）	50,000,000	44,108,795	△ 5,891,205
岡山県債（令和2年度第3回）	50,000,000	49,020,000	△ 980,000
合計	260,000,000	235,780,499	△ 24,219,501

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

- (1) 注記9の「満期保有目的の債権」260,000,000円については、貸借対照表における「地域福祉活動基金」に含まれているものである。
- (2) 注記9の「満期保有目的の債権」帳簿価額については、満期保有の場合元本が返金となるため、購入価格を帳簿価額として貸借対照表等に記載している。

法人運営事業拠点区分 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				
	会費収入	13,988,000	14,023,500	△35,500	
	普通会費収入	10,853,000	10,888,500	△35,500	
	特別会費収入	2,889,000	2,889,000	0	
	ふるさと会費収入	246,000	246,000	0	
	経常経費補助金収入	66,970,000	66,970,000	0	
	市区町村補助金収入	60,636,000	60,636,000	0	
	運営費補助金収入	30,738,000	30,738,000	0	
	福祉活動専門員設置負担金収入	29,898,000	29,898,000	0	
	その他の補助金収入	6,334,000	6,334,000	0	
	その他の補助金収入	6,334,000	6,334,000	0	
	事業収入	50,000	27,610	22,390	
	利用料収入	50,000	27,610	22,390	
	負担金収入	275,000	293,198	△18,198	
	負担金収入	275,000	293,198	△18,198	
	社会福祉大会負担金収入	50,000	50,000	0	
	その他の負担金収入	225,000	243,198	△18,198	
	受取利息配当金収入	1,123,000	1,093,197	29,803	
	その他の収入	590,000	823,190	△233,190	
	雑収入	590,000	823,190	△233,190	
	退職手当積立基金預け金差益	11,000	14,964	△3,964	
	雑収入	579,000	808,226	△229,226	
	事業活動収入計 (1)	82,996,000	83,230,695	△234,695	
	支出				
	人件費支出	82,010,000	81,230,303	779,697	
	役員報酬支出	1,044,000	1,007,000	37,000	
	職員給料支出	54,212,000	53,622,995	589,005	
	職員賞与支出	9,789,000	9,788,935	65	
	非常勤職員給与支出	1,659,000	1,506,150	152,850	
	退職給付支出	4,877,000	4,876,816	184	
	法定福利費支出	10,429,000	10,428,407	593	
	事業費支出	2,734,000	2,043,205	690,795	
	水道光熱費支出	1,040,000	974,822	65,178	
	燃料費支出	10,000		10,000	
	消耗器具備品費支出	544,000	448,122	95,878	
	車輛費支出	1,134,000	620,261	513,739	
	車輛燃料費支出	425,000	309,094	115,906	
	車輛整備費支出	709,000	311,167	397,833	
	雑支出	6,000		6,000	
	事務費支出	14,336,000	12,611,569	1,724,431	
	福利厚生費支出	660,000	599,529	60,471	
	旅費交通費支出	245,000	174,700	70,300	
	研修研究費支出	260,000	149,650	110,350	
	事務消耗品費支出	1,168,000	914,253	253,747	
	印刷製本費支出	202,000	188,100	13,900	
	水道光熱費支出	600,000	536,278	63,722	
	燃料費支出	21,000	9,525	11,475	
	修繕費支出	370,000	266,763	103,237	
	通信運搬費支出	1,532,000	1,269,612	262,388	
	会議費支出	20,000	11,592	8,408	
	広報費支出	1,291,000	1,290,230	770	
	業務委託費支出	2,448,000	2,215,756	232,244	
	手数料支出	697,000	525,326	171,674	
	保険料支出	1,608,000	1,515,995	92,005	
	賃借料支出	2,696,000	2,498,913	197,087	
	租税公課支出	74,000	39,400	34,600	
	渉外費支出	120,000	110,000	10,000	
	諸会費支出	314,000	289,775	24,225	

法人運営事業拠点区分 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
支出	雑支出	10,000	6,172	3,828	
	その他の支出	87,000	86,407	593	
	雑支出	87,000	86,407	593	
	退職手当積立基金預け金差損	87,000	86,407	593	
	事業活動支出計 (2)	99,167,000	95,971,484	3,195,516	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△16,171,000	△12,740,789	△3,430,211	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	固定資産取得支出	2,147,000	2,145,330	1,670	
	建物取得支出	811,000	810,040	960	
	車両運搬具取得支出	1,336,000	1,335,290	710	
支出	施設整備等支出計 (5)	2,147,000	2,145,330	1,670	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△2,147,000	△2,145,330	△1,670	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	7,153,000	7,377,759	△224,759	
	退職給付引当資産取崩収入	1,653,000	1,877,759	△224,759	
	施設整備積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
	財政調整積立資産取崩収入	4,500,000	4,500,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	20,327,000	19,542,369	784,631	
	その他の活動収入計 (7)	27,480,000	26,920,128	559,872	
	支出				
	積立資産支出	838,000	791,904	46,096	
	退職給付引当資産支出	838,000	791,904	46,096	
	拠点区分間繰入金支出	9,388,000	9,388,000	0	
その他の活動支出計 (8)	その他の活動支出計 (8)	10,226,000	10,179,904	46,096	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	17,254,000	16,740,224	513,776	
予備費支出 (10)		627,000	—	627,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,691,000	1,854,105	△3,545,105	
前期末支払資金残高 (12)		5,318,000	5,319,066	△1,066	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		3,627,000	7,173,171	△3,546,171	

法人運営事業拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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	会費収益	14,023,500	14,041,500	△18,000
	普通会費収益	10,888,500	11,050,500	△162,000
	特別会費収益	2,889,000	2,834,000	55,000
	ふるさと会費収益	246,000	157,000	89,000
	経常経費補助金収益	66,970,000	68,061,000	△1,091,000
	市区町村補助金収益	60,636,000	61,647,000	△1,011,000
	運営費補助金収益	30,738,000	30,600,000	138,000
	福祉活動専門員設置負担金収益	29,898,000	31,047,000	△1,149,000
	その他の補助金収益	6,334,000	6,414,000	△80,000
	その他の補助金収益	6,334,000	6,414,000	△80,000
	受託金収益		2,686,000	△2,686,000
	市区町村受託金収益		2,686,000	△2,686,000
	市受託金収益		2,686,000	△2,686,000
	事業収益	27,610	55,440	△27,830
	利用料収益	27,610	55,440	△27,830
	負担金収益	293,198	282,563	10,635
	負担金収益	293,198	282,563	10,635
	社会福祉大会負担金収益	50,000	50,000	0
	その他の負担金収益	243,198	232,563	10,635
	その他の収益	823,190	1,724,404	△901,214
	雑収益	823,190	1,724,404	△901,214
	退職手当積立基金預け金差益	14,964	1,216,680	△1,201,716
	雑収益	808,226	507,724	300,502
	サービス活動収益計(1)	82,137,498	86,850,907	△4,713,409
サービス活動増減の部	人件費	82,308,569	88,021,004	△5,712,435
	役員報酬	1,007,000	960,000	47,000
	職員給料	53,622,995	57,454,803	△3,831,808
	職員賞与	7,127,509	7,002,479	125,030
	賞与引当金繰入	2,971,772	2,661,426	310,346
	非常勤職員給与	1,506,150	2,515,390	△1,009,240
	退職給付費用	5,644,736	6,885,310	△1,240,574
	法定福利費	10,428,407	10,541,596	△113,189
	事業費	2,043,205	2,170,457	△127,252
	水道光熱費	974,822	811,790	163,032
	消耗器具備品費	448,122	546,747	△98,625
	車輛費	620,261	811,920	△191,659
	事務費	12,611,569	13,397,113	△785,544
	福利厚生費	599,529	647,195	△47,666
	旅費交通費	174,700	157,560	17,140
	研修研究費	149,650	125,797	23,853
	事務消耗品費	914,253	1,425,760	△511,507
	印刷製本費	188,100	261,450	△73,350
	水道光熱費	536,278	480,221	56,057
	燃料費	9,525	15,614	△6,089
	修繕費	266,763	341,312	△74,549
	通信運搬費	1,269,612	1,335,975	△66,363
	会議費	11,592	26,774	△15,182
	広報費	1,290,230	1,233,150	57,080
	業務委託費	2,215,756	2,109,982	105,774
	手数料	525,326	722,083	△196,757
	保険料	1,515,995	1,641,584	△125,589
	賃借料	2,498,913	2,383,681	115,232
	租税公課	39,400	109,200	△69,800
	渉外費	110,000	70,000	40,000
	諸会費	289,775	309,775	△20,000
	雑費	6,172		6,172
費用				

法人運営事業拠点区分 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	費用			
	助成金費用		773,770	△773,770
	助成金費用		773,770	△773,770
	真庭つながり促進事業助成金費用		773,770	△773,770
	減価償却費	4,137,576	3,742,163	395,413
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,273,286	△2,273,286	0
	その他の費用	86,407	11,354	75,053
	その他の費用	86,407	11,354	75,053
	退職手当積立基金預け金差損	86,407	11,354	75,053
	サービス活動費用計(2)	98,914,040	105,842,575	△6,928,535
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△16,776,542	△18,991,668	2,215,126
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,093,197	976,545	116,652
	サービス活動外収益計(4)	1,093,197	976,545	116,652
	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)		1,093,197	976,545	116,652
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△15,683,345	△18,015,123	2,331,778
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	19,542,369	20,991,555	△1,449,186
	拠点区分間固定資産移管収益	1,853,775	1,856,811	△3,036
	特別収益計(8)	21,396,144	22,848,366	△1,452,222
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4,759	3	4,756
	建物売却損・処分損(基本財産)	4,756		4,756
	車両運搬具売却損・処分損	2	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	建物附属設備除却・廃棄費用		2	△2
拠点区分間繰入金費用		9,388,000	10,014,000	△626,000
特別費用計(9)		9,392,759	10,014,003	△621,244
特別増減差額(10)=(8)-(9)		12,003,385	12,834,363	△830,978
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,679,960	△5,180,760	1,500,800
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	37,412,543	38,593,303	△1,180,760
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,732,583	33,412,543	320,040
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	5,500,000	4,000,000	1,500,000
	施設整備積立金取崩額	1,000,000	2,000,000	△1,000,000
	財政調整積立金取崩額	4,500,000	2,000,000	2,500,000
	その他の積立金積立額(17)			
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		39,232,583	37,412,543	1,820,040

法人運営事業拠点区分 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				流動負債	6,569,755	6,618,669	△48,914
現金預金	10,771,154	9,276,309	1,494,845	事業未払金	2,452,174	2,657,392	△205,218
事業未収金	10,768,154	9,276,309	1,491,845	預り金	3,063	5,717	△2,654
	3,000	0	3,000	職員預り金	1,142,746	1,294,134	△151,388
				賞与引当金	2,971,772	2,661,426	310,346
固定資産	647,560,049	654,289,134	△6,729,085	固定負債	30,882,844	30,114,924	767,920
基本財産	26,875,017	29,247,728	△2,372,711	退職給付引当金	30,882,844	30,114,924	767,920
建物	2,675,017	5,047,728	△2,372,711	負債の部合計	37,452,599	36,733,593	719,006
定期預金	24,200,000	24,200,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	620,685,032	625,041,406	△4,356,374	基本金	12,159,000	12,159,000	0
建物	19,983,972	19,936,218	47,754	第1号基本金	12,159,000	12,159,000	0
機械及び装置	4	4	0	基金			
車輛運搬具	2,506,310	2,169,380	336,930	国庫補助金等特別積立金	2,487,021	4,760,307	△2,273,286
器具及び備品	46,902	55,880	△8,978	その他の積立金	567,000,000	572,500,000	△5,500,000
投資有価証券	265,000	265,000	0	施設整備積立金	12,500,000	13,500,000	△1,000,000
退職給付引当資産	30,882,844	30,114,924	767,920	地域福祉活動基金積立金	450,000,000	450,000,000	0
施設整備積立資産	12,500,000	13,500,000	△1,000,000	財政調整積立金	104,500,000	109,000,000	△4,500,000
地域福祉活動基金積立資産	450,000,000	450,000,000	0	次期繰越活動増減差額	39,232,583	37,412,543	1,820,040
財政調整積立資産	104,500,000	109,000,000	△4,500,000	(うち当期活動増減差額)	△3,679,960	△5,180,760	1,500,800
				純資産の部合計	620,878,604	626,831,850	△5,953,246
資産の部合計	658,331,203	663,565,443	△5,234,240	負債及び純資産の部合計	658,331,203	663,565,443	△5,234,240

地域福祉事業拠点区分 計算書類

財務諸表に対する注記（地域福祉事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：定額法
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－令和5年度夏季賞与支給対象者を対象に、令和4年度中の賞与算定期間に係る金額を算定した額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

- (1) 岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 地域福祉事業拠点財務諸表（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊿））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊿））

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
その他の固定資産			
機械及び装置	652,480	652,476	4
車両運搬具	42,087,017	38,116,742	3,970,275
小計	42,739,497	38,769,218	3,970,279
合計	42,739,497	38,769,218	3,970,279

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

地域福祉事業拠点区分 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				
	寄附金収入	8,700,000	9,348,256	△648,256	
	経常経費寄附金収入	8,700,000	9,348,256	△648,256	
	経常経費補助金収入	10,765,000	10,816,042	△51,042	
	市区町村補助金収入	3,576,000	3,576,000	0	
	運営費補助金収入	3,576,000	3,576,000	0	
	その他の補助金収入	44,000	94,500	△50,500	
	その他の補助金収入	44,000	94,500	△50,500	
	共同募金配分金収入	7,145,000	7,145,542	△542	
	一般募金配分金収入	3,700,000	3,700,000	0	
	歳末たすけあい配分金収入	3,445,000	3,445,542	△542	
	受託金収入	48,448,000	48,378,571	69,429	
	市区町村受託金収入	41,087,000	40,996,971	90,029	
	市受託金収入	41,087,000	40,996,971	90,029	
	都道府県社協受託金収入	7,361,000	7,381,600	△20,600	
	県社協受託金収入	7,361,000	7,381,600	△20,600	
	貸付事業収入	150,000	48,957	101,043	
	償還金収入	150,000	48,957	101,043	
	事業収入	9,248,000	8,551,468	696,532	
	参加費収入	37,000	11,000	26,000	
	利用料収入	9,131,000	8,468,468	662,532	
	広告料収入	80,000	72,000	8,000	
	受取利息配当金収入	2,000	1,040	960	
	その他の収入	180,000	178,360	1,640	
	雑収入	180,000	178,360	1,640	
	雑収入	180,000	178,360	1,640	
	事業活動収入計(1)	77,493,000	77,322,694	170,306	
	支出				
	人件費支出	32,242,000	32,154,611	87,389	
	職員給料支出	20,607,000	20,546,368	60,632	
	職員賞与支出	3,722,000	3,719,852	2,148	
	非常勤職員給与支出	3,045,000	3,027,708	17,292	
	退職給付支出	1,069,000	1,068,000	1,000	
	法定福利費支出	3,799,000	3,792,683	6,317	
	事業費支出	12,138,000	10,030,365	2,107,635	
	支払報酬支出	2,614,000	2,003,720	610,280	
	給食費支出	2,683,000	2,588,150	94,850	
	保健衛生費支出	13,000	7,055	5,945	
	教養娯楽費支出	63,000	62,462	538	
	燃料費支出	20,000	19,120	880	
	消耗器具備品費支出	2,237,000	1,680,986	556,014	
	車輛費支出	4,307,000	3,647,872	659,128	
	車輛燃料費支出	2,042,000	1,884,886	157,114	
	車輛整備費支出	2,265,000	1,762,986	502,014	
	寄付金支出	200,000	20,000	180,000	
	指定預託金支出	100,000		100,000	
	災害見舞金支出	100,000	20,000	80,000	
	雑支出	1,000	1,000	0	
	事務費支出	19,802,000	18,048,472	1,753,528	
	福利厚生費支出	109,000	103,000	6,000	
	旅費交通費支出	1,146,000	1,012,730	133,270	
	研修研究費支出	185,000	158,246	26,754	
	事務消耗品費支出	505,000	329,090	175,910	
	印刷製本費支出	108,000	81,000	27,000	
	修繕費支出	50,000	44,770	5,230	
	通信運搬費支出	1,319,000	1,011,431	307,569	
	会議費支出	667,000	181,834	485,166	
	広報費支出	960,000	950,400	9,600	

地域福祉事業拠点区分 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	支出				
	業務委託費支出	10,903,000	10,655,019	247,981	
	手数料支出	338,000	238,548	99,452	
	保険料支出	2,233,000	2,066,030	166,970	
	賃借料支出	824,000	821,274	2,726	
	租税公課支出	455,000	395,100	59,900	
	貸付事業支出	150,000	38,957	111,043	
	貸付金支出	150,000	38,957	111,043	
	助成金支出	11,567,000	10,641,851	925,149	
	助成金支出	11,567,000	10,641,851	925,149	
	地区社協助成金支出	6,775,000	6,774,500	500	
	福祉活動団体助成金支出	1,080,000	892,390	187,610	
	ふれあい・いきいきサロン助成金支出	3,192,000	2,547,558	644,442	
	地域型福祉学習助成金支出	520,000	427,403	92,597	
	事業活動支出計(2)	75,899,000	70,914,256	4,984,744	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,594,000	6,408,438	△4,814,438	
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	9,388,000	9,388,000	0	
	その他の活動収入計(7)	9,388,000	9,388,000	0	
	支出				
	積立資産支出	360,000	356,418	3,582	
	退職給付引当資産支出	360,000	356,418	3,582	
	拠点区分間繰入金支出	13,162,000	12,488,369	673,631	
その他の活動支出計(8)		13,522,000	12,844,787	677,213	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,134,000	△3,456,787	△677,213	
予備費支出(10)		1,760,000	—	1,760,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,300,000	2,951,651	△7,251,651	
前期末支払資金残高(12)		21,644,000	21,649,770	△5,770	
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,344,000	24,601,421	△7,257,421	

地域福祉事業拠点区分 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	寄附金収益	9,348,256	7,915,042	1,433,214
	經常経費寄附金収益	9,348,256	7,915,042	1,433,214
	經常経費補助金収益	10,816,042	11,396,686	△580,644
	市区町村補助金収益	3,576,000	3,550,000	26,000
	運営費補助金収益	3,576,000	3,550,000	26,000
	その他の補助金収益	94,500	174,500	△80,000
	その他の補助金収益	94,500	174,500	△80,000
	共同募金配分金収益	7,145,542	7,672,186	△526,644
	一般募金配分金収益	3,700,000	4,545,000	△845,000
	歳末たすけあい配分金収益	3,445,542	3,127,186	318,356
	受託金収益	48,378,571	50,037,137	△1,658,566
	市区町村受託金収益	40,996,971	43,308,837	△2,311,866
	市受託金収益	40,996,971	43,308,837	△2,311,866
	都道府県社協受託金収益	7,381,600	6,728,300	653,300
	県社協受託金収益	7,381,600	6,728,300	653,300
	償還金収益	48,957	31,000	17,957
	事業収益	8,551,468	6,834,215	1,717,253
	参加費収益	11,000	7,200	3,800
	利用料収益	8,468,468	6,762,015	1,706,453
	広告料収益	72,000	65,000	7,000
	その他の収益	178,360	105,660	72,700
	雑収益	178,360	105,660	72,700
	雑収益	178,360	105,660	72,700
	サービス活動収益計(1)	77,321,654	76,319,740	1,001,914
サービス活動増減の部	人件費	32,214,690	32,839,729	△625,039
	職員給料	20,546,368	19,170,989	1,375,379
	職員賞与	2,610,891	3,253,229	△642,338
	賞与引当金繰入	1,169,040	1,108,961	60,079
	非常勤職員給与	3,027,708	4,632,577	△1,604,869
	退職給付費用	1,068,000	1,068,000	0
	法定福利費	3,792,683	3,605,973	186,710
	事業費	10,030,365	10,834,180	△803,815
	支払報酬費用	2,003,720	2,167,620	△163,900
	給食費	2,588,150	2,667,202	△79,052
	保健衛生費	7,055	2,156	4,899
	教養娯楽費	62,462	40,441	22,021
	燃料費	19,120	17,698	1,422
	消耗器具備品費	1,680,986	1,729,937	△48,951
	車輛費	3,647,872	4,059,126	△411,254
	寄付金費用	20,000	150,000	△130,000
	災害見舞金費用	20,000	150,000	△130,000
	雑費	1,000		1,000
	事務費	18,048,472	18,726,613	△678,141
	福利厚生費	103,000	111,608	△8,608
	旅費交通費	1,012,730	947,730	65,000
	研修研究費	158,246	75,500	82,746
	事務消耗品費	329,090	456,050	△126,960
	印刷製本費	81,000	484,157	△403,157
	修繕費	44,770		44,770
	通信運搬費	1,011,431	1,134,432	△123,001
	会議費	181,834	230,384	△48,550
	広報費	950,400	747,250	203,150
	業務委託費	10,655,019	11,341,758	△686,739
	手数料	238,548	221,146	17,402
	保険料	2,066,030	1,904,930	161,100
	賃借料	821,274	586,798	234,476

地域福祉事業拠点区分 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	租税公課	395,100	465,100	△70,000
	雑費		19,770	△19,770
	貸付金費用	38,957	41,000	△2,043
	助成金費用	10,641,851	10,025,842	616,009
	助成金費用	10,641,851	10,025,842	616,009
	地区社協助成金費用	6,774,500	6,915,089	△140,589
	福祉活動団体助成金費用	892,390	561,328	331,062
	ふれあい・いきいきサロン助成金費用	2,547,558	2,129,350	418,208
	地域型福祉学習助成金費用	427,403	420,075	7,328
	減価償却費	1,648,681	1,939,658	△290,977
	サービス活動費用計(2)	72,623,016	74,407,022	△1,784,006
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,698,638	1,912,718	2,785,920
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,040	1,106	△66
	サービス活動外収益計(4)	1,040	1,106	△66
	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)		1,040	1,106	△66
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,699,678	1,913,824	2,785,854
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	9,388,000	10,014,000	△626,000
	拠点区分間固定資産移管収益		1	△1
	特別収益計(8)	9,388,000	10,014,001	△626,001
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
	車両運搬具売却損・処分損	1		1
	拠点区分間繰入金費用	12,488,369	13,801,555	△1,313,186
	拠点区分間固定資産移管費用	356,418	349,804	6,614
	特別費用計(9)	12,844,788	14,151,359	△1,306,571
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,456,788	△4,137,358	680,570
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,242,890	△2,223,534	3,466,424
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,159,770	26,383,304	△223,534
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,402,660	24,159,770	3,242,890
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)		2,000,000	△2,000,000
	備品等購入積立金取崩額		2,000,000	△2,000,000
	その他の積立金積立額(17)			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	27,402,660	26,159,770	1,242,890

地域福祉事業拠点区分 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	29,345,543	27,831,246	1,514,297	流動負債	5,913,162	7,290,437	△1,377,275
現金預金	22,341,233	21,472,184	869,049	事業未払金	4,680,328	6,102,652	△1,422,324
事業未収金	7,004,310	6,359,062	645,248	預り金	63,794	78,824	△15,030
				賞与引当金	1,169,040	1,108,961	60,079
固定資産	55,970,279	57,618,961	△1,648,682	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	5,913,162	7,290,437	△1,377,275
その他の固定資産	55,970,279	57,618,961	△1,648,682	純資産の部			
機械及び装置	4	4	0	基本金			
車輜運搬具	3,970,275	5,618,957	△1,648,682	基金			
備品等購入積立資産	26,000,000	26,000,000	0	国庫補助金等特別積立金			
財政調整積立資産	26,000,000	26,000,000	0	その他の積立金	52,000,000	52,000,000	0
				備品等購入積立金	26,000,000	26,000,000	0
				財政調整積立金	26,000,000	26,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	27,402,660	26,159,770	1,242,890
				(うち当期活動増減差額)	1,242,890	△2,223,534	3,466,424
				純資産の部合計	79,402,660	78,159,770	1,242,890
資産の部合計	85,315,822	85,450,207	△134,385	負債及び純資産の部合計	85,315,822	85,450,207	△134,385

施設管理事業拠点区分 計算書類

計算書類に対する注記（施設管理事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている
 - (2) 引当金の計上基準
該当なし
2. 採用する退職給付制度
 - (1) 岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
 - (2) 独立行政法人福祉医療機構
3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分
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) 施設管理事業拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））
4. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
5. 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
6. 担保に供している資産
該当なし
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし
8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし
9. 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
10. 重要な後発事象
該当なし
11. 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

施設管理事業拠点区分 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				
	指定管理料収入	36,160,000	36,160,000	0	
	指定管理料収入	36,160,000	36,160,000	0	
	事業収入	69,000	34,400	34,600	
	利用料収入	69,000	34,400	34,600	
	負担金収入	976,000	976,445	△445	
	負担金収入	976,000	976,445	△445	
	その他の負担金収入	976,000	976,445	△445	
	その他の収入	1,000		1,000	
	雑収入	1,000		1,000	
	雑収入	1,000		1,000	
	事業活動収入計 (1)	37,206,000	37,170,845	35,155	
	支出				
	人件費支出	8,102,000	8,005,424	96,576	
	職員給料支出	4,458,000	4,432,823	25,177	
	職員賞与支出	469,000	468,180	820	
	非常勤職員給与支出	2,339,000	2,322,125	16,875	
	法定福利費支出	836,000	782,296	53,704	
	事業費支出	6,948,000	6,680,561	267,439	
	水道光熱費支出	5,067,000	4,904,633	162,367	
	燃料費支出	1,252,000	1,201,420	50,580	
	消耗器具備品費支出	619,000	566,508	52,492	
	雑支出	10,000	8,000	2,000	
	事務費支出	5,003,000	4,742,661	260,339	
	修繕費支出	403,000	292,336	110,664	
	通信運搬費支出	815,000	707,629	107,371	
	業務委託費支出	3,079,000	3,058,981	20,019	
	手数料支出	7,000	2,410	4,590	
	賃借料支出	699,000	681,305	17,695	
	事業活動支出計 (2)	20,053,000	19,428,646	624,354	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	17,153,000	17,742,199	△589,199	
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				
	その他の活動収入計 (7)				
	拠点区分間繰入金支出	18,600,000	19,250,000	△650,000	
	その他の活動支出計 (8)	18,600,000	19,250,000	△650,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△18,600,000	△19,250,000	650,000	
予備費支出 (10)		288,000	—	288,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,735,000	△1,507,801	△227,199	
前期末支払資金残高 (12)		2,048,000	2,049,533	△1,533	

施設管理事業拠点区分 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
当期末支払資金残高(11)+(12)	313,000	541,732	△228,732	

施設管理事業拠点区分 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			
	指定管理料収益	36,160,000	34,860,000	1,300,000
	指定管理料収益	36,160,000	34,860,000	1,300,000
	事業収益	34,400	27,950	6,450
	利用料収益	34,400	27,950	6,450
	負担金収益	976,445	947,420	29,025
	負担金収益	976,445	947,420	29,025
	その他の負担金収益	976,445	947,420	29,025
	サービス活動収益計(1)	37,170,845	35,835,370	1,335,475
	費用			
	人件費	8,005,424	8,130,695	△125,271
	職員給料	4,432,823	4,388,472	44,351
	職員賞与	468,180	529,470	△61,290
	非常勤職員給与	2,322,125	2,312,978	9,147
	法定福利費	782,296	899,775	△117,479
	事業費	6,680,561	5,969,019	711,542
	水道光熱費	4,904,633	4,184,982	719,651
	燃料費	1,201,420	1,190,123	11,297
	消耗器具備品費	566,508	585,914	△19,406
	雑費	8,000	8,000	0
	事務費	4,742,661	4,550,403	192,258
	修繕費	292,336	357,478	△65,142
	通信運搬費	707,629	765,564	△57,935
	業務委託費	3,058,981	2,738,131	320,850
	手数料	2,410	600	1,810
	賃借料	681,305	688,630	△7,325
	サービス活動費用計(2)	19,428,646	18,650,117	778,529
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,742,199	17,185,253	556,946
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)		17,742,199	17,185,253	556,946
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	拠点区分間繰入金費用	19,250,000	17,500,000	1,750,000
	費用			
	特別費用計(9)	19,250,000	17,500,000	1,750,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△19,250,000	△17,500,000	△1,750,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,507,801	△314,747	△1,193,054
前期繰越活動増減差額(12)		2,049,533	2,364,280	△314,747
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		541,732	2,049,533	△1,507,801
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)				
その他の積立金取崩額(16)				
その他の積立金積立額(17)				

施設管理事業拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	541,732	2,049,533	△1,507,801

施設管理事業拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

資産の部				負債の部				(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産				流動負債	1,378,366	2,479,386	△1,101,020	
現金預金	1,920,098	4,528,919	△2,608,821	事業未払金	1,378,366	2,479,386	△1,101,020	
固定資産				固定負債				
基本財産	0	0	0	負債の部合計	1,378,366	2,479,386	△1,101,020	
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部				
				基本金				
				基金				
				国庫補助金等特別積立金				
				その他の積立金	541,732	2,049,533	△1,507,801	
				次期繰越活動増減差額	△1,507,801	△314,747	△1,193,054	
				(うち当期活動増減差額)	541,732	2,049,533	△1,507,801	
				純資産の部合計	1,920,098	4,528,919	△2,608,821	
資産の部合計	1,920,098	4,528,919	△2,608,821	負債及び純資産の部合計				

介護事業拠点区分 計算書類

計算書類に対する注記（介護事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：定額法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－令和5年度夏季賞与支給対象者を対象に、令和4年度中の賞与算定期間に係る金額を算定した額を計上している。
2. 採用する退職給付制度
 - (1) 岡山県民間社会福祉従事者退職共済制度
 - (2) 独立行政法人福祉医療機構
3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 介護事業拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））
 - (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））
4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし
5. 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
6. 担保に供している資産

該当なし
7. 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
その他の固定資産			
車両運搬具	30,887,837	25,000,648	5,887,189
器具及び備品	752,650	526,637	226,013
有形リース資産	6,897,000	4,429,700	2,467,300
小計	38,537,487	29,956,985	8,580,502
合計	38,537,487	29,956,985	8,580,502
8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし
9. 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
10. 重要な後発事象

該当なし
11. 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

該当なし

介護事業拠点区分 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				
	経常経費補助金収入	2,415,000	1,645,000	770,000	
	その他の補助金収入	2,415,000	1,645,000	770,000	
	その他の補助金収入	2,415,000	1,645,000	770,000	
	指定管理料収入	1,942,000	1,942,000	0	
	指定管理料収入	1,942,000	1,942,000	0	
	受託金収入	2,396,000	2,252,490	143,510	
	市区町村受託金収入	2,396,000	2,252,490	143,510	
	市受託金収入	2,396,000	2,252,490	143,510	
	事業収入	41,000	21,250	19,750	
	利用料収入	41,000	21,250	19,750	
	介護保険事業収入	227,766,000	223,756,870	4,009,130	
	施設介護料収入	11,803,000	11,187,545	615,455	
	介護報酬収入	8,543,000	8,015,439	527,561	
	利用者負担金収入(一般)(施設)	3,260,000	3,172,106	87,894	
	居宅介護料収入	117,755,000	115,762,499	1,992,501	
	(介護報酬収入)	104,239,000	102,445,610	1,793,390	
	介護報酬収入	82,879,000	82,109,420	769,580	
	介護予防報酬収入	21,360,000	20,336,190	1,023,810	
	(利用者負担金収入)	13,516,000	13,316,889	199,111	
	介護負担金収入(公費)	342,000	402,080	△60,080	
	介護負担金収入(一般)	13,174,000	12,914,809	259,191	
	地域密着型介護料収入	63,970,000	63,107,146	862,854	
	(介護報酬収入)	50,770,000	50,151,374	618,626	
	介護報酬収入	50,770,000	50,151,374	618,626	
	(利用者負担金収入)	13,200,000	12,955,772	244,228	
	介護負担金収入(一般)	13,200,000	12,955,772	244,228	
	居宅介護支援介護料収入	34,238,000	33,699,680	538,320	
	居宅介護支援介護料収入	34,238,000	33,699,680	538,320	
	障害福祉サービス等事業収入	8,529,000	8,402,880	126,120	
	自立支援給付費収入	8,524,000	8,386,160	137,840	
	介護給付費収入	8,524,000	8,386,160	137,840	
	利用者負担金収入	5,000	16,720	△11,720	
	受取利息配当金収入	4,000	1,280	2,720	
	その他の収入		1,100	△1,100	
	雑収入		1,100	△1,100	
	雑収入		1,100	△1,100	
	事業活動収入計(1)	243,093,000	238,022,870	5,070,130	
	支出				
	人件費支出	210,717,000	208,523,487	2,193,513	
	職員給料支出	123,219,000	121,979,295	1,239,705	
	職員賞与支出	19,874,000	19,869,468	4,532	
	非常勤職員給与支出	37,484,000	36,624,333	859,667	
	退職給付支出	4,724,000	4,717,000	7,000	
	法定福利費支出	25,416,000	25,333,391	82,609	
	事業費支出	23,466,000	22,361,713	1,104,287	
	支払報酬支出	144,000	117,000	27,000	
	給食費支出	896,000	698,170	197,830	
	医薬品費支出	45,000	19,748	25,252	
	保健衛生費支出	138,000	102,266	35,734	
	教養娯楽費支出	88,000	49,226	38,774	
	水道光熱費支出	10,098,000	9,968,253	129,747	
	燃料費支出	1,508,000	1,485,960	22,040	
	消耗器具備品費支出	4,807,000	4,544,112	262,888	
	車輛費支出	5,686,000	5,351,762	334,238	
	車輛燃料費支出	3,720,000	3,538,081	181,919	
	車輛整備費支出	1,966,000	1,813,681	152,319	
	雑支出	56,000	25,216	30,784	

介護事業拠点区分 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	支出				
	事務費支出	29,562,000	27,983,851	1,578,149	
	福利厚生費支出	655,000	601,057	53,943	
	旅費交通費支出	159,000	69,120	89,880	
	研修研究費支出	411,000	240,567	170,433	
	事務消耗品費支出	1,008,000	862,235	145,765	
	修繕費支出	250,000	219,110	30,890	
	通信運搬費支出	802,000	610,687	191,313	
	会議費支出	5,000		5,000	
	広報費支出	40,000	19,800	20,200	
	業務委託費支出	20,286,000	20,031,886	254,114	
	手数料支出	232,000	150,024	81,976	
	保険料支出	875,000	758,430	116,570	
	賃借料支出	4,474,000	4,129,820	344,180	
	租税公課支出	131,000	107,020	23,980	
	渉外費支出	68,000	27,000	41,000	
	諸会費支出	166,000	157,095	8,905	
	負担金支出	1,942,000	1,941,680	320	
	負担金支出	1,942,000	1,941,680	320	
	医師回診負担金支出	1,942,000	1,941,680	320	
事業活動支出計(2)		265,687,000	260,810,731	4,876,269	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△22,594,000	△22,787,861	193,861	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	2,103,000	2,101,900	1,100	
	車両運搬具取得支出	2,103,000	2,101,900	1,100	
施設整備等支出計(5)		2,103,000	2,101,900	1,100	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,103,000	△2,101,900	△1,100	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
	財政調整積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	18,600,000	19,250,000	△650,000	
	その他の活動収入計(7)	19,600,000	20,250,000	△650,000	
	支出				
	積立資産支出	1,503,000	1,497,557	5,443	
	退職給付引当資産支出	1,502,000	1,497,357	4,643	
	施設整備等積立資産支出	1,000	200	800	
	拠点区分間繰入金支出	7,165,000	7,054,000	111,000	
その他の活動支出計(8)		8,668,000	8,551,557	116,443	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,932,000	11,698,443	△766,443	
予備費支出(10)		1,383,000	—	1,383,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△15,148,000	△13,191,318	△1,956,682	
前期末支払資金残高(12)		43,050,000	43,053,635	△3,635	
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,902,000	29,862,317	△1,960,317	

介護事業拠点区分 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	経常経費補助金収益	1,645,000	553,000	1,092,000
	その他の補助金収益	1,645,000	553,000	1,092,000
	その他の補助金収益	1,645,000	553,000	1,092,000
	指定管理料収益	1,942,000	1,942,000	0
	指定管理料収益	1,942,000	1,942,000	0
	受託金収益	2,252,490	2,159,730	92,760
	市区町村受託金収益	2,252,490	2,159,730	92,760
	市受託金収益	2,252,490	2,159,730	92,760
	事業収益	21,250	21,250	0
	利用料収益	21,250	21,250	0
	介護保険事業収益	223,756,870	231,888,694	△8,131,824
	施設介護料収益	11,187,545	13,543,796	△2,356,251
	介護報酬収益	8,015,439	9,857,491	△1,842,052
	利用者負担金収益(一般)(施設)	3,172,106	3,686,305	△514,199
	居宅介護料収益	115,762,499	121,023,209	△5,260,710
	(介護報酬収益)	102,445,610	107,050,991	△4,605,381
	介護報酬収益	82,109,420	85,850,121	△3,740,701
	介護予防報酬収益	20,336,190	21,200,870	△864,680
	(利用者負担金収益)	13,316,889	13,972,218	△655,329
	介護負担金収益(公費)	402,080	279,338	122,742
	介護負担金収益(一般)	12,914,809	13,692,880	△778,071
	地域密着型介護料収益	63,107,146	62,703,079	404,067
	(介護報酬収益)	50,151,374	50,008,293	143,081
	介護報酬収益	50,151,374	50,008,293	143,081
	(利用者負担金収益)	12,955,772	12,694,786	260,986
	介護負担金収益(一般)	12,955,772	12,694,786	260,986
	居宅介護支援介護料収益	33,699,680	34,618,610	△918,930
	居宅介護支援介護料収益	33,699,680	34,618,610	△918,930
	障害福祉サービス等事業収益	8,402,880	10,726,080	△2,323,200
	自立支援給付費収益	8,386,160	10,716,277	△2,330,117
	介護給付費収益	8,386,160	10,716,277	△2,330,117
	利用者負担金収益	16,720	9,803	6,917
	その他の収益	1,100	2,816	△1,716
	雑収益	1,100	2,816	△1,716
	雑収益	1,100	2,816	△1,716
	サービス活動収益計(1)	238,021,590	247,293,570	△9,271,980
費用	人件費	208,572,494	210,161,995	△1,589,501
	職員給料	121,979,295	122,942,221	△962,926
	職員賞与	15,188,627	15,023,242	165,385
	賞与引当金繰入	4,729,848	4,680,841	49,007
	非常勤職員給与	36,624,333	37,587,090	△962,757
	退職給付費用	4,717,000	4,984,000	△267,000
	法定福利費	25,333,391	24,944,601	388,790
	事業費	22,361,713	20,206,603	2,155,110
	支払報酬費用	117,000	108,000	9,000
	給食費	698,170	763,805	△65,635
	医薬品費	19,748	24,091	△4,343
	保健衛生費	102,266	110,752	△8,486
	教養娯楽費	49,226	43,730	5,496
	水道光熱費	9,968,253	8,338,005	1,630,248
	燃料費	1,485,960	1,437,713	48,247
	消耗器具備品費	4,544,112	4,401,069	143,043
	車輛費	5,351,762	4,979,218	372,544
	雑費	25,216	220	24,996
	事務費	26,604,451	27,796,593	△1,192,142
	福利厚生費	601,057	632,558	△31,501

介護事業拠点区分 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	費用			
	旅費交通費	69,120	72,260	△3,140
	研修研究費	240,567	249,089	△8,522
	事務消耗品費	862,235	947,145	△84,910
	修繕費	219,110	216,832	2,278
	通信運搬費	610,687	590,489	20,198
	広報費	19,800	29,700	△9,900
	業務委託費	20,031,886	20,674,278	△642,392
	手数料	150,024	242,271	△92,247
	保険料	758,430	980,990	△222,560
	賃借料	2,750,420	2,882,543	△132,123
	租税公課	107,020	93,101	13,919
	渉外費	27,000	28,242	△1,242
	諸会費	157,095	157,095	0
	負担金費用	1,941,680	1,941,680	0
	負担金費用	1,941,680	1,941,680	0
	医師回診負担金費用	1,941,680	1,941,680	0
	減価償却費	5,194,283	5,407,733	△213,450
サービス活動費用計(2)		264,674,621	265,514,604	△839,983
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△26,653,031	△18,221,034	△8,431,997
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,280	1,460	△180
	サービス活動外収益計(4)	1,280	1,460	△180
	費用			
特別増減の部	収益			
繰越活動増減差額の部	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)	1,280	1,460	△180
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△26,651,751	△18,219,574	△8,432,177
	収益			
	拠点区分間繰入金収益	19,250,000	17,500,000	1,750,000
	特別収益計(8)	19,250,000	17,500,000	1,750,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	1	1
	車両運搬具売却損・処分損	2	1	1
	拠点区分間繰入金費用	7,054,000	7,190,000	△136,000
	拠点区分間固定資産移管費用	1,497,357	1,507,008	△9,651
	特別費用計(9)	8,551,359	8,697,009	△145,650
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,698,641	8,802,991	1,895,650
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△15,953,110	△9,416,583	△6,536,527
	前期繰越活動増減差額(12)	46,198,981	55,615,764	△9,416,783
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,245,871	46,199,181	△15,953,310
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	1,000,000		1,000,000
	財政調整積立金取崩額	1,000,000		1,000,000
	その他の積立金積立額(17)	200	200	0
	施設整備積立金積立額	200	200	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	31,245,671	46,198,981	△14,953,310

介護事業拠点区分 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				流動負債	14,937,243	15,134,661	△197,418
現金預金	38,690,312	52,128,055	△13,437,743	事業未払金	8,827,995	9,074,420	△246,425
事業未収金	4,388,428	14,602,143	△10,213,715	1年以内返済予定リース債務	1,379,400	1,379,400	0
	34,301,884	37,525,912	△3,224,028	賞与引当金	4,729,848	4,680,841	49,007
固定資産				固定負債	1,087,900	2,467,300	△1,379,400
基本財産	80,597,424	84,689,609	△4,092,185	リース債務	1,087,900	2,467,300	△1,379,400
その他の固定資産	80,597,424	84,689,609	△4,092,185	負債の部合計	16,025,143	17,601,961	△1,576,818
車輦運搬具	5,887,189	7,529,844	△1,642,655	純資産の部			
器具及び備品	226,013	296,343	△70,330	基本金			
有形リース資産	2,467,300	3,846,700	△1,379,400	基金			
施設整備積立資産	32,016,922	32,016,722	200	国庫補助金等特別積立金			
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	その他の積立金			
財政調整積立資産	35,000,000	36,000,000	△1,000,000	施設整備積立金	72,016,922	73,016,722	△999,800
				備品等購入積立金	32,016,922	32,016,722	200
				財政調整積立金	5,000,000	5,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	35,000,000	36,000,000	△1,000,000
				(うち当期活動増減差額)	31,245,671	46,198,981	△14,953,310
					△15,953,110	△9,416,583	△6,536,527
				純資産の部合計	103,262,593	119,215,703	△15,953,110
資産の部合計	119,287,736	136,817,664	△17,529,928	負債及び純資産の部合計	119,287,736	136,817,664	△17,529,928

(単位:円)